Behorend bij geamendeerd raadsbesluit Zienswijze geactualiseerde begroting 2024 HLTsamen.

Marjoleine van Egeraat
grffier

Digitaal ondertekend door Marjoleine van Egeraat
op 11-02-2024

Gemeenschappelijke regeling

HLTsamen
Hillegom Lisse Teylingen

Geactualiseerde begroting 2024 HLTsamen
en de meerjarenramingen 2025 - 2027

Definitief: 4 december 2023

Inhoudsopgave

Voorstel 3

Inleiding 4

1. Bijstellen van de primaire begroting 2024 5

A. Personeelskosten 5

B. Personeelsgerelateerde kosten 7

C. Informatisering en Automatisering 7

D. Huisvesting en Facilitaire kosten 7

E. Overige bedrijfsvoeringskosten 8

G. Bijdrage Dienstverlening ISD 9

H. Bijdrage derden overig 9

I. Verhaalbare kosten gemeenten 9

J. Verhaalbare kosten crisisorganisatie 9

K.L.M. Bijdragen dienstverlening gemeenten 9

2. Geactualiseerde begroting 2024 10

3. Nieuwe taken HLTsamen 11

Nieuwe taken gemeenten voor geactualiseerde begroting 2024 11

Basistaken HLTsamen 11

Structurele taken met een afwijkende verdeelsleutel 12

Incidentele taken conform verdeelsleutel 13

Incidentele taken met een afwijkende verdeelsleutel 13

Totaal overzicht nieuwe taken HLTsamen 14

Voorstel

1. De geactualiseerde begroting HLTsamen 2024 vast te stellen;
2. De meerjarenramingen 2025 - 2027 voor kennisgeving aan te nemen;
3. Instemmen met de bijgevoegde begrotingswijziging;
4. De bijdragen van de deelnemende gemeenten voor 2024 vast te stellen op:
    a. Hillegom € 12.903.501;
    b. Lisse € 16.214.598;
    c. Teylingen € 24.779.267.
5. Instemmen om de CAO verhoging 2024 deels op te vangen met het restant van de CAO verhoging 2023;
6. Instemmen om de opgenomen taken conform hoofdstuk 3 in de begroting te aanvaarden;
7. Instemmen om de kosten voor de inzet van de huisadvocaat te verantwoorden binnen het bedrijfsonderdeel waarop de kosten betrekking hebben;
8. De gemeenteraden van Hillegom, Lisse en Teylingen middels bijgevoegde brief uit te nodigen een zienswijze uit te brengen over de voorgenomen verhoging van de bijdrage.

Inleiding

Voor u ligt de geactualiseerde begroting 2024 HLTsamen. In de periode maart en april van dit jaar is de begroting 2024-2027 opgesteld. In de periode vanaf april tot nu zijn nieuwe besluiten genomen in de gemeenten Hillegom, Lisse en Teylingen die van invloed zijn op de opgestelde begroting HLTsamen 2024-2027.

HLTsamen voert sinds de oprichting voor de gemeenten taken uit op het vlak van beleid, dienstverlening en bedrijfsvoering. Inmiddels is daar ook een nieuw taakveld bijgekomen. Namelijk het in goede banen leiden van crisissen. Langs deze kapstok is de begroting van HLTsamen dan ook opgesteld. Namelijk het steeds concreter formuleren hoe de opdrachtverlening verloopt tussen de drie gemeenten en de HLTsamen organisatie. Als het gaat om de beleidstaken dan is daar voor de gemeenten rendement te halen door samen te werken. Tegelijk is er ook de ruimte om daarin autonome keuzes te maken. De budgetten hiervoor staan immers in de eigen gemeentelijke begrotingen.

De verschillende opgenomen opdrachten in de begroting 2024 van de gemeenten zijn verwerkt in de voorliggende begroting 2024 van HLTsamen. Daarnaast is de primaire begroting ook aangepast voor enkele andere onderdelen, zoals het structureel borgen van data gedreven sturen

De bijstellingen op de primaire begrotingen worden toegelicht aan de hand van de rubrieken, zoals gepresenteerd in de begroting 2024. In onderstaande tabel is de staat van baten en lasten opgenomen conform primaire begroting 2024 van HLTsamen.

Staat van baten en lasten		Begroting 2023 na bijstelling turap 2023	Primitieve Begroting 2024	Primitieve Begroting 2025	Primitieve Begroting 2026	Primitieve Begroting 2027
Rubriek	**LASTEN**					
A	Personeelskosten	44.237.077	40.221.664	40.108.916	40.109.220	40.109.220
B	Personeelsgerelateerde kosten	1.594.986	1.306.978	1.306.978	1.306.978	1.306.978
C	Informatisering en automatisering	4.752.000	4.978.095	4.953.095	4.953.095	4.953.095
D	Huisvesting en facilitaire kosten	1.860.256	1.926.735	1.926.735	1.926.735	1.926.735
E	Overige bedrijfsvoeringskosten	1.792.699	1.513.407	1.459.690	1.459.386	1.459.386
F	Reserve mutatie	-896.167	0	0	0	0
	TOTAAL LASTEN	**53.340.851**	**49.946.879**	**49.755.414**	**49.755.414**	**49.755.414**
	BATEN					
G	Bijdrage dienstverlening ISD	-346.245	-361.245	-361.245	-361.245	-361.245
H	Bijdragen derden overig	-208.429	0	0	0	0
I	Verhaalbare kosten gemeenten	-2.913.205	0	0	0	0
J	Verhaalbare kosten crisisorganisatie	0	0	0	0	0
K	Bijdrage dienstverlening Hillegom	-12.183.000	-11.737.031	-11.737.031	-11.737.031	-11.737.031
L	Bijdrage dienstverlening Lisse	-15.368.395	-14.701.080	-14.630.480	-14.630.480	-14.630.480
M	Bijdrage dienstverlening Teylingen	-23.049.056	-23.147.523	-23.026.658	-23.026.658	-23.026.658
N	Reserve mutatie	0	0	0	0	0
	TOTAAL BATEN	**-54.068.330**	**-49.946.879**	**-49.755.414**	**-49.755.414**	**-49.755.414**
	SALDO VAN BATEN EN LASTEN	**-727.479**	**0**	**0**	**0**	**0**

1. Bijstellen van de primaire begroting 2024

In de geactualiseerde begroting worden de bijstelling op de primaire begroting nader toegelicht. De bijstellingen op de primaire begrotingen worden toegelicht aan de hand van de rubrieken, zoals gepresenteerd in de begroting 2024. De lasten kennen een verdeling: *Personeelskosten, Personeel gerelateerde kosten, Kosten informatisering en automatisering, Facilitair en Overige bedrijfsvoeringkosten.*
De baten hebben betrekking op de gemeentelijke bijdragen en de bijdrage die HLT ontvangt voor haar dienstverlening.

In onderstaande tabel is een overzicht opgenomen van de bijstellingen op de primaire begroting 2024. Vervolgens vindt u per rubriek een toelichting op de bijstelling.

Staat van baten en lasten		Primitieve Begroting 2024	Primitieve Begroting 2025	Primitieve Begroting 2026	Primitieve Begroting 2027
Rubriek	**LASTEN**				
A	Personeelskosten	3.559.980	3.803.139	3.662.195	3.425.971
B	Personeelsgerelateerde kosten	0	0	0	0
C	Informatisering en automatisering	-175.935	-175.935	-175.935	-175.935
D	Huisvesting en facilitaire kosten	0	0	0	0
E	Overige bedrijfsvoeringskosten	4.064.675	792.244	784.575	733.527
F	Reserve mutatie	0	0	0	0
	TOTAAL LASTEN	**7.448.720**	**4.419.448**	**4.270.836**	**3.983.564**
	BATEN				
G	Bijdrage dienstverlening ISD	10.000	10.000	10.000	10.000
H	Bijdragen derden overig	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
I	Verhaalbare kosten gemeenten	-24.111	-24.111	-24.111	-24.111
J	Verhaalbare kosten crisisorganisatie	-3.114.876	0	0	0
K	Bijdrage dienstverlening Hillegom	-1.166.470	-1.147.559	-1.114.089	-1.031.854
L	Bijdrage dienstverlening Lisse	-1.513.518	-1.554.576	-1.514.364	-1.427.370
M	Bijdrage dienstverlening Teylingen	-1.631.744	-1.695.202	-1.620.271	-1.502.228
N	Reserve mutatie	0	0	0	0
	TOTAAL BATEN	**-7.448.720**	**-4.419.448**	**-4.270.836**	**-3.983.564**
	SALDO VAN BATEN EN LASTEN	**0**	**0**	**0**	**0**

LASTEN

A. Personeelskosten

Voor de geactualiseerde begroting 2024-2027 zien we de volgende bijstellingen binnen de rubriek personeelskosten. De verschillende bijstellingen worden onder het overzicht nader toegelicht.

Personeelskosten	2024	2025	2026	2027	Voor- of nadeel
Ontwikkeling loonkosten CAO	-33.055	350.139	341.668	327.470	V/N
Toename loonkosten nieuwe taken	3.077.811	2.937.775	2.805.303	2.583.277	N
Data gedreven sturen	515.224	515.224	515.224	515.224	N
Totale bijstelling	**3.559.980**	**3.803.139**	**3.662.195**	**3.425.971**	

Ontwikkeling loonkosten CAO
In begroting 2024 is een voorlopige uitwerking van de CAO voor gemeenten 2023 opgenomen. In de begroting is rekening gehouden met een verhoging van gemiddeld 9%. Dit betekent een verhoging van 3,3 miljoen. De nieuwe CAO 2023 voor gemeenten is definitief nu het bestuur van de VNG heeft ingestemd. De daadwerkelijke procentuele verhoging is per functieschaal verschillend, omdat er in de CAO een gevarieerde loonstijging is opgenomen in de verschillende salarisschalen. Lager loonschalen hebben een hogere loonstijging dan de hogere loonschalen. In de

begroting 2023 is de CAO doorgevoerd. Hieruit blijkt dat de gemiddelde stijging niet 9% is, maar 6,58%. Als we dit vertalen naar de begroting 2024 betekent dit dat de verhoging niet 3,3 miljoen moet zijn, maar 2,6 miljoen. Dit betekent dat in de begroting 2024 een structurele ruimte zit van ongeveer 0,7 miljoen. In tegenstelling tot andere gemeenschappelijke regelingen rekent HLTsamen de werkelijke CAO verhoging door in haar begroting en niet conform voorcalculatorisch percentage uit de FKRG. Voorgesteld wordt om dit bedrag te reserveren om een deel van de CAO verhoging 2024 op te vangen.

CAO verhoging 2024
De bonden en VNG en WSGO zijn in gesprek over de CAO gemeenten 2024 en zijn op 10 november jongstleden tot een onderhandelingsresultaat gekomen. De VNG, WSGO en de bonden zijn tot overeenstemming gekomen over een loonsverhoging van 6%. De lonen worden per 1 januari 2024 met 4,75% verhoogd en per 1 oktober 2024 vindt nog een verhoging plaats van 1,25%.

In de begroting 2024 is conform Financiële Kaderstelling Gemeenschappelijke Regeling (FKGR) het loonbudget geïndexeerd met 3,9%. Daarmee zijn de loonbudgetten met 1,5 miljoen verhoogd. Daarnaast is een restant bedrag van 0,7 miljoen doordat de CAO verhoging 2023 lager is uitgevallen dan is opgenomen in de primaire begroting 2024. Dit betekent dat in de begroting 2024 2,2 miljoen beschikbaar is om de CAO verhoging 2024 op te vangen. In onderstaande tabel is gepresenteerd in hoeverre de CAO verhoging 2024 opgevangen kan worden binnen bestaande begroting.

CAO verhoging 2024	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
Indexering begroting 2024	1.517.036	1.517.036	1.517.036	1.517.036
Restant CAO- verhoging 2023	690.000	690.000	690.000	690.000
Beschikbaar binnen bestaande begroting	**2.207.036**	**2.207.036**	**2.207.036**	**2.207.036**
CAO-verhoging 2024	2.173.981	2.557.175	2.548.704	2.534.506
Effect op bestaande begroting	**-33.055**	**350.139**	**341.668**	**327.470**

In onderstaande tabel is opgenomen wat het effect is voor de bijdrage van de gemeenten. In 2024 wordt de bijdrage van de gemeenten verlaagd en voor 2025 t/m 2027 wordt de bijdrage verhoogd.

Bijdrage ontwikkeling CAO	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
Bijdrage Hillegom	-7.999	84.734	82.684	79.248
Bijdrage Lisse	-9.239	97.864	95.496	91.528
Bijdrage Teylingen	-15.817	167.542	163.488	156.694
Totaal bijdrage ontwikkeling CAO	**-33.055**	**350.139**	**341.668**	**327.470**

Toename loonkosten nieuwe taken
HLTsamen heeft een aantal nieuwe taken gekregen in opdracht van de gemeenten Hillegom, Lisse en Teylingen. De gemeenten hebben hierover besloten in de begroting 2024. De financiële consequenties van deze taken zijn al verwerkt in de gemeentelijke begroting 2024. De volledige lijst is opgenomen in hoofdstuk 3.
De personele kosten worden in 2024 totaal met € 3.077.811 bijgesteld. Dit exclusief € 847.799 overhead. De bijstelling van de overhead wordt verantwoord onder de overige bedrijfsvoeringskosten. In onderstaande tabel zijn financiële consequenties voor 2024 t/m 2027 gepresenteerd.

Ontwikkeling kosten nieuwe taken	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
Loonkosten als gevolg van nieuwe taken	3.077.811	2.937.775	2.805.303	2.583.277
Overheadbudget als gevolg van nieuwe taken	847.799	840.244	832.575	781.527
Totaal ontwikkeling kosten HLT samen	**3.925.610**	**3.778.020**	**3.637.879**	**3.364.805**

Data gedreven sturen
Op 2 oktober heeft het HLTbestuur besloten om datagedreven sturen (DgS) structureel te borgen binnen HLTsamen en daarmee te laten vallen onder de basistaken. De totale kosten voor DgS zijn € 515.224. Bij rubriek informatisering en automatisering wordt verder ingegaan op de dekking van de deze kosten.

B. Personeelsgerelateerde kosten

In deze geactualiseerde begroting worden geen wijzigingen doorgevoerd binnen de rubriek Personeelsgerelateerde kosten.

C. Informatisering en Automatisering

Voor de geactualiseerde begroting 2024-2027 zien we de volgende bijstellingen binnen de rubriek Informatisering en Automatisering. De bijstellingen worden onder het overzicht nader toegelicht.

ICT budgetten	2024	2025	2026	2027	Voor- of nadeel
Dekking Datagedreven sturen					
Verlagen budget Datamanagement	-52.000	-52.000	-52.000	-52.000	V
Verlagen kapitaalplafond	-123.935	-123.935	-123.935	-123.935	V
Totale bijstelling	**-175.935**	**-175.935**	**-175.935**	**-175.935**	

Data gedreven sturen

De pilotfase van datagedreven sturen verliep tot en met 2023. Ondertussen zijn er verschillende afstemmingsmomenten geweest tussen HLTsamen en de gemeenten over de noodzaak van het structureel borgen van datagedreven sturen. Op 2 oktober heeft het HLTbestuur hiermee ook ingestemd. Onlangs zijn de gemeenteraden ook geïnformeerd middels raadsinformatiebrief dat het HLTbestuur heeft besloten dat HLTsamen structureel invulling blijft geven aan datagedreven sturen en daarmee te laten vallen onder de basistaken. De totale personeelskosten voor Dgs zijn €515.224. Het HLTbestuur heeft in afstemming met de gemeenten besloten dat de gemeenten hiervan 64,3% dekken en HLTsamen 35,7%. Dit betekent dat € 331.289 moet worden opgevangen binnen de gemeente begroting. Conform reguliere verdeelsleutel betekent dit voor de gemeenten het volgende:

1. Hillegom (24,20%) € 80.172
2. Lisse (27,95%) € 92.595
3. Teylingen (47,85%) € 158.522

Voor HLTsamen betekent dat € 183.935 moet worden opgevangen binnen bestaande begroting. Het voorstel is om dit als volgt te dekken.

- Het bestaande budget van Datamanagement met € 52.000 te verlagen. In de tussenrapportage 2023 is beoordeeld dat ruimte is binnen dit budget. In eerdere gesprekken over de wijze waarop DGS gedekt moest worden is ook besproken om dit budget deels in te zetten als dekkingsbron
- Extra inkomsten dienst BGT aan Hoogheemraadschap € 8.000 (opgenomen onder bijdragen derden overig). HLTsamen verzorgt jaarlijks werkzaamheden op het gebied van BGT uit voor het Hoogheemraadschap. Deze inkomsten waren voorheen nooit apart genoteerd in de begroting.
- Het restant van € 123.935 te dekken binnen het bestaande kapitaalplafond I&A. Het kapitaalplafond in 2024 is op dit moment €1.362.020, na verlaging kapitaalplafond bedraagt het kapitaalplafond I&A €1.238.085.

D. Huisvesting en Facilitaire kosten

In deze geactualiseerde begroting worden geen wijzigingen doorgevoerd binnen de rubriek Huisvesting en Facilitaire kosten

E. Overige bedrijfsvoeringskosten

Voor de geactualiseerde begroting 2024-2027 zien we de volgende bijstellingen binnen de rubriek Overige bedrijfsvoeringskosten. De bijstellingen worden onder het overzicht nader toegelicht.

Overige bedrijfsvoeringsbudgetten	2024	2025	2026	2027	Voor- of nadeel
Overhead budget nieuwe taken	847.799	840.244	832.575	781.527	N
Organisatieontwikkeling	150.000	0	0	0	N
Inzet huisadvocaat	-48.000	-48.000	-48.000	-48.000	V
Kosten HLTsamen opvang Oekraïne	3.114.876	0	0	0	N
Totale bijstelling	**4.064.675**	**792.244**	**784.575**	**733.527**	

Overheadkosten nieuwe taken

De gemeenten Hillegom, Lisse en Teylingen hebben de organisatie HLTsamen de opdracht gegeven om een aantal nieuwe taken uit te voeren. Hiervoor worden zowel personeelskosten als overhead in rekening gebracht. Per saldo gaat het om een toename van het overheadbudget in 2024 van €848.000. In de daaropvolgende jaren loopt dit iets af.

Organisatieontwikkeling

Om te komen tot een toekomstbestendige organisatiemodel die invulling geeft aan de visie van HLTsamen is ook nog in 2024 budget noodzakelijk. In 2021 zijn we hiermee gestart. Deze transitie moet leiden tot een betrouwbare partner voor bestuur en inwoners van Hillegom, Lisse en Teylingen. Dit vraagt collectieve sturing, collectief eigenaarschap en goed opdrachtgever-opdrachtnemersrol van alle actoren. Goed proces- en organisatieontwerp alsmede ontwikkeling van competenties is nodig om stapsgewijs te komen tot bovenstaand resultaat. In 2024 wordt hier verder invulling aangegeven en staat in het teken van continu verbeteren en verstevigen van onze werkwijzen om de dienstverlening verder te verbeteren. Hierbij gaat het niet alleen om sturing en processen maar ook het ontwikkelen van medewerkers op alle posities.. Hiervoor is extra ondersteuning nodig t/m juni bestaande uit programmamanagement, projectondersteuning en inzet communicatie. Kosten hiervoor bedragen € 150.000.

Inzet huisadvocaat

Al een aantal jaar zien wij de kosten voor inzet van de huisadvocaat oplopen. Dit komt omdat vraagstukken complexer worden en er is meer specialistische (lees: niet bestuursrechtelijke) kennis nodig. Daarnaast zijn er ook vraagstukken waarvoor de inzet van een advocaat verplicht is (civiele procedures). De kosten die HLTsamen hiervoor maakt per gemeente verschilt per jaar. Dit is afhankelijk van de vraagstukken die in een jaar spelen voor een gemeente. Hierdoor sluiten de kosten per gemeente niet aan bij de verhouding van de afgesproken verdeelsleutel per gemeenten. Op dit moment worden de kosten voor inzet van de huisadvocaat verantwoord in de administratie van HLTsamen (m.u.v. de advocaatkosten voor projecten). Aangezien de kosten stijgen en de kosten per gemeente niet aansluiten bij de afgesproken verdeelsleutel, is het voorstel om niet alle kosten meer te verantwoorden in de administratie van HLTsamen, maar te verantwoorden binnen het bedrijfsonderdeel (gemeenten of HLTsamen) waarop de kosten betrekking hebben.

In de begroting 2024 is een budget beschikbaar van € 87.000. Hiervan heeft HLTsamen nog €39.000 nodig voor de ondersteuning van algemene juridische zaken. Dit betekent dat €48.000 wordt teruggeven aan de gemeente, die men binnen de gemeente kan inzetten om juridische vraagstukken op te lossen. Gezien de toename van complexe vraagstukken en stijging van de tarieven is het budget wat wordt teruggeven naar verwachting te krap om de juridische ondersteuning volledig te dekken. Afhankelijke van de vraagstukken binnen een gemeente en ervaringscijfers in de toekomst moet worden bepaald in hoeverre de budgetten binnen de gemeentebegroting moeten worden bijgesteld. Het restantbudget van € 48.000 wordt als volgt teruggeven:

- Hillegom: € 11.616
- Lisse: € 13.416
- Teylingen: € 22.968

Opvang Vluchteling Oekraïne

De begroting 2024 voor de opvang van de vluchtelingen uit Oekraïne is opgesteld. Voor de opvang van vluchtelingen maakt HLTsamen naar verwachting 3,1 miljoen aan kosten.

BATEN

G. Bijdrage Dienstverlening ISD

HLTsamen verzorgd de salarisadministratie voor de ISD. Door meer medewerkers binnen de ISD en de jaarlijkse indexatie verwachten we structureel meer inkomsten. Daarentegen is per 1 januari 2023 de dienstverlening aan de ISD voor de inzet van gegevensbescherming komen te vervallen. Per saldo betekent dat € 10.000 aan lagere inkomsten voor HLTsamen.

H. Bijdrage derden overig

Extra inkomsten dienst BGT aan Hoogheemraadschap. HLTsamen verzorgt jaarlijks werkzaamheden op het gebied van BGT uit voor het Hoogheemraadschap. Deze inkomsten waren voorheen nooit apart genoteerd in de begroting. Dat wordt hiermee gecorrigeerd waardoor de uitgaven/inkomsten transparanter worden. Dit betreft een inkomst van € 8.000,-.

I. Verhaalbare kosten gemeenten

Binnen HLTsamen is 1 medewerker voor 0,33 FTE belast met het polenloket voor de regio. Deze kosten worden in rekening gebracht bij de deelnemende gemeenten: Hillegom, Lisse, Teylingen, Noordwijk. Deze inkomst is nooit opgenomen in de begroting. Dit betreft een inkomst van €24.111,-

J. Verhaalbare kosten crisisorganisatie

De begroting 2024 voor de opvang van de vluchtelingen uit Oekraïne is opgesteld. Voor de opvang van vluchtelingen maakt HLTsamen naar verwachting 3,1 miljoen aan kosten. Op basis van het aantal opvangplaatsen per gemeente worden de kosten verdeeld tussen de gemeenten Hillegom, Lisse en Teylingen. Gemeenten ontvangen een specifieke uitkering om vluchtelingen op te vangen.

Opvang ontheemden Oekraïne	**2024**
Hillegom	1.011.532
Lisse	1.212.233
Teylingen	891.111
Totaal kosten HLTsamen	**3.114.876**

K.L.M. Bijdragen dienstverlening gemeenten

De gemeente bijdrage neemt in 2024 met 4,0 miljoen toe. Dit wordt enerzijds veroorzaakt door de nieuwe opdrachten die de gemeenten voor HLTsamen hebben opgenomen in haar begroting. De gemeentelijke bijdragen neemt hierdoor in de begroting 2024 toe met 3,9 miljoen. Deze is als volgt onder verdeeld. Een specificatie en toelichting van deze bijdragen is opgenomen in hoofdstuk 3 van deze begroting.

Nieuwe taken	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
Bijdrage Hillegom	1.073.029	997.685	966.265	887.466
Bijdrage Lisse	1.405.597	1.381.477	1.343.633	1.260.607
Bijdrage Teylingen	1.446.984	1.398.858	1.327.981	1.216.732
Totaal gemeentelijke bijdrage	**3.925.610**	**3.778.020**	**3.637.879**	**3.364.805**

Naast dat de bijdragen van de gemeenten zijn toegenomen als gevolg van opgenomen nieuwe taken in de begroting 2024 van de gemeenten, wijzigt de bijdrage ook door de volgende aanpassingen op de primaire begroting:

- Het structureel borgen van datagedreven sturen in de organisatie (toegelicht in rubriek C. informatisering en automatisering).
- Bijstelling op basis van de CAO ontwikkeling 2023 en 2024 (toegelicht in rubriek A. personeelskosten)
- Verder invulling geven aan de organisatieontwikkeling in 2024 (toegelicht in rubriek E. overige bedrijfsvoeringskosten).
- Kosten inzet huisadvocaat verwantwoorden binnen organisatieonderdeel waarop de kosten van toepassing zijn (toegelicht in rubriek E. overige bedrijfsvoeringskosten).
- Aanpassing baten als gevolg van bijstelling van de bijdrage dienstverlening ISD en extra inkomsten voor de inzet voor het polenloket (toegelicht onder rubriek G en I)

De bijdrage van de gemeenten wordt in de begroting van HLTsamen als volgt aangepast.

Ontwikkeling bijdrage	2024	2025	2026	2027
Hillegom	1.166.470	1.147.559	1.114.089	1.031.854
Lisse	1.513.518	1.554.576	1.514.364	1.427.370
Teylingen	1.631.744	1.695.202	1.620.271	1.502.228
Totaal ontwikkeling bijdrage	**4.311.733**	**4.397.337**	**4.248.725**	**3.961.453**

2. Geactualiseerde begroting 2024

Na aanpassing van de primaire begroting door toegelichte wijzigingen in hoofdstuk 1, ziet de geactualiseerde begroting 2024 er als volgt uit.

Geactualiseerde begroting: Staat van baten en lasten		Primitieve Begroting 2024	Primitieve Begroting 2025	Primitieve Begroting 2026	Primitieve Begroting 2027
Rubriek	**LASTEN**				
A	Personeelskosten	43.781.644	43.912.055	43.771.415	43.535.191
B	Personeelsgerelateerde kosten	1.306.978	1.306.978	1.306.978	1.306.978
C	Informatisering en automatisering	4.802.160	4.777.160	4.777.160	4.777.160
D	Huisvesting en facilitaire kosten	1.926.735	1.926.735	1.926.735	1.926.735
E	Overige bedrijfsvoeringskosten	5.578.082	2.251.934	2.243.961	2.192.913
F	Reserve mutatie	0	0	0	0
	TOTAAL LASTEN	**57.395.599**	**54.174.862**	**54.026.250**	**53.738.978**
	BATEN				
G	Bijdrage dienstverlening ISD	-351.245	-351.245	-351.245	-351.245
H	Bijdragen derden overig	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
I	Verhaalbare kosten gemeenten	-24.111	-24.111	-24.111	-24.111
J	Verhaalbare kosten crisisorganisatie	-3.114.876	0	0	0
K	Bijdrage dienstverlening Hillegom	-12.903.501	-12.884.590	-12.851.120	-12.768.885
L	Bijdrage dienstverlening Lisse	-16.214.598	-16.185.056	-16.144.844	-16.057.850
M	Bijdrage dienstverlening Teylingen	-24.779.267	-24.721.860	-24.646.929	-24.528.886
N	Reserve mutatie	0	0	0	0
	TOTAAL BATEN	**-57.395.599**	**-54.174.862**	**-54.026.250**	**-53.738.978**
	SALDO VAN BATEN EN LASTEN	**0**	**0**	**0**	**0**

3. Nieuwe taken HLTsamen

Nieuwe taken gemeenten voor geactualiseerde begroting 2024

Met het vaststellen van de begroting 2024 van de drie gemeenten zijn er tegelijkertijd structurele en incidentele budgetten beschikbaar gesteld voor het uitvoeren van nieuwe taken, welke nog niet opgenomen waren in de primaire begroting 2024 van HLTsamen.
Op 1 september 2022 heeft het HLT bestuur een voorstel behandeld hoe we omgaan met plus, min en nieuwe taken. In dit voorstel heeft het HLT bestuur besloten om alles wat structureel voor de drie gemeenten is en met de vastgestelde verdeelsleutel is ingebracht, over te brengen naar basistaken, zodat zo min mogelijk apart behoeft te worden geadministreerd. In de begroting 2024 van de gemeenten zijn een aantal taken opgenomen die hieraan voldoen, deze worden toegevoerd aan de basistaken van HLTsamen.

Basistaken HLTsamen

De volgende taken die HLTsamen in opdracht van de gemeenten heeft gekregen wordt toegevoegd aan de basistaken.

2024	HLTsamen		Hillegom		Lisse		Teylingen	
	Formatie	Overhead	Incidenteel	structureel	Incidenteel	structureel	Incidenteel	structureel
Structurele reguliere taken volgens vastgestelde verdeelsleutel								
Structurele kosten bedrijfskleding en bodycams BOA's	*6.000*	*0*		*1.452*		1.677		*2.871*
Structurele versterking uitvoering aanvragen bij team Vergunningen	*169.697*	*54.303*		*54.208*		*62.608*		*107.184*
Structurele aanpassing functiehuis en -waardering vanuit vergunningen	*80.000*	*0*		*19.360*		*22.360*		*38.280*
Structurele omzetting van inhuur naar vast: Team Planvorming	*321.212*	*102.788*		*102.608*		*118.508*		*202.884*
Structureel budget versterken strategisch vermogen	*30.000*	*0*		*7.260*		*8.385*		*14.355*
ICT ondersteuning gemeenteraden	*68.182*	*21.818*		*21.780*		*25.155*		*43.065*
Extra capaciteit domein MO	*438.884*	*140.443*		*140.197*		161.922		*277.208*
Structurele versterking van het beleidveld wonen	*75.758*	*24.242*		*24.200*		27.950		*47.850*
Structurele versterking van het beleidveld mobiliteit	*113.636*	*36.364*		*36.300*		41.925		*71.775*
Structurele versterking van het beleidsveld duurzaamheid	*151.515*	*48.485*		*48.400*		55.900		*95.700*
Structurele versterking beleidsveld Economie	*55.003*	*17.601*		*17.570*		20.293		*34.741*
structureel versterken handhaving BWT en juridische handhaving	*59.091*	*18.909*				*78.000*		
Extra beleidscapaciteit domein MO (voor juiste verdeling HLT)	*75.423*	*24.135*		*99.558*				
	1.644.401	***489.088***	**0**	**572.894**	**0**	**624.683**	**0**	**935.913**

Structurele versterken handhaving BWT en juridische handhaving (basistaak)

In de Kadernota 2023 van de gemeente Lisse is een structurele correctie verwerkt die nu ook wordt doorgevoerd in de begroting van HLTsamen. Met deze correctie wordt een deel van de discrepantie opgelost tussen beschikbare formatie BWT-toezichthouders en Juridische handhaving en de hoeveelheid werk en ambities. Het gaat over 1/2 fte toezichthouder BWT en 1/4 fte juridische handhaving. Hillegom en Teylingen hebben dit al ingebracht in 2021.

Extra capaciteit MO(basistaak)

Bij het maken van de jaarplanning van het Domein Maatschappelijke Ontwikkeling bleek dat Hillegom, naar verhouding, te weinig beleidsuren beschikbaar heeft voor het kunnen uitvoeren van haar opgaven en dossiers. Dit wordt veroorzaakt doordat de medewerkers van het lokaal loket onderdeel zijn van de huidige formatie van het Domein Maatschappelijke ondersteuning. Deze uren kunnen om die reden niet voor beleidsinzet worden benut. In eerdere jaren stelde de gemeente Hillegom daarom soms geld beschikbaar voor beleidsuren. Het college besluit om voor de inzet beleidscapaciteit Hillegom vanaf 2022 structureel een budget van € 99.558,- beschikbaar te stellen

ICT ondersteuning gemeenteraden

Voor de taak "ICT ondersteuning gemeenteraden" geldt dat het volledige beheer van de raadsomgeving van de gemeente Hillegom, Lisse en Teylingen wordt onder gebracht bij HLTsamen. De gemeente Teylingen heeft de IT-beveiliging van haar raadsomgeving in eerste instantie anders georganiseerd, maar wenst nu toch deze taak onder te brengen bij HLTsamen. Teylingen heeft dit nog niet verwerkt in haar begroting, maar deze koers is afgestemd met het presidium van de gemeente Teylingen. Door deelname van Teylingen kan de bijdrage van Hillegom worden verlaagd (van €41.764 naar €21.780). Lisse heeft in haar begroting al rekening gehouden met de deelname van Teylingen, waardoor de bijdrage van Lisse niet hoeft te worden aangepast.

Structurele taken met een afwijkende verdeelsleutel

Het HLTbestuur heeft besloten om bij nieuwe taken altijd de inbrengpercentages te hanteren. Worden nieuwe taken aangeboden waarbij de inbrengpercentages afwijken, dan moet hier expliciet toe besloten worden. Wij stellen daarom voor onderstaande 16 taken met afwijkende inbrengpercentages individueel te beoordelen en aan te geven welke wij als werkorganisatie willen accepteren en uitvoeren. Voor taak D t/m E geldt dat één van de drie gemeenten de uitvoering van deze taak door HLTsamen niet heeft opgenomen in haar begroting.

	2024	HLTsamen		Hillegom		Lisse		Teylingen	
		Formatie	Overhead	Incidenteel	structureel	Incidenteel	structureel	Incidenteel	structureel
A	*Structurele versterking Wet open overheid*	*163.932*	*52.458*		*68.226*		*68.829*		*79.335*
B	*Structurele versterking bestuursondersteuning en kabinetszaken*	*145.816*	*46.661*		*64.159*		*64.159*		*64.159*
C	*participatie inzet personeel*	*76.553*	*24.497*		*40.000*		51.250		*9.800*
D	*Baggeren*	*44.495*	*14.239*		*27.255*		*31.479*		
E	*Beschoeiing*	*44.496*	*14.239*		*27.256*		*31.479*		
F	*Communicatie inzet personeel*	*73.352*	*23.473*				46.125		*50.700*
G	*Structurele versterking handhaving*	*148.008*	*47.363*		*82.000*		*78.000*		*35.371*
H	*Buitendienst:Bijplaatsingen bij afvalcontainers (afvalcoach 26 uur bij team beheer)*	*54.545*	*17.455*				*24.000*		*48.000*
I	*Buitendienst: Bijplaatsingen bij afvalcontainers (2 medewerkers 36 uur buitendienst)*	*110.345*	*17.655*				*56.000*		*72.000*
J	*Teruggave formatie i.v.m. uitbesteden legen prullenbakken binnen T.*	*-104.432*							*-104.432*
K	*Structureel Onderhoud speeltoestellen*	*53.278*	*8.525*				*61.803*		
L	*Structurele versterking voor participatie taakuitvoering*	*51.455*	*16.466*				67.921		
M	*Structurele uitbreiding contactfunctionaris*	*32.576*	*10.424*		*43.000*				
N	*Teruggave formatie i.v.m. werkz.lokaal loket naar stichting voorier1*	*-59.651*			*-59.651*				
O	*Uitvoering operatie steenbreek in eigen regie*	*7.576*	*2.424*				*10.000*		
P	*Structurele versterking subsidioloog voor externe fondsverwerving*	*16.939*	*5.421*				22.360		
		859.285	***301.298***	**0**	**292.245**	**0**	**613.405**	**0**	**254.933**

Incidentele taken conform verdeelsleutel

Onderstaande incidentele taken zijn in de drie gemeente begrotingen opgenomen conform vastgestelde verdeelsleutel.

2024	HLTsamen		Hillegom		Lisse		Teylingen	
	Formatie	Overhead	Incidenteel	structureel	Incidenteel	structureel	Incidenteel	structureel
Incidentele taken volgens vastgestelde verdeelsleutel								
Incidentele versterking progr.management crisisorganisatie/vluchtelingenopvang (2023 t/m 2026)	*90.909*	*9.091*	*24.200*		*27.950*		*47.850*	
Incidentele versterking voor programma Privacy en Informatieveiligheid (2023 t/m 2025)	*68.182*	*6.818*	*18.150*		*20.963*		*35.887*	
Incidentele versterking onderwijshuisvesting (1,5 jaar, 2023 t/m 2024)	*118.440*	*11.844*	*31.529*		*36.414*		*62.341*	
Incidentele versterking proces regisseur causisitiek (2024 t/m 2025)	*89.646*	*8.965*	*23.864*		*27.562*		*47.185*	
	367.177	***36.718***	**97.743**	**0**	**112.889**	**0**	**193.263**	**0**

Incidentele taken met een afwijkende verdeelsleutel

2024	HLTsamen		Hillegom		Lisse		Teylingen	
	Formatie	Overhead	Incidenteel	structureel	Incidenteel	structureel	Incidenteel	structureel
Incidentele taken volgens afwijkende verdeelsleutel								
Incidentele versterking Wet open overheid (2023 t/m 2026)	*156.038*	*15.604*	*54.147*		*54.620*		*62.875*	
Incidenteel Mobiliteit - kwaliteitsimpuls (2024)	*28.182*	*2.818*	*31.000*					
Incidenteel Mobiliteit - planbeoordeling (2024)	*22.727*	*2.273*	*25.000*					
	206.947	***20.695***	**110.147**	**0**	**54.620**	**0**	**62.875**	**0**

De gemeente Lisse en Teylingen hebben de incidentele taak mobiliteit inzake kwaliteitsimpuls en planbeoordeling al eerder beschikbaar gesteld aan HLTsamen.

Totaal overzicht nieuwe taken HLTsamen

In onderstaand overzicht zijn alle mutaties van nieuwe taken opgenomen ten opzichte de primaire begroting van HLTsamen.

2024	HLTsamen		Hillegom		Lisse		Teylingen	
	Formatie	Overhead	Incidenteel	structureel	Incidenteel	structureel	Incidenteel	structureel
Structurele reguliere taken volgens vastgestelde verdeelsleutel								
Structurele kosten bedrijfskleding en bodycams BOA's	*6.000*	*0*		*1.452*		1.677		*2.871*
Structurele versterking uitvoering aanvragen bij team Vergunningen	*169.697*	*54.303*		*54.208*		*62.608*		*107.184*
Structurele aanpassing functiehuis en -waardering vanuit vergunningen	*80.000*	*0*		*19.360*		*22.360*		*38.280*
Structurele omzetting van inhuur naar vast: Team Planvorming	*321.212*	*102.788*		*102.608*		*118.508*		*202.884*
Structureel budget versterken strategisch vermogen	*30.000*	*0*		*7.260*		*8.385*		*14.355*
ICT ondersteuning gemeenteraden	*68.182*	*21.818*		*21.780*		*25.155*		*43.065*
Extra capaciteit domein MO	*438.884*	*140.443*		*140.197*		161.922		*277.208*
Structurele versterking van het beleidveld wonen	*75.758*	*24.242*		*24.200*		27.950		*47.850*
Structurele versterking van het beleidveld mobiliteit	*113.636*	*36.364*		*36.300*		41.925		*71.775*
Structurele versterking van het beleidsveld duurzaamheid	*151.515*	*48.485*		*48.400*		55.900		*95.700*
Structurele versterking beleidsveld Economie	*55.003*	*17.601*		*17.570*		20.293		*34.741*
structureel versterken handhaving BWT en juridische handhaving	*59.091*	*18.909*				*78.000*		
Extra beleidscapaciteit domein MO (voor juiste verdeling HLT)	*75.423*	*24.135*		*99.558*				
	1.644.401	***489.088***	**0**	**572.894**	**0**	**624.683**	**0**	**935.913**
Structurele reguliere taken met afwijkende verdeelsleutel								
Structurele versterking Wet open overheid	*163.932*	*52.458*		*68.226*		*68.829*		*79.335*
Structurele versterking bestuursondersteuning en kabinetszaken	*145.816*	*46.661*		*64.159*		*64.159*		*64.159*
participatie inzet personeel	*76.553*	*24.497*		*40.000*		51.250		*9.800*
Baggeren	*44.495*	*14.239*		*27.255*		*31.479*		
Beschoeiing	*44.496*	*14.239*		*27.256*		*31.479*		
Communicatie inzet personeel	*73.352*	*23.473*				46.125		*50.700*
Structurele versterking handhaving	*148.008*	*47.363*		*82.000*		*78.000*		*35.371*
Buitendienst:Bijplaatsingen bij afvalcontainers (afvalcoach 26 uur bij team beheer)	*54.545*	*17.455*				*24.000*		*48.000*
Buitendienst: Bijplaatsingen bij afvalcontainers (2 medewerkers 36 uur buitendienst)	*110.345*	*17.655*				*56.000*		*72.000*
Teruggave formatie i.v.m. uitbesteden legen prullenbakken binnen T.	*-104.432*							*-104.432*
Structureel Onderhoud speeltoestellen	*53.278*	*8.525*				*61.803*		
Structurele versterking voor participatie taakuitvoering	*51.455*	*16.466*				67.921		
Structurele uitbreiding contactfunctionaris	*32.576*	*10.424*		*43.000*				
Teruggave formatie i.v.m. werkz.lokaal loket naar stichting voorier1	*-59.651*			*-59.651*				
Uitvoering operatie steenbreek in eigen regie	*7.576*	*2.424*				*10.000*		
Structurele versterking subsidioloog voor externe fondsverwerving	*16.939*	*5.421*				22.360		
	859.285	***301.298***	**0**	**292.245**	**0**	**613.405**	**0**	**254.933**
Incidentele taken volgens vastgestelde verdeelsleutel								
Incidentele versterking progr.management crisisorganisatie/vluchtelingenopvang (2023 t/m 2026)	*90.909*	*9.091*	*24.200*		*27.950*		*47.850*	
Incidentele versterking voor programma Privacy en Informatieveiligheid (2023 t/m 2025)	*68.182*	*6.818*	*18.150*		*20.963*		*35.887*	
Incidentele versterking onderwijshuisvesting (1,5 jaar, 2023 t/m 2024)	*118.440*	*11.844*	*31.529*		*36.414*		*62.341*	
Incidentele versterking proces regisseur causisitiek (2024 t/m 2025)	*89.646*	*8.965*	*23.864*		*27.562*		*47.185*	
	367.177	***36.718***	**97.743**	**0**	**112.889**	**0**	**193.263**	**0**
Incidentele taken volgens afwijkende verdeelsleutel								
Incidentele versterking Wet open overheid (2023 t/m 2026)	*156.038*	*15.604*	*54.147*		*54.620*		*62.875*	
Incidenteel Mobiliteit - kwaliteitsimpuls (2024)	*28.182*	*2.818*	*31.000*					
Incidenteel Mobiliteit - planbeoordeling (2024)	*22.727*	*2.273*	*25.000*					
	206.947	***20.695***	**110.147**	**0**	**54.620**	**0**	**62.875**	**0**
	3.077.811	***847.799***	**207.890**	**865.139**	**167.509**	**1.238.088**	**256.138**	**1.190.846**
	3.925.610		**1.073.029**		**1.405.597**		**1.446.984**	
			3.925.610					