

Raadsvoorstel

Documentkenmerk : D-168246
Zaakkenmerk : Z-26-202923
Onderwerp : Ontwerpbegroting 2027, meerjarenperspectief 2028-2031,
jaarverslag 2025 Gemeenschappelijke Regeling (GR) Cocensus

Voorgesteld besluit

1. Kennis te nemen van de ontwerpbegroting 2027, meerjarenperspectief 2028-2031 (D-168236) en het jaarverslag 2025 van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) Cocensus (D-168244);
2. De financiële consequenties voor de gemeentelijke bijdrage 2027 op te nemen in de programmabegroting 2027-2030;
3. Met brief D-169362 het Dagelijks bestuur van Cocensus te laten weten dat de ontwerpbegroting 2027 en het meerjarenperspectief 2028-2031 geen aanleiding geven tot het indienen van een inhoudelijke zienswijze.

Aanleiding

Op 11 maart 2026 heeft het Dagelijks Bestuur (DB) van de GR Cocensus de ontwerpbegroting 2027, het meerjarenperspectief 2028-2031 en het jaarverslag 2025 aangeboden.

Wettelijke bevoegdheidsbasis voor het nemen van het besluit

Het college van burgemeester en wethouders is op grond van artikel 160 lid 1 sub b van de Gemeentewet bevoegd de beslissingen van de raad voor te bereiden.

Op grond van artikel 19 van de Gemeenschappelijke Regeling Cocensus is de raad bevoegd bij het Dagelijks Bestuur voor 25 juni van het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting dient hun zienswijze over de ontwerpbegroting in te dienen.

Op grond van artikel 21 van de Gemeenschappelijke Regeling Cocensus deelt het dagelijks bestuur de vaststelling van de jaarrekening mede aan de besturen van de gemeenten en biedt deze ter kennisneming aan.

Wettelijk en/of beleidskader

- Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr);
- Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (Bbv);
- Gemeenschappelijke Regeling Cocensus 2025 (D-134022).

Eerder(e) besluit(en)

- Raadsbesluit 12 december 2024: Aanvulling Gemeenschappelijke Regeling Cocensus 2025 (D-134089);
- Raadsbesluit 12 juni 2025: ontwerpbegroting 2026, meerjarenperspectief 2027-2030 en jaarverslag 2024 Gemeenschappelijke Regeling (GR) Cocensus (D-141988);
- Raadsbesluit 5 maart 2026: Kadernota 2027-2031 van de GR Cocensus met een positieve zienswijze (D-162069).

Relatie met raads-/collegeprogramma

De stukken hebben geen directe relatie met de strategische raadsagenda en College Uitvoeringsprogramma.

Motivering voorgesteld besluit

Proces financiële stukken van een gemeenschappelijke regeling

Een gemeenschappelijke regeling (GR) doorloopt jaarlijks drie vaste stappen.

1. Kadernota (voor 1 maart zienswijze): hierin schetst de GR de beleids- en financiële richting. De gemeenteraad kan wensen en bedenkingen meegeven.

2. Begroting (voor 25 juni zienswijze): de GR biedt de conceptbegroting aan, waarop de raad een zienswijze kan indienen. Het algemeen bestuur stelt daarna de definitieve begroting vast.

3. Jaarrekening (voor 1 april): de GR legt verantwoording af over resultaten en financiën van het voorgaande jaar. De gemeenteraad gebruikt dit document voor controle en richting voor het volgende jaar.

Ontwerpbegroting 2027 en meerjarenperspectief 2028-2031

De begroting 2027 van Cocensus is gebaseerd op de kadernota 2027 die aan de gemeenteraad voor een zienswijze is voorgelegd (D-162069). Alle deelnemende gemeenten aan de GR Cocensus hebben geen of een positieve zienswijze afgegeven. In de kadernota staan de algemene, financiële en beleidsmatige kaders voor 2027. Deze uitgangspunten worden verder uitgewerkt in de begroting 2027 en het meerjarenperspectief 2028-2031, die heden aan de raden worden gepresenteerd. Hieronder nogmaals kort de uitgangspunten.

De uitgangspunten voor de begroting 2027 zijn:

-Prijns bruto binnenlands product

Het indexatiecijfer voor 2027 is 2,5% (CEP 2025, februari 2025)

-Prijns overheidsconsumptie: beloning werknemers

Het indexatiecijfer voor 2027 is 5,7% (CEP 2025, februari 2025)

-Gewogen gemiddelde

Voor het begrotingsjaar 2027 is voor de bijdragen aan de gemeenschappelijke regeling een gewogen percentage vastgesteld van 4,84%. Dit percentage is afgerond op een cijfer achter de komma en opgebouwd uit een verwachte loonkostenstijging van 5,7% en een materiële kostenstijging van 2,5%. Gelet op de huidige salarislasten telt in de weging van de looncomponent voor 73% en de materiële component voor 27% mee.

Financiële kaders

Berekening gemeentelijke bijdrage

Na loonakkoord ziet de gemeentelijke bijdrage er als volgt uit:

Gemeentelijke bijdrage 2026 1e wijziging: € 17.737.000

Bij: Loon en prijsindexatie (4,84%): € 858.000

Bij: Accres (1%) € 177.000

Totaal Gemeentelijke bijdrage 2027 € 18.772.000

Sinds 2018 is er geen jaarlijks accres doorbelast aan de deelnemers en zijn de kosten van groei opgevangen binnen de exploitatie van Cocensus. Door de aanhoudende groei van het aantal vastgoedobjecten zijn de werkgebieden vanaf 2018 gemiddeld 10% in omvang toegenomen. Voor een sluitende exploitatie wordt voorgesteld om bij de berekening van de gemeentelijke bijdragen voor het jaar 2027 uit te gaan van een accres van 1,0%.

De bijdrage van de gemeente Beverwijk voor 2027 stijgt met € 54.000 en wordt totaal

€ 986.000 Ter vergelijking de totale bijdrage voor 2026 is € 932.000 (na de 1^e begrotingswijziging).

Zienswijze op de ontwerpbegroting 2027 en MJB 2028-2031

Gelet op de inhoud van de stukken en de eerder afgegeven positieve zienswijze op de kadernota, wordt geadviseerd geen bezwaar te hebben tegen de vaststelling van de ontwerpbegroting 2027 en het meerjarenperspectief 2028-2031 en dit kenbaar te maken aan het DB van Cocensus.

Jaarverslag 2025

Het jaarverslag 2025 is besproken en vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur (AB) van Cocensus op 11 maart 2026. In die vergadering is ook het accountantsverslag besproken en toegelicht door de accountant. De accountant Flynth heeft voor de jaarrekening 2025 een goedkeurende verklaring afgegeven. De jaarrekening 2025 is afgesloten met een negatief resultaat van € 61.000. Het negatieve resultaat wordt per saldo verklaard doordat besloten is om de salarisadministratie in 2025 te vervangen. Deze administratie werd verzorgd door ADP. Omdat dit bedrijf heeft aangekondigd zich per 1 januari 2028 terug te trekken uit de overheidsmarkt, is besloten hierop vervroegd te anticiperen en al in 2025 te starten met de selectie en implementatie van een nieuwe salarisadministratie. De aanbestedingsprocedure heeft geleid tot de keuze voor AFAS. Uiteindelijk zijn de jaarlijkse lasten voor de nieuwe salarisadministratie aanzienlijk lager, waardoor de vervroegde implementatie naar verwachting binnen twee jaar wordt terugverdiend. Het AB van Cocensus heeft ingestemd met het voorstel om dit nadelig resultaat te onttrekken aan de algemene reserve van Cocensus die daarmee uitkomt op een bedrag van € 116.000.

Risico's

Met dit besluit worden geen risico's voorzien.

Alternatieven

Een alternatief is een inhoudelijke zienswijze af te geven.

Gelet op de inhoud van de stukken en de eerder afgegeven positieve zienswijze op de kadernota, wordt geadviseerd geen bezwaar te hebben tegen de vaststelling van de ontwerpbegroting 2027 en het meerjarenperspectief 2028-2031 en dit kenbaar te maken aan het DB van Cocensus.

Financiën

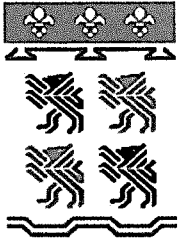
De lasten voor gemeente Beverwijk, die de deelname aan de GR Cocensus met zich meebrengt, zijn in de programmabegroting opgenomen in meerdere programma's.

De jaarrekening 2025 heeft geen financiële consequenties voor gemeente Beverwijk.

Via de begroting 2027 wordt door GR Cocensus een bijdrage gevraagd van € 986.000, dat is € 54.000 meer dan voor het jaar 2026. Dit komt met name door de gebruikte indexatie van 4,84% en een accresverhoging van 1,0%.

De begroting 2027 van Cocensus is gebaseerd op de kadernota 2027 die eerder dit jaar aan de gemeenteraad voor een zienswijze is voorgelegd (D-162069). De gemeente Beverwijk heeft daarop een positieve zienswijze gegeven.

In de gemeentelijke kaderbrief 2027 is een indexatie opgenomen voor gemeenschappelijke regelingen van 3,6%. Voor de GR Cocensus is dit € 34.000. Dit is niet voldoende voor de gevraagde verhoging. In de programmabegroting 2027-2030 wordt de extra gevraagde bijdrage van € 20.000 voor 2027 opgenomen.



Raadsbesluit

Documentkenmerk : D-168246
Zaakkenmerk : Z-26-202923
Onderwerp : Ontwerpbegroting 2027, meerjarenperspectief 2028-2031,
jaarverslag 2025 Gemeenschappelijke Regeling (GR) Cocensus

De raad van de gemeente Beverwijk;

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 27 april 2026, documentkenmerk D-168246;

gehoord de raadscommissie;

gelet op artikelen 19 en 21 van de Gemeenschappelijke Regeling Cocensus 2025;

b e s l u i t :

1. Kennis te nemen van de ontwerpbegroting 2027, meerjarenperspectief 2028-2031 (D-168236) en het jaarverslag 2025 van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) Cocensus (D-168244);
2. De financiële consequenties voor de gemeentelijke bijdrage 2027 op te nemen in de programmabegroting 2027-2030;
3. Met brief D-169362 het Dagelijks bestuur van Cocensus te laten weten dat de ontwerpbegroting 2027 en het meerjarenperspectief 2028-2031 geen aanleiding geven tot het indienen van een inhoudelijke zienswijze.

Beverwijk, 11 juni 2026,
de raad voornoemd,
de griffier,

de voorzitter,

Geheimhouding

Het besluit is openbaar.

Participatie

Samenwerking

Cocensus is een gemeenschappelijke regeling van de gemeenten Haarlem, Haarlemmermeer, Hillegom, Beverwijk, Oostzaan, Wormerland, Alkmaar, Bergen, Dijk en Waard, Den Helder, Uitgeest, Castricum, Heiloo en Landsmeer.

Per 01-01-2027 wil de gemeente Zandvoort aansluiten bij de GR Cocensus. Dit is via een ander raadsvoorstel- en besluit aan uw raad aangeboden.

Participatie

Dit onderwerp leent zich niet voor participatie.

Communicatie

Na de raadsvergadering zal de zienswijze aan de GR Cocensus kenbaar worden gemaakt aan het Dagelijks Bestuur (DB) van Cocensus (D-169362).

Verdere procedure

Tijdspad besluitvorming begroting

De eerst volgende AB vergadering is 24 juni 2026 waarin Cocensus de begroting 2027 definitief wil vaststellen.

Bijlage(n)

- Ontwerpbegroting 2027, meerjarenperspectief 2028-2031 (D-168236);
- Jaarverslag 2025 van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) Cocensus (D-168244);
- Zienswijze brief (D-169362).

Beverwijk,
burgemeester en wethouders van Beverwijk,
gemeentesecretaris, de burgemeester,
A. Heiner drs. M.E. Smit