Raadsvoorstel Besluitvormend

gemeente TEYLINGEN

Slotwijziging 2023 Teylingen

aan:	de raad van de gemeente Teylingen
zaaknummer:	Z-23-340781
Datum collegevergadering:	14 november 2023
datum raadsvergadering:	14 december 2023
agendapunt:	
portefeuillehouder:	Mevr. M.E.I. Volten
behandelend ambtenaar:	S. Westmaas
emailadres:	s.westmaas@hltsamen.nl
telefoon:	14 0252

Wij stellen voor:

1. Dat de uitgaven in 2023 rechtmatig zijn gedaan door het vaststellen van de slotwijziging van uitgaven en inkomsten die eerder niet geraamd waren(en daarmee niet geautoriseerd);
2. De investeringen, genoemd in de paragraaf investeringen vanaf pagina 33 in de slotwijziging, te wijzigen met genoemde bedragen;
3. De bijbehorende begrotingswijziging R4031 Slotwijziging 2023 Teylingen vast te stellen;
4. De budgetten, zoals opgenomen in bijlage 4 van de Slotwijziging 2023 Teylingen, voor een bedrag van € 317.770 over te hevelen naar 2024;
5. De begrotingswijziging voor de overhevelingen naar 2024 vast te stellen;
6. Het Normenkader 2023 vast te stellen.

Inleiding

De Slotwijziging 2023 Teylingen is onderdeel van de planning & control cyclus. Met ingang van 2023 informeert het college de gemeenteraad één keer per jaar over de beleidsmatige en/of financiële afwijkingen ten opzichte van de vastgestelde programmabegroting met de tussenrapportage. De slotwijziging geeft de laatste bekende financiële wijzigingen weer. In de jaarrekening, die in juni/juli van volgend jaar wordt vastgesteld, wordt verantwoording gegeven over alle baten en lasten van de gemeente en uitvoering van de voorgenomen beleidsmatige onderdelen.
In de slotwijziging is het Normenkader 2023 opgenomen dat de relevante (interne) wet- en regelgeving weergeeft waaruit financiële beheershandelingen uit kunnen voortvloeien. Het normenkader wordt vastgesteld door de gemeenteraad.
In de slotwijziging zijn ook al de bekende overhevelingen van budgetten die in 2024 worden uitgegeven opgenomen.

Bestaand kader en context
Van toepassing zijn de Programmabegroting 2023, de Gemeentewet, de wet Dualisering Gemeentebestuur, het Besluit begroting en verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV), de Financiële verordening gemeente Teylingen 2023 en de nota's die daaruit voortvloeien.

Beoogd effect
Vaststellen van het Normenkader 2023 en financiële afwijkingen van de programmabegroting 2023.

Argumenten
1 en 4. De raad autoriseert de begroting op taakveldniveau.
De financiële verordening gemeente Teylingen 2023 bepaalt dat het college de gemeenteraad tussentijds informeert over de realisatie van de doelen uit de programmabegroting. De raad is bevoegd om de wijzigingen op de begroting te autoriseren en om budgetten over te hevelen naar het volgende jaar.

2. De gemeenteraad autoriseert nieuwe of mutaties op investeringskredieten.
De financiële verordening van de gemeente bepaalt dat de gemeenteraad het budgetrecht heeft om nieuwe investeringskredieten toe te kennen of mutaties op investeringskredieten te autoriseren.

3 en 5. Financiële wijzigingen worden vastgelegd in begrotingswijzigingen
De financiële wijzigingen in de slotwijzing zijn vastgelegd in begrotingswijzigingen R4031 en R4001; Hierin zijn alle mutaties opgenomen die van belang zijn voor de Programmabegrotingen 2023 en 2024.

6. Het normenkader geeft de relevante (interne) wet- en regelgeving
Voor een goede uitvoering van de rechtmatigheidscontrole bij de jaarrekening is het belangrijk dat de geldende regelgeving duidelijk wordt vastgelegd. Het normenkader rechtmatigheid bestaat uit alle relevante (interne) wet- en regelgeving waaruit financiële beheershandelingen kunnen voortvloeien. Het normenkader wordt, conform de Financiële verordening gemeente Teylingen 2023, vastgesteld door de gemeenteraad.

Kanttekeningen
Gezien de ontwikkelingen is het verwachte saldo een prognose. Er zijn nog een aantal onzekerheden die het verwachte saldo nog kunnen beïnvloeden. Genoemd kunnen worden o.a. de Decembercirculaire van het Gemeentefonds, en de afrekeningen van de gemeenschappelijke regelingen.

Financiële consequenties
Het resultaat van de Slotwijziging 2023 Teylingen is € 1.152.000 positief en wordt toegelicht in de slotwijziging.

Financiële doorkijk slotwijziging 2023

	Bedragen(-/- = nadelig)
Financieel beeld op hoofdlijnen	**2023**
Stand Programmabegroting 2023 na Tussenrapportage 2023	-€ 2.152.000
Besluiten gemeenteraad van invloed op begrotingssaldo	
Tussenrapportage 2023 HLTsamen	-€ 489.000
Resultaat na besluiten gemeenteraad	-€ 2.641.000
Resultaat slotwijziging 2023	€ 1.152.000
Saldo Programmabegroting 2023 na Slotwijziging	**-€ 1.489.000**

Aanpak, uitvoering en participatie
Na vaststelling van de Slotwijziging 2023 Telingen worden de budgetten aangepast overeenkomstig de bijbehorende begrotingswijziging R4031 en R4001.

Duurzaamheid
Niet van toepassing.

Hillegom-Lisse-Teylingen (HLT)
Dit voorstel heeft uitsluitend betrekking op Teylingen.
In Lisse en Hillegom wordt in december ook een Slotwijziging aangeboden aan de gemeenteraad.

Urgentie
Wijzigingen in de Programmabegroting 2023 moeten voor 31 december 2023 worden vastgesteld.

Evaluatie
In de Programmarekening 2023 wordt het gevoerde beleid en financieel resultaat verantwoord.

Bijlagen en achtergrondinformatie
1. Slotwijziging 2023 Teylingen
2. Begrotingswijziging 2023 nummer R4031
3. Begrotingswijziging 2024 nummer R4001

Namens het college van Teylingen,

Dhr. Jeroen F.A. Tomassen
Secretaris

Mevr. Carla G.J. Breuer
Burgemeester

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Teylingen,

gelezen het voorstel van het college van 14 november 2023 met als onderwerp Slotwijziging 2023 Teylingen,

gelet op de behandeling in de raadscommissie- en raadsvergadering,

gelet op:
- de Financiële verordening gemeente Teylingen 2023,
- de Programmabegroting 2023,
- artikel 108 van de Gemeentewet,

besluit:

1. Dat de uitgaven in 2023 rechtmatig zijn gedaan door het vaststellen van de slotwijziging van uitgaven en inkomsten die eerder niet geraamd waren(en daarmee niet geautoriseerd);
2. De investeringen, genoemd in het overzicht investeringen, te wijzigen met genoemde bedragen;
3. De bijbehorende begrotingswijziging R4031 Slotwijziging 2023 Teylingen vast te stellen;
4. De budgetten, zoals opgenomen in bijlage 4 van de Slotwijziging 2023 Teylingen, voor een bedrag van € 317.770 over te hevelen naar 2024;
5. De begrotingswijziging voor de overhevelingen naar 2024 vast te stellen;
6. Het Normenkader 2023 vast te stellen.

Aldus besloten in de raadsvergadering van 14 december 2023,

Digitaal ondertekend door Cecile G.M. Bus
op 19-12-2023

Mevr. Cecile G.M. Bus
Interim-griffier

Digitaal ondertekend door Carla G.J. Breuer
op 20-12-2023

Mevr. Carla G.J. Breuer
voorzitter