

POSTADRES
Postbus 20
7500 AA Enschede

BEZOEKADRES
Langestraat 24

TELEFOON
14 0 53

Aan de Gemeenteraad

DATUM
29 mei 2012

ONS KENMERK
1200068635

BEHANDELD DOOR
S.C.ten ten Heuvel

UW BRIEF VAN
-

UW KENMERK
-

DOORKIESNUMMER
(053) 481 82 14

ONDERWERP
Ontwerpbegroting 2013 en jaarrekening 2011 Openbaar Lichaam Crematoria Twente

Geachte leden van de raad,

In de Gemeenschappelijke Regeling Openbaar Lichaam Crematoria Twente (OLTC) en in de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (WGR, artikel 34) is geregeld dat het Algemeen Bestuur (hierna: AB) van een gemeenschappelijke regeling bevoegd is tot het vaststellen van de begroting. De begroting wordt door het AB vastgesteld in het jaar voorafgaand aan het jaar waarvoor zij dient en wel voor 15 juli en dient na vaststelling te worden toegezonden aan Gedeputeerde Staten (en indien sprake is van een gemeenschappelijke regeling tussen gemeente(n) en de provincie, aan het ministerie van Binnenlandse Zaken).

Dat deze termijn zo vroeg in het jaar ligt is om het mogelijk te maken de definitieve begrotingen van de gemeenschappelijke regelingen te verwerken in de gemeentelijke begroting.

Voor wat betreft de rol van uw raad bepaalt de WGR verder (in artikel 35) dat het Dagelijks Bestuur (hierna: DB) van een gemeenschappelijke regeling de ontwerp-begroting 6 weken voordat deze aan het AB wordt aangeboden toezendt aan de raden van de deelnemende gemeenten. Uw raad heeft dan gedurende die periode van 6 weken de mogelijkheid om bij het DB van de gemeenschappelijke regeling uw zienswijze over de ontwerp-begroting kenbaar te maken. Het DB moet eventuele bezwaren bij de ontwerp-begroting voegen wanneer deze ter vaststelling wordt aangeboden aan het AB. Indien de (ontwerp)begroting ongewijzigd wordt vastgesteld is het niet noodzakelijk deze opnieuw aan de raden toe te zenden.

Met deze brief bieden wij uw raad de mogelijkheid uw zienswijzen kenbaar te maken ten aanzien van de ontwerpbegroting 2013 van het DB aan het AB om in te stemmen met deze ontwerpbegroting. Daarnaast sturen wij u ter informatie de jaarrekening 2011 van het OLTC toe.

Wij hebben ten aanzien van de ontwerpbegroting 2013 en de jaarrekening 2011 de navolgende opmerkingen:

Ontwerpbegroting 2013

De meerjarenbegroting laat een dalend saldo vanaf 2013 zien. De daling wordt veroorzaakt door de opening van het crematorium in Oldenzaal waarin het OLTC voor 50% deelnemer is. Deze opening zal voor een daling van het aantal crematies zorgen in de vestigingen in Enschede en Almelo. Vanaf 2015 stijgt het begrotingssaldo echter al weer door een verwachte stijging van het aantal crematies (veroorzaakt door de vergrijzing). Naar verwachting ligt het bedrijfsresultaat rond 2020 weer op het niveau van de afgelopen jaren. Kanttekening hierbij is dat momenteel een strategische verkenning van de toekomst van het OLTC wordt afgerond. De financiële gevolgen hiervan zijn nog niet verwerkt in deze begroting aangezien het definitieve besluit nog niet is genomen door het AB. Zeer waarschijnlijk zullen de resultaten van het OLTC dalen in de komende jaren als gevolg hiervan.

Vertaling naar gemeentelijke begroting

Het voordelige begrotingssaldo betekent voor de Gemeente Enschede een dividendopbrengst in de begroting. Het saldo wordt verdeeld op basis van het aantal crematies van ingezetenen van de deelnemende gemeenten. Met de verwachte tijdelijke daling vanaf 2013 is al rekening gehouden in de programmabegroting 2012-2015.

Jaarrekening 2011

Ter info wordt u ook de jaarrekening 2011 van het OLTC toegestuurd. Over 2011 is een licht hoger resultaat behaald dan begroot ondanks een lager aantal stefgevallen. Het aandeel crematies is echter gestegen ten opzichte van begraven. Enschede ontvangt een dividend van ruim 300.000 euro terwijl 250.000 euro was begroot. Het incidentele voordeel is onderdeel van het resultaat van rente & treasury.

U kunt tot uiterlijk 25 juni 2012 zienswijzen indienen bij het DB van de GR indienen. Indien u zienswijzen aan het DB meegeeft, zal het DB die aan het AB kenbaar (moeten) maken. Het AB zal die zienswijzen meewegen in het besluit tot vaststelling van de begroting. Het AB is voornemens om op 27 juni 2011 de begroting 2013 vast te stellen.

Hoogachtend,

Burgemeester en Wethouders van Enschede,

de Secretaris,

de Burgemeester,

(M.J.M. Meijs)

(P.E.J. den Oudsten)