Datum: 3 april 2024

Aan de raden van de in de gemeenschappelijke regeling hûs en hiem deelnemende gemeenten,

Bijgesloten zenden wij u de ontwerpbegroting 2025 (inclusief de meerjarenraming 2026-2028) van hûs en hiem. Een en ander conform artikel 31 lid 2 en 4 van de GR:

Lid 2 Het Dagelijks Bestuur biedt jaarlijks een ontwerpbegroting, alsmede een meerjarenraming voor een aaneensluitend tijdvlak van tenminste 3 jaren, aan. Zowel de ontwerpbegroting als de meerjarenraming worden 12 weken voordat zij aan het Algemeen Bestuur worden aangeboden, door het Dagelijks Bestuur toegezonden aan de raden van de deelnemende gemeenten.

Lid 4 *De raden kunnen over de ontwerpbegroting en de meerjarenraming van hun zienswijze doen blijken. Het Dagelijks Bestuur stelt de vertegenwoordigende organen voorafgaande aan het vaststellen van de begroting schriftelijk en gemotiveerd in kennis van zijn oordeel over de zienswijze, alsmede van de eventuele conclusies die het daaraan verbindt.*

Wij ontvangen uw (eventuele) zienswijze over de ontwerpbegroting 2025 graag uiterlijk vóór 28 juni (vergadering Algemeen Bestuur) en indien mogelijk bij voorkeur vóór 7 juni (vergadering Dagelijks Bestuur).

Korte toelichting op de ontwerpbegroting 2025 (inclusief de meerjarenraming 2026-2028):
In de Gemeenschappelijke Regeling hûs en hiem hebben in 2023 alle gemeenten in Fryslân met uitzondering van Tytsjerksteradiel deelgenomen. Aangezien er per 1 januari 2024 van geen enkele aan de GR deelnemende gemeenten een voornemen tot uittreding is ontvangen zijn ook in 2025 alle 17 thans bij de GR aangesloten gemeenten deelnemer. De begroting voor 2025 is opgesteld vanuit de verwachting dat de adviespraktijk in het kalenderjaar 2025 niet noemenswaardig zal wijzigen. Op 1 januari 2024 is de Omgevingswet in werking getreden, waarbij aan de gemeenten van rijkswege een zeer ruime overgangsperiode is geboden om gemeentelijk beleid te wijzigen.

In de begroting 2025 is bij de personeelslasten rekening gehouden met de per 1 januari 2024 doorgevoerde cao-verhoging van zo'n 6% over geheel 2024. Voor 2025 wordt gerekend met een verhoging van 2% en uitgegaan van een stabiel planaanbod. Of het aantal adviesaanvragen in 2025 daadwerkelijk op peil zal blijven is een onzekerheid. Wel zijn door het voortbestaan van de GR in 2025 alle kosten gedekt, conform artikel 34 lid 2 van de GR. Ook de in deze begroting opgenomen meerjarenraming is opgesteld vanuit één scenario: voortzetting van de huidige adviespraktijk. Elk ander scenario is van een zo grote onzekerheid, dat die niet tot alternatieve, voorspellende cijferopstellingen kan leiden.

De dienstverlening van hûs en hiem wordt afgestemd op de adviesbehoefte van de deelnemende gemeenten. De tarifering voor de dienstverlening wordt daarbij gebaseerd op een kostendekkende exploitatie, immers, hûs en hiem is een non-profit organisatie. Om een sluitende exploitatie te kunnen realiseren wordt, mede om de cao-verhoging te kunnen dekken, een verhoging van de tarieven voor de dienstverlening voorgesteld.

Het Dagelijks Bestuur zal voorstellen om de tarieven per 1-1-2025 aan te passen.

Tevens sluiten wij het (concept) jaarverslag 2023 met daarin opgenomen de jaarrekening 2023 bij. Toezending hiervan is informatief.

Korte toelichting m.b.t. de jaarrekening en de controleverklaring:
De jaarrekening 2023 is gecontroleerd door Bentacera en akkoord bevonden, maar de controleverklaring ontbreekt nog in de (concept)jaarrekening. De juiste controleverklaring kan door Bentacera pas worden afgegeven zodra er vanuit het ministerie van Binnenlandse Zaken en de Nederlandse Beroepsorganisatie van Accountants meer duidelijkheid komt over de rechtmatigheidsverantwoording.

Met vriendelijke groet,

voorzitter DB hûs en hiem

Voor deze,

secretaris DB hûs en hiem