Aanbieding begroting 2024

Er wordt een sluitende begroting gepresenteerd op basis van de kadernota 2024 die is vastgesteld door het Dagelijks Bestuur op 30 november 2022 en aangeboden aan alle deelnemende gemeenten.

In de kadernota en dus ook in de begroting 2024 is het Cao-akkoord 2023 en zijn ook de hogere inflatiecijfers **niet** verwerkt.

Gelet op de overschotten in de jaarrekening van Cocensus over de afgelopen jaren wordt voorgesteld om deze stijgingen vooralsnog niet te verwerken en om op basis van de werkelijkheid in 2023 te bekijken hoe de exploitatie van Cocensus kan worden teruggebracht naar een redelijk evenwichtige en dus ook zonder grote jaarlijkse overschotten. De gevolgen van het nieuwe Cao-akkoord 2023 voor de loonsom van Cocensus zijn becijferd op € 620.000 euro. Mocht dit daadwerkelijk in zijn geheel kunnen worden opgevangen in de exploitatie van Cocensus, dan is er sprake van een structurele efficiencybesparing van 4%.

Als we daarbij ook de overname van de KCC-activiteiten in ogenschouw nemen, die voor de deelnemende gemeenten leiden tot een lastenverlaging van in de orde van 1,5 tot 2% dan komen we als totale ombuiging in de exploitatie van de GR Cocensus van 5,5 tot 6%.

Hierbij dient nog wel het risico van de toename van de bezwaren van de NCNP-bureaus gememoreerd te worden. Ter afdekking van deze extra lasten is bij de jaarrekening een voorstel tot vergroting van het weerstandsvermogen aan het Algemeen Bestuur voorgelegd.

Zienswijzen:

Met betrekking tot de kadernota 2024 zijn van 10 gemeenten geen of positieve zienswijzen ontvangen.

Van de gemeenten Oostzaan en Wormerland zijn vrijwel identieke zienswijzen ontvangen. Daarin wordt gesteld dat de bij de mogelijkheden in de kadernota genoemde besparingen niet concreet genoeg zijn. Als antwoord daarop kan gesteld worden dat Cocensus een uitvoeringsorganisatie is, die wettelijke taken en het gemeentelijk beleid zoals vastgelegd in de individuele belastingverordeningen van de deelnemende gemeenten uitvoert. 95% van de exploitatie heeft ook betrekking op de uitvoering van dit primaire proces. Vanuit de schaalvergroting is op de uitvoering van dit primaire proces vanaf de oprichting van Cocensus, los van loon- en prijsontwikkelingen, reeds een besparing gerealiseerd van 50% op de uitvoeringslasten. Op zich zit daar niet zoveel rek meer in, het voordeel op huisvesting wordt feitelijk in 2023 volledig teruggegeven, en het is ook niet mogelijk om taken te schrappen.

De in de kadernota genoemde mogelijkheden, zijn juist bedoeld om in samenspraak met de gemeenten zelf te onderzoeken of er besparende mogelijkheden zijn op het gebied van handhaving of ter voorkoming van dubbelwerk. Dat vereist dus dat beide partijen daarover in gesprek gaan.

Daarnaast is door de gemeenten Oostzaan en Wormerland de zorg uitgesproken over de toepassing van datamodellen of modellering. In een reactie naar de wethouder van Oostzaan is hier nadere uitleg over gegeven. Modellen worden bij Cocensus gehanteerd ter vergelijking of om bulkstromen in de systemen in te boeken, maar absoluut niet om burgergegevens bij te houden, te selecteren of te labelen, zoals enige jaren geleden bij de Rijksbelastingdienst het geval was.

In de zienswijze van de gemeente Haarlemmermeer is aandacht gevraagd voor mogelijkheden om te besparen op de exploitatie. Voor de beantwoording hiervan kan verwezen worden naar de uitdaging die door Cocensus wordt aangegaan in de begrotingen 2023 en 2024.

Daarnaast wordt door de gemeente Haarlemmermeer aandacht gevraagd voor het taalgebruik in de brieven en andere uitingen van Cocensus in de richting van de burger.

Cocensus heeft in 2020 reeds geparticipeerd in een project met de gemeente Haarlemmermeer om brieven toegankelijke te maken voor de burger. Een aantal brieven zijn destijds aangepast, maar niet alle. Dat project wordt weer opgepakt; daarnaast heeft Cocensus het voornemen om ook eigenhandig een beroep te doen op een communicatieadviseur. Waarbij bedacht moet worden dat de brieven duidelijker en beter te begrijpen moeten worden, maar dat toch ook de juridische borging van de rechten van zowel de burger als onze eigen organisatie voldoende tot zijn recht moet komen.