

## Voorstel frictiekosten 2026

### Inleiding

In deze notitie wordt het voorstel gepresenteerd voor de financiering van de frictiekosten die voortvloeien uit de ingezette bezuinigingen ten behoeve van de begroting van Hecht voor 2026. Gelet op artikel 5 van de gemeenschappelijke regeling en besproken in het AB van 9 juli, worden de kosten separaat van de begroting en de jaarstukken gepresenteerd.

Onder frictiekosten worden verstaan: de kosten die ontstaan wanneer een medewerker, als gevolg van de opgelegde bezuinigingstaakstelling, de organisatie moet verlaten terwijl er geen werkzaamheden meer door deze medewerker voor Hecht worden verricht.

Indien in 2025 reeds afspraken zijn gemaakt met medewerkers die vanaf dat moment geen bijdrage meer leverden aan de werkzaamheden van Hecht, zijn de daarmee samenhangende kosten ten laste gebracht van het boekjaar 2025. Deze kosten maken derhalve geen onderdeel uit van deze notitie. Dit betreft een bedrag van € 501k.

De totale frictiekosten bedragen 1.182k, hetgeen flink minder is dan de oorspronkelijk geschatte € 2 mln. Dit komt met name doordat er financieel gunstige arrangementen konden worden afgesloten met o.a. de bonden, die passen binnen het Sociaal Plan. Ook zijn veel medewerkers van werk naar werk gegaan, waarmee de WW-kosten beperkter zijn dan vooraf ingeschat.

De frictiekosten, € 681k, waarop deze notitie betrekking heeft, betreffen overeenkomsten die na 2025 zijn gesloten, afspraken met medewerkers die in 2026 uit dienst zijn gegaan, evenals de geraamde WW-kosten van medewerkers die als gevolg van de taakstelling zijn vertrokken.

Voorgesteld wordt om de ingeschatte frictiekosten, voor zover deze nog niet in de kosten van 2025 zijn verwerkt, apart te factureren aan de gemeenten.

### Toelichting

#### Ingeschatte frictiekosten

De frictiekosten bestaan uit:

- Kosten voortvloeiend uit in 2026 gemaakte afspraken met medewerkers, voor zover deze nog niet ten laste van boekjaar 2025 zijn gebracht.
- Verwachte WW-kosten. Op basis van de situatie van de betreffende medewerkers is een inschatting gemaakt van de duur en omvang van de te verwachten WW-uitkeringen.

De totale frictiekosten worden ingeschat op € 681k en is opgebouwd uit:

<b>Totale frictiekosten</b>	<b>Kosten</b>	<b>WW recht</b>
<b>€ 681</b>	<b>€ 294</b>	<b>€ 387</b>

Bedragen \* € 1.000

Deze frictiekosten zullen naar rato van de inwonersaantallen bij de gemeenten in rekening gebracht worden. Dit leidt tot de volgende verdeling:

	<b>Inwoners</b>	<b>Bedrag (x € 1.000,-)</b>
Alphen aan den Rijn	117.293	€ 93
Bodegraven-Reeuwijk	37.293	€ 30
Gouda	77.823	€ 62
Hillegom	23.083	€ 18
Kaag en Braassem	29.467	€ 23
Katwijk	67.156	€ 54
Krimpenerwaard	57.899	€ 46
Leiden	130.347	€ 104
Leiderdorp	27.958	€ 22
Lisse	23.842	€ 19
Nieuwkoop	29.730	€ 24
Noordwijk	46.455	€ 37
Oegstgeest	26.093	€ 21
Teylingen	38.744	€ 31
Voorschoten	25.976	€ 21
Waddinxveen	35.542	€ 28
Zoeterwoude	10.357	€ 8
Zuidplas	49.295	€ 39
<b>Totaal</b>	<b>854.353</b>	<b>€ 681</b>

## Besluit AB

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur op 8 juli 2026.

Was getekend:

Was getekend:

F.Q.A. van Trigt  
Voorzitter

D.A.E. Christmas  
Secretaris