
Behandeld door: John Kooistra

**Agendapunt 5 van de vergadering van het algemeen bestuur van
13 september 2024**

- Onderwerp:** - Concept reactie op zienswijzen Schiedam en Vlaardingen vanwege oproep om mee te denken over “het Ravijn” in de gemeentefinanciën.
- Beslispunten:** - Bespreken concept reactie
- Bijlagen:** - Geen
-

Geacht college,

Via uw brief (24UIT3200 van 12 juli 2024) ontvingen wij uw reactie op de begroting 2025. De inhoud van uw reactie hebben wij betrokken bij het behandelen van de conceptbegroting 2025 alvorens deze werd doorgestuurd naar het algemeen bestuur van de RBG. Deze behandeling staat gepland op 13 september 2024.

Wij zijn graag bereid om in gesprek te gaan over de mogelijkheden en verwachtingen in relatie tot de financiële vooruitzichten bij gemeenten. Bij het opstellen van de concept begroting 2025 hebben wij reeds gerekend met een verlaging van € 418.000 op onze totale begroting. Bij het opstellen van de begroting 2026 en verder zullen we wederom met voorstellen komen om de netto kosten te beperken.

Vooruitlopend op het gesprek willen wij het volgende reeds voorleggen:

Continue aandacht voor efficiënt werken

De RBG heeft in de afgelopen jaren de nodige nieuwe activiteiten uitgevoerd zonder dat daarvoor extra kosten werden opgenomen in de begrotingen. Wij kunnen dit doorvoeren omdat we er steeds in slagen om efficiency verbeteringen te realiseren. Wij blijven constant werken aan het efficiënter werken in de komende jaren.

De wijze waarop de RBG de efficiency realiseert is divers. Voorbeelden daarvan zijn:

- Het doorlopende aandacht hebben voor procesoptimalisatie: bijvoorbeeld:
 - maximaal doorvoeren van de landelijke voorzieningen (bijv. BRP/NHR/WOZ) om zodoende minder administratieve taken uit te voeren;
 - door flexibele inzet van personeel (één loket-gedachte), interne processen en staf/teamindeling zo efficiënt mogelijk inrichten om zodoende verlies van werktijd te beperken en minder personeel in te moeten huren op piekmomenten;
 - Klantgericht werken en zorgen dat de administratieve lasten voor hen en ons zo beperkt mogelijk blijven (voormelding WOZ, bezwaarafhandeling, kwijtschelding, schuldhulpverlening).
- Het gebruikmaken van klantreacties voor procesverbeteringen;
- Het realiseren van voordelige aanbestedingen en slim inkopen;
- het herschikken van incassoactiviteiten zodat werkzaamheden m.b.t. tegengaan problematische schulden binnen de RBG kunnen worden uitgevoerd zonder extra middelen;
- De werkzaamheden m.b.t. Informatiebeveiliging en Privacy zijn binnen de bestaande formatie ondergebracht zonder extra middelen te vragen;
- Het bereiken van 5-sterren beoordeling van de Waarderingskamer voor werkzaamheden WOZ;
- De aandacht voor efficiency heeft o.a. geleid tot een verlaging van de formatie met 4 fte:

2022: 116,7 fte.

2023: 114,7 fte.

2024: 112,7 fte.

- De afgelopen jaren heeft de RBG een lager prijsindexcijfer gehanteerd dan de werkelijke prijsindexcijfers volgens de MEV.

Continue aandacht voor volledige belastingopbrengsten

Naast aandacht voor de kostenkant hebben wij ook continue aandacht voor de opbrengstenkant binnen onze reguliere werkzaamheden. Wij richten ons nadrukkelijk op bestands optimalisatie, waarbij kwaliteits- en volledigheidscntroles belangrijke items zijn. We zijn bijvoorbeeld nadrukkelijk bezig om leegstand te controleren. Dat betekent dat we feitelijk controleren of er sprake is van leegstand. Daarnaast voeren we fysieke controles uit op het reinigingsrecht en de toeristenbelasting.

Verder proberen we de incasso-activiteiten te intensiveren door betaalgemak te vergroten, persoonlijk contact en meer aandacht voor tijdige betalingen via pilots (zoals billboards op NS-stations). Hiermee kunnen we de oninbaarheid van betalingen terugdringen (in 2015 1,3%, eind 2023 0,8% oninbaar).

Verlaging van de kosten in de begroting 2025

In de conceptbegroting 2025 zijn naast twee kleinere toenames, de toenemende kosten van de CAO-aanpassingen verwerkt. In totaal een toename € 622.800 ten opzichte van de jaarschijf 2025 van de meerjarenbegroting 2024-2028.

We hebben deze toename weten te neutraliseren en voorstellen gedaan tot aanpassing van budgetten (in totaal € 1.040.800) waardoor het totaal aan deelnemersbijdrage wordt verlaagd (zie blz. 18-20) met € 418.000 ten opzichte van de jaarschijf 2025 van de meerjarenbegroting 2024-2028.

Bij de tussentijdse financiële rapportage 2024, geagendeerd in onze DB-vergadering van november 2024, zullen we ingaan op eventuele incidentele of structurele voor-/nadelen die nog effect kunnen hebben op andere budgetten dan nu reeds genoemd in de voorliggende begroting 2025.

Verkenningen naar voordelen en/of verlaging budgetten

Bezuinigen op de begroting van de RBG betekent inboeten op kwaliteit van gegevens en kwaliteit van dienstverlening. Het gevolg kan zijn:

- meer telefonisch contact, waardoor toename uitvoeringskosten
- meer klachten en bezwaren; waardoor toename uitvoeringskosten
- minder tijd voor opbrengstmaximering; waardoor lagere netto-belastingopbrengsten.

Bij de voorbereiding van de begroting 2026 zullen we onderzoeken welke werkzaamheden we nog efficiënter kunnen uitvoeren met de vaste bezetting. Het resultaat kan zijn dat minder zal worden ingehuurd of dat we verder inkrimpen op de vaste formatie.

Samenwerking met nieuwe gemeenten

Zoals eerder bestuurlijk gerapporteerd is de RBG een onderzoek gestart naar samenwerking met de gemeente Zuidplas. Met de gemeente Zuidplas is een kwaliteitsslag afgesproken voordat een toetredingsverzoek door de RBG zal worden behandeld. Een grove berekening van de toename van kosten door Zuidplas op basis van de primaire begroting 2024 en een raming van de deelnemersbijdrage voor Zuidplas laat een voordeel voor de bestaande deelnemers zien van in totaal € 300.000.

In de nabije toekomst zullen we als RBG andere gemeenten blijven benaderen om samenwerking te onderzoeken om zo mogelijk voor de nieuwe gemeenten als onze bestaande deelnemers efficiencyvoordelen te verschaffen. Hierbij vragen wij ook bestuurlijke aandacht van onze deelnemers om geïnteresseerde gemeenten te benaderen.

Mogelijk uitbreiding samenwerking met bestaande deelnemende gemeenten

- Als onderdeel van de WOZ-werkzaamheden van de RBG wordt nu het meetwerk voor de BAG (gratis) uitgevoerd voor de deelnemende gemeenten. Het is te overwegen om de samenwerking op het gebied van de BAG volledig bij de RBG onder te brengen en hiermee vanwege schaalgrootte efficiency te behalen.
- In het kader van de werkzaamheden van het tegengaan van problematische schulden zet de RBG huisbezoeken in om onze klanten te bezoeken. In geval van signalering van betalingsproblemen geven we onze klanten berichtgeving over mogelijke hulp door gemeenten. Een vervolgactie ligt dan bij de klant. Het is te overwegen om de samenwerking tussen de gemeenten (of haar partner in deze) en de RBG anders vorm te geven en direct actie te ondernemen.

- Momenteel geeft de RBG alleen advies bij reeds opgestelde belastingverordeningen. Een optie om te bespreken is dat de RBG het opstellen van belastingverordeningen voor gemeenten en waterschappen voor haar rekening neemt.

Onderzoeken naar netto meeropbrengsten huidige belastingen

1. Afschaffen van OZBG niet-woningen en alleen de eigenaren van objecten aan te slaan.

Hiermee wordt de verminderde belastingopbrengst door de leegstand van niet-woningen geëlimineerd en de kans op oninbaar daalt.

2. Onderzoeken naar uitbreiding van het ophalen van bedrijfsafval bij ondernemers. Nu is het tarief van IRADO concurrerend met het gemeentelijk tarief.
3. Invoeren Rioolbelasting (klein en groot).

Tenslotte

De netto-kosten van de RBG worden over de deelnemers verdeeld op basis van een vastgestelde verdeelsleutel. Ter illustratie laten we zien hoe een besparing van een € 100.000 wordt toegerekend aan de deelnemers.

	aandeel in kosten	aandeel in besparing
Delfland	46,40%	€ 46.400
Schieland en de Krimpenerwaard	23,20%	€ 23.200
Delft	12,90%	€ 12.900
Vlaardingen	8,60%	€ 8.600
Schiedam	8,90%	€ 8.900
		<u>€ 100.000</u>

Wij vertrouwen erop u met deze aanvullende informatie voldoende onderwerpen te bieden voor een verdiepend gesprek.