gemeente
Haarlemmermeer

raadsvoorstel

Onderwerp	Kadernota 2024 van de Gemeenschappelijke Regeling Cocensus
Portefeuillehouder	drs. Jurgen Nobel
Steller	Marian Jak
Collegevergadering	17 januari 2023
Raadsvergadering	
Raadsvoorstelnummer	7225713

1. Voorstel

Collegebesluit(en)

Het college besluit de raad voor te stellen om:

1. in te stemmen met de Kadernota 2024 van de Gemeenschappelijke Regeling Cocensus, met inachtneming van de door de raad in te dienen zienswijze;
2. in te stemmen met bijgaande zienswijze op de Kadernota 2024 van Gemeenschappelijke Regeling Cocensus en deze voor 1 maart 2023 te sturen naar het dagelijks bestuur van Cocensus.

2. Samenvatting

Voor 1 januari van het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting dient, biedt het dagelijks bestuur (DB) van de gemeenschappelijke regeling (GR) Cocensus de Kadernota 2024 aan de gemeenteraden aan. De gemeenteraden worden zo in de gelegenheid gesteld hun zienswijze in te dienen. Het algemeen bestuur van Cocensus betrekt deze zienswijzen bij het vaststellen van de begroting 2024 en geeft aan wat de overwegingen zijn geweest met betrekking tot de zienswijzen. Wij hebben de kadernota op 12 december 2022 ontvangen. Voorgesteld wordt bij de Kadernota 2024 een zienswijze in te dienen waarin Cocensus geïnformeerd wordt over het feit dat ons financieel meerjarenbeeld onder druk staat en dat wij op zoek zijn naar bezuinigingen. Daarom vragen wij verbonden partijen, zoals GR Cocensus, actief op zoek te gaan naar de besparingen op de bedrijfsvoering zoals genoemd in de kadernota op pagina 5. Ook willen wij in gesprek gaan om de brieven naar inwoners toe te verbeteren en verduidelijken in het kader van makkelijke, betrouwbare, menselijke en verbonden dienstverlening en efficiency. Immers duidelijke brieven betekenen minder telefoontjes.

3. Uitwerking

3.1 Wat willen we bereiken?

Wij willen bereiken dat de gemeenteraad instemt met de Kadernota 2024. Voorts willen wij de GR Cocensus laten weten dat wij een zienswijze indienen. In de kadernota wordt bij de doelstelling voor 2024 het volgende benoemd en ook worden nog twee risico's benoemd.

Doelstelling
Cocensus is opgericht als uitvoeringsorganisatie en in hoge mate gefocust op de interne processen en procedures voor het innen van gemeentelijke belastingen . Sinds de oprichting is in de loop der tijd het directe contact met de inwoners toegenomen door bijvoorbeeld het informeel bezwaar en de invorderingsactiviteiten. Om de inwoners nog beter te bedienen is voor de komende jaren als doelstelling het centraal stellen van de klant geformuleerd. Er worden diverse activiteiten verder ontwikkeld zoals het nog meer benutten van het digitaal loket, trainingen voor de medewerkers, het uitbreiden van de frontoffice en de eerstelijns opvang van de belastingtelefoon (contactcenter activiteit).

Verdere besparingen op bedrijfsvoering Cocensus
Naast de besparingen op het gebied van huisvestingslasten wordt onderzocht of voor de komende jaren meerdere besparingen mogelijk zijn op de bedrijfsvoeringslasten van Cocensus of op de gezamenlijke lasten van Cocensus en de deelnemende gemeenten. Bij het gegevensbeheer en de handhaving wordt nader onderzocht of er mogelijkheden tot besparing zijn te realiseren.

Door Cocensus onderkende risico's

1. No cure no pay bureaus
   Hoewel het aantal bezwaren tegen de WOZ-waarde stabiliseert, neemt het aandeel van het aantal bezwaren dat is ingediend door de zogenaamde no cure no pay bureaus nog steeds toe. Dit levert voor de te vergoeden proceskosten een financieel risico op. Naast de oplopende proceskostenvergoedingen is er ook sprake van een groot beslag van de capaciteit van Cocensus. Capaciteit die juist benut zou kunnen worden voor bestandsoptimalisatie. Maar niet alleen bij Cocensus komt er zand in de machine. Ook de rechtbanken kunnen de grote hoeveelheden beroepsprocedures niet tijdig behandelen. Zo gebeurt het regelmatig, dat wanneer Cocensus een beroepsprocedure wint, de rechter vanwege de lange doorlooptijd aan het bureau een zogenaamde immateriële schadevergoeding toe moet kennen die Cocensus moet betalen.
2. Inflatie en loonontwikkeling
   Sinds maart 2022 is de Nederlandse consumentenprijsinflatie rond de 10%. De stijging van de inflatie komt vooral door de stijging van de energieprijzen, maar verbreedt zich inmiddels ook. De kerninflatie (inflatie exclusief voedsel en energie) is in mei 2022 gestegen naar 4%. De producentenprijzen zijn ook sterk gestegen. Als alle prijzen constant blijven op het prijsniveau van mei 2022, zal de inflatie volgens het Centraal Planbureau (CPB) in 2022 tussen de 7,3% en de 8,7% uitkomen. In de kadernota wordt rekening gehouden met een inflatie van 2,5% en een loonontwikkeling van 3,9% voor 2024. Zowel een verdergaande inflatie als het loonakkoord 2023 kunnen tot een verhoging van de gemeentelijke bijdrage leiden.

3.2 Wat gaan we daarvoor doen?
Wij stellen wij voor om gebruik te maken van de mogelijkheid een zienswijze in te dienen. Wij vinden het belangrijk Cocensus te informeren over het feit dat ons financieel meerjarenbeeld onder druk staat en dat wij op zoek zijn naar bezuinigingen. Ook willen wij een verzoek opnemen om nadrukkelijk in gesprek te gaan over het verbeteren en verduidelijken van de brieven naar onze inwoners toe.

In de kadernota wordt een sluitende meerjarenbegroting afgegeven. Ook is in de gemeentelijke bijdragen van de deelnemende gemeenten een efficiencybesparing ingerekend van € 40.000 voor de fusie van de gemeenten Langedijk en Heerhugowaard (nu gemeente Dijk en Waard).

Het uitgangspunt van Cocensus is altijd een sluitende begroting te presenteren, de doelstelling is om de structurele exploitatieruimte altijd rond de 0% te houden.

3.3 Wat mag het kosten?

De bijdrage aan Cocensus wordt geïndexeerd volgens de cijfers van het CPB. Voor loon- en prijscompensatie leidt dit voor 2024 tot een gewogen gemiddelde inflatie van 3,4% (in 2023 was dit 2,0%). De bijdrage voor 2023 bedraagt € 3.995.000. De verhoging wegens inflatie bedraagt € 135.830, waarmee de totale bijdrage voor 2024 € 4.131.830 wordt. De verhoging wordt gedekt uit de stelpost indexatie bijdrage aan gemeenschappelijke regelingen die in de Voorjaarsrapportage 2023 wordt opgenomen.

Wat zijn de financiële risico's?

Bij de uitvoering van dit voorstel moet rekening worden gehouden met de door Cocensus in de kadernota onderkende risico's. Te weten: procedure kosten, inflatie en loonontwikkeling. Als de risico's zich voordoen, en de extra lasten niet opgevangen kunnen worden binnen de begroting van Cocensus, dan worden de extra lasten verdeeld over alle deelnemende gemeenten. De gemeenten worden hierover geïnformeerd via de bestuursrapportages.

3.4 Wie is daarvoor verantwoordelijk?

De gemeenteraad is verantwoordelijk voor het geven van een zienswijze op de Kadernota 2024. Het college is verantwoordelijk voor de voorbereiding en uitvoering van besluiten. Voor de uitvoering van genoemde onderdelen is de portefeuillehouder Financiën het eerste aanspreekpunt binnen het college.

3.5 Welke overige relevante informatie is beschikbaar?

Via bijgaande brief wordt Cocensus geïnformeerd. Voor 15 maart 2023 volgt dan de conceptbegroting 2024-2027 van Cocensus, waarop de gemeenteraad voor 1 juni 2023 een zienswijze kan geven.

3.6 Wanneer en hoe zal de raad over de voortgang worden geïnformeerd?

Wij informeren de gemeenteraad op vaste momenten (over de ontwerpbegroting en de jaarstukken). Na de vergadering van het algemeen bestuur informeren wij de gemeenteraad over de besluitvorming.

4. Ondertekening

Burgemeester en wethouders van de gemeente Haarlemmermeer,

de secretaris,	de burgemeester,
Michiel Ruis	Marianne Schuurmans-Wijdeven

Bijlage(n):

- Kadernota 2024 van de Gemeenschappelijke Regeling Cocensus
- Brief Cocensus