



Collegebesluit

Onderwerp: Ontwerp-begroting 2015 van de Gemeenschappelijke regeling Cocensus

BBV nr: 2014/219402

1. Inleiding

Cocensus is een gemeenschappelijke regeling waarin twaalf gemeenten de heffing en invordering van belastingen hebben uitbesteed. Voor 2015 wordt een uitbreiding voorzien met de gemeente Den Helder. De Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) bepaalt waaraan gemeenschappelijke regelingen moeten voldoen. Daarin is onder meer bepaald dat vaststellingen van begrotingen en wijzigingen van begrotingen aan de raden van de deelnemende gemeente worden voorgelegd. De gemeenteraad van Haarlem wordt in de gelegenheid gesteld gevoelens (wensen en bedenkingen) kenbaar te maken bij de ontwerp-begroting voor 2015.

2. Besluitpunten college

1. Het college stemt in met de ontwerp-begroting 2015 van de Gemeenschappelijke regeling Cocensus onder voorbehoud dat het overleg met de commissie bestuur en zienswijze van de raad geen aanleiding geeft om het besluit te wijzigen of in te trekken.
2. De geraamde bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling past binnen het daarvoor geraamde budget in de meerjarenbegroting van Haarlem.

3. Beoogd resultaat

Na het geven van de zienswijze door de gemeenteraad van Haarlem en de overige raden van de deelnemende gemeenten kan de begroting 2015 definitief worden vastgesteld door het algemeen bestuur van de GR Cocensus.

4. Argumenten

a. Begroting 2015 en invulling ombuigingsstaakstelling

Het bestuur van de GR Cocensus biedt voor 2015 een sluitende begroting aan. De bijdrage van Haarlem is berekend op € 2.794.100. De in de meerjarenraming van Haarlem geraamde bijdrage voor 2015 bedraagt € 2.871.000, inclusief een korting van 2% , overeenkomstig de uitwerking van de taakstelling op verbonden partijen als vastgelegd in de kadernota 2011. De besparing van 2% wordt in hoofdzaak gerealiseerd door de uitbreiding van de GR Cocensus in de regio Alkmaar, waardoor schaalvoordelen kunnen worden benut.

Voor de kostenstijging is de richtlijnenbrief van Haarlem aangehouden, een gewogen gemiddelde van 1,2%. Voor 2015 is geen accres doorberekend in de gemeentelijke bijdrage, omdat vanwege de economische crisis erin zeer beperkte mate sprake zal zijn van uitbreiding door nieuwbouw.

a. Risico's en weerstandsvermogen

Binnen de Gemeenschappelijke Regeling is het weerstandsvermogen onderwerp van bespreking geweest. De GR heeft geen eigen weerstandsvermogen. De deelnemende gemeenten staan garant en vormen een achtervangfunctie en voorts wordt gestuurd op een strak begrotingsregime. Vooralsnog is er – rekening houdende met de invulling van de efficiëncytaakstelling – geen ruimte voor het vooraf rammen van toevoegingen aan de

algemene reserve. Wel is afgesproken dat mogelijke rekeningresultaten hiervoor zullen worden aangewend.

c. Meerjarenraming en meerjarige taakstelling

Ook de meerjarenraming 2016-2019 is sluitend, waarbij de taakstellende bezuiniging voor 2016 e.v. van 2% cumulatief, conform de kadernota 2011, is verwerkt in de bijdragen van de deelnemende gemeenten. Deze invulling is mogelijk door de uitbreiding van de GR, waardoor schaalvoordelen kunnen worden benut, reductie van personeel via natuurlijk verloop en vrijval van kapitaallasten. In meerjarenperspectief is beperkt rekening gehouden met nieuwe investeringen. In 2013 is er geïnvesteerd vanwege de uitbreiding van Cocensus, waardoor er in de periode 2016-2019 slechts beperkte vervangingsinvesteringen nodig zijn.

5. Risico's en kanttekeningen

Voor wat betreft de personeelslasten wordt een voorbehoud gemaakt voor de gevolgen van een eventueel nieuw loonakkoord voor de ambtenaren. Het overleg door vertegenwoordigers van werkgevers en werknemers duurt al geruime tijd zonder dat er overeenstemming is bereikt. Indien (mogelijk met terugwerkende kracht) nog een loonkostenstijging plaatsvindt die sterk afwijkt van de huidige inschatting, zal Cocensus de hoger kosten nog via een wijziging van de begroting verwerken. Binnen de raming in de begroting is nog enige marge een verhoging van de bijdrage op te vangen.

6. Uitvoering

Na besluitvorming door de gemeenteraad wordt hierover gecommuniceerd met het dagelijks bestuur van de GR Cocensus.

7. Bijlagen

- Ontwerp-begroting 2015 GR Cocensus
- Meerjarenperspectief 2016-2019

Het college van burgemeester en wethouders,

de secretaris

de burgemeester