

Onderwerp	
Ontwerpbegroting 2020 gemeenschappelijke regeling Cocensus	
Nummer	2019/248176
Portefeuillehouder	Snoek, M.
Programma/beleidsveld	7.1 Lokale belastingen en heffingen
Afdeling	CC
Auteur	Kruijf, P. de
Telefoonnummer	023-5113045
Email	pdekruifj@haarlem.nl
Kernboodschap	<p>De gemeenschappelijke regeling Cocensus heeft de ontwerpbegroting 2020 aangeboden. De gemeenteraad van Haarlem wordt in de gelegenheid gesteld zijn zienswijze hieromtrent voor 1 juni kenbaar te maken.</p> <p>De begroting 2020 is gebaseerd op de eerder vastgestelde kadernota, die ook om zienswijze aan de raad is voorgelegd. Cocensus biedt een sluitende (meerjaren)begroting aan. In de meerjarenbegroting is ruimte gemaakt voor dekking van extra lasten die voortvloeien uit de verplichting om met ingang van 2022 te taxeren op basis van vierkante meters i.p.v. kubieke meters.</p> <p>Als belangrijkste risico's worden de nieuwe huisvesting van Cocensus genoemd en de invoering van een nieuwe wijze van waardering van WOZ-objecten op basis van vierkante meters. Voor dat project zijn middelen vrijgemaakt binnen de begroting van Cocensus.</p>
Behandelveorstel voor commissie	De commissie bestuur wordt verzocht advies te geven aan de raad over het voorstel van het college in paragraaf 2 en over de wijze van agendering van het raadsstuk in de raadsvergadering.
Relevante eerdere besluiten	https://gemeentebestuur.haarlem.nl/Vergaderingen/Raad/2019/28-februari/19:30/Kadernota-2020-GR-Cocensus
Besluit College d.d. 2 april 2019	<ol style="list-style-type: none"> 1. Het college stelt het voorstel aan de raad vast. 2. Het college besluit voorts de portefeuillehouder Financiën te machtigen om in het Algemeen Bestuur van de Gemeenschappelijke regeling Cocensus in te stemmen met de ontwerpbegroting 2020, onder voorbehoud dat het overleg met de commissie Bestuur en de zienswijze van de raad geen aanleiding geven om het besluit te wijzigen of in te trekken. <p>de secretaris, de burgemeester,</p>

Besluit Raad d.d. (wordt ingevuld door de griffie)	De raad der gemeente Haarlem, Gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders, Besluit: 1. Aan Cocensus te kennen te geven dat de gemeente Haarlem geen bezwaar heeft tegen de vaststelling van de ontwerpbegroting 2020. de griffier, de voorzitter,
--	--

1. Inleiding

Cocensus is een gemeenschappelijke regeling waarin elf gemeenten de heffing en invordering van belastingen hebben uitbesteed. De Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) bepaalt waaraan gemeenschappelijke regelingen moeten voldoen. De begroting dient op grond van artikel 18 van de regeling voor 1 juli door het algemeen bestuur van Cocensus vastgesteld te zijn. Daartoe zendt het dagelijks bestuur de ontwerpbegroting uiterlijk 8 weken daarvoor aan de deelnemende gemeenteraden. De gemeenteraad van Haarlem wordt in de gelegenheid gesteld zijn zienswijze omtrent de ontwerpbegroting 2020 voor 1 juni kenbaar te maken.

2. Voorstel aan de raad

Het college stelt de raad voor:

1. Aan Cocensus te kennen te geven dat de gemeente Haarlem geen bezwaar heeft tegen de vaststelling van de ontwerpbegroting 2020.

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 2020 definitief worden vastgesteld door het algemeen bestuur van de GR Cocensus.

4. Argumenten

De ontwerpbegroting 2020 is gebaseerd op de uitgangspunten van de eerder vastgestelde kadernota van Cocensus, die ook om zienswijze aan de raad is voorgelegd.



Financiële en beleidsmatige kaders

- Financiële kaders

De begroting is gebaseerd op de bijgestelde begroting van 2019, gecorrigeerd voor inflatie, loonkostenstijging conform de vastgestelde kadernota van Cocensus en wijkt daarvan nauwelijks af. Er wordt in de begroting nog uitgegaan van een loonkostenstijging van 3,4% en een inflatie van 2,1%, hetgeen tot een indexatie van de gemeentelijke bijdrage leidt met een percentage van 2,92%. Omdat de kadernota zo vroeg is vastgesteld is vastgelegd dat als uit latere cijfers van Centraal Economisch Plan, die jaarlijks in maart worden gepubliceerd, blijkt dat cijfers afwijken, de begroting door middel van een begrotingswijziging zal worden bijgesteld. Deze cijfers zijn inmiddels bekend en wijken aanzienlijk af van de genoemde percentages. De loonstijging wordt op 2,3% geraamd en de inflatie op 1,4%. De gemeentelijke bijdrage hoeft daarom niet met 2,92% geïndexeerd te worden maar met 1,97%.

De gemeentelijke bijdrage voor 2020, die is berekend op afgerond € 3.046.000, kan dan worden verlaagd worden met € 26.000.

Daarnaast heeft het algemeen bestuur een verzoek bij de deelnemende gemeenten ingediend de Gemeenschappelijke Regeling met 3 gemeenten uit te breiden (Castricum, Heiloo en Uitgeest). In de begroting kan nog geen voorschot op de besluitvorming worden genomen.

Indien ingestemd wordt met de uitbreiding van Cocensus leidt dit tot een voordeel van € 140.000. De bijdrage van Haarlem zou dan verder met € 31.000 verlaagd kunnen worden.

- Begroting 2020 en meerjarenraming

Cocensus biedt voor 2020 een sluitende begroting aan. Voor de jaren na 2020 wordt zelfs een bescheiden batig saldo voorzien. De totale lasten voor 2020 zijn geraamd op € 13,92 miljoen. Voor 2019 zijn de lasten op € 13,545 miljoen geraamd. De stijging is een gevolg van de indexatie van de lasten. Verder wijkt de begroting 2020 nauwelijks af van de gewijzigde begroting 2019. In de begroting is rekening gehouden met het project WOZ. Hiervoor is een budget van afgerond € 304.000 beschikbaar.

De algemene reserve bedraagt € 207.000 en wordt toereikend geacht op basis van het geschetste risicoprofiel.

- Treasury

De schuldpositie is nauw verweven met investeringen die Cocensus moet doen. Deze investeringen zijn beperkt en gericht op de bedrijfsvoering. Daarbij valt te denken aan ICT en de dependance in Alkmaar. Het saldo van de langlopende schulden bedraagt € 2.130.000.

Voor 2020 worden geen grote investeringen voorzien (investeringen in ICT voor € 160.000).

- Risico's

De twee belangrijkste risico's die in de risicoparaagraaf gemeld worden betreffen de inmeting naar vierkante meters in plaats van kubieke meters in de WOZ-administratie en de herhuisvesting van Cocensus.

De Waarderingskamer heeft verplicht gesteld dat alle gemeenten vanaf 2022 de waardering van WOZ-objecten baseren op vierkante meters in plaats van kubieke meters. Uitgangspunt is dit binnen de bestaande formatie van Cocensus uit te voeren, maar dat wordt wel als risico gemeld. Er is een projectplan opgesteld. De kosten van € 300.000 zijn in de meerjarenbegroting verwerkt.

5. Risico's en kanttekeningen

De risico's zijn in de voorgaande paragraaf vermeld.

6. Uitvoering

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

7. Bijlagen

1. Ontwerpbegroting 2020 GR Cocensus en meerjarenbegroting