

Kadernota 2025 - 2028



Organiseren

6.1 Bestuur en Overhead	29
6.2 Dienstverlening	30
6.3 Financiën	30

6.1 Bestuur en Overhead

6.1.1 Ontwikkelingen

6.1.1.1 BPM Tractie

Vanaf 2025 voert de Rijksoverheid BPM in voor bedrijfswagens. Die waren in het verleden vrijgesteld voor BPM. In 2025 staan er geen vervangingen voor bedrijfswagens gepland. Vanaf 2026 wel. De precieze financiële gevolgen zijn afhankelijk van de keuzes die dan gemaakt worden.

6.1.2 Beleidskeuze

6.1.2.1 Versterking ondersteuning personele- en organisatiezaken € 75.000 nadeel (meerjarig)

Binnen een krappe arbeidsmarkt heeft de gemeente te maken met toenemende behoefte aan personeel als gevolg van de uitbreiding van taken vanuit het Rijk. Daarnaast hebben medewerkers bij de uitvoering van hun werk steeds meer te maken met complexe wet- en regelgeving. In combinatie met het personeelsverloop is continue bijscholing steeds belangrijker geworden. Dit alles vraagt extra inzet van de ondersteuning van Duo+ op personele- en organisatiezaken. Te denken valt aan:

- Betere ondersteuning bij opleiding en ontwikkeling van medewerkers.
- Meer advisering op het gebied van personeel en organisatie.
- Meer inzet op het binden en boeien van medewerkers.
- Meer inzet op het faciliteren van het inwerken van nieuwe medewerkers en het ordentelijk laten verlopen van uitdiensttreding van medewerkers.

Deze uitbreiding van ondersteuning wordt gezamenlijk in Duoplus verband opgepakt.

6.1.2.2 Beheer applicatie Decentraal Loket € 10.200 nadeel (meerjarig)

De Omgevingswet is ingevoerd per 1 januari 2024. Dit noopte tot het in gebruik nemen van een extra softwaresysteem voor elektronische aanvragen (webformulieren) in het kader van de Algemene Plaatselijke Verordening (APV), bijzondere wetten en de Huisvestingsverordening. De aanschaf is incidenteel opgevoerd. Omdat hierin niet wordt voorzien door het landelijke Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO), moeten de beheerskosten van deze applicatie structureel worden opgevoerd.

6.1.2.3 Groei Servicedeskformatie € 33.300 nadeel (meerjarig)

Door vele wisselingen in in-, door- en uitstroom, de groei van de organisaties en de toegenomen behoefte van persoonlijke dienstverlening is het aantal meldingen bij de Servicedesk enorm toegenomen. Bovendien ontdekken steeds meer vakafdelingen nut- en noodzaak van het gebruik van Topdesk en zijn verwachtingen van onze klanten groter en hoger. Ook de opdrachtgevers zullen meer verwachten dat de Servicedeskdienstverlening zichtbaar is in de gemeenten. Dit kan nu niet worden opgevangen. De werkdruk is te hoog, ondanks diverse efficiencymaatregelen. Dit vraagt om een groei van de Servicedesk. De in 2024 gerealiseerde groei is volledig gefinancierd vanuit Bedrijfsvoering, maar dit is onvoldoende om de gewenste dienstverlening te kunnen borgen vanaf 2025.

6.1.2.4 Uitbreiding financiële adviesfunctie € 100.000 nadeel (incidenteel € 50.000 in 2025 en € 50.000 in 2026).

De gemeente zet in op het verstevigen van de financiële adviesfunctie in de komende twee jaar. Dit heeft te maken met werkzaamheden die voortvloeien uit wet- en regelgeving, de toename van het aantal specifieke Uitkeringen (SPUK's) vanuit het Rijk, de invoering van horizontaal toezicht, en het opstellen van diverse financiële beleidsstukken zoals in de Managementletter van de accountant staat genoemd. In combinatie met de uitwerking van de herbezinningsopgave in de komende jaren betekent dit dat er meer gevraagd wordt van de financieel adviseur dan normaal.

6.1.2.5 Maatschappelijk verantwoord inkopen € 18.500 nadeel (meerjarig)

Binnen de Staf is een budget beschikbaar voor de inkoopfunctie van € 150.000. Dit bedrag wordt voor het grootste gedeelte ingevuld door de inkoopcoördinator / adviseur. Daarnaast is het afgelopen jaar ingehuurd voor de functie maatschappelijk verantwoord inkopen. Deze functionaris helpt en ondersteunt de gemeenten bij het vormgeven en de invulling van het maatschappelijk verantwoord inkopen, bijvoorbeeld bij het maken van actieplannen en beleid. Deze functie krijgt politiek ook steeds meer gewicht. In verband hiermee is het noodzakelijk om de inhuur om te zetten in vaste formatie binnen de DUO-organisatie. Deze functionaris kan daarnaast ook de monitoring van bijvoorbeeld de sociaal return verzorgen en andere onderdelen die nauw samenhangen met maatschappelijk verantwoord inkopen oppakken.

6.2 Dienstverlening

Geen bijzonderheden

6.3 Financiën

6.3.1 Ontwikkelingen

6.3.1.1 Gemeentefonds

De Kadernota 2025 is gebaseerd op de structurele verwerking van de meest recente circulaire, zijnde de september- en decembercirculaire 2023. De meicirculaire 2024 is het eerst volgende moment van bijstelling en verschijnt naar verwachting eind mei. Dit is na de bestuurlijke aanlevering van deze Kadernota. Deze effecten kunnen daarom nog niet worden opgenomen.

Gezien de voortgang van de nieuwe kabinetsformatie op het moment van opstellen van deze kadernota, is de verwachting dat de meicirculaire beleidsarm zal zijn. Wel is recent bekend geworden dat het demissionaire kabinet middels de Voorjaarsnota 2024 extra geld uittrekt voor een aantal grote knelpunten, waaronder de geldtekorten van gemeenten. Indien de Tweede Kamer instemt met de Voorjaarsnota, worden de voorstellen verwerkt in de meicirculaire. Wat dit betekent voor Uithoorn is nu nog niet bekend. U wordt hierover geïnformeerd middels een raadsbericht meicirculaire 2024.

Daarnaast omvatten de mutaties in de meicirculaire voornamelijk loon- en prijsontwikkelingen, bijstelling van maatstaven met bijbehorende prijs per eenheid en aanpassing van de uitkeringsfactor. De volumeontwikkeling zal wijzigen op basis van de nieuwe normeringssystematiek, dat wil zeggen door middel van een gemiddelde Bruto Binnenlands Product (BBP) indexering van de afgelopen 8 jaar. Over de uitkomsten van de meicirculaire zal de raad afzonderlijk worden geïnformeerd en de financiële effecten zullen worden betrokken bij het opstellen van de Programmabegroting 2025.

Het risico van de herijking van het gemeentefonds blijft nog wel staan. De planning is dat begin 2025 een evaluatie wordt opgeleverd. In de huidige situatie is Uithoorn een nadeelgemeente. Er is afgesproken dat gemeenten vooralsnog gecompenseerd worden voor het voor- dan wel nadeel, welke hoger is dan het afgesproken ingroeipad. Voor Uithoorn houdt dit in dat er in de jaren 2025 en verder een positieve compensatiepost (suppletie-uitkering) is opgenomen. In beginsel zou bij het volledig doorvoeren van de herijking de verwachting zijn dat voor de gemeente Uithoorn deze post komt te vervallen en daarmee een negatief effect gaat krijgen (ad. € 1,27 miljoen). Dit bedrag vormt dus een risico binnen het gemeentefonds en ook de begroting. In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing is rekening gehouden met een structureel risico van € 1,27 miljoen.

6.3.1.2 Aandeelhouderschap Stedin

Onze gemeente bezit 0,67% aandelen in Stedin. In de afgelopen periode is er veel veranderd voor Stedin. Eind 2023 is de Staat toegetreden als aandeelhouder en in het eerste kwartaal van 2024 zijn de provincies Utrecht en Zeeland toegetreden en (ongeveer) 20 gemeenten. Voor hen is Stedin immers een belangrijke partner in de energietransitie, terwijl Stedin het kapitaal van de nieuwe aandeelhouders goed kan gebruiken.

In Noord-Holland verzorgt Stedin het gasnet in 12 gemeenten, waarvan 8 gemeenten ook aandelen bezitten. Alleen in Heemstede verzorgt Stedin ook het elektriciteitsnet. Alliander verzorgt het elektriciteits- en gasnet in de rest van Noord-Holland. Daardoor hebben de Noord-Hollandse aandeelhouders Stedin een uitzonderingspositie ten opzichte van andere aandeelhouders Stedin.

Vanwege de energietransitie zijn de investeringen van Stedin in het elektriciteitsnet enorm toegenomen, waardoor onze uitzonderingspositie gaandeweg alleen maar groter wordt. Naar aanleiding van alle veranderingen bezint het college zich op de wenselijke omvang van het aandelenpakket in Stedin. Samen met de Noord-Hollandse aandeelhouders worden meerdere wegen verkend om het aandelenbezit beter in balans te brengen met het openbaar belang van energievoorziening in onze gemeente. Indien mogelijkheden zich voordoen kan bijvoorbeeld overwogen worden om het aandelenbelang in Stedin te verlagen of om te onderzoeken of er een rol is weggelegd voor Alliander. Uitgangspunt daarbij is dat er geen negatieve financiële consequenties optreden. Dit proces is sterk afhankelijk van externe partijen, omdat de aandelen in overheidshanden moeten blijven. Het doel is om voorbereid te zijn wanneer mogelijkheden zich voordoen. De Noord-Hollandse aandeelhouders trekken hierin zo veel mogelijk gezamenlijk op

Bijlagen

7.1 Overzicht onvermijdelijk	33
7.2 Overzicht niet overgenomen beleidskeuzes	33
7.3 Overzicht overgenomen beleidskeuzes	33