

Registratienummer:	RVO15.0069	Portefeuillehouder:	O.R. Wagner
Van afdeling:	Dienstverlening	Ter inzage gelegde stukken / bijlagen:	<ul style="list-style-type: none">• Begroting Cocensus 2016• Richtlijnen begroting Cocensus 2016• Meerjarenperspectief Cocensus 2016-2020 (alle ID15.02290)
Behandelend ambtenaar:	R.A. van de Lagemaat		
Telefoonnummer:	(0223) 67 8580		
E-mail adres:	r.van.de.lagemaat@denhelder.nl		
Onderwerp:	Meerjarenperspectief 2016-2020 en ontwerpbegroting 2016 GR Cocensus		

Gevraagd besluit:

U wordt voorgesteld te besluiten:

1. uit te spreken in te stemmen met de ontwerpbegroting 2016 van de Gemeenschappelijke Regeling Cocensus en de hierin vastgestelde bijdrage voor de gemeente Den Helder van € 852.900,-;
2. het gevoelen met betrekking tot de ontwerpbegroting 2016 van de GR Cocensus in te dienen bij het Algemeen Bestuur van de GR Cocensus

Publiekssamenvatting

Vanaf 1 januari 2015 heeft de gemeente Den Helder de uitvoering van de belastingtaken ondergebracht bij de GR Cocensus te Hoofddorp.

Artikel 18 van de GR Cocensus regelt de verplichting voor het dagelijks bestuur (DB) om voor 1 juli de ontwerpbegroting van de GR Cocensus voor het daarop volgende jaar vast te stellen en dit zes weken voordat zij aan het Algemeen Bestuur (AB) wordt aangeboden aan de raden van de deelnemende gemeenten aan te bieden.

Op 13 mei 2015 zijn de ontwerpbegroting en het meerjarenperspectief 2016-2020 door het AB van Cocensus vastgesteld. Beide stukken zijn vervolgens aan het college van burgemeester en wethouders van de deelnemende gemeenten verzonden met het verzoek dit conform artikel 18 lid 3 van de GR Cocensus aan hun gemeenteraden voor te leggen.

Als gevolg van artikel 35 lid 3 van de Wet gemeenschappelijke regelingen en artikel 18 lid 5 van de GR Cocensus kunnen de raden van de deelnemende gemeenten namelijk hun zienswijzen naar voren brengen over de ontwerpbegroting bij het Dagelijks Bestuur (DB) van de gemeenschappelijke regeling. Deze zienswijzen worden dan betrokken bij de behandeling van de ontwerpbegroting die aan het Algemeen Bestuur (AB) ter vaststelling wordt aangeboden.

Definitieve besluitvorming over de begroting 2016 van de GR Cocensus vindt plaats in de vergadering van het AB van Cocensus op 23 september 2015. Alle wethouders van financiën van de deelnemende gemeenten zijn lid van het AB van Cocensus.

Inleiding

Artikel 18 lid 1 van de GR Cocensus regelt de verplichting voor het dagelijks bestuur om voor 1 juli de begroting van de GR Cocensus voor het daarop volgende jaar vast te stellen. Op 13 mei 2015 is de ontwerpbegroting en een meerjarenperspectief 2016-2020 door het AB van Cocensus vastgesteld. De directie van Cocensus heeft ons verzocht de ontwerpbegroting 2016 en dit meerjarenperspectief 2016-2020 aan uw raad aan te bieden zodat uw raad uw gevoelen kenbaar kan maken. Het DB van Cocensus heeft voor 2016 een sluitende ontwerpbegroting gepresenteerd.

Gelijk met het opstellen van de ontwerpbegroting 2016 van de GR Cocensus is er ook een sluitend meerjarenperspectief 2016-2020 opgesteld. Dit perspectief is vooral gemaakt om de deelnemende gemeenten inzicht te geven in de ontwikkeling van de gemeentelijke bijdragen aan Cocensus over bovenvermelde periode. Daarnaast treft u voor uw informatie de jaarstukken 2014 van de GR Cocensus aan.

1. Begroting 2016

a. Inhoudelijke analyse

Het bestuur van de GR Cocensus biedt voor 2016 een sluitende begroting aan.

Bij het toetreden tot de al bestaande GR is een jaarlijkse taakstelling van 2% besparing in de gemeentelijke bijdragen tot en met 2018 afgesproken. Exclusief stijging van loonkosten en materiële kosten. De besparing van 2% wordt in hoofdzaak gerealiseerd door de uitbreiding van de GR Cocensus in de regio Alkmaar per 2014 en de toetreding van Den Helder per 2015.

Voor de kostenstijging werd in voorgaande jaren de richtlijnenbrief van Haarlem aangehouden. Als gevolg van de uitbreiding van Cocensus is geconstateerd dat onder de deelnemende gemeente een diversiteit aan richtlijnen wordt gehanteerd. Om deze reden heeft het AB van Cocensus een eigen begrotingsrichtlijn 2016 opgesteld. De richtlijn is zoveel mogelijk gebaseerd op gegevens van het Centraal Planbureau (CPB) en treft u hierbij als bijlage aan.

In deze richtlijn wordt voor de kostenstijging uitgegaan van een gewogen gemiddelde van 1,2%. Dit gemiddelde is opgebouwd uit een verwachte loonkostenstijging van 1,4% en een materiële kostenstijging (inflatie) van 0,9%. Per saldo resulteert dit in een kostenbesparing van 0,8%.

Voor 2016 is geen accres doorberekend in de gemeentelijke bijdrage, omdat er nauwelijks sprake zal zijn van areaaluitbreiding door nieuwbouw.

In de ontwerpbegroting ontbreekt verder het EMU-saldo en ook ontbreken er kengetallen over solvabiliteit, netto schuldquote en structurele exploitatieruimte zijn. Bij de inschatting van de financiële risico's is geen totaal risicobedrag aanwezig met een verdeling naar de deelnemende gemeenten. Deze verdeling is noodzakelijk zodat de gemeenten dit mee kunnen nemen in de paragraaf Verbonden Partijen en in de berekening van hun eigen weerstandscapaciteit.

b. Financiële analyse

De GR heeft geen eigen weerstandsvermogen. De deelnemende gemeenten staan garant en vormen een achtervang functie. Daarnaast wordt er gestuurd op een strak begrotingsregime. Vooralsnog is er – rekening houdende met de invulling van de efficiencytaakstelling – geen ruimte voor het vooraf ramen van toevoegingen aan de algemene reserve. Wel is afgesproken dat mogelijke rekeningresultaten hiervoor zullen worden gebruikt.

2. Meerjarenperspectief

Ook de meerjarenraming 2016-2020 is sluitend. Tot en met 2018 is een jaarlijkse, structurele besparing op de gemeentelijke bijdragen van 2% ingerekend. Deze taakstellende bezuiniging van 2% is voor 2016, 2017 en 2018 cumulatief verwerkt in de bijdragen van de deelnemende gemeenten. De bijdragen voor 2019 en 2020 zijn gelijkgesteld aan die voor 2018. Door groei van de gemeenschappelijke regeling zijn vooral een reductie van de formatie via natuurlijk verloop en de vrijval op de kapitaallasten de factoren waardoor de structurele besparingen in de gemeentelijke bijdragen gerealiseerd kunnen worden. Voor Cocensus biedt dit de mogelijkheid om de schaalvoordelen van deze groei te benutten.

In het meerjarenperspectief is beperkt rekening gehouden met nieuwe investeringen. In 2013 en 2014 is er geïnvesteerd vanwege de uitbreiding van Cocensus, waardoor er in de periode 2016-2020 slechts beperkte vervangingsinvesteringen nodig zijn. Bij verdere groei van de GR zal er worden geïnvesteerd in de uitbreiding van belastingapplicaties.

Beoogd maatschappelijk resultaat

Het realiseren van een sluitende begroting voor 2016 van de GR Cocensus die instemming heeft en gedragen wordt door de besturen van de deelnemende gemeenten.

Kader

Artikel 35 lid 3 WGR;

Artikel 18 lid 3 en 5 van de GR Cocensus

Argumenten

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 gemeenteraden worden in de gelegenheid gesteld gevoelens (wensen en bedenkingen) kenbaar te maken bij de ontwerpbegroting voor 2016.

Er is geen alternatief.

Maatschappelijk draagvlak

Op grond van artikel 2, lid c gemeentelijke procedures, van de Referendumverordening gemeente Den Helder 2012 is het voorstel uitgesloten voor het houden van een referendum.

Financiële consequenties

De bijdrage voor de gemeente Den Helder voor 2016 is vastgesteld op € 852.900,-

De in de begroting 2016 van de GR Cocensus opgenomen bijdrage voor Den Helder is gebaseerd op de in 2015 gesloten overeenkomst en op de gemaakte afspraken tussen Den Helder en de GR Cocensus.

Communicatie

De door uw raad geuite gevoelens worden aan het AB van Cocensus gezonden.

Realisatie

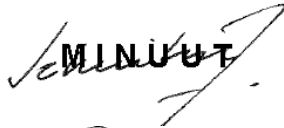
De door de raden van de deelnemende gemeenten geuite gevoelens worden betrokken bij de behandeling van de ontwerpbegroting 2016 die aan het AB van Cocensus voor definitieve vaststelling wordt aangeboden.

Besluitvorming over de ontwerpbegroting 2016 vindt plaats in de vergadering van het AB van Cocensus op 23 september 2015.

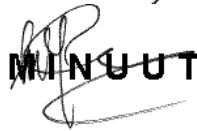
Den Helder, 28 juli 2015.

Burgemeester en Wethouders van Den Helder,

burgemeester
Koen Schuiling


MINUUT

secretaris
drs. M.J. van Dam-Gravestijn CCMM


MINUUT