



**KADERBRIEF HLTSAMEN 2025**



**GEMEENTE  
HILLEGOM**



**LISSE**



**gemeente  
TEYLINGEN**

## Inleiding

Conform de vorig jaar gewijzigde financiële verordening voor HLTsamen ontvangt u de Kaderbrief HLTsamen 2025. In de kaderbrief worden de financiële kaders bepaald voor de begroting 2025-2028 van de werkorganisatie HLTsamen. In het verleden werd er nog een kadernota opgesteld. In de praktijk voegde de Kadernota alleen niet veel toe omdat de begroting van HLTsamen daarop al snel moest volgen vanwege de wettelijke termijnen. Bovendien geldt voor beide P&C producten dat zij ruim van te voren moeten worden opgesteld en worden aangeboden. Daarmee is het lastig om ver vooruit trends en ontwikkelingen te vertalen naar de organisatie.

## Autonome ontwikkelingen

De basis voor deze Kaderbrief is de geactualiseerde begroting 2024-2027 van HLTsamen waarin de bijdragen van gemeenten zijn geactualiseerd en de CAO bijstelling over 2024 is verwerkt.

In deze kaderbrief worden tot de autonome ontwikkelingen de loon- en prijsbijstellingen op basis van het Financieel Kader Gemeenschappelijke Regelingen (FKGR) gerekend.

Met de “Financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen” beschikken de gemeenten in de regio Hollands-Midden sinds 2010 over een gedragen instrument om met alle gemeenschappelijke regelingen waarin zij deelnemen, uniforme afspraken te maken over indexering en algemene taakstelling voor de op te stellen begrotingen. De kaderstelling voor de begroting 2025 is op 26 oktober 2023 in de bestuurlijke werkgroep Financiële Kaderstelling Gemeenschappelijke Regelingen (FKGR) van de gemeenten in Hollands-Midden vastgesteld. De geadviseerde indexatie voor 2025 bedraagt 11,1 procent voor lonen en 3,7% voor prijsbijstellingen voor de materiele lasten. Voor lonen wordt echter rekening gehouden met een correctie over de jaren 2022 t/m 2024. Dat is voor HLTsamen niet nodig omdat de indexatie altijd wordt bijgesteld op de daadwerkelijke CAO afspraken. Het voorstel vanuit de werkgroep wordt daarom wel als vertrekpunt genomen, maar gecorrigeerd naar 5,4%.

Mocht gedurende 2024 een nieuw CAO akkoord voor 2025 worden afgesloten, waarbij de indexering afwijkt van het financieel kader, dan wordt wederom conform afspraak de werkelijke loonkosten verrekend. De belangrijkste doelen hiervan zijn:

- Het hebben van een zuivere begroting op basis van werkelijke loonkosten. Dus niet meer dan nodig indexeren.
- Het hebben van direct inzicht in de begroting.
- Het hebben van een reële begroting waarbij de stijging in werkelijke loonkosten niet leidt tot een verarming van prestaties.

Verder is conform de begrotingssystematiek de groei van de gemeenten vertaald naar een vergoeding voor areaaluitbreiding. In de toepassing van de indexatie worden ook de overhead-budgetten meegenomen.

## Bijstelling begroting 2025-2028

Met deze kaderbrief worden geen inhoudelijke posten voorgesteld die moeten worden meegenomen in de uitwerking van de Begroting 2025-2028. Op het vlak van beleid en dienstverlening hechten we aan een correcte rolverdeling en voert HLTsamen alleen opdrachten uit die voortkomen uit college- en raadsbesluiten waarin de inhoudelijke afweging met financiële consequenties is gemaakt. Oftewel de autonomie voor wat betreft ambities op dit vlak ligt bij de gemeenten zelf. Dit faciliteert ook dat gemeenten hun eigen integrale afweging kunnen maken. Gelet op de toekomstige druk op de gemeentelijke begrotingen is dit van belang.

We bedienen als HLTsamen vanuit onze strategische adviesrol natuurlijk wel de gemeenten met strategische verkenningen. Daarmee kunnen gemeenten in hun eigen P&C cyclus anticiperen op de bestuurlijke, maatschappelijke en financiële opgaven van de toekomst.

Op het vlak van de bedrijfsvoering is het doel dat HLTsamen in structurele zin zelf de broek op kan houden. Bij het uitwerken van de Begroting 2025-2028 worden dan ook geen voorstellen op de bedrijfsvoering verwacht.

In financiële zin zien we bij gemeenten het structureel evenwicht in de meerjarenbegroting vanaf 2026 onder grote druk staan. Het bestuur van HLTsamen voelt zich mede verantwoordelijk voor de financiële opgave die op gemeenten afkomt. Het dilemma is echter dat het laaghangend fruit binnen HLTsamen in het verleden al is geplukt en omwille van de realisatie van de coalitie- en raadsakkoorden er juist geïnvesteerd is in het verminderen van de kwetsbaarheid op een aantal posities. Dat wil niet zeggen dat HLTsamen niet kan meebewegen wanneer gemeenten vanuit hun gemeentebegrotingen hun ambities neerwaarts bijstellen. Maar die inhoudelijke afwegingen zijn voor HLTsamen wel randvoorwaardelijk. Daarin kan HLTsamen uiteraard wel een faciliterende rol spelen, zoals dat ook van andere gemeenschappelijke regelingen wordt gevraagd.

### Crisis- en noodopvang

Een relatief 'nieuwe' vaste taak die HLTsamen uitvoert voor de drie gemeenten is crisis- en noodopvang. Crisisopvang is voor korte duur en de kosten ervoor worden door de gemeenten gedragen. Hier staan rijksvergoedingen voor de gemeenten tegenover, zodat dit kostenneutraal kan worden uitgevoerd.

Noodopvang is voor langere periode en geldt voor ontheemden uit Oekraïne en er wordt bij het schrijven van deze kaderbrief nog een opdracht verwacht van het rijk die voortkomt uit de Spreidingswet.

Uitgangspunt van de gemeenten is dat aan ontheemden uit Oekraïne – crisis - opvang wordt geboden op locaties zolang dit nodig is. Hierbij wordt nauw samengewerkt met de regiogemeenten. De opvangregeling voor de ontheemden geldt vooralsnog tot maart 2025 (Europees beleid). Een vorm van verlenging van de regeling lijkt aannemelijk. In de exploitatie van de opvanglocaties wordt rekening gehouden met de vergoeding vanuit de Rijksoverheid. Kosten gemaakt voor de realisatie van opvanglocaties worden verhaald op de Rijksoverheid onder de zogenaamde 'transitiekosten'. Investeringskosten die buiten de scope van de transitiekosten vallen (meerkosten) worden uit de exploitatie gedekt. De kosten die HLTsamen maakt worden naar rato van het aantal opvangplekken verdeeld over Hillegom, Lisse en Teylingen en daarmee volledig ten laste gebracht van de opvangregeling voor de ontheemden. Voor crisisopvang is in de kaderbrief nog geen raming opgenomen voor 2025, omdat de kosten nog niet bekend zijn.

### Bijstelling lasten begroting 2025 – 2028

Onderstaand overzicht toont de actualisatie van de lasten in de begroting na verwerking van de loon- en prijsbijstellingen met een structureel effect voor 2025 en latere jaren. Daarbij wordt ook inzicht gegeven in de ontwikkeling van de lasten voor de verschillende rubrieken. Tot slot wordt inzicht gegeven in de ontwikkelingen gemeentelijke bijdrage en overige inkomsten voor het jaar 2025.

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Startpunt Kadernota 2025-2028	0	54.174.862	54.026.249	53.738.977	53.738.977
Loon- en prijsontwikkelingen FKGR 2025: salarisdeel	0	2.465.919	2.460.594	2.445.081	2.445.081
Prijsontwikkelingen FKGR 2025: materieel deel 3,7%	0	314.200	314.200	314.200	314.200
Uitbreiding areaal	0	39.543	39.543	39.543	39.543
<b>Totaal Lasten begroting 2025-2028</b>	<b>57.395.599</b>	<b>56.994.524</b>	<b>56.840.586</b>	<b>56.537.801</b>	<b>56.537.801</b>

De geactualiseerde begroting 2024-2027 vormt de basis voor het financieel kader van 2025. In de begroting van HLTsamen kennen de lasten de volgende verdeling: *Personeelskosten*, *Personeel gerelateerde kosten*, *Kosten informatisering en automatisering*, *Facilitair en Overige bedrijfsvoeringskosten*. Voor alle budgetten binnen de verschillende rubrieken is beoordeeld of het indexeringspercentage voor het materieel deel of het salarisdeel van toepassing is. Per saldo is in 2025 de bijstelling van de begroting voor het salarisdeel 5,4% en bedraagt € 2.465.919. Voor het materiele deel 3,7% bedraagt de bijstelling van de begroting 2025 € 314.200.

Het Rijk houdt bij de algemene uitkering uit het Gemeentefonds rekening met een uitbreiding van het areaal. Een deel van deze bijdrage (19%) komt het gunste van HLTsamen. Het budget van HLTsamen wordt met € 39.543 verhoogd om de extra inzet als gevolg van de areaaluitbreiding op te vangen. De begrote bedragen zijn over de deelnemende gemeenten verdeeld conform de hiervoor overeengekomen verdeelsleutel (referentie is 2022: Hillegom 24,20%, Lisse, 27,95% en Teylingen 47,85%).

De totale lasten voor de begroting 2025 bedragen € 56.994.524. De indexering voor de verschillende rubrieken is als volgt.

Staat van baten en lasten		Indexatie 2025	Indexatie 2026	Indexatie 2027	Indexatie 2028
<b>Rubriek</b>	<b>LASTEN</b>				
A	Personeelskosten	2.337.218	2.330.954	2.325.279	2.325.279
B	Personeelsgerelateerde kosten	56.158	56.158	56.158	56.158
C	Informatisering en automatisering	190.456	191.825	183.329	183.329
D	Huisvesting en facilitaire kosten	84.294	84.294	84.294	84.294
E	Overige bedrijfsvoeringskosten	111.994	111.563	110.222	110.222
F	Reserve mutatie	0	0	0	0
	Uitbreiding areaal	39.543	39.543	39.543	39.543
	<b>TOTAAL LASTEN</b>	<b>2.819.662</b>	<b>2.814.337</b>	<b>2.798.824</b>	<b>2.798.824</b>

### **Bijstelling baten begroting 2025 – 2028**

De gemeentelijke bijdragen stijgen in 2025 ten opzichte van de begroting 2024 met ca. € 2,8 mln. Dit wordt in belangrijke mate veroorzaakt door de loon- en prijsbijstellingen op basis van het financieel kader gemeenschappelijke regelingen (FKGR)<sup>1</sup>. Voor 2025 bedragen de indexaties voor lonen en prijzen 5,4% resp. 3,7%. Deze indexaties zijn ook toegepast op de bijdrage voor nieuwe taken en de overige inkomsten.

De reguliere bijdrage is verhoogd door het restant saldo van baten en lasten te verdelen conform de hiervoor vastgestelde verdeelsleutel (Hillegom 24,20%, Lisse, 27,95% en Teylingen 47,85%).

Voor 2025 ziet de ontwikkeling van de inkomsten er als volgt uit.

Ontwikkeling inkomsten	Bijdrage Hillegom	Bijdrage Lisse	Bijdrage Teylingen	Bijdrage overige	Totaal inkomsten
Begroting 2025					
Areaaluitbreiding	9.569	11.052	18.921	0	39.543
Indexatie nieuwe taken	29.942	94.467	50.274	0	174.684
Indexatie reguliere bijdrage	626.718	723.833	1.239.193	0	2.589.744
Ontwikkeling overige inkomsten	0	0	0	15.691	15.691
<b>Saldo baten 2025</b>	<b>666.230</b>	<b>829.353</b>	<b>1.308.388</b>	<b>15.691</b>	<b>2.819.662</b>

<sup>1</sup> Dit is de vastgestelde indexering voor alle Gemeenschappelijke Regelingen binnen Holland Rijnland.

In onderstaand overzicht is de ontwikkeling van de gemeentelijke bijdrage voor de jaren 2025 -2028 opgenomen.

<b>Ontwikkeling gemeentelijke bijdrage</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Bijdrage dienstverlening Hillegom	666.230	665.076	660.635	660.635
Bijdrage dienstverlening Lisse	829.353	827.936	823.239	823.239
Bijdrage dienstverlening Teylingen	1.308.388	1.305.633	1.299.259	1.299.259
<b>Totaal gemeentelijke bijdrage</b>	<b>2.803.971</b>	<b>2.798.645</b>	<b>2.783.133</b>	<b>2.783.133</b>

### Voorstel inbrengpercentages HLTsamen

In het Bedrijfsplan HLTsamen zijn de inbrengpercentage van de drie deelnemende gemeenten vastgesteld. De bijdragen in de kaderbrief zijn gebaseerd op deze verdeelsleutel. In de 1<sup>e</sup> helft van 2024 wordt gewerkt aan een voorstel om te komen tot een nieuwe verdeelsleutel. Wanneer het voorstel omtrent de verdeelsleutel is vastgesteld, wordt dit verwerkt in de begroting van HLTsamen.

### Vervolprocedure

Deze kaderbrief wordt door het HLT-bestuur vastgesteld. Hierna ontvangen de colleges en gemeenteraden de kaderbrief ter kennisgeving. Na het vaststellen van de kaderbrief wordt de ontwerpbegroting 2025 opgesteld. De gemeenteraden worden in de gelegenheid gesteld een zienswijze kenbaar te maken over de ontwerpbegroting.