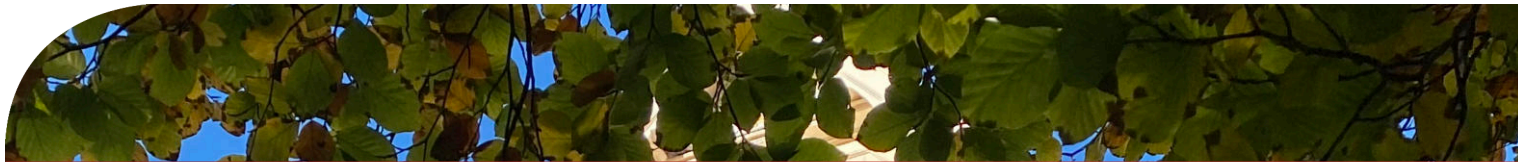


Programmabegroting 2027-2030



1 Voorwoord

In Oegstgeest moet iedereen mee kunnen doen, gezond kunnen opgroeien, werken én oud worden. Dat vergt investeringen in onze voorzieningen, winkelcentra, scholen, woningbouw, infrastructuur, in ons groen en in elkaar. Voor die toekomst hebben wij ruimte gezocht én gevonden.

Voor u ligt de begroting voor de periode 2027-2030. Jaren waarin eerdere plannen voor een gezond, veilig en inclusief Oegstgeest worden uitgevoerd, en waarin nieuwe projecten worden opgepakt, waarbij we inwoners betrekken bij de besluitvorming. Daar is de komende jaren ruimte voor. En dat is positief.

We gaan de komende jaren investeren. Maar niet alles kan tegelijkertijd. Een uitdaging voor de gemeente vormen de forse kortingen vanuit Den Haag op het sociale domein. De hoge uitgaven op dit terrein zijn lastig beheersbaar en zijn daardoor een financieel risico.

Investeren in de toekomst

De komende decennia staat Oegstgeest voor grote investeringen. Onder meer de rioleringen, wegen, schoolgebouwen en sportvoorzieningen zoals het zwembad moeten opgeknapt of vernieuwd worden en datzelfde geldt voor onze energievoorziening. Om grip te krijgen op deze grote projecten stellen wij een **Integrale Investeringsagenda (IIA)** op. Dit geeft de gemeenteraad inzicht in wat deze investeringen op termijn voor de gemeente betekenen en helpt om afgewogen keuzes te maken.

Onderdeel van de Integrale Investeringsagenda is het **meerjarenonderhoudsplan**. Het vorige college heeft daar de vaart ingebracht en die vaart zetten wij voort. Inwoners merken dat inmiddels bij **Oudenhof** en bij **Rhijngest**. En uiterlijk begin volgend jaar gaan we bij **het Boerhaaveplein** aan de slag en wordt **de Kwaakbrug** na goed overleg met de historische vereniging, gerenoveerd. Ook zijn we druk met de uitvoering van **de wijkplannen voor de groenvoorziening**.

Met bewoners is de afgelopen jaren hard gewerkt aan het **warmteprogramma**. De alternatieven voor aardgas zijn per wijk op een rij gezet. Het komend jaar maken we een keuze hoe we de huizen in de nabije toekomst gaan verwarmen. Ook in 2027 blijven we inwoners ondersteunen in de opgave om woningen te verduurzamen. Zo kijken we naar diverse mogelijkheden zoals subsidies, collectieve inkoopacties en goede informatievoorziening. **Netcongestie** speelt ook Oegstgeest parten. Er wordt druk gezocht naar ruimte in het energienet om onze prioriteiten, de bouw van woningen en scholen, te realiseren.

Zoals op veel plekken in het land zijn ook in Oegstgeest **scholen** toe aan vervanging of renovatie. Het verst gevorderd, maar wel vertraagd, zijn de plannen voor de Leo Kanner en de Gevers Deutz Terwee. Omdat tijdens de werkzaamheden vervangende schoolruimte nodig is, dreigen de plannen meer vertraging op te lopen. Wij onderzoeken met de scholen of een minder traditionele aanpak, binnen de gestelde financiële kaders, kansen biedt om meer tempo te maken.

De bouw van woningen gaat de komende periode door. Er verrijst een wooncomplex voor studenten bij Nieuw-Rhijngest op het Bio Science Park. De Almondehoeve wordt nu gebouwd en ook voor Buitenlust, de KPN-locatie en het Hofbrouckerpark worden plannen verder uitgewerkt om snel meer **betalbare woningen** in ons dorp te realiseren. Daarbij zetten we sterk in op het realiseren van **woningen voor senioren** zodat er meer doorstroom op de woningmarkt ontstaat. Daarnaast werken we aan de opgaven voor bijzondere doelgroepen. De inzet op flexwoningen op de Endegeesterstraatweg en de herontwikkeling van Bouwlust zijn daar voorbeelden van.

Belangrijke stappen zijn gezet voor een **nieuw zwembad**. Het verouderde Poelmeer wordt, als de raad het ontwerp en het budget goedkeurt, vervangen door een nieuwe duurzame accommodatie met een wedstrijdbad, maar ook met mogelijkheden voor recreatie.

Investeren in veiligheid

Op het gebied van **handhaving en toezicht** zetten wij de inzet van toezichthouders voort. Deze toezichthouders zijn een aanvulling op de politie en boa's en spreken mensen aan op ongewenst gedrag in de openbare ruimte.

Om Oegstgeest veiliger te maken voor meisjes en vrouwen wordt een aantal maatregelen voortgezet. Meer donkere gebieden krijgen **extra verlichting** en er worden weerbaarheidstrainingen aangeboden. Ook stimuleren we dat er op sportverenigingen en scholen regelmatig aandacht aan het onderwerp wordt besteed.

Onze investeringen in **digitale veiligheid** richten zich met name op ouderen, ondernemers en de jeugd. Ouderen worden weerbaarder gemaakt zodat zij minder gemakkelijk slachtoffer worden van oplichting. Bij jongeren ligt de nadruk op het sociale vlak zodat zij minder ontvankelijk zijn voor de kwalijke invloeden van sociale media.

Oegstgeest krijgt ook een **Noodsteunpunt**. Dat wordt komend jaar ingericht. Bij een grootschalige crisis, zoals langdurige stroomuitval, wordt dit Noodsteunpunt ingesteld. Hier kunnen inwoners naar toe voor betrouwbare informatie over wat er aan de hand is en wat zij zelf kunnen doen.

Investeren in elkaar

Oegstgeest zijn wij samen. Dat vinden ook onze inwoners. Het aantal Lief en Leedstraten groeit in onze gemeente. Al zo'n 45 straten werken met een klein budget aan de verbetering van de **sociale cohesie**. Daar zijn wij trots op. Het geeft aan dat veel Oegstgeestenaren zich met elkaar willen verbinden en elkaar een handje willen helpen. De komende periode gaan we deze aanpak breder onder de aandacht brengen in onze gemeente.

We investeren in de vele vrijwilligers die onze verenigingen en voorzieningen draaiende houden en het culturele leven in Oegstgeest verrijken. Ook ons erfgoed en onze monumenten brengen inwoners samen. We onderzoeken het komend jaar of er bij cultuurverenigingen en instellingen behoefte is aan een **cultuurakkoord**. Een kwartiermaker gaat hiermee aan de slag. Voor erfgoed stellen we een structureel budget voor.

We investeren ook in de zorg voor elkaar. De **jeugdzorg** is daar een belangrijk onderdeel van. De middelen die Oegstgeest uit de Algemene Uitkering van het Rijk krijgt voor de jeugdzorg liggen een stuk lager dan in veel andere gemeenten. Dat maakt de noodzaak groot om de groei van de kosten voor de jeugdzorg te beteugelen. Oegstgeest doet dit samen met de regiogemeenten. Om de jeugdzorg op peil te houden en liefst te verbeteren, zetten wij in op vaart maken met groepsbehandeling, kaders stellen aan de tijdsduur en kosten van de zorg, betere samenwerking met scholen en beter benutten van het sociale voorveld. Onderdeel daarvan is een versterking van het **jeugd- en jongerenwerk**. Ook wordt er meer geïnvesteerd in ontmoetingsplekken voor de jeugd. Hoe dat precies gestalte gaat krijgen, werken we de komende maanden uit.

In Oegstgeest mag geen kind in armoede opgroeien. Iedereen moet mee kunnen doen. Daarom krijgen mensen met een inkomen tot 130 procent van de bijstand, vanaf volgend jaar recht op alle **minimaregelingen**, zoals de participatieregeling voor culturele en sportieve activiteiten, inkomenstoeslag, een gratis ov-pas en ondersteuning voor school- en sportkosten voor kinderen. Nu geldt voor een deel van de regelingen een maximum inkomen van 120 procent van de bijstandsnorm.

Investeren in elkaar betekent ook investeren in **sport en beweging**. Het akkoord Sport en bewegen 2024 – 2028 van de sportverenigingen en de gemeente is nu halverwege de looptijd. De meeste van onze velden en accommodaties liggen er goed bij en er komen waarschijnlijk meer mogelijkheden voor padel en golf. Ook zetten we het komend jaar de laatste stappen om de verenigingen meer verantwoordelijkheid te geven voor hun velden.

Wat betreft de binnenruimte voor sport, heeft Oegstgeest een tekort. Dit kan niet volledig regionaal opgelost worden. Oegstgeest moet ook zelf op zoek naar meer ruimte. Voordat we de discussie starten over een **nieuwe sporthal**, zetten wij eerst het gebruik van de bestaande en nog voorziene mogelijkheden op een rij.

Investeren in de lokale en regionale economie

We starten met het opstellen van een lokale economische agenda. In het centrumvisietraject zetten we in op het versterken van het gebied bij de Lange Voort en met de winkeliers van de De Kempnaerstraat werken we aan een gemeenschappelijke visie op een duurzame toekomst.

De economie van Oegstgeest beperkt zich niet tot de dorpsgrenzen. Het Bio Science Park waarin Oegstgeest samenwerkt met Leiden en de Universiteit Leiden, heeft een ambitieus landelijk groeiplan opgesteld om 5 tot 7 miljard te investeren in de Nederlandse biotechnologiesector. Deze groei in goede banen leiden, vergt van iedereen meer investeringen, ook van Oegstgeest.

Oegstgeest neemt deel aan de **Regionale Investeringsagenda (RIA)**. We zijn betrokken bij voor ons belangrijke projecten zoals de corridor N206/A44, Groenblauw verbindt en Doorfietsroutes. De afgelopen jaren bevonden veel projecten uit de RIA zich in de onderzoeksfase, maar die onderzoeken zijn nu grotendeels afgerond. Komend jaar kijken we hoe en op welke manier we als Oegstgeest bij gaan dragen aan de benodigde vervolgstappen.

Bredere regionale samenwerking op het gebied van duurzaamheid, mobiliteit en economie, is ook een belangrijk onderwerp van onderzoek van de provincie Zuid-Holland. In 2027 hopen we de bevindingen en kansen te bespreken die deze nieuwe aanpak Oegstgeest biedt.

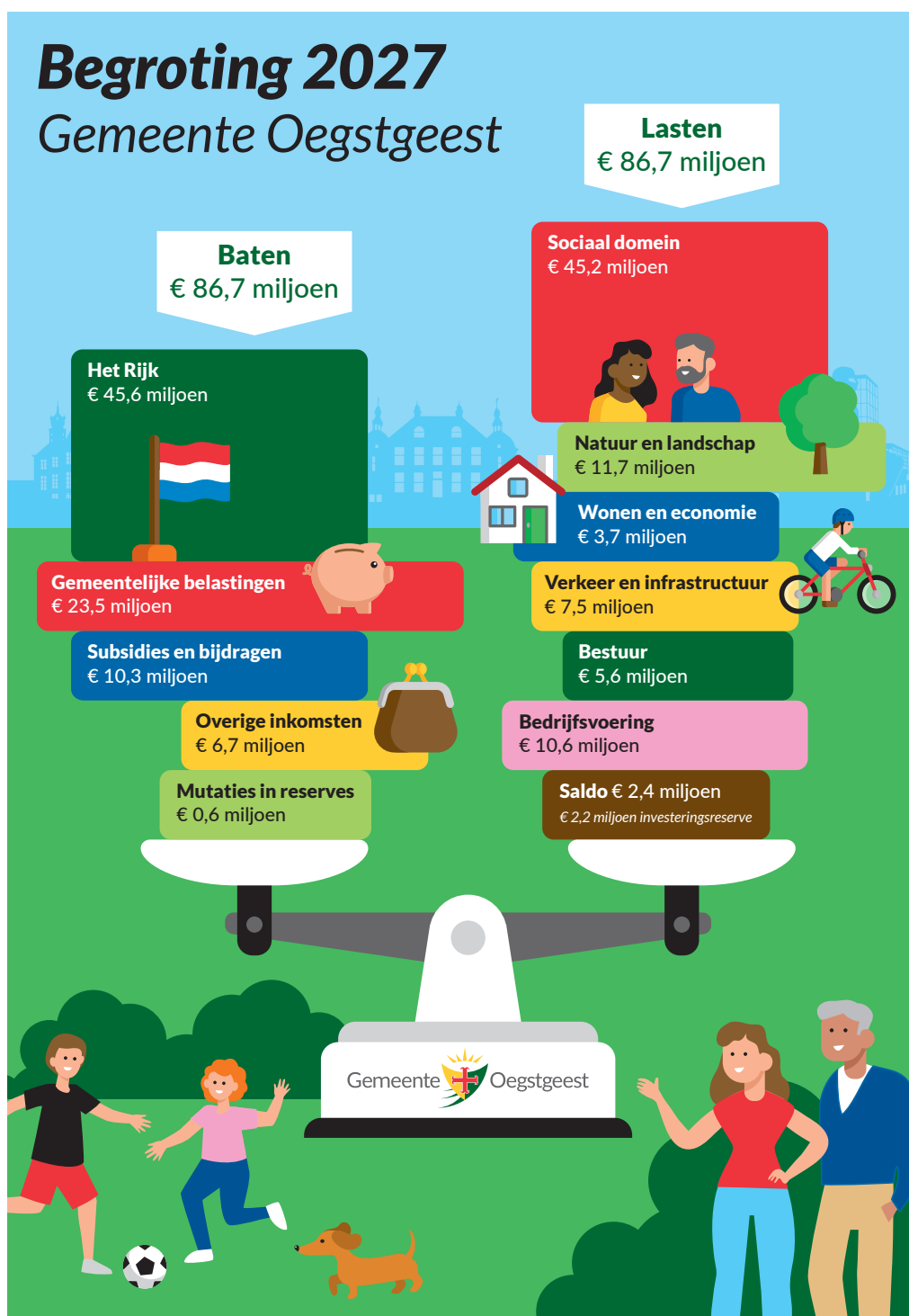
Investeren in onze organisatie

Met de gemeentelijke organisatie gaat het goed. De dienstverlening is op orde. Zowel de fysieke als digitale dienstverlening ervaren inwoners als positief en ook de medewerkerstevredenheid is goed. Dit maakt het op een krappe arbeidsmarkt voor Oegstgeest minder moeilijk om nieuw personeel te werven dat wil investeren in de toekomst van ons dorp. Met alle ambities die we hebben voor Oegstgeest en de uitdagingen die er voor de komende jaren ook zijn, is dat goed nieuws.

Namens het college,

de secretaris,
W.H. Huininga

de burgemeester,
E.R. Jaensch



2 Financiële samenvatting

Algemeen

De begroting voor 2027-2030 is gebaseerd op de financiële uitgangspunten van het hoofdlijnenakkoord "Ruimte voor de toekomst". De begroting is voor alle jaren structureel sluitend, oftewel de structurele lasten worden gedekt door structurele baten.

In de begroting zijn de beleidsprioriteiten uit de Kaderbrief 2027-2030 en het hoofdlijnenakkoord verwerkt. Omdat de kaderbrief vanwege de verkiezingen eerder is uitgebracht dan in andere jaren hebben we de loon- en prijsindexaties opnieuw bepaald. Hiervoor zijn de uitgangspunten van het Centraal Economisch Plan (CEP) gebruikt van het Centraal Planbureau, die het Rijk ook heeft gebruikt in de meicirculaire 2026. In de begroting zijn de salarislasten met 5,3% (4,2% ¹) verhoogd, de materiële prijsindexatie met 2,6% (2,5%), de subsidies met 4,63% (3,78%) en voor belastingen en leges met 1,8% (2,5%). Voor de indexatie van de gemeenschappelijke regelingen is de indexatie van de FKGR² gebruikt op basis van het advies uit november 2025.

Verder hebben we de financiële uitgangspunten uit de meicirculaire 2026 van het Rijk verwerkt. Daarbij is rekening gehouden met de meeste actuele prognose van woningen en bedrijven en de kapitaallastenontwikkeling met bijbehorende financieringsbehoefte.

Er is nog steeds geen besluit genomen over de herverdeling van het gemeentefonds. Het herverdeeleffect voor Oegstgeest is nu berekend op € 2,2 miljoen nadelig. Het Rijk had eerder besloten om een bedrag van € 15 per inwoner per jaar vanaf de algemene uitkering van 2027 te verwerken, maar heeft dit op basis van een advies van de Raad van het Openbaar Bestuur (ROB) uitgesteld. Er loopt nu een onderzoek op welke manier het advies van het ROB het beste verwerkt kan worden in de verdeling van het gemeentefonds om ongewenste effecten te voorkomen. Het Rijk heeft aangegeven begin 2027 hier meer informatie over te geven, in aanloop naar het begrotingsjaars 2028. We verwachten hier begin 2027 meer informatie over te ontvangen, zodat duidelijkheid ontstaat over het ingroeipad waarmee de algemene uitkering in de komende jaren wordt verlaagd. Hierdoor kunnen we anticiperen op de lagere algemene uitkering. Voor Oegstgeest gaat dit om ongeveer € 400.000 per jaar als het ingroeipad van € 15 per inwoner per jaar uitgangspunt blijft. In dat geval is het gehele herverdeeleffect van € 2,2 miljoen in 6 jaar volledig verwerkt in onze meerjarenbegroting.

Overzicht totaalmutaties begrotingssaldo

Omschrijving	2027	2028	2029	2030
Saldo begroting 2026-2029	€ -1.121	€ 650	€ 68	€ 68
Mutaties begroting ¹	€ -1.308	€ -3.347	€ -3.084	€ -3.400
Saldo begroting ²	€ -2.428	€ -2.697	€ -3.016	€ -3.332

¹ Bevat mutaties kaderbrief, hoofdlijnenakkoord en begroting 2027-2030.

² += nadelig

Omschrijving	2027	2028	2029	2030
Structureel resultaat	€ -2.456	€ -2.728	€ -4.260	€ -4.568
Incidenteel resultaat	€ 28	€ 31	€ 1.244	€ 1.236
Totaal resultaat ¹	€ -2.428	€ -2.697	€ -3.016	€ -3.332

¹ += nadelig

¹ De getallen tussen haakjes waren de percentages bij de kaderbrief 2027-2030.

² Financiële werkgroep gemeenschappelijke regelingen (FKGR)

Verwerking van het hoofdlijnenakkoord

Zoals hierboven vermeld is het hoofdlijnenakkoord van de nieuwe coalitie verwerkt in de begroting. In onderstaande tabel is aangegeven hoe de begroting 2027 zich verhoudt tot de bedragen die in het hoofdlijnenakkoord zijn opgenomen.

Omschrijving	2027	2028	2029	2030
Saldo Hoofdlijnenakkoord	€ -2.216	€ -1.585	€ -2.058	€ -2.516
Saldo begroting	€ -2.428	€ -2.697	€ -3.016	€ -3.332
Te storten in investeringsreserve hoofdlijnenakkoord	€ 2.216	€ 1.585	€ 2.058	€ 2.516
Resterend begrotingsoverschot ¹	€ -212	€ -1.112	€ -958	€ -816

1 + = nadelig

De tabel laat het verschil zien tussen de begroting 2027-2030 en het verwachte voordeel van het hoofdlijnenakkoord. Hieruit blijkt dat het saldo voordeliger uit is gevallen. Met name vanaf 2028 loopt het verschil in positieve zin op.

Integrale Investeringsagenda (IIA)

De gewenste besluitvorming door de raad over de Integrale Investeringsagenda (IIA) in het voorjaar van 2027 zal invloed hebben op de begrotingen voor de komende jaren. Voor de jaren 2027 – 2030 nog in beperkte omvang, voor het doorzicht op 12 en 30 jaar in veel grotere mate. Reden is dat met name rente en aflossing worden geboekt en de lasten daarmee over meerdere jaren gespreid worden.

Het Integraal Huisvestingsplan scholen (IHP) maakt een belangrijk deel uit van de IIA. De planning en kosten, zoals in het vigerende IHP zijn opgenomen, zijn niet realistisch meer, vooral omdat scholen in een wachtrij met betrekking tot vervangende huisvesting staan, die tot vertraging heeft geleid.

Samen met de scholen onderzoeken wij de mogelijkheden om meer vaart te maken door oplossingen per school op maat uit te werken, voor kosten die gedragen kunnen worden door onze begroting.

Een andere groot deel van de IIA is het Meerjaren Onderhoudsplan (MJOP). Dit zijn multidisciplinaire projecten, vaak bestaande uit riolering, kabels, wegen en groen tezamen Afstemming tussen verschillende partijen (nutsbedrijven, bewoners, aannemers) zorgt vaak voor vertraging, waardoor kostenramingen, zeker met de stijgingen de laatste jaren, achterhaald zijn geraakt.

Daarom worden ook deze kosten opnieuw geraamd en zullen de projecten als onderdeel van het IIA aan de raad worden voorgelegd ter besluitvorming.

Sociaal Domein

De uitgaven voor het sociaal domein blijken niet goed te prognosticeren. Juist voor gemeenten met een omvang als Oegstgeest kunnen de schommelingen van jaar tot jaar behoorlijk fluctueren, bijvoorbeeld door gezinnen met een zware problematiek, of een toestroom naar de bijstand vanuit de groep statushouders. Daarbij geldt dat de middelen vanuit het rijk die uitgaven maar ten dele compenseren.

Er ligt een goed pakket aan maatregelen om hier regionaal (regio Holland Rijnland en Leidse regio) meer grip op te krijgen. Implementatie daarvan vergt tijd en voldoende menskracht. Verwachte kostenbesparingen dan wel stabilisatie van de kosten, kan daarom langer dan begroot op zich doen wachten.

Kengetallen in het kort:

In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing staat een uitgebreide toelichting op de diverse kengetallen. Hieronder presenteren we de drie belangrijkste kengetallen.

Kengetallen	Realisatie			Begroting		
	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Netto schuldquote	42,9%	49,9%	75,6%	88,6%	104,1%	132,4%
Solvabiliteitsratio	34,6%	33,9%	29,5%	28,1%	27,7%	25,2%
Structurele exploitatieruimte	2,5%	3,4%	2,6%	2,6%	3,7%	4,0%

Ten opzichte van de begroting 2026 laten de financiële ratio's voor 2027 een duidelijke verbetering zien als gevolg van de uitgangspunten in het hoofdlijnenakkoord. Vanaf 2030 verslechteren de kengetallen zich door de toegenomen investeringen. Dit is duidelijk zichtbaar bij de ontwikkeling van de netto schuldquote, die in 2030 licht boven 130% uitkomt. Dit komt onder andere door het realistisch begroten van investeringen in onderwijshuisvesting (IHP), de openbare ruimte (MJOP) en de investering in het zwembad. Het kengetal zal na 2030 verder stijgen door de genoemde investeringen, hoewel de meerjarige ontwikkeling van dit kengetal zoals in de tabel opgenomen in de werkelijkheid vaak iets gunstiger is. Het kengetal is namelijk sterk afhankelijk van de totale opbrengsten in de begroting. Deze opbrengsten worden na 2027 niet geïndexeerd, waardoor het werkelijke kengetal circa 15% tot 20% lager zou kunnen uitpakken. Als de planning van grote investeringen verder opschuift, heeft dit vanaf 2028 tijdelijk ook een gunstig effect op het kengetal, totdat de investeringen uiteindelijk zijn uitgevoerd. Dit laatste effect ziet u in de jaarrekening 2027 terug, als dit zich voordoet.

De solvabiliteit neemt in het meerjarenbeeld langzaam af doordat er meer leningen nodig zijn voor de uitvoering van de geplande investeringen. Hierdoor neemt het vreemd vermogen toe en komt de verhouding eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen onder druk te staan. De solvabiliteitsratio blijft in alle jaren nog steeds ruim boven 20%.

Tot slot blijft ook het structurele exploitatieruimte positief, waardoor er ruimte is om de investeringsreserve aan te vullen ter dekking van toekomstige afschrijvingslasten van nieuwe investeringen. In de nog op te stellen Integrale Investeringsagenda komen we hier op terug.

3 Beleidsbegroting

3.1 Programmaplan

3.1.1 Programma 1 Natuur en landschap

Beleidsthema	Portefeuillehouder	Team
Groen en water	E. Bus	Beheer en onderhoud
Ruimtelijke structuur	E. Bus	Ruimte
Reiniging	H.J.T. Nieuwenhuis	Beheer en onderhoud

I Programmaomschrijving:

Dit programma gaat over de fysieke leefomgeving van Oegstgeest. We willen het groene karakter en de prettige leefomgeving beschermen, beheren en versterken. Onze groene ruimte is belangrijk. Hier moet iedereen van kunnen profiteren en genieten. De komende jaren werken we op veel plekken en terreinen om Oegstgeest op orde te krijgen voor de toekomst. Denk aan projecten die voortkomen uit grote maatschappelijke opgaven en die een groot effect kunnen hebben op de leefomgeving zoals de energietransitie, circulaire economie, klimaatadaptatie en mobiliteit. Deze opgaven zijn niet los van elkaar te zien. Ze vallen vaak samen in de schaarse ruimte in Oegstgeest. Dit vraagt om integrale visievorming, planvorming en uitvoering van de ruimtelijke (maatschappelijke) opgaven, werkzaamheden en initiatieven van derden. Want dit kan de gemeente Oegstgeest niet alleen. We werken veel samen met het Hoogheemraadschap van Rijnland voor het onderhoud van onze waterwegen en waar mogelijk verbetering van de waterkwaliteit, maar we werken ook met Holland Rijnland en andere partners. Daarnaast hebben we hiervoor de hulp nodig van onze inwoners. Hun kennis, visie en inzet is onontbeerlijk om van Oegstgeest een toekomstbestendige gemeente te maken waarin de kwaliteit van de leefomgeving voorop staat. We gaan dus veelvuldig met inwoners in gesprek en betrekken hen bij onze besluitvorming en uitvoering.

II Doelen en op welke wijze deze gerealiseerd worden

Beleidsthema Groen en Water

Binnen dit beleidsthema werken we aan zorgvuldig onderhoud en beheer van groen en water conform onze beeldkwaliteitseisen en onderhoudsplannen. Onze focus ligt op versterken van de biodiversiteit, realiseren van wateropvangcapaciteit, structurele vervanging van bomen en sierbeplanting, behoud van bestaand groen en verder vergroenen van de openbare ruimte om hittestress te verminderen. Dit doen we zoveel mogelijk wijkgericht en we betrekken buurten bij het groenonderhoud. Gebieden waar de klimaatstresstest risico's aangeeft op hittestress, wateroverlast en droogte krijgen hierbij voorrang. Ook spelen wij in op lokale initiatieven die duurzaamheid en biodiversiteit bevorderen. In de regio werken we in het programma Groen-Blauw Verbindt! samen om groen- en waterstructuren beter met elkaar te verbinden en te versterken.

Op welke wijze bereiken we dit?

1. We gaan actief met inwoners in gesprek over buurtinitiatieven of initiatieven voor zelfbeheer gericht op groen en biodiversiteit.
2. In samenspraak met onze inwoners brengen we de wijkplannen uit het beleid Groen & Water tot uitvoering.
3. We kiezen bij de renovatie van groenvakken en bij nieuwe aanleg voor (natuurlijke) beplantingsvormen die variëren in kleur, bloeitijd, vrucht, hoogte en openheid.
4. We breiden de watercapaciteit uit en versterken de biodiversiteit door waar mogelijk harde beschoeide oevers om te vormen naar natuurvriendelijke oevers.
5. We informeren inwoners over de gevolgen van klimaatverandering en ondersteunen hen bij het nemen van maatregelen met de 'Subsidieregeling Klimaatadaptatie'. Deze regeling stimuleert het vasthouden van hemelwater door het aanbrengen van een groen dak, geveltuin, regenton, of ondergrondse hemelwateropvang. Daarnaast zetten we groencoaches in om inwoners te ondersteunen.
6. We passen het maaibeeld verder aan om daarmee de biodiversiteit te verhogen.

Beleidsthema Groen en water ¹	Begroting 2026	Lasten 2027	Baten 2027	Saldo 2027
Groen	4.456	4.680	0	4.680
Water	671	636	0	636
Totaal	5.127	5.316	0	5.316

¹ Bedragen x € 1.000

Beleidsthema Ruimtelijke structuur

Effectief en zorgvuldig gebruik van onze schaarse ruimte, uitgaande van het kwalitatief hoogwaardige groene dorpse karakter en de te beschermen waarden. Dat is onze doelstelling en die blijven we de komende jaren verstevigen. De Omgevingsvisie is een langetermijnvisie voor de fysieke leefomgeving. Hierin hebben we onze ambities vastgelegd voor de kwaliteit van de leefomgeving en de identiteit van Oegstgeest voor nu en in de toekomst. We werken een aantal van deze ambities verder uit in omgevingsprogramma's, waarin staat hoe we onze doelen willen bereiken. Om de grote maatschappelijke opgaven het hoofd te kunnen bieden, gaat er de komende jaren veel veranderen aan de inrichting van de leefomgeving. Onze inwoners weten als geen ander wat de (on)mogelijkheden zijn in hun directe omgeving. Daarom zullen wij, bijvoorbeeld via participatie, samen met onze inwoners zoeken naar de optimale combinatiemogelijkheden voor de beschikbare schaarse ruimte en grote maatschappelijke opgaven.

Op welke wijze bereiken we dit?

1.

We werken de komende jaren verder aan de omzetting van alle gemeentelijke bestemmingsplannen naar één gemeentelijk omgevingsplan. Deze transitie vindt hoofdzakelijk conserverend plaats, waarbij de ambities uit de Omgevingsvisie waar mogelijk worden meegenomen. Het eerste wijzigingsbesluit is in juni 2026 ter inzage gelegd en wordt in het vierde kwartaal van 2026 ter vaststelling aan de gemeenteraad voorgelegd. Met dit wijzigingsbesluit is de eerste stap gezet naar één gemeentelijk omgevingsplan. In de komende jaren wordt de omzetting van de resterende bestemmingsplannen stapsgewijs voortgezet.
2.

We stellen voorwaarden aan ontwikkelingen daar waar we een grondpositie hebben en/of een afwijking van het omgevingsplan nodig is. Op deze manier kunnen we de kernwaarden van Oegstgeest het beste behouden of versterken. Hierbij houden we vast aan de percentages in de Woonvisie (tot het nieuw op te stellen volkshuisvestingsprogramma is vastgesteld) voor het realiseren van woningen voor doelgroepen. De komende jaren gaan we vooral inzetten op betaalbare woningen. Meer hierover staat in de paragraaf Wonen.

Beleidsthema Ruimtelijke structuur ¹	Begroting 2026	Lasten 2027	Baten 2027	Saldo 2027
Ruimtelijk beleid	1.293	1.344	0	1.344
Milieubeleid	719	729	0	729
Totaal	2.013	2.073	0	2.073

1 Bedragen x € 1.000

Beleidsthema Reiniging

Binnen Oegstgeest werken we aan een schone openbare ruimte; we willen onze leefomgeving zo schoon mogelijk houden. We hebben als gemeente de verplichting zorg te dragen voor afvalinzameling en -verwijdering voor huishoudens. Door afvalscheiding en verminderen van (rest)afval leveren we een bijdrage aan Europees grondstoffenbeleid waarmee een circulaire economie wordt nagestreefd. De opvolger van het Landelijk Afvalbeheerplan (LAP) is het Circulair Materialenplan (CMP). Het CMP ondersteunt de transitie naar een circulaire economie. Naast goed afvalbeheer en verwerking van materialen in de afvalfase, schenkt het CMP aandacht aan de fasen voordat iets afval wordt. Voor de gemeente zijn hierbij grondstoffengebruik en afvalpreventie van belang waarbij materialen en producten zoveel mogelijk worden (her)gebruikt. Het CMP geeft gemeenten duidelijkheid over regels voor afvalpreventie, reparatie en hergebruik, gescheiden inzameling van huishoudelijk afval en hoogwaardige verwerking van afval. Om gemeenten te ondersteunen bij het nastreven van deze doelen is het uitvoeringsprogramma "VANG - huishoudelijk afval" herijkt. De VANG-HHA Recycle doelstellingen leggen de focus op beter scheiden van restafval en het verbeteren van de kwaliteit van deelstromen. Het terugdringen van het restafval heeft ook vanuit Europa hoge prioriteit: in 2035 moet 65% van ons afval gerecycled worden. Dit is niet een taak van de gemeente alleen. We werken hieraan samen met de Leidse regio. Dit krijgt vorm in de vastgestelde Centrumregeling. Ook bewoners hebben een verantwoordelijkheid. We informeren, inspireren en motiveren hen om minder afval te genereren en meer te scheiden. Hiervoor zetten we de gemeentelijke website en diverse (social) mediakanalen in. Met het in 2024 vastgestelde beleidsplan VANG 2024-2028 zetten we in op het behalen van de circulariteitsdoelstellingen en beheersing van de afvalkosten. De kosten voor afvalverwerking gaan stijgen door hogere belastingen vanuit het Rijk. Het is belangrijk om de kosten voor afval en reiniging beheersbaar en daarmee voor de bewoners betaalbaar te houden. Daartoe moet de totale hoeveelheid restafval omlaag. Om dat te bereiken voeren we een gematigde vorm van gedifferentieerde tarieven in.

Op welke wijze bereiken we dit?

1.

We geven uitvoering aan het beleidsplan VANG en gaan het scheiden van de diverse afvalstromen optimaliseren. Onderdeel hiervan is het verbeteren van de inzameling van GFT+E.
2.

We voeren een gematigde vorm van gedifferentieerde tarieven in waarbij de afvalstoffenheffing een vaste en een variabele component krijgt, gebaseerd op de hoeveelheid afval die wordt aangeboden. We treffen maatregelen om ervoor te zorgen dat gezinnen met luiers of mensen met medisch incontinentiemateriaal hierdoor niet onevenredig worden geraakt.
3.

We informeren onze inwoners actief over afval, afvalinzameling en afvalvermindering.
4.

We gaan in gesprek met de inwoners over gedragsverandering en bewustwording over hoe om te gaan met afval.

Beleidsthema Reiniging ¹	Begroting 2026	Lasten 2027	Baten 2027	Saldo 2027
Reiniging	-1.125	4.310	-5.758	-1.448
Totaal	-1.125	4.310	-5.758	-1.448

1 Bedragen x € 1.000

III Verbonden partijen	Bijdrage aan programmadoelstellingen
Omgevingsdienst West Holland	De Omgevingsdienst West-Holland levert een bijdrage aan de beschreven doelen door advisering bij ruimtelijke projecten en ontwikkelingen op het gebied van milieu, bodem en flora en fauna. Daarbij denken ze mee aan hoe de schaarse ruimte effectief en zorgvuldig benut kan worden.
Gemeente Leiden	Inzamelen diverse huishoudelijke afvalstromen.

IV Wat gaat het kosten?

Meerjarenoverzicht

1 NATUUR EN LANDSCHAP		Rekening	Begroting	Begroting	MJB	MJB	MJB
Bedragen x € 1.000,-		2025	2026	2027	2028	2029	2030
Beleids thema Groen en water	Lasten	5.781	5.127	5.316	5.481	5.497	5.532
	Baten	0	-	-	-	-	-
Saldo		5.781	5.127	5.316	5.481	5.497	5.532
Beleids thema Ruimtelijke structuur	Lasten	1.214	2.013	2.073	1.981	1.867	1.867
	Baten	-8	-	-	-	-	-
Saldo		1.206	2.013	2.073	1.981	1.867	1.867
Beleids thema Reiniging	Lasten	3.579	3.933	4.310	4.560	4.672	4.654
	Baten	-4.746	-5.058	-5.758	-5.643	-5.643	-5.643
Saldo		-1.167	-1.125	-1.448	-1.083	-971	-989
Programma	Lasten	10.575	11.072	11.699	12.022	12.036	12.053
	Baten	-4.754	-5.058	-5.758	-5.643	-5.643	-5.643
Saldo van baten en lasten		5.821	6.015	5.941	6.379	6.393	6.410
Reserves	Toevoeging	-	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-76	-76	-46	-68	-82	-82
Mutaties reserves		-76	-76	-46	-68	-82	-82
Resultaat		5.745	5.938	5.895	6.312	6.311	6.328

Toelichting financiële afwijkingen

Beleids thema Groen en Water

Lasten

De raming van de lasten op het beleids thema Groen daalt in 2026 met € 654.000 (V) ten opzichte van 2025. Dit komt door de eenmalige projectuitgaven voor groen en spelen in 2025.

De raming van de lasten op dit beleids thema neemt in 2027 met € 189.000 (N) toe ten opzichte van 2026.

- De kapitaallasten stijgen met € 16.000 (N) door o.a. de afgesloten kredieten speelplaatsen in 2026.
- De indexerings van de uitgaven heeft een stijging van de kosten van € 83.000 (N) tot gevolg.
- De doorbelaste loonkosten stijgen met € 100.000 (N) i.v.m. CAO-stijgingen.
- De overige verschillen bedragen per saldo € 10.000 (V)

De raming van de lasten op dit beleids thema neemt in 2028 met € 165.000 (N) toe ten opzichte van 2027

- In 2027 wordt het terrein van Rijkswaterstaat langs de A44 omgevormd tot wandelgebied in Nieuw Rhijngeest Zuid en wordt het Boerhaaveplein verduurzaamd. Met de renovatie van riool en wegen krijgt de Boonstraat in 2027 ook nieuwe bomen en groen. De kapitaallasten Groen stijgen met € 151.000 (N). De afschrijvingslasten Boonstraat worden gefinancierd uit de Reserve afgesloten MJOP-A projecten.
- Wat betreft het vastgestelde beheerplan Spelen volgen vanaf 2027 de kapitaallasten van € 14.000 (N) voor de investeringen uit 2027 en dat neemt ieder jaar toe naarmate de volgende speelplekken worden opgeknapt.

Ruimtelijke structuur

Lasten

De raming van de lasten op dit beleids thema neemt in 2027 met € 60.000 (N) toe ten opzichte van 2026.

- Er is sprake van een hogere doorbelasting van personele capaciteit aan Ruimtelijk beleid € 207.000 (N) omdat er meer uren bij o.a. de centrumvisie worden begroot.
- Er is additioneel budget voor het opstellen van wijkplannen € 100.000 (N) .
- In 2027 vallen de incidentele, externe kosten voor de centrumvisie weg € 252.000 (V) vrij.
- Er is sprake van een vrijval van € 6.000 (V) van kapitaallasten software Omgevingswet.
- De overige verschillen bedragen per saldo € 11.000 (N)

Reiniging

Lasten

De raming van de lasten op dit beleidsthema neemt in 2027 met € 377.000 (N) toe ten opzichte van 2026.

- Door afschrijvingen op de investeringen Reiniging stijgen de kapitaalslasten met € 66.000 (N).
- Er wordt via de kostenverdeelstaat meer loonkosten € 198.000 (N) toegerekend.
- De kosten voor het ophalen van het huisvuil en de verwerking van het huisvuil zijn door indexatie gestegen met € 91.000 (N).
- De overige verschillen bedragen per saldo € 22.000 (N).

Baten

De raming van de baten op dit beleidsthema neemt in 2027 met € 700.000 (V) toe ten opzichte van 2026

- Er is sprake van een hogere opbrengst Afvalstoffenheffing € 712.000 (V) door hogere tarieven (zie paragraaf lokale heffingen).
- Er is sprake van een lagere vrijval uit de voorziening van € 13.000 (N). Dit is de sluitpost op de kostendekkendheid berekening 2027.
- De overige verschillen bedragen per saldo € 1.000 (V).

Verrekening met de reserves

Reserves programma 1		Rekening	Begroting	Begroting	MJB	MJB	MJB
Bedragen x € 1.000,-		2025	2026	2027	2028	2029	2030
Reserve Onderhoud Klinkenbergerplas	Toevoeging	-	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-66	-66	-37	-	-	-
Saldo		-66	-66	-37	-	-	-
Reserve Omgevingswet	Toevoeging	-	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-	-	-	-	-	-
Saldo		-	-	-	-	-	-
Reserve afgesloten MJOP A-projecten P1	Toevoeging	-	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-10	-10	-10	-68	-82	-82
Saldo		-10	-10	-10	-68	-82	-82
Totaal	Toevoeging	-	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-76	-76	-46	-68	-82	-82
Reserves programma 1		-76	-76	-46	-68	-82	-82

De financiële mutaties op de reserves lichten we toe in [paragraaf 4.2.3 Reserves](#).

3.1.2 Programma 2 Verkeer en infrastructuur

Beleidsthema	Portefeuillehouder	Team
Mobiliteit	E. Bus	Ruimte / Beheer en onderhoud
Riolering	E. Bus	Beheer en onderhoud

I Programmaomschrijving:

Dit programma gaat over de thema's verkeer, mobiliteit en riolering. Voor een prettige leefomgeving zijn goede bereikbaarheid, verkeersveiligheid en leefbaarheid belangrijk. Deze drie thema's zijn nauw met elkaar verbonden.

Voorbereiding op klimaatverandering is noodzakelijk. Tegelijkertijd zijn hogere kwaliteitseisen en achterstallig onderhoud een uitdaging voor een klimaatbestendige afvalwaterketen. Een duurzame en milieuverantwoordelijke wijze van het beheer van de openbare ruimte en water zijn in onze leefomgeving van groot belang. Hier zien we samenhang met maatregelen die we benoemen in programma 1.

II Doelen en op welke wijze deze gerealiseerd worden

Beleidsthema Mobiliteit

We werken aan verbetering van de verkeersveiligheid, leefbaarheid en bereikbaarheid in en van Oegstgeest. In regionaal verband zetten we ons in voor het verbeteren van de bereikbaarheid van de regio en de mobiliteit in de regio.

Op welke wijze bereiken we dit?

1. Uiterlijk begin 2027 stellen we de Uitvoeringsagenda vast van het Programma Mobiliteit en Bereikbaarheid. Hierin benoemen we concrete maatregelen op het gebied van verkeersveiligheid, leefbaarheid en bereikbaarheid die we de komende vier jaar voor ogen hebben.
2. In 2027 actualiseren we het gemeentelijk parkeerbeleid waarbij we onder andere ingaan op vergunningparkeren (o.a. op basis van onderzoek Nieuw Rhijngeest), blauwe zones, parkeernormen en (berekende en gemeten) parkeerdruk.
3. We maken een principe-ontwerp voor veilige voetgangersoversteekplaatsen en stellen een plan van aanpak op voor de uitvoering.
4. We blijven ons inzetten voor het verbeteren van de veiligheid rondom scholen door realisatie van zes schoolzones de komende vier jaar.
5. We richten bepaalde wegen in als Gebiedsontsluitingswegen 30 km/h (GOW30) waarbij we zoveel mogelijk aansluiten op het moment waarop die wegen toe zijn aan (groot) onderhoud. In 2026-2027 werken we een ontwerp uit voor een gedeelte van de Warmonderweg;
6. We inventariseren welke bushaltes onvoldoende toegankelijk zijn en welke maatregelen nodig zijn om ze voor iedereen toegankelijk te maken. Op basis daarvan maken we een plan van aanpak voor uitvoering. We gaan hiervoor na of en zo ja welke (provinciale) subsidiemogelijkheden er zijn voor een betere inrichting.
7. Bij gebiedsontwikkelingen hebben we nadrukkelijk aandacht voor kansen voor deelmobiliteit, bezorgdiensten en andere innovatieve oplossingen.
8. Wegen, straten, kruispunten en rotondes die toe zijn aan (groot) onderhoud en die hoog scoren in ongevallenrapportages, willen we voorzien van een verkeersveiliger inrichting, in ieder geval voor fietsers en voetgangers.
9. In regionaal verband blijven we ons inzetten voor het versterken van doorfietsroutes, deelmobiliteit en een betere laadinfrastructuur. Ook trekken we met onze regiopartners op om het vraagstuk van de A44 (bereikbaarheid, geluidsbelasting, barrièrevorming, verkeersveiligheid) op de agenda te krijgen bij onder andere het Rijk.
10. Als gevolg van de voorgenomen afsluiting van de Rijnsburgertunnel in Leiden en de mogelijke R-net busverbinding op de route station Leiden Centraal - Noordwijk, werken we een verkeerskundig ontwerp uit voor de Willibrordrotonde en de Rijnzichtweg (oost). Daarnaast bespreken we met de provincie Zuid-Holland en betrokken regiegemeenten welke flankerende maatregelen verder nodig zijn en welke kosten gemoeid zijn met dit project, gehoord hebbend de wensen en bedenkingen van de raad over dit project.

Beleidsthema Mobiliteit ¹	Begroting 2026	Lasten 2027	Baten 2027	Saldo 2027
Verkeer	481	717	-1	716
Wegen, straten en pleinen	4.320	4.631	-172	4.460
Totaal	4.802	5.348	-173	5.175

1 Bedragen x € 1.000

Beleidsthema Riolering

We zorgen voor een klimaatbestendige (afval)waterketen in afstemming met onze samenwerkingspartners. Ook zorgen we voor voldoende waterberging bij nieuwe ruimtelijke ontwikkelingen en groenvoorzieningen. De uitkomsten van de klimaatstresstest dienen hiervoor als leidraad.

We zorgen dat voor alle inwoners en bedrijven het huishoudelijk en bedrijfsafvalwater op een verantwoorde wijze wordt afgevoerd naar de zuivering. Een goed en efficiënt rioleringsstelsel is daarin van groot belang. Dit stelsel moet er ook voor zorgen dat we zorgvuldig omgaan met regenwater. Dit is nodig omdat we door de toenemende verdroging meer water in de grond willen laten lopen, in plaats van het direct af te voeren naar het oppervlaktewater. Tegelijkertijd moet het riool meer extreme hoeveelheden water kunnen afvoeren omdat we vaker heftige wolkbreken krijgen. Door slimme inrichting van de openbare ruimte willen we bereiken dat water op straat kortdurend vastgehouden kan worden. Met de diverse maatregelen, waaronder de vervanging van gemalen, willen we wateroverlast voorkomen in woningen, bedrijfspanden en bij belangrijke verkeersontsluitingen.

Op welke wijze bereiken we dit?

1. We geven uitvoering aan het regionaal opgestelde Integraal Waterketenprogramma (IWKp). De uitgangspunten van het IWKp zijn regionaal bepaald, de uitvoering is lokaal maatwerk.
2. We richten herinrichtingsgebieden minder traditioneel in. Het rioolstelsel wordt ontworpen op extreme buien en we scheiden vuil water van hemelwater. Gelijktijdig wordt regenwater meer geïnfiltreerd in de bodem door toepassing van waterdoorlatende bestrating in parkeervakken.
3. We implementeren de Hemel- en grondwaterverordening in nieuwbouwplannen en gaan bij bestaande bouw actief met onze inwoners in gesprek zodat ook zij maatregelen kunnen nemen.

Beleidsthema Riolering ¹	Begroting 2026	Lasten 2027	Baten 2027	Saldo 2027
Riolering	-1.226	2.150	-3.291	-1.141
Totaal	-1.226	2.150	-3.291	-1.141

1 Bedragen x € 1.000

III Verbonden partijen

Bijdrage aan programmadoelstellingen

Omgevingsdienst West-Holland (ODWH)

De ODWH neemt deel namens de gemeente Oegstgeest aan de Bestuurlijke Regiegroep Schiphol (BRS). De BRS is het samenwerkingsverband van 56 gemeenten en 4 provincies in de Schipholregio. Het doel van de BRS is om de belangen van de regio te behartigen als het gaat om de ontwikkeling van de luchtvaart en luchthaven in relatie tot de omgeving. Daarnaast zet de dienst zich in om de kennis van de lokale luchtkwaliteit te vergroten naast de kennis van geluid door luchtverkeer. Dit door bijvoorbeeld (luchtkwaliteits)beleid te ontwikkelen dat toeziet op de gevolgen en/of het effect van andere bronnen die effect hebben op onze luchtkwaliteit.

IV Wat gaat het kosten?

Meerjarenoverzicht

2 VERKEER EN INFRASTRUCTUUR

		Rekening	Begroting	Begroting	MJB	MJB	MJB
Bedragen x € 1.000,-		2025	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsthema Mobiliteit	Lasten	5.072	4.972	5.348	6.065	6.165	6.208
	Baten	-324	-170	-173	-173	-173	-173
Saldo		4.748	4.802	5.175	5.892	5.992	6.035
Beleidsthema Riolering	Lasten	2.033	2.105	2.150	2.322	2.382	2.374
	Baten	-3.308	-3.331	-3.291	-3.292	-3.292	-3.292
Saldo		-1.275	-1.226	-1.141	-971	-909	-917
Programma	Lasten	7.105	7.076	7.498	8.387	8.547	8.582
	Baten	-3.632	-3.501	-3.464	-3.465	-3.465	-3.465
Saldo van baten en lasten		3.473	3.575	4.034	4.921	5.082	5.118
Reserves	Toevoeging	1.163	63	5.063	10.425	1.479	63
	Onttrekking	-657	-182	-130	-10.785	-1.872	-456
Mutaties reserves		506	-119	4.933	-360	-393	-393
Resultaat		3.979	3.456	8.967	4.562	4.690	4.725

Toelichting financiële afwijkingen

Mobiliteit

Lasten

De raming van de lasten op dit beleidsthema neemt in 2027 met € 376.000 (N) toe ten opzichte van 2026.

- De lasten stijgen door de kosten van verkeersmaatregelen bij schoolzones € 100.000 (N).
- Er zijn hogere lasten door advies- en ontwerpkosten van toekomstige verkeersprojecten € 90.000 (N).
- Door indexering stijgen de kosten van dagelijks onderhoud van wegen en bruggen € 42.000 (N).
- De kapitaallasten stijgen met € 137.000 (N) door investeringen die in 2026 naar verwachting worden afgesloten.
- De overige verschillen bedragen per saldo € 7.000 (V).

De raming van de lasten op dit beleidsthema neemt in 2028 met € 717.000 (N) toe ten opzichte van 2027.

- In 2028 stijgen de kapitaallasten met € 688.000 (N) i.v.m. de verwachte afronding van o.a. de kredieten Rijnzichtweg, Boonstraat en Kwaakbrug in 2027. Gelijktijdig valt voor de MJOP-A projecten een deel van de kapitaallasten een hoger bedrag vrij uit de Reserve afgesloten MJOP A projecten van € 293.000.
- De advieskosten verkeer stijgen eenmalig nog met € 23.000 (N) voor toekomstige verkeerprojecten.
- De overige verschillen bedragen per saldo € 6.000 (N)

Verrekening met de reserves

Reserves programma 2		Rekening	Begroting	Begroting	MJB	MJB	MJB
Bedragen x € 1.000,-		2025	2026	2027	2028	2029	2030
Bestemmingsres. Groot onderhoud wegen	Toevoeging	-	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-540	-	-	-	-	-
Saldo		-540	-	-	-	-	-
Bestemmingsreserve t.b.v. MJOP projecten	Toevoeging	1.163	63	5.063	63	63	63
	Onttrekking	-	-	-	-10.362	-1.416	-
Saldo		1.163	63	5.063	-10.299	-1.353	63
Reserve afgesloten MJOP A-projecten P2	Toevoeging	-	-	-	10.362	1.416	-
	Onttrekking	-117	-182	-130	-423	-456	-456
Saldo		-117	-182	-130	9.940	960	-456
Totaal	Toevoeging	1.163	63	5.063	10.425	1.479	63
	Onttrekking	-657	-182	-130	-10.785	-1.872	-456
Reserves programma 2		506	-119	4.933	-360	-393	-393

Een toelichting op de financiële mutaties op de reserves staat in [paragraaf 4.2.3 Reserves](#).

3.1.3 Programma 3 Wonen en Economie

Beleidsthema	Portefeuillehouder	Team
Wonen	E. Bus	Ruimte
Economie	E. Bus	Beheer en onderhoud / Ruimte

I Programmaomschrijving

Dit programma gaat over de beleidsthema's wonen, economie en het gemeentelijk vastgoed. Nieuwe ontwikkelingen vragen om ruimte om woningen te bouwen en economische en maatschappelijke activiteiten te ontplooiën. Als gemeente willen we hier actief invloed op uitoefenen om onze inwoners, bedrijven en organisaties zo goed en evenwichtig mogelijk te bedienen. Zo bieden we de inwoners, bedrijven en organisaties van Oegstgeest een aantrekkelijk woon-, vestigings- en ondernemersklimaat.

II Doelen en op welke wijze deze gerealiseerd worden

Beleidsthema Wonen

Oegstgeest is een fijne woongemeente en dat moet het ook blijven. Tegelijkertijd willen we het dorp bereikbaar maken voor specifieke doelgroepen: starters die zoeken naar middeldure huur en betaalbare koop, ouderen die anders willen wonen en hun eengezinswoning achterlaten, minima en spoedzoekers die in Oegstgeest zeer beperkte opties hebben. We streven naar een meer toegankelijke, betaalbare en duurzame woonomgeving voor alle inwoners van Oegstgeest. Daarvoor moeten er ook woningen worden toegevoegd, waarbij we de leefbaarheid nadrukkelijk in het oog houden. We zetten dus in op een gevarieerd woningaanbod dat aansluit bij de behoeften van verschillende doelgroepen, met aandacht voor betaalbaarheid, duurzaamheid, sociale cohesie en lokaal maatwerk.

Op welke wijze bereiken we dit?

1. We stellen een volkshuisvestingsprogramma op, waarin we aangeven hoe we omgaan met de woonbehoefte van onder andere starters, gezinnen en senioren en zogenaamde aandachtsgroepen (inclusief waar nodig de zorg en ondersteuningsbehoefte). Een woningbouwprogramma voor de langere termijn maakt hier onderdeel van uit.
2. Onderdeel van het volkshuisvestingsprogramma is het vereiste percentage betaalbare woningbouw bij nieuwe ontwikkelingen. Dit brengen we, in afstemming met de regio, in lijn met de vereisten uit de wet Versterking regie volkshuisvesting. Tot die tijd gaan we voor nieuwe woningbouwprojecten uit van de percentages voor betaalbaar wonen als opgenomen in de Woonvisie. We bestendigen deze percentages in het omgevingsplan. De beleidsregels over de inzet van de reserve sociale woningbouw of de reserve middeldure woningbouw actualiseren we.
3. We stimuleren doorstroming op de woningmarkt door het aanbieden van levensloopbestendige woningen en woonzorgcombinaties, met name voor senioren.
4. We zetten ons in om aan onze opgaven op het gebied van maatschappelijke opvang, de opvang van Oekraïners, de opvang van asielzoekers (volgens de Spreidingswet) en de huisvesting van statushouders te voldoen.
5. We maken daarbij ook gebruik van innovatieve woonvormen, zoals hofjeswoningen, flexwonen, wonen boven winkels en tiny houses. Hiermee maken we de woningvoorraad diverser en toekomstbestendiger.
6. We maken woningdelen zoals hospitaverhuur, woningsplitsing of tijdelijke mantelzorghuisvesting makkelijker. Dit doen we door kritisch naar de bestaande regels en processen te kijken en deze waar mogelijk te schrappen en te vereenvoudigen. Ook verbeteren we de communicatie over de mogelijkheden.
7. We betrekken inwoners, woningcorporaties, woningzoekenden en maatschappelijke organisaties bij de ontwikkeling van woningbouwplannen, om draagvlak en kwaliteit te waarborgen. We verduidelijken de participatierichtlijnen rondom ruimtelijke projecten om duidelijke verwachtingen bij inwoners, raadsleden en ontwikkelaars te scheppen.

Ambities per project

- Kamphuiserpolder: We stellen een nieuwe visie voor dit gebied op. In deze visie worden groen, ruimte voor maatschappelijke bestemmingen, woningbouw en toegankelijkheid met elkaar gecombineerd.
- KPN-locatie: We realiseren op deze locatie een haalbaar project met 100% betaalbare woningen, bij voorkeur voor senioren. De omgeving moet nadrukkelijk betrokken worden bij het tot stand komen van een goede ruimtelijke inpassing.
- Poelmeer: We realiseren een nieuw zwembad op de huidige locatie. We bieden ruimte aan kostendragers zoals woningbouw of het creëren van maatschappelijke meerwaarde.
- La France: We realiseren op deze locatie een haalbaar project met een combinatie van zorg en wonen bij voorkeur voor senioren.
- Overgeest: Deze locatie moet een nieuwe bestemming krijgen om het voorkeursrecht te laten voortbestaan. Deze locatie leent zich voor een collectieve woonvoorziening in het groen.
- Leo Kannerlocatie (Hazenboslaan): De komende jaren heeft deze locatie nog een onderwijsfunctie. We starten de komende jaren de planvorming voor de periode daarna. Uitgangspunt voor deze locatie is het creëren van maatschappelijke waarde.
- Endegeest: We handhaven op achterstallig onderhoud van monumenten en we werken samen met de eigenaar aan een duurzame economische invulling van het gebied. We zien kans om bij een overtuigende businesscase aan de Endegeesterstraatweg 36 flexwoningen te realiseren voor de (tijdelijke) huisvesting van kwetsbare groepen zoals Oekraïense ontheemden.
- Buitenlust-Noord: We realiseren hier een 100% betaalbaar project dat goed past in de omgeving.

Beleidsthema Wonen ¹	Begroting 2026	Lasten 2027	Baten 2027	Saldo 2027
Wonen	175	223	0	223
Volkshuisvesting	15	35	0	35
Bouw en woningtoezicht	-261	1.024	-1.180	-155
Apv	355	359	-5	354
Grondexploitaties	147	1.076	-871	205
Projecten overig	57	33	0	33
Monumentenzorg	7	15	-8	6
Totaal	494	2.764	-2.064	700

1 Bedragen x € 1.000

Beleidsthema Economie

We versterken de lokale economie door samen met ondernemers, inwoners, en regionale partners te werken aan een aantrekkelijk, duurzaam en toekomstbestendig ondernemersklimaat. Ondernemers dragen bij aan werkgelegenheid, innovatie en de leefbaarheid van Oegstgeest. Daarom investeren we in goede dienstverlening, sterke (regionale) samenwerkingsverbanden, toekomstbestendige bedrijventerreinen en vitale winkelgebieden. Daarbij verbinden we economische ontwikkeling met duurzaamheid, ruimtelijke kwaliteit en maatschappelijke opgave.

Op welke wijze bereiken we dit?

1. We ontwikkelen een economische agenda waarin de ambities voor een sterk en toekomstbestendig ondernemingsklimaat nader worden uitgewerkt. We werken de centrumvisie met een raadsbrede aanpak verder uit aan de hand van de uitvoeringsstrategie uit het ambitiedocument. Daarbij combineren we de ontwikkeling van een breed gedragen centrumvisie met de uitvoering van concrete (kleine) gebiedsverbeteringen en ruimte voor onderzoek en pilots. De kwartiermaker zet zich tot begin 2028 samen met ondernemers, inwoners en andere partners in voor activiteiten en programmering die het centrumgebied Lange Voort levendiger en aantrekkelijker maken.
2. We ondersteunen de visie waaraan de Bedrijveninvesteringszone De Kempenaer werkt en trekken hierin samen op.
3. De communicatie en dienstverlening aan onze ondernemers wordt versterkt door de inzet van een bedrijfscontactfunctionaris verder uit te breiden. De bedrijven op De Boeg en op ons deel van het Bio Science Park gaan we meer betrekken bij ontwikkelingen in ons dorp.
4. Het Leiden Bio Science Park is een speerpunt van de Nationale Investeringsagenda. Komende jaren zullen aan Rijk, Provincie en gemeenten hogere structurele bijdragen worden gevraagd. Oegstgeest blijft zitting houden in de regiovoerende stichting. Samen met onze partners blijven we actief bijdragen aan de doorontwikkelingstrategie en de investeringsagenda van het Leiden Bio Science Park.
5. We versterken de regionale economische samenwerking binnen Key Region Leiden, met in het bijzonder aandacht voor het verbinden van de drie kennisclusters onderling én met de lokale ondernemer.

Beleidsthema Economie ¹	Begroting 2026	Lasten 2027	Baten 2027	Saldo 2027
Economische ontwikkelingen	352	490	-47	443
Markt	31	48	-15	33
Grondbeleid en transacties	46	19	-25	-6
Beheer gemeentelijk vastgoed	297	340	-70	269
Totaal	726	896	-157	740

1 Bedragen x € 1.000

III Verbonden partijen

Bijdrage aan programmadoelstellingen

VOF Oegstgeest aan de Rijn
Stichting Leiden Bio Science Park

We gaan een aantrekkelijk en kwalitatief hoogwaardig woon- en werkklimaat realiseren. Samen met de andere partners in de triple helix moderniseren we het Bio Science Park tot een innovatiedistrict.

IV Wat gaat het kosten?

Meerjarenoverzicht

3 WONEN EN ECONOMIE		Rekening	Begroting	Begroting	MJB	MJB	MJB
Bedragen x € 1.000,-		2025	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsstema Wonen	Lasten	4.386	5.697	2.764	6.011	1.992	1.992
	Baten	-2.973	-5.203	-2.064	-5.386	-1.386	-1.386
Saldo		1.412	494	700	625	606	606
Beleidsstema Economie	Lasten	816	882	896	924	869	868
	Baten	-209	-156	-157	-157	-157	-157
Saldo		607	726	740	767	712	711
Programma	Lasten	5.202	6.578	3.661	6.936	2.861	2.860
	Baten	-3.183	-5.359	-2.221	-5.543	-1.543	-1.543
Saldo van baten en lasten		2.019	1.220	1.440	1.393	1.318	1.318
Reserves	Toevoeging	200	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-25	-	-	-	-	-
Mutaties reserves		175	-	-	-	-	-
Resultaat		2.194	1.220	1.440	1.393	1.318	1.318

Toelichting financiële afwijkingen

Wonen

Lasten

De raming van de lasten op dit beleidsthema neemt in 2027 met € 2.933.000 (V) af ten opzichte van 2026.

- Er is sprake van een lagere raming van de lasten bij de grondexploitaties en faciliterende projecten van € 1.404.000 (V).
- De uitbetaling van rijksbijdrage aan DUWO in 2026 vervalt in 2027, wat zorgt voor een daling van de lasten van € 1.644.000 (V).
- Er is sprake van een verschuiving in de uren van de ambtelijke capaciteit (APV, projecten, bouw- en woningtoezicht, wonen) waardoor de lasten stijgen € 115.000 (N).

In 2028 stijgen de lasten weer door de laatste uitgaven GREX met € 3.247.000 (N)

Baten

De raming van de baten op dit beleidsthema neemt in 2027 met € 3.139.000 (N) af ten opzichte van 2026.

- In het boekjaar 2026 worden de laatste bijdragen aan de grondexploitaties (MPG 2026) verwacht en in 2027 geen bijdragen € 1.516.000 (N).
- In 2026 is een éénmalig rijksbijdrage voor studentenhuysvesting begroot van € 1.644.000 (N).
- De overige verschillen bedragen per saldo € 21.000 (V).

In 2028 stijgen de verwachte baten met € 3.322.000 (V) door de laatste ontvangsten uit de GREX. Vanaf 2029 reteren alleen nog de opbrengsten uit leges.

Economie

Lasten

De raming van de lasten op dit beleidsthema neemt in 2027 met € 14.000 (N) toe ten opzichte van 2026.

- Er is sprake van een raming van een bijdrage ROM-B van € 47.000 (N).
- Er is sprake van een lagere raming van de doorbelasting van salarislsten van € 32.000 (V) op o.a. beheer vastgoed en grondbeleid.
- De overige verschillen bedragen per saldo € 1.000 (V)

Verrekening met de reserves

Reserves programma 3		Rekening	Begroting	Begroting	MJB	MJB	MJB
Bedragen x € 1.000,-		2025	2026	2027	2028	2029	2030
Risicoreserve Grondexploitatie	Toevoeging	200	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-	-	-	-	-	-
Saldo		200	-	-	-	-	-
Reserve OegstFeest	Toevoeging	-	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-25	-	-	-	-	-
Saldo		-25	-	-	-	-	-
Totaal	Toevoeging	200	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-25	-	-	-	-	-
Reserves programma 3		175	-	-	-	-	-

De financiële mutaties op de reserves lichten we toe in [paragraaf 4.2.3 Reserves](#).

3.1.4 Programma 4 Sociale Infrastructuur

Beleidsthema	Portefeuillehouder	Team
Veiligheid	E.R. Jaensch	Bestuur en strategie
Bijstand en schulden	M. Van Driel	Maatschappij
Participatie	M. Van Driel	Bestuur en Strategie/Maatschappij/ Beheer en Onderhoud
Gezondheidszorg	M. Van Driel	Maatschappij / Beheer en Onderhoud
Maatschappelijke Ondersteuning	M. Van Driel	Maatschappij
Jeugdhulp	H.J.T. Nieuwenhuis	Maatschappij / Beheer en Onderhoud

I Programmaomschrijving:

Dit programma gaat over een veilige, gezonde en inclusieve samenleving waarin inwoners financieel zelfredzaam zijn, mee kunnen doen, zich kunnen ontwikkelen en waar nodig passende ondersteuning krijgen. Deze raadsperiode willen we samen met inwoners, het onderwijs, sportverenigingen en andere partners in het dorp de 21 doelen van het beleidsplan voor het sociaal domein, ‘Samen Oegstgeest’, realiseren. We stimuleren de zelf- en samenredzaamheid en vergroten de weerbaarheid van de samenleving. Ook zetten we in op de financiële zelfredzaamheid door het verstrekken van bijstandsuitkeringen en het ondersteunen bij re-integratie op de arbeidsmarkt. Verder realiseren we maatschappelijke ondersteuning door het bieden van informatie, advies en begeleiding en zo nodig Wmo-voorzieningen en zorg voor de jeugd. De zorg voor de jeugd reikt van preventieve programma’s, vroegsignalering en laagdrempelige opvoedondersteuning tot gespecialiseerde jeugdhulp. Ook activiteiten gericht op de toename van vrijwilligerswerk en het tegengaan van eenzaamheid maken deel uit van dit programma. Daarnaast richt het programma zich op voorzieningen voor sport, cultuur, onderwijs, peuterspeelzalen en kinderopvang. Op het gebied van veiligheid gaat het over het vergroten van het veiligheidsgevoel van inwoners en ondernemers, zowel preventief als repressief, door het inzetten van beleid en bestuurlijke maatregelen, het geven van voorlichting en handelingsperspectief.

Deze raadsperiode willen we samen met inwoners, het onderwijs, sportverenigingen en andere partners in het dorp de 21 doelen van het beleidsplan voor het sociaal domein, ‘Samen Oegstgeest’, realiseren.

II Doelen en op welke wijze deze gerealiseerd worden

Een veilige en prettige woon-, werk-, en leefomgeving met een hoge maatschappelijke participatiegraad en zelfredzaamheid van inwoners, met zorg voor elkaar.

Beleidsthema Veiligheid

We willen dat Oegstgeest een veilige woon-, werk- en leefomgeving is voor haar inwoners. We informeren inwoners en ondernemers over (verschillende vormen van) criminaliteit en hoe die te voorkomen. Hierbij houden we altijd rekening met nieuwe vormen van criminaliteit, trends en kwetsbare doelgroepen. We werken aan het vergroten van de weerbaarheid van onze inwoners, instellingen en bedrijven en stimuleren daarin de zelf-/samenredzaamheid. Ook zetten we waar mogelijk beleid en bestuurlijke maatregelen in om criminaliteit, onveiligheid en (woon)overlast aan te pakken én te voorkomen. Op deze manier wordt de gemeenschap weerbaar(der). Daarnaast zetten we in samenwerking met onze partners intensiever in op jeugd om zo te voorkomen dat eventueel hinderlijk gedrag zich ontwikkelt tot overlastgevend gedrag. Tot slot bereiden we ons adequaat voor op taken op het gebied van rampenbestrijding en crisisbeheersing.

Op welke wijze bereiken we dit?

1. We informeren onze inwoners en ondernemers over specifieke actuele onderwerpen zoals high impact crimes. Dit doen we onder andere via een veiligheidsmarkt, een veiligheidskrant, informatiebijeenkomsten en berichtgeving via sociale media en de Oegstgeester Courant.
2. We schenken extra aandacht aan voorlichting over digitale criminaliteit en veiligheid, met name voor kwetsbare doelgroepen zoals ouderen, jeugd en MKB. We houden hierbij rekening met trends en ontwikkelingen op het gebied van criminaliteit, maar ook op het gebied van de online leefwereld van jongeren.
3. We stimuleren inwoners (actief) deel te nemen aan buurtpreventie-initiatieven.
4. We werken aan de aanpak tegen ondermijning, onder andere door bewustwording te creëren.
5. We werken samen met betrokken partners bij (woon)overlast-/zorgcasuïstiek om de situatie zo snel en doeltreffend mogelijk te verbeteren en eventuele preventieve maatregelen met elkaar te bedenken om dit in de toekomst te voorkomen.
6. We werken nauw samen met betrokken (veiligheids)partners zoals politie, Veiligheidsregio Hollands Midden (VRHM), het Zorg- en Veiligheidshuis, woningbouwcorporaties en het RIEC (Regionaal Informatie en Expertise Centrum).
7. We nemen deel aan de regionale crisisorganisatie (Bevolkingszorg Regio Leiden). Bij grotere crises wordt er binnen de Veiligheidsregio Hollands Midden (VRHM) nauw samengewerkt.
8. Om jeugdoverlast aan te pakken werken we nauw samen met partners zoals politie, Jongerenwerk, het Zorg- en Veiligheidshuis, scholen, Jeugdteam Leidse Regio en regiogemeenten. We bespreken fenomenen en casuïstiek in een vroeg stadium om zo escalatie te voorkomen.
9. We versterken onze weerbaarheid bij crisis. Dit doen we intern door de continuïteit van kritische processen in de gemeente te organiseren. Verder werken we samen met bewoners en maatschappelijke partners aan ‘samenredzaamheid’ en aandacht voor mensen die minder zelfredzaam zijn in het geval van een crisis. Tenslotte zorgen we ervoor dat we als gemeente een betrouwbare partner zijn bij crisis en dat we één of meerdere NoodSteunPunten hebben ingericht.
10. We werken verder aan het verbeteren van de veiligheid en weerbaarheid in de openbare ruimte van (vrouwelijke) inwoners, mede op basis van input en ervaringen van inwoners over bijvoorbeeld onveilige of onverlichte plekken.

Beleidsthema Veiligheid ¹	Begroting 2026	Lasten 2027	Baten 2027	Saldo 2027
Integrale veiligheid	177	177	-1	176
Openbare orde en veiligheid	270	228	0	228
Brandweer	1.954	2.030	0	2.030
Totaal	2.401	2.434	-1	2.434

1 Bedragen x € 1.000

Beleidsthema Naar financiële zelfredzaamheid (Bijstand en schulden)

Ons doel is dat zoveel mogelijk inwoners van Oegstgeest financieel zelfredzaam zijn. Samen met maatschappelijke partners zetten we ons in om inwoners met een inkomen tot 130% van de toepasselijke bijstandsnorm daadwerkelijk gebruik te laten maken van het minimabeleid. Daarnaast worden inwoners met een bijstandsuitkering begeleid naar werk of een opleiding. Als betaald werk of opleiding (nog) niet mogelijk is, ondersteunen we inwoners bij het vinden van een passende vorm van maatschappelijke participatie. We zetten in op vroegsignalering van schulden om financiële problemen bij inwoners waar mogelijk te voorkomen en bieden schuldhelpverlening aan inwoners met problematisch schulden.

Op welke wijze bereiken we dit?

1. We verhogen de grens voor het minimabeleid naar een inkomen tot 130% van de bijstandsnorm en werken aan het vergroten van het gebruik van de minimaregelingen. Om dit te bereiken blijven we in gesprek met maatschappelijke partners, zodat we weten hoe we ons minimabeleid het beste onder de aandacht kunnen brengen. Tegelijk zijn zij daardoor beter in staat om bij signalen van armoedeproblematiek inwoners door te verwijzen naar onze minimaregelingen.
2. We bieden inwoners met een bijstandsuitkering ondersteuning bij het vinden van een betaalde baan of een opleiding door nauw samen te werken met DZB Leiden. Wanneer werk (nog) niet lukt ondersteunen we mensen bij het vinden van een passende vorm van maatschappelijke participatie.
3. We zetten in op de vroegsignalering van schulden door actief contact te leggen met inwoners met beginnende geldproblemen via een huisbezoek of een telefonisch gesprek. Daarnaast werken we samen met maatschappelijke partners aan laagdrempelige gesprekken en het geven van financiële begeleiding aan inwoners met (beginnende) schulden.

Bijstand en schulden ¹	Begroting 2026	Lasten 2027	Baten 2027	Saldo 2027
Inkomen	2.094	8.996	-6.647	2.348
Werk	1.717	1.653	0	1.653
Totaal	3.810	10.649	-6.647	4.002

¹ Bedragen x € 1.000

Beleidsthema Samen Meedoen (Participatie)

We willen dat alle inwoners van Oegstgeest mee kunnen doen in de maatschappij op de manier die bij hen past. We zetten ons in om alle inwoners zoveel mogelijk gelijke kansen te bieden. Inzet van vrijwilligers is hierbij onmisbaar en is waardevol voor beide kanten; we stimuleren dan ook dat inwoners zich op deze manier inzetten voor ons dorp. We vinden het belangrijk om te bouwen aan sociale netwerken en ontmoetingen o.a. om eenzaamheid tegen te blijven gaan. Het bevorderen van kunst en cultuur is een belangrijke factor voor deze sociale verbinding. Ten slotte bieden we voldoende voorzieningen aan zodat ook nieuwkomers in ons dorp op een -voor hen passende- manier mee kunnen doen binnen de Oegstgeester gemeenschap.

Op welke wijze bereiken we dit?

1. We inventariseren op welke manieren wij onze communicatie, diensten en werkprocessen toegankelijker kunnen maken.
2. We zetten in op vergroting van antidiscriminatievoorzieningen in Oegstgeest. Dit doen wij door middel van een publiekscampagne en het laten verzorgen van lessen op scholen.
3. De Oegstgeest ontmoet week blijft een belangrijke rol vervullen voor sociale verbinding. Daarnaast moedigen we inwoners aan om zelf bij te dragen aan sociale verbinding, bijvoorbeeld door het organiseren van buurtbijeenkomsten en het deelnemen aan een Lief & Leedstraat.
4. We faciliteren en nemen actief deel aan het Platform voor kunst, cultuur en erfgoed om kunst en cultuur als sociale verbinding voor een groter publiek te stimuleren. Ook onderzoeken we samen met onze culturele partners of een cultuurakkoord wenselijk is.
5. We versterken de samenwerking tussen de basisscholen en de bibliotheek door de inzet van leesmediaconsultanten in het kader van de Bibliotheek op School. Duurzame afspraken worden vastgelegd in overeenkomsten tussen de scholen en de bibliotheek. Met de voortzetting van de verruimde openingstijden en het gratis abonnement voor jongeren tot 27 bevorderen we het bezoek van jongeren aan de lokale bibliotheek.
6. We werken samen met maatschappelijke partners om nieuwkomers in ons dorp snel mee te laten doen in onze samenleving, bijvoorbeeld middels de gestarte pilot met DZB Leiden en het COA 'Werk en Meedoen vanuit het AZC'. Daarnaast voeren we de inburgering van statushouders gezamenlijk uit met de Leidse Regio.
7. We bieden onderdak, onderwijs en ondersteuning aan vluchtelingen uit Oekraïne die in Oegstgeest verblijven. We zetten ons in om in samenspraak met de regio uitvoering te geven aan de Spreidingswet en de provinciale taakstelling voor onze statushouders. We onderzoeken en realiseren zo mogelijk nieuwe opvanglocaties met een duurzaam karakter (bijv. Locatie Endegeesterstraatweg).

Participatie ¹	Begroting 2026	Lasten 2027	Baten 2027	Saldo 2027
Welzijn	1.574	1.712	-36	1.675
Kunst en Cultuur	1.097	1.184	0	1.184
(niet) Statushouders	472	3.930	-3.473	457
Mantelzorg	145	151	0	151
Totaal	3.288	6.977	-3.509	3.468

¹ Bedragen x € 1.000

Beleidsthema Ondersteuning in de eigen omgeving (Maatschappelijke ondersteuning)

Onze ambitie is dat inwoners van Oegstgeest verantwoord en veilig zo lang mogelijk zelfstandig thuis kunnen wonen. Het eigen netwerk van mensen, de gemeenschap dichtbij en voorliggende voorzieningen zijn eerst aan zet om dit mogelijk te maken. Wanneer het nodig is, ondersteunen we mensen hiervoor met een maatwerkvoorziening. We streven ernaar om serieuze problemen zoals huiselijk geweld en dak- en thuisloosheid te voorkomen en terug te dringen.

Op welke wijze bereiken we dit?

1. We maken allereerst gebruik van de sterke sociale basis om inwoners in een kwetsbare situatie te ondersteunen. Hierbij blijven we alert op zowel de effectiviteit van het huidige voorveld als innovatie en nieuwe brede initiatieven/ontwikkelingen die het voorveld kunnen versterken en maatwerk kunnen voorkomen.
2. We bieden laagdrempelige respijtzorg die mantelzorg kan ontlasten op het moment dat het niet ergens anders geregeld kan worden.
3. We zetten in 2027 de eerste stappen om de aanbestedingen voor maatwerkvoorzieningen Wmo voor te bereiden. We hebben daarbij oog voor de uitdagingen van de dubbele vergrijzing, de krappe arbeidsmarkt, de introductie van de inkomensafhankelijke eigen bijdrage en het afschaffen van huishoudelijke hulp als maatwerkvoorziening (2029).
4. We stimuleren een toename van preventieve maatregelen en vroegsignalering om kwetsbare situaties, die kunnen leiden tot dak- en thuisloosheid, voor inwoners zoveel mogelijk te voorkomen. We vergroten daarmee de bestaans- en woonzekerheid.
5. We werken in de Leidse regio aan een passend palet van woon(zorg)voorzieningen voor dak- en thuisloze inwoners en voor mensen die maatschappelijke opvang en/of wonen met ondersteuning nodig hebben. Wij richten ons op het ontwikkelen van een samenhangend aanbod van woonvormen, zoals Wonen Eerst, crisisopvang, tussenvoorzieningen en verschillende vormen van wonen met ondersteuning en uitstroomwoningen. De komende jaren werken we actief aan het creëren van woon/zorgvoorzieningen binnen Oegstgeest, zodat de locaties binnen de Leidse regio evenredig verspreid zijn.

Maatschappelijke ondersteuning ¹	Begroting 2026	Lasten 2027	Baten 2027	Saldo 2027
Voorzieningen Wmo	6.168	7.155	-728	6.427
Totaal	6.168	7.155	-728	6.427

¹ Bedragen x € 1.000

Beleidsthema Een brede kijk op gezondheid (Gezondheidszorg)

We zetten ons in voor de positieve gezondheid van onze inwoners, waarbij fysieke gezondheid, mentale veerkracht en sociaal welzijn onlosmakelijk met elkaar verbonden zijn. Uitgangspunt is dat mensen zich lichamelijk, mentaal en sociaal zo goed mogelijk voelen en zelf zo veel mogelijk regie houden over hun leven. In lijn met het Integraal Zorgakkoord (IZA) en het Aanvullend Zorg en Welzijnsakkoord (AZWA) willen we daarom meer nadruk leggen op preventie, vroegsignalering en het vergroten van zelfredzaamheid. Belangrijke doelstellingen hierbij zijn een hoger percentage inwoners met gezond gewicht, een afname van het gebruik van alcohol en tabak en een vergroting van de mentale weerbaarheid.

Op welke wijze bereiken we dit?

1. Door gerichte trainingen aan te bieden aan vrijwilligers van sportverenigingen wordt er gebouwd aan toekomstbestendige en sociaal veilige sportverenigingen.
2. De samenwerking van de coördinator Sport en Preventie met sportverenigingen zorgt voor laagdrempelig sportaanbod bijvoorbeeld voor mensen met mentale klachten.
3. Door de herinrichting van speel-, beweeg- en ontmoetingsplekken in de openbare ruimte wordt er samen met inwoners (participatie) gewerkt aan plekken die aansluiten bij de behoeften van onze inwoners. We werken hierbij toe naar voldoende jongerenontmoetingsplekken.
4. We zetten het werk in de ketenaanpakken samen met inwoners en maatschappelijke partners voort om bij te dragen aan valpreventie onder ouderen, mentale gezondheid, welzijn op recept en een kansrijke start voor jonge kinderen.
5. Volwassenen zijn zich bewust van zowel de negatieve gevolgen van middelengebruik voor henzelf, maar ook van hun rol en het effect dat hun voorbeeldgedrag heeft voor de kinderen in hun netwerk. We blijven aandacht vragen voor verschillende campagnes, zoals NIX18 en de BOB-campagnes.
6. Vanuit het Mentale gezondheidsnetwerk Zuid-Holland Noord werken we regionaal aan het verbeteren van de samenwerking tussen sociaal domein, huisartsenzorg en ggz. Ook wordt in 2027 in samenwerking met Hecht specifiek aandacht besteed aan suicidepreventie.
7. Na instemming van de raad met een definitief besluit over het nieuwe zwembad met recreatiefunctie in Oegstgeest, gaan we in 2027 aan de slag met het realiseren van een nieuw zwembad.

Gezondheid ¹	Begroting 2026	Lasten 2027	Baten 2027	Saldo 2027
Volksgesondheid	1.157	1.407	-193	1.214
Sport	1.337	2.789	-1.451	1.338
Totaal	2.494	4.196	-1.644	2.552

¹ Bedragen x € 1.000

Beleidsthema Hulp bij goed opgroeien en opvoeden

We willen dat alle kinderen in Oegstgeest de kans krijgen zich breed te ontwikkelen en onbezorgd kind te zijn. We werken aan een stevige sociale basis en een gemeenschap die klaarstaat om elkaar te ondersteunen wanneer het nodig is. Het onderwijs en de kinderopvang spelen een belangrijke rol om kinderen een veilige en leerrijke plek te bieden en om hen te ondersteunen wanneer het leren lastiger gaat. Soms zijn er omstandigheden waardoor extra begeleiding nodig is. Ook dan gaan we uit van de rol, kennis en kunde van de ouders en verzorgers en het netwerk om hen heen. Ons jeugdteam helpt gezinnen een stap verder in lastige situaties en in uitzonderlijke gevallen wordt tijdig passende specialistische jeugdhulp ingezet.

Op welke wijze bereiken we dit?

1. We zorgen voor goed en voldoende openbaar onderwijs in Oegstgeest. Voor nieuwkomers tussen 6-12 jaar die niet de Nederlandse taal spreken, realiseren wij in samenwerking met OPOO 2 taalklassen. Voor de coördinatie, kennisdeling en voldoende nieuwkomersonderwijs voor leerlingen tussen 12-18 jaar werken we samen met de Leidse regio.
2. Om schoolaanwezigheid te stimuleren en schoolverzuim en voortijdig schoolverlaten te verminderen, werken we met het RBL aan een nieuw meerjarenbeleidsplan. De monitoring en begeleiding van jongeren zonder startkwalificatie naar duurzaam werk breiden we uit van 23 naar 27 jaar.
3. Met de samenwerkingsverbanden voor passend onderwijs versterken we de verbinding tussen het onderwijs en het Jeugdteam en verduidelijken we de rollen en verantwoordelijkheden. Hiermee werken we aan een gedeeld begrippenkader en een gezamenlijke werkwijze.
4. Preventie en vroegsignalering dragen bij aan het voorkomen of vroegtijdig oplossen van problemen en het voorkomen van zorgafhankelijkheid. Binnen het preventieakkoord jeugd zorgen we samen met maatschappelijke partijen voor een passend aanbod aan preventieve activiteiten waarmee de randvoorwaarden voor preventie en vroegsignalering (deskundigheid, samenwerking, inzicht in mogelijkheden van o.a. voorliggend veld sociale basis) op orde zijn. Zo breiden we onder andere

Beleidsthema Hulp bij goed opgroeien en opvoeden

- het aantal plekken voor voorschoolse educatie (VE) uit en leggen uitvoerings- en doelafspraken voor VVE met alle betrokken partijen vast in een convenant. Ook ondersteunen we initiatieven zoals smartphone vrij opvoeden.
5. We breiden het jongerenwerk uit en starten in 2027 met een jongerenhuiskamer om jongeren perspectief, begeleiding en alternatieven voor overlastgevend gedrag te bieden.
6. De gemeentelijke toegang tot jeugdhulp maakt de beweging naar voren. De professionals in de gemeentelijke toegang werken nauw samen met de maatschappelijke partners die dicht bij de leefwereld van kinderen en gezinnen opereren, zoals het onderwijs, de kinderopvang, huisartsen en de jeugdgezondheidszorg. Het inzetten van specialistische jeugdhulp geldt hierbij als uitzondering. We werken daarbij toe naar een nieuwe aangescherpte opdracht met ingang van juli 2028.
7. We zorgen ervoor dat specialistische hulp beschikbaar is voor jeugdigen en gezinnen voor wie ondersteuning vanuit de sociale basis onvoldoende blijkt. Hiertoe zetten we ons samen met de regiogemeenten en samenwerkingspartners in om de maatregelen uit de taskforce uit te voeren.
8. We werken aan de uitvoering van het Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP), waarbij de focus ligt op het realiseren van de nieuwbouw van de VSO Leo Kanner en de renovatie van de GDT. We onderzoeken op welke manier toekomstige IHP-projecten passend zijn binnen een brede investeringsagenda.

Jeugdhulp ¹	Begroting 2026	Lasten 2027	Baten 2027	Saldo 2027
Jeugd	2.263	2.464	0	2.464
Jeugdzorg	7.523	7.242	0	7.242
Kinderopvang en peuterspeelzalen	-27	356	-378	-22
Onderwijs algemeen	864	1.034	-64	970
Ondewijshuisvesting	2.346	2.416	-50	2.366
Veiligheidspreventie	168	274	0	274
Totaal	13.137	13.786	-492	13.294

1 Bedragen x € 1.000

Subsidieplafonds

Subsidie is een van de middelen die we inzetten om beleid te realiseren. Een deel van het budget uit het programma Sociale infrastructuur is bedoeld voor het verstrekken van subsidies. De subsidieregeling Sociaal domein vormt naast de algemene subsidieverordening de inhoudelijke basis voor subsidieverstrekking binnen het begrotingsprogramma Sociale infrastructuur. Deze begroting bepaalt de financiële basis. De gemeenteraad stelt met de vaststelling van de begroting ook de subsidieplafonds vast. In totaal is in deze begroting voor het jaar 2027 € 3.386.000,- beschikbaar voor jaarlijkse en eenmalige subsidies in het sociaal domein. Subsidies die in het kader van specifieke uitkeringen worden verstrekt (bijvoorbeeld de Brede SPUK regeling) vallen hierbuiten.

Zodra in december 2026 alle jaarlijkse subsidies voor 2027 zijn toegekend, plaatsen we het overzicht hiervan op onze website. Een overzicht van de eenmalige subsidies die we verstrekken in de loop van 2027, publiceren we na afloop van het subsidiejaar eveneens op deze website.

III Verbonden partijen	Bijdrage aan programmadoelstellingen
GR Hecht (voorheen Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg)	Hecht zet zich in voor de gezondheid en veiligheid van de inwoners van de regio Hollands Midden. Hecht voert de wettelijke taken uit voor de publieke- en jeugdgezondheidszorg en bevordert en monitort de algemene volksgezondheid inclusief het bestrijden van infectieziekten. Onderdeel van Hecht is het Zorg- en Veiligheidshuis (ZVH). Hier worden taken op het gebied van Veilig Thuis, het Jeugd Preventieteam en het Crisisinterventieteam uitgevoerd. Daarnaast is Hecht verantwoordelijk voor het Regionaal Ambulance Vervoer (RAV).
Serviceorganisatie Zorg Holland Rijnland (SOZ)	De Serviceorganisatie Zorg Holland Rijnland zorgt voor de inkoop en het contractmanagement voor de jeugdhulpcontracten binnen Holland Rijnland. Zij dragen zorg voor financiële, administratieve en uitvoerende taken die nodig zijn voor het inzetten van gespecialiseerde jeugdhulp. Ook werken zij nauw met de gemeenten samen om zo goed mogelijk te sturen op de gewenste transformatie binnen de jeugdhulp.
GR VRHM (Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Hollands Midden)	In de Veiligheidsregio Hollands Midden werken hulpverleningsdiensten en 18 gemeenten samen aan de veiligheid. Ze bereiden zich voor op rampen en ernstige ongelukken. Daarnaast nemen ze maatregelen om toenemende risico's beter te beheersen. Concreet voert de VRHM in de vorm van verlengd lokaal bestuur ook de brandweerzorg uit (denk aan het blussen van branden, hulpverlening bij ongevallen). Ook houdt de VRHM samen met de Veiligheidsregio Haaglanden een gemeenschappelijke meldkamer in stand en is de VRHM ondersteunend aan de regionale crisisorganisaties, waaronder Bevolkingszorg Regio Leiden (BRL).
GR KDB (Gemeenschappelijke Regeling Kust-, Duin- en Bollenstreek)	Provalu is het werk- en ontwikkelbedrijf van de Kust-, Duin- en Bollenstreek. Een deel van de inwoners in Oegstgeest met een indicatie Wsw werkt via Provalu. Daarnaast biedt Provalu beschutte werkplekken, garantiebannen en re-integratietrajecten. Hieraan nemen we niet deel. Provalu is tevens onderdeel van het Werkgeversservicepunt Holland Rijnland. Met ingang van 1 januari 2027 is de gemeente Oegstgeest geen deelnemer meer aan de GR KDB.

IV Wat gaat het kosten?

Meerjarenoverzicht

4 SOCIALE INFRASTRUCTUUR		Rekening	Begroting	Begroting	MJB	MJB	MJB
Bedragen x € 1.000,-		2025	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsthema Veiligheid	Lasten	2.128	2.402	2.434	2.331	2.327	2.327
	Baten	-6	-1	-1	-1	-1	-1
Saldo		2.123	2.401	2.434	2.330	2.326	2.326
Bijstand en schulden	Lasten	10.142	10.015	10.649	10.613	10.574	10.574
	Baten	-6.702	-6.205	-6.647	-6.647	-6.789	-6.789
Saldo		3.440	3.810	4.002	3.966	3.786	3.786
Participatie	Lasten	6.558	6.888	6.977	4.179	4.178	4.176
	Baten	-3.584	-3.600	-3.509	-731	-734	-738
Saldo		2.974	3.288	3.468	3.448	3.444	3.439
Maatschappelijke ondersteuning	Lasten	6.519	6.896	7.155	7.155	6.268	6.238
	Baten	-716	-728	-728	-728	-728	-728
Saldo		5.803	6.168	6.427	6.427	5.540	5.510
Gezondheid	Lasten	4.139	4.067	4.196	4.240	4.274	4.127
	Baten	-1.719	-1.573	-1.644	-1.684	-1.721	-1.453
Saldo		2.420	2.494	2.552	2.557	2.553	2.674
Jeugdhulp	Lasten	12.073	13.623	13.786	14.231	14.059	14.149
	Baten	-682	-486	-492	-492	-492	-492
Saldo		11.391	13.137	13.294	13.739	13.567	13.658
Programma	Lasten	41.561	43.890	45.196	42.749	41.680	41.592
	Baten	-13.409	-12.592	-13.021	-10.283	-10.464	-10.200
Saldo van baten en lasten		28.152	31.298	32.176	32.467	31.215	31.392
Reserves	Toevoeging	505	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-21	-	-	-	-	-
Mutaties reserves		485	-	-	-	-	-
Resultaat		28.636	31.298	32.176	32.467	31.215	31.392

Toelichting belangrijkste financiële afwijkingen

Bijstand en schulden

Lasten

De raming van de lasten op dit beleidsthema neemt in 2027 met € 634.000 (N) toe ten opzichte van 2026.

- De lasten voor inkomen (BUIG) zijn in de begroting 2027 verhoogd met € 445.000 (N). Deze stijging is gedeeltelijk terug te leiden tot een hoge indexatie van de uitkeringen per 1 januari 2026. Daarnaast wordt deze kostenstijging veroorzaakt door een verhoogd gebruik van loonkostensubsidies (LKS). De gemeente krijgt deze stijging van het LKS-deel van de BUIG in het opvolgende jaar volledig gecompenseerd via de BUIG. Aan de batenkant is er in de kaderbrief reeds een positieve bijstelling geweest van €450K op basis van de ontvangen voorlopige beschikking voor het BUIG-budget.
- De bewindvoeringskosten die via de bijzondere bijstand kunnen worden vergoed stijgen. Ook nemen de kosten voor de individuele inkomstentoeslag toe. Hierdoor stijgt het budget voor de bijzondere bijstand met € 110.000 (N).
- Er is sprake van een hogere doorbelasting van salariskosten € 101.000 (N).
- De overige verschillen (w.o. indexering en lagere bijdrage sociale werkvoorziening) bedragen per saldo € 22.000 (V).

Baten

De raming van de baten op dit beleidsthema neemt in 2027 met € 442.000 (V) toe ten opzichte van 2026. Dit komt vooral als gevolg van een hoger verwachte rijksbijdrage voor de BUIG (gebaseerd op het nader voorlopig budget).

Participatie

Lasten

De raming van de lasten op dit thema stijgt in 2027 met € 89.000 (N) ten opzichte van 2026.

- In 2026 was rekening gehouden met de verhuizing van de Oekraïense ontheemden die in de gemeentelijke opvang lokaties worden opgevangen naar de lokatie aan de Endegeesterstraatweg 36. In verband met de opgelopen vertraging van deze ontwikkeling wordt voor 2027 de lasten voor opvang in de huidige lokaties geraamd. Aangezien de opvangcapaciteit in de huidige lokaties lager is, leidt dit tot een afname van de uitvoeringskosten met € 159.000 (V). Deze lasten worden volledig vergoed door het Rijk.
- De raad heeft 26-2-2026 besloten tot aankoop en verbouwing van het gebouw Bouwlust aan de Rhijnhofweg 7 om te kunnen voldoen aan de taakstelling voor het huisvesten van statushouders. In 2027 bedragen de verwachte exploitatielasten € 70.000 (N). Hier tegenover staan huurinkomsten. De kapitaallasten van de aankoop vallen direct in de exploitatie; de kapitaallasten van de verbouwing pas als deze is afgerond en de verhuur van de units is gestart.
- In 2027 is incidenteel € 85.000 (N) opgenomen voor inzet totstandkoming cultuurakkoord.
- De regeling specifieke uitkering sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 vervalt per 1-1-2027 wat een daling in de lasten veroorzaakt van € 62.000 (V). Dit betekent dat ook de rijksvergoeding vervalt.
- De raming van de doorbelasting van (met name) de salarislaster is in 2027 met € 87.000 (N) toegenomen en betreft de inzet van een beleidsmedewerker duurzame opvang.
- De lasten voor beheer accommodaties welzijn, met name de storting in de onderhoudsvoorziening, stijgen met € 29.000 (N).
- De overige verschillen (w.o. indexering) bedragen per saldo € 39.000 (N).

Baten

De raming van de baten op dit thema daalt in 2027 met € 91.000 (N) ten opzichte van 2026.

- De rijksvergoeding voor opvang van Oekraïense ontheemden daalt, conform de ontwikkeling van de lasten, met € 159.000 (N).
- De huurinkomsten 2027 voor het gebouw Bouwlust, bestemd voor de opvang van statushouders, zijn in 2027 geraamd op € 130.000 (V). De verbouwing moet nog plaatsvinden, dus de oplevering kan een aantal maanden verschuiven.
- De specifieke rijksuitkering sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en sociale basis 2023-2026 € 62.000 (N) vervalt per 1-1-2027.

Maatschappelijke ondersteuning

Lasten

De raming van de lasten op dit beleidsthema stijgt in 2027 met € 259.000 (N) ten opzichte van 2026.

- Er is sprake van een hogere doorbelasting van salariskosten € 80.000 (N).
- De overige verschillen van per saldo € 179.000 (N) worden veroorzaakt door indexering (Hulp in de huishouding € 85.000 (N); Arrangementen ambulant €53.000 (N); Overige budgetten Wmo €41.000 (N)).

Gezondheid

Lasten

De raming van de lasten op dit beleidsthema stijgt in 2027 met € 129.000 (N) ten opzichte van 2026.

- Met ingang van 2027 start de rijksregeling AZWA (Aanvullend Zorg- en Welzijnsakkoord) en HLO (Hoofdlijnenakkoord Ouderenzorg). Het akkoord maakt het mogelijk om te investeren in thema's zoals dementie, valpreventie, kansrijke start, integrale gezinspoli, laagdrempelige inloopcentra en welzijn op recept/sociaal verwijzen. Vanuit het AZWA wordt ingezet op preventie om (duurdere) zorg zoveel mogelijk te verminderen of te voorkomen. De doelen uit de AZWA krijgen een vertaling naar een regionale en lokale agenda. Voor 2027 is € 193.000 (N) beschikbaar. Het betreft wettelijk geoordeelde middelen. Dit betekent dat de baten ook met een zelfde bedrag stijgen.
- De totale bijdrage 2027 aan Hecht is geraamd op € 1.925.000. Deze bijdrage is conform de BBV-wetgeving verdeeld over de beleidsthema's "gezondheid", "veiligheid" en "jeugdhulp". Op dit beleidsthema "gezondheid" is een nadeel zichtbaar van € 41.000 (N). Deze toename is met name het gevolg van de indexering van 5,56% minus de voor 2027 afgesproken bezuiniging van 0,7%.
- In 2026 is een incidentele subsidie van € 70.000 (V) opgenomen voor de herinrichting van het voormalig Derja-terrein en veld 6 van het sportpark De Voscuyl.
- De specifieke rijksuitkering voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 € 147.000 (V) vervalt per 1-1-2027. Het betreft wettelijk geoordeelde gelden. Dit betekent dat de baten ook met eenzelfde bedrag dalen.
- Op 1 januari 2026 is de Wet Integrale Suicidepreventie in werking getreden. Gemeenten worden op grond van deze wet geacht suicidepreventie in hun gezondheidsbeleid op te nemen en uit te voeren € 13.000 (N).
- De raming van de doorbelasting van (met name) de salarislaster is in 2027 met € 32.000 (N) toegenomen.
- De exploitatiebijdrage voor het zwembad Poelmeer wordt jaarlijks, conform de exploitatieovereenkomst, geïndexeerd (€ 40.000 N).
- De overige verschillen (met name indexering) bedragen per saldo € 27.000 (N).

Baten

De raming van de baten op dit beleidsthema stijgt met € 71.000 (V) ten opzichte van 2026.

- De specifieke rijksuitkering voor AZWA (Aanvullend Zorg- en Welzijnsakkoord) en HLO (Hoofdlijnenakkoord Ouderenzorg) start per 1-1-2027. De rijksvergoeding bedraagt € 193.000 (V).
- De specifieke rijksuitkering voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en sociale basis 2023-2026 € 147.000 (N) vervalt per 1-1-2027.
- De overige verschillen (met name indexering) bedragen per saldo € 25.000 (V).

Jeugdhulp

Lasten

De raming van de lasten op dit beleidsthema stijgt in 2027 met € 163.000 (N) ten opzichte van 2026.

- In 2027 is € 145.000 (N) geraamd voor tijdelijke huisvesting GDT school. Deze incidentele kosten worden gedekt uit de algemene reserve en hebben per saldo geen effect op de uitkomst van de begroting. Bij de actualisatie van het IHP in 2027 wordt de planning geactualiseerd.
- Voor 2027 is geen haalbaarheidsonderzoek IHP geraamd € 42.000 (V).
- Er is vanaf 2027 extra budget opgenomen voor uitbreiding nieuwkomersonderwijs € 62.500 (N) en voorschoolse educatie € 75.000 (N)
- Vanaf 2027 is € 100.000 (N) opgenomen voor versterken inzet jeugdcoaches.
- De totale bijdrage 2027 aan Hecht is geraamd op € 1.925.000. Deze bijdrage is conform de BBV-wetgeving verdeeld over de beleidsthema's "gezondheid", "veiligheid" en "jeugdhulp". Op dit beleidsthema "jeugdhulp" is per saldo een nadeel zichtbaar van € 43.000 (N) . De toename is met name het gevolg van de indexering van 5,56% minus de voor 2027 afgesproken bezuiniging van 0,7%.
- Het vakonderwijs € 45.000 (V) is, als gevolg van een bezuinigingstaakstelling, met ingang van 2027 vervallen.
- De bijdrage voor Jeugd- en gezinsteam is in 2027 € 87.000 (N) hoger. Deze stijging bestaat uit een tekort op de indexatie 2026 van €28.000 en extra kosten die gemaakt worden voor casusregie en het werken met beschikkingen vanuit de maatregelen taskforce jeugd.
- De uitvoerings- en programmakosten van de SOZ zijn in 2027 ca € 358.000 (V) lager dan in 2026. De Oegstgeester begroting 2027 sluit aan op zowel de programmabegroting SOZ (jeugdzorgkosten) als de begroting uitvoeringskosten SOZ. De programmabegroting 2027 heeft als basis de realisatie jeugdzorgkosten in 2025 waarmee de systematiek van T-2 gevolgd is.
- De raming van de doorbelasting van (met name) salarislasteren is in 2027 met € 55.000 (N) toegenomen.
- De overige verschillen (waaronder rente- en afschrijvingen en indexering) bedragen per saldo € 40.500 (N).

Verrekening met de reserves

Reserves programma 4		Rekening	Begroting	Begroting	MJB	MJB	MJB
Bedragen x € 1.000,-		2025	2026	2027	2028	2029	2030
Reserve Wmo/3D	Toevoeging	505	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-	-	-	-	-	-
Saldo		505	-	-	-	-	-
Eg. reserve Maatsch. Zorg Leidse regio	Toevoeging	-	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-21	-	-	-	-	-
Saldo		-21	-	-	-	-	-
Totaal	Toevoeging	505	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-21	-	-	-	-	-
Reserves programma 4		485	-	-	-	-	-

De financiële mutaties op de reserves lichten we toe in paragraaf [4.2.3 Reserves](#).

3.1.5 Programma 5 Bestuur

Beleidsthema's	Portefeuillehouder	Team
Bestuur	E.R. Jaensch/E. Bus/M. Van Driel	Bestuur, strategie, bedrijfsvoering
Griffie & raad	E.R. Jaensch	Bestuur, strategie, bedrijfsvoering
Publieke dienstverlening	E.R. Jaensch	Publiekszaken en klantcontact

I Programmaomschrijving

Dit programma gaat over de ondersteuning van het gemeentebestuur (raad en college), zodat zij hun taken goed kunnen uitvoeren, participatie en de publieke dienstverlening. Daarnaast bevat dit programma een belangrijk inhoudelijk onderdeel: de energietransitie en netcongestie.

II Doelen en op welke wijze deze gerealiseerd worden

Beleidsthema Bestuur

We zijn dienstbaar en transparant. We zoeken verbinding en zijn duidelijk over onze standpunten en keuzes.

We luisteren naar inwoners en zetten ons actief in om inwoners te betrekken, te laten meedenken en meepraten over de leef- en werkomgeving in Oegstgeest. We vinden het belangrijk dat inwoners kunnen participeren en samen met maatschappelijke organisaties worden meegenomen om onze doelen te realiseren.

We hebben een actieve rol in de regio en zoeken op gemeenteverstijgende thema's de samenwerking op.

De energietransitie is een belangrijke pijler van duurzaamheid waar we intensief aan werken. We werken langs de lijnen van de Lokale Energiestrategie Oegstgeest (LES) aan de overgang van fossiele brandstoffen naar hernieuwbare bronnen, energiebesparing en energieopslag op het gebied van elektriciteit en warmte. Voor duurzame opwek zetten we in op zon op kleine en grote daken en verkennen we de mogelijkheden voor zon langs infrastructuur en solar carports. Op het gebied van warmte blijven we op zowel regionaal als lokaal niveau werken aan de beschikbaarheid van voldoende duurzame en betaalbare bronnen en stimuleren we energiebesparing. We dragen zorg voor de ondersteuning van de verschillende doelgroepen, waaronder inwoners en ondernemers, maar ook VvE's en scholen.

Op welke wijze bereiken we dit?

Participatie

1. We willen als college zichtbaar zijn in het dorp en op laagdrempelige wijze aanspreekbaar zijn voor bewoners en ondernemers. Dit doen we door verschillende ontmoetingen en gesprekken met inwoners en organisaties te faciliteren.
2. Wij vinden het belangrijk dat alle inwoners kunnen participeren en kunnen meedenken over de plek waar zij leven, wonen, werken en ontspannen. Daarbij hebben we oog voor inwoners die niet vanzelfsprekend deelnemen aan participatietrajecten, zoals jongeren en inwoners met een beperking. We zetten ons actief in om ook deze inwoners de gelegenheid te geven hun stem te laten horen.
3. We stellen een participatieaanpak op om het participatieaspect bij de start van beleidstrajecten en projecten mee te nemen in de planvorming. Daarbij verduidelijken we de participatierichtlijnen rondom ruimtelijke projecten, zodat voor inwoners, raadsleden en ontwikkelaars duidelijk is welke rol participatie heeft en welke verwachtingen zij daarbij mogen hebben.
4. De inspraakverordening Oegstgeest wordt vervangen voor een Participatieverordening om te voldoen aan de Wet versterking participatie op decentraal niveau.

Regio

1. We blijven Regio Holland Rijnland beschouwen als ons belangrijkste samenwerkingsplatform en dragen ook de komende periode actief bij aan de Regionale Investeringsagenda.
2. We willen de samenwerking met buurgemeenten verder verdiepen: we richten ons daarbij in de eerste plaats op de Leidse Regio, Katwijk en Teylingen, onze directe buurgemeenten waarmee we (deels) één stedelijk gebied vormen. In grotere verbanden trekken we samen op met de Leidse Regio en Katwijk op als onderdeel van dezelfde subregio.
3. Gemeentelijke samenwerking in de uitvoering op het gebied van bedrijfsvoering en afvalinzameling, zetten we in principe voort, waarbij we de prijs-kwaliteitverhouding kritisch blijvend monitoren.
4. We inventariseren de sportvoorzieningen en kijken hoe we hier in regionaal verband kunnen samenwerken.

Duurzaamheid

1. We stimuleren en ondersteunen inwoners en andere doelgroepen bij het besparen van energie en het zetten van stappen in de energietransitie door middel van gerichte informatie, communicatie en praktische ondersteuning.
2. We onderzoeken de verschillende opties voor de opwek en opslag van duurzame energie, onder andere via zonnepanelen en batterijen in het kader van netcongestie.
3. We stellen een warmteprogramma op, waarin we voor de komende 10 jaar (2026-2036) aangeven in welke gebieden we willen starten met het aardgasvrij maken. We hebben hierbij specifiek aandacht voor de betaalbaarheid, leveringszekerheid en impact op het elektriciteitsnet van duurzame warmte voor onze inwoners en gebouwde omgeving.
4. We blijven vooralsnog aangesloten bij Warmte Leidse Regio bij de opzet van een regionaal warmtebedrijf. Daarin zetten we in op maximale duidelijkheid en betaalbaarheid voor inwoners.

Subsidies Duurzaamheid en vaststelling subsidieplafond

We zetten onder meer subsidies in voor de uitvoering van het gemeentelijke duurzaamheidsbeleid. Binnen het programma Duurzaamheid is een deel van het budget gereserveerd voor subsidieregelingen die bijdragen aan de beleidsdoelstellingen.

Een van deze regelingen is de Subsidieregeling Isolerende Maatregelen Grondgebonden Woningen, die wordt uitgevoerd binnen de kaders van een door de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RVO) verstrekte specifieke uitkering. De derde tranche van deze regeling is in Q2 van 2026 gestart en wordt met een beperkt budget voortgezet. Daarnaast verstrekt de gemeente een klimaatadaptatiesubsidie ter uitvoering van pijler 4 van de klimaatadaptatiestrategie. Deze regeling wordt gefinancierd uit het budget van programma Duurzaamheid.

Met de vaststelling van deze begroting stelt de gemeenteraad ook de subsidieplafonds voor 2027 vast. Voor de subsidieregeling isolerende maatregelen (grondgebonden woningen) is een budget van € 185.000 beschikbaar. Huishoudens kunnen, afhankelijk van de doelgroep, een eenmalige subsidie ontvangen van maximaal € 1.300 of € 4.000 per woning.

Voor de klimaatadaptatiesubsidie is in 2027 een budget van € 75.000 beschikbaar. Op grond van de subsidieregeling bedraagt de maximale bijdrage € 1.000 per adres.

Beleidsthema Bestuur ¹	Begroting 2026	Lasten 2027	Baten 2027	Saldo 2027
Bestuursorganen	799	824	0	824
Intergemeentelijke samenwerking	687	652	0	651
Duurzaamheid	1.277	1.280	-1	1.279
Totaal	2.763	2.757	-2	2.755

¹ Bedragen x € 1.000

Beleidsthema Griffie en Raad

Het hoofddoel van de gemeenteraad is het vertegenwoordigen van de inwoners van Oegstgeest en het bepalen van de hoofdlijnen van het gemeentelijk beleid. De raad stelt kaders voor het beleid en controleert of het college van burgemeester en wethouders dit beleid goed uitvoert. De gemeenteraad wordt hierbij bijgestaan door de griffie, door de accountant en door de onafhankelijk functionerende rekenkamer, die door gedegen onderzoek en aanbevelingen de kwaliteit van de kaderstellende en controlerende rol van de raad versterkt. Verder wordt een deel van het beleid bepaald en uitgevoerd in regionale samenwerking tussen gemeenten.

Op welke wijze bereiken we dit?

1. We zorgen dat de gemeenteraad en raadscommissies kunnen vergaderen volgens een vastgestelde vergadercyclus.
2. We informeren inwoners over vergaderingen en werkzaamheden van de gemeenteraad en betrekken hen bij beeldvorming over bestuurlijke besluiten.
3. We ondersteunen de gemeenteraad bij onderzoeken door de Rekenkamer, bij de controle door de accountant en bij de werkzaamheden met betrekking tot de Gemeenschappelijke Regelingen.
4. Wij ondersteunen de raad bij het versterken van raadsbrede samenwerking door het inrichten van een langetermijnagenda van de raad, met ondersteuning van een raadswerkgroep voor de Centrumvisie en verbetering van het vergadermodel.

Beleidsthema Griffie en Raad ¹	Begroting 2026	Lasten 2027	Baten 2027	Saldo 2027
Griffie	1.132	1.137	0	1.137
Totaal	1.132	1.137	0	1.137

¹ Bedragen x € 1.000

Beleidsthema Publieke dienstverlening

We willen een inwonersgerichte gemeente zijn, met een goede bereikbaarheid en een laagdrempelige dienstverlening voor iedereen. Een open en inhoudelijk heldere communicatie zien we hierbij als voorwaarde.

Op welke wijze bereiken we dit?

1. Goede communicatie vormt de basis voor onze informatievoorziening, voor participatieprocessen en voor laagdrempelig en persoonlijk contact tussen inwoners en gemeente. In 2027 stellen we een nieuw communicatiekader op voor de komende jaren. Hierin krijgen ook belangrijke ontwikkelingen als de inzet van AI een plek. We laten zien wat de gemeente voor én met de gemeenschap doet.
2. We werken volgens het principe 'in één keer goed'. We zorgen bijvoorbeeld dat inwoners en organisaties via alle kanalen dezelfde juiste informatie over onze dienstverlening vinden. We monitoren regelmatig onze bereikbaarheid via de telefoon, de website en de welkmalie en sturen waar nodig bij.
3. We maken het inwoners gemakkelijk door onze dienstverlening waar het kan digitaal aan te bieden. In lijn met de wettelijke verplichting zijn alle gemeentelijke producten en diensten beschikbaar via een digitaal formulier of kanaal. In 2027 maken we specifieke digitale formulieren voor producten die nu nog via een algemeen digitaal formulier beschikbaar zijn. Daarnaast onderzoeken we samen met de regiogemeenten hoe een toekomstige Common Ground-oplossing onze digitale dienstverlening verder kan verbeteren. Denk bijvoorbeeld aan een persoonlijke digitale omgeving waarin inwoners de status van hun aanvraag kunnen volgen. Ook onderzoeken we hoe AI onze dienstverlening kan ondersteunen. Zo wordt binnen de regio een AI-chatbot getest. We bekijken of deze oplossing ook voor Oegstgeest passend is. Onze digitale dienstverlening (website, formulieren en andere digitale kanalen) is inhoudelijk up-to-date, 24/7 bereikbaar en voldoet aan de privacyrichtlijnen en toegankelijkheidseisen.
4. We werken aan een voor iedereen toegankelijke dienstverlening volgens het VN-verdrag Handicap. We zorgen ervoor dat onze gemeentelijke website, onze digitale formulieren en andere digitale kanalen blijven voldoen aan de geldende eisen. Medewerkers zijn getraind in het toegankelijk opstellen van content, zodat informatie voor iedereen bruikbaar is. Voor de uitvoering werken we binnen het programma Open en Toegankelijke Overheidsinformatie samen met deelnemers van de Centrumregeling Bedrijfsvoering Leidse regio. Het programma houdt zich bezig met de implementatie van vier wetten die betrekking hebben op het transparant, toegankelijk en persoonlijk maken van overheidsinformatie: de Wet open overheid (Woo), de Wet Elektronische Publicaties (WEP), de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv) en het Besluit digitaal toegankelijke overheid (BDTO). Daarnaast maken we de stembureaus, waar mogelijk, toegankelijk conform deze eisen.

Beleidsthema Publiekszaken ¹	Begroting 2026	Lasten 2027	Baten 2027	Saldo 2027
Dienstverlening	240	344	0	344
Publiekscontacten/Burgerzaken	861	1.406	-685	721
Totaal	1.101	1.750	-685	1.065

¹ Bedragen x € 1.000

III Verbonden partijen

Bijdrage aan programmadoelstellingen

Belastingssamenwerking Gouwe-Rijnland

Deze partij draagt bij aan een kwalitatief betere dienstverlening. Dit gebeurt met name door een doelmatige heffing en invordering van de gemeentelijke belastingen.

Omgevingsdienst West-Holland (ODWH)

Bij het behalen van de doelen vanuit het duurzaamheidsprogramma voor het thema energietransitie werken we samen met de ODWH. De werkzaamheden van de ODWH bestaan onder meer uit het houden van toezicht en handhaving bij bedrijven vanuit de Wet milieubeheer, coördinatie van het regionale energieloket voor inwoners, bevorderen van milieu-bewustwording en medewerking geven aan de uitvoeringslijnen van de RES Holland Rijnland.

Holland Rijnland

Holland Rijnland levert een bijdrage aan onze beleidsvorming door regionale strategieën en afspraken op te stellen, die we vervolgens integreren en tot uitvoering brengen via onze eigen beleidsdocumenten. Holland Rijnland levert op deze manier een bijdrage aan onder andere de thema's duurzaamheid, groen, mobiliteit en wonen in de gemeente Oegstgeest.

IV Wat gaat het kosten?

Meerjarenoverzicht

5 BESTUUR

		Rekening	Begroting	Begroting	MJB	MJB	MJB
Bedragen x € 1.000,-		2025	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsthema Bestuur	Lasten	4.513	2.764	2.757	1.806	1.806	1.806
	Baten	-986	-2	-2	-2	-2	-2
Saldo		3.527	2.763	2.755	1.805	1.804	1.804
Beleidsthema Griffie en Raad	Lasten	1.171	1.132	1.137	1.130	1.130	1.130
	Baten	-	-	-	-	-	-
Saldo		1.171	1.132	1.137	1.130	1.130	1.130
Beleidsthema Publiekszaken	Lasten	1.325	1.722	1.750	1.650	1.650	1.650
	Baten	-661	-620	-685	-685	-685	-685
Saldo		664	1.101	1.065	965	965	965
Programma	Lasten	7.009	5.618	5.644	4.587	4.587	4.586
	Baten	-1.647	-622	-687	-687	-687	-687
Saldo van baten en lasten		5.362	4.996	4.957	3.900	3.899	3.899
Reserves	Toevoeging	-	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-70	-103	-103	-	-	-
Mutaties reserves		-70	-103	-103	-	-	-
Resultaat		5.293	4.893	4.854	3.900	3.899	3.899

Toelichting financiële afwijkingen

Publiekszaken

Baten

De raming van de baten op dit beleidsthema stijgen in 2027 met € 65.000 (V) ten opzicht van 2026. Er is sprake van een toename aan legesinkomsten van € 65.000 (V) als gevolg een stijging van de uitgaven van het aantal reis- en rijdocumenten.

Verrekening met de reserves

Reserves programma 5		Rekening	Begroting	Begroting	MJB	MJB	MJB
Bedragen x € 1.000,-		2025	2026	2027	2028	2029	2030
Res. Investeringsstr. Holland Rijnland	Toevoeging	-	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-70	-103	-103	-	-	-
Saldo		-70	-103	-103	-	-	-
Totaal	Toevoeging	-	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-70	-103	-103	-	-	-
Reserves programma 5		-70	-103	-103	-	-	-

De financiële mutaties op de reserves lichten we toe in [paragraaf 4.2.3, Reserves](#).

3.1.6 Overhead, bedrijfsvoering en vennootschapsbelasting (Vpb)

Beleidsthema	Portefeuillehouder	Team
Overhead	H.J.T. Nieuwenhuis	Directie/BSB
Vennootschapsbelasting	H.J.T. Nieuwenhuis	Bestuur, strategie, bedrijfsondersteuning

I Programmaomschrijving

Goede bedrijfsvoering is een voorwaarde om ervoor zorgen dat de organisatie kan functioneren en we inwoners en bedrijven in ons dorp kunnen voorzien van een goede dienstverlening. Goede bedrijfsvoering draagt daarnaast ook bij aan een transparante en eerlijke overheid door informatie en keuzes openbaar te maken. Juist in tijden met complexe maatschappelijke opgaven en financiële krapte is het nodig om te blijven investeren in de kwaliteit van bedrijfsvoering. Bedrijfsvoering en dienstverlening raken steeds meer met elkaar verweven. Denk hierbij aan wettelijke eisen die gesteld worden aan ICT-systemen waarin bijvoorbeeld vergunningsaanvragen van inwoners en bedrijven afgehandeld worden.

II Doelen en op welke wijze deze gerealiseerd worden

Het ondersteunen van de organisatie ten behoeve van de beleidsuitvoering en -ontwikkeling.

Beleidsthema overhead

We sturen scherp op de (financiële) processen zoals de uitnutting van kredieten. Dit is van groot belang om grip te houden op de cashflow en om bij te kunnen sturen op prioritering en uitvoering van projecten in de openbare ruimte.

Op welke wijze bereiken we dit?

We bewaken de voortgang van de projecten en uitnutting van de kredieten met managementrapportages. Door het werken met een verplichtingenadministratie ontstaat er een beter financieel beeld voor management en college.

Beleidsthema Organisatorische ondersteuning

Bij bedrijfsvoering werken we samen met onze collega's in de Leidse regio via de Centrumregeling bedrijfsvoering Leidse regio. Gemeente Leiden cluster IDA voert de bedrijfsvoeringstaken voor ons uit op het gebied van HRM, Financiën, Juridische zaken, Inkoop, Facilitaire zaken, ICT en informatievoorziening op basis van de Dienstverleningovereenkomst. We werken met onze partners aan verbetering van kwaliteit, kwetsbaarheid en continuïteit.

Op welke wijze bereiken we dit?

1. In 2027 vernieuwen we de Module Bedrijfsvoering, die per 1 januari 2028 in werking dient te treden. Hierin zijn de afspraken vastgelegd over de bedrijfsvoering die Gemeente Leiden cluster IDA levert.
2. Het Strategisch Plan Bedrijfsvoering Leidse regio geeft richting aan de verdere ontwikkeling van de bedrijfsvoering. In 2027 wordt verder aan drie thema's uit dit plan gewerkt: duurzame inzetbaarheid van mensen, wendbare bedrijfsvoering en digitale transformatie.

Beleidsthema gemeentelijke huisvesting

Verduurzaming van de gemeentelijke huisvesting is een speerpunt omdat we als gemeente ook onze eigen verantwoordelijkheid willen nemen. Hiertoe is de Routekaart Duurzaamheid gemeentelijk vastgoed (april 2024) vastgesteld voor de periode 2025-2030. Het doel is een CO2-reductie van 55% t.o.v. 1990. Waar mogelijk combineren we de werkzaamheden uit de meerjarenonderhoudsplannen met die van de routekaart.

Op welke wijze bereiken we dit?

1. We beheren en onderhouden de gemeentelijke huisvesting planmatig.
2. We volgen de duurzaamheidsdoelstellingen van het Rijk en we doen onderzoek in hoeverre bij groot onderhoud, op natuurlijke momenten, haalbare en rendabele energiebesparende opties doorgevoerd kunnen worden. Hiermee willen we de gemeentelijke vastgoedportefeuille de komende jaren verder verduurzamen.
3. Alle gebouwen moeten voldoen aan energielabel C. Uitzondering is het gemeentehuis, dat mag op het huidige energielabel blijven omdat het monumentaal is. We nemen wel maatregelen om het energieverbruik te verminderen.

Beleidsthema Overhead ¹	Begroting 2026	Lasten 2027	Baten 2027	Saldo 2027
Directie en control	906	833	0	833
Organisatorische ondersteuning	8.607	8.817	-6	8.811
Gemeentelijke huisvesting	931	1.029	-36	993
Totaal	10.444	10.680	-42	10.638

¹ Bedragen x € 1.000

Beleidsthema Vennootschapsbelasting

Bij de ondernemersactiviteiten die we uitvoeren leven we de wet Vpb na.

Op welke wijze bereiken we dit?

1.
- We laten de aangifte Vpb door een adviseur van de Centrumregeling bedrijfsvoering Leidse regio opstellen en in gezamenlijkheid vaststellen. Onze Vpb- activiteiten zijn beperkt, maar ook over baten uit een grondexploitatie kan er een Vpb-verplichting ontstaan.

Beleidsthema Vpb ¹	Begroting 2026	Lasten 2027	Baten 2027	Saldo 2027
Vennootschapsbelasting	1		1	0
Totaal	1		1	0

1 Bedragen x € 1.000

III Verbonden partijen	Bijdrage aan doelstellingen
Centrumregeling bedrijfsvoering Leidse regio	Centrumregeling bedrijfsvoering Leidse regio zorgt voor onze interne bedrijfsvoering. Deze organisatie zorgt daarmee voor continuïteit en een verminderde kwetsbaarheid van onze organisatie. Ook verhoogt het de kwaliteit van bedrijfsvoeringsprocessen en de professionaliteit van de medewerkers.

IV Wat gaat het kosten?

Meerjarenoverzicht

6 OVERHEAD, BEDRIJFSVOERING, VPB		Rekening	Begroting	Begroting	MJB	MJB	MJB
Bedragen x € 1.000,-		2025	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsthema Overhead	Lasten	10.756	10.485	10.680	10.730	10.724	10.720
	Baten	-81	-41	-42	-42	-42	-42
Saldo		10.675	10.444	10.638	10.689	10.682	10.678
Beleidsthema Vpb	Lasten	0	1	1	1	1	1
	Baten	-	-	-	-	-	-
Saldo		0	1	1	1	1	1
Beleidsthema Onvoorzien en overig	Lasten	106	48	40	29	-	-
	Baten	-127	-	-	-	-	-
Saldo		-21	48	40	29	-	-
Programma	Lasten	10.862	10.534	10.720	10.760	10.724	10.721
	Baten	-208	-41	-42	-42	-42	-42
Saldo van baten en lasten		10.654	10.493	10.678	10.719	10.683	10.679
Resultaat		10.654	10.493	10.678	10.719	10.683	10.679

Toelichting financiële afwijkingen

Overhead

Lasten

- De raming van de lasten op dit beleidsthema stijgen in 2027 met € 195.000 (N) toe ten opzichte van 2026.
- De bijdrage aan de centrumregeling in 2027 stijgt met € 240.000 (N) door de indexatie.
- De uitkeringen aan voormalig personeel en de uitkeringen aan de deelnemers aan de RVU (Regeling Vervroegd Uittreden) zijn gedaald met € 64.000 (V). In 2027 is er nog maar één voormalig personeelslid welke een uitkering ontvangt. De deelnemers aan RVU regeling ontvangen een uitkering tot 2027.
- De overige verschillen bedragen per saldo € 19.000 (N).

Verrekening met de reserves

De financiële mutaties op de reserves lichten we toe in [paragraaf 4.2.3 Reserves](#).

3.1.7 Algemene dekkingsmiddelen

Beleidsthema's	Portefeuillehouder	Team
Dekkingsmiddelen	H.J.T. Nieuwenhuis	Bestuur, strategie, bedrijfsvoering

I Programmaomschrijving

De inkomsten van de gemeente bestaan voor het grootste gedeelte uit de algemene uitkering uit het gemeentefonds en de lokale heffingen die niet gebonden zijn aan een besteding. De overige dekkingsmiddelen bestaan uit rentebaten en dividend. De financieringsbehoefte wordt nauwlettend en realistisch ingeschat.

Om de grote uitgaven van het Meerjarenonderhoudsprogramma (MJOP), Integraal Huisvestingsprogramma (IHP) en de vervanging van het zwembad te kunnen financieren, reserveren we middelen in een bestemmingsreserve om toekomstige afschrijvingslasten te kunnen dekken. Een deel van de dekking komt door een verhoging van de OZB met 4% per jaar in de periode 2027-2030. Verder zorgen de ontwikkelingen in het gemeentefonds nog steeds voor een forse daling van de algemene uitkering in 2028. Door de gevolgen van het woningbouwprogramma te verwerken in de verwachte algemene uitkering wordt een deel van deze daling opgevangen. Desondanks blijft de omvang lager dan in voorgaande jaren. De VNG blijft in gesprek met het Rijk voor een betere balans tussen taken en middelen van gemeenten.

Over een definitieve herverdeling van het gemeentefonds en het ingroeipad ervan is ook nog geen keuze gemaakt door het Rijk. Er is, mede op advies van de raad voor het openbaar bestuur (ROB) nog nader onderzoek nodig om ongewenste effecten van de herverdeling voor een belangrijk deel te voorkomen. Op dit moment is het herverdeeleffect van het gemeentefonds ongeveer € 2,2 miljoen (nadelig). Dit beïnvloedt overigens de totale omvang van het gemeentefonds (landelijk) niet en staat daardoor los van het 'ravijnjaar' al verdiept het ravijn voor Oegstgeest hierdoor wel. Het Rijk verwacht begin 2027 hier meer informatie over beschikbaar te hebben om een keuze te kunnen maken, die betrokken zal worden in de Voorjaarsnota 2028 van het Rijk en daarmee de meicirculaire 2027.

II Doelen en op welke wijze deze gerealiseerd worden

Beleidsthema Dekkingsmiddelen

Een financieel gezonde gemeente voor nu en in de toekomst bereiken we met verantwoord en stabiel financieel beleid met structureel sluitende begrotingen. Uit lokale belastingen en heffingen krijgen we voldoende middelen binnen voor een structureel sluitende begroting. De algemene uitkering is actueel en realistisch. Dividend draagt bij aan een sluitende begroting. Het financieringsresultaat is zo gunstig mogelijk.

Op welke wijze bereiken we dit?

1. We passen de belastingopbrengsten tenminste aan met de inflatiecorrectie en hanteren in beginsel kostendekkende tarieven voor gemeentelijke diensten. We verwerken ook de effecten van de jaarlijkse extra stijging van 4% onroerende zaakbelasting (OZB) in de periode 2027-2030.
2. We nemen de te verwachte opbrengsten uit areaaluitbreidingen van woningen en niet-woningen realistisch mee in de begroting.
3. We bewaken de kwaliteit van de BSGR met het oog op volledige en betrouwbare WOZ-processen en heffings- en invorderingsprocessen van belastingen.
4. We houden de criteria (maatstaven) in de Algemene uitkering actueel, maar ook realistisch.
5. We lenen zo goedkoop mogelijk waardoor de rentelasten laag blijven. De renteopbrengsten ramen we realistisch, maar voorzichtig. Waar dat noodzakelijk en voordelig wordt geacht, passen we projectfinanciering toe.

Beleidsthema Dekkingsmiddelen ¹	Begroting 2026	Lasten 2027	Baten 2027	Saldo 2027
Lokale heffingen	-13.409	166	-14.754	-14.588
Algemene uitkering	-44.621	0	-45.610	-45.610
Dividend	-495	0	-495	-495
Saldo financieringsfunctie	15	-137	-45	-182
Overige dekkingsmiddelen	-217	-200	-17	-217
Totaal	-58.727	-171	-60.921	-61.092

1 Bedragen x € 1.000

III Verbonden partijen

	Bijdrage aan doelstellingen
Alliander nv	Alliander zorgt voor distributie van gas en elektriciteit en daarmee ook voor een duurzame gemeente.
Dunea nv	De productie van betrouwbaar drinkwater draagt bij aan een duurzame gemeente.
De Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	De BNG draagt bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de inwoners.
Belastingensamenwerking Gouwe-Rijnland (BSGR)	De BSGR zorgt voor de uitvoering van de Woz en de heffing en inning van de gemeentelijke belastingen.

IV Wat gaat het kosten?

Meerjarenoverzicht

7 ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN		Rekening	Begroting	Begroting	MJB	MJB	MJB
Bedragen x € 1.000,-		2025	2026	2027	2028	2029	2030
Lokale heffingen	Lasten	140	168	166	168	168	168
	Baten	-12.898	-13.576	-14.754	-15.695	-16.599	-17.327
Saldo		-12.758	-13.409	-14.588	-15.527	-16.430	-17.158
Algemene uitkering	Lasten	-	-	-	-	-	-
	Baten	-43.999	-44.621	-45.610	-45.046	-43.671	-44.167
Saldo		-43.999	-44.621	-45.610	-45.046	-43.671	-44.167
Dividend	Lasten	-	-	-	-	-	-
	Baten	-462	-495	-495	-495	-495	-495
Saldo		-462	-495	-495	-495	-495	-495
Saldo financieringsfunctie	Lasten	261	61	-137	110	314	776
	Baten	-282	-45	-45	-45	-45	-45
Saldo		-21	15	-182	64	269	731
Overige dekkingsmiddelen	Lasten	-22	-200	-200	-300	-400	-500
	Baten	-34	-17	-17	-17	-17	-17
Saldo		-56	-217	-217	-317	-417	-517
Programma	Lasten	380	28	-171	-22	83	444
	Baten	-57.676	-58.755	-60.921	-61.299	-60.827	-62.051
Saldo van baten en lasten		-57.296	-58.727	-61.092	-61.321	-60.745	-61.606
Reserves	Toevoeging	605	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-1.238	-384	-5.346	-727	-387	-66
Mutaties reserves		-633	-384	-5.346	-727	-387	-66
Resultaat		-57.930	-59.111	-66.438	-62.048	-61.132	-61.672

Toelichting financiële afwijkingen

Lokale heffingen

Baten

De raming van de baten op dit beleidsthema neemt in 2027 met € 1.178.000 (V) toe ten opzichte van 2026. Dit komt door indexatie van de lokale heffingen, aanpassingen van het areaal en de uitkomsten van het hoofdlijnenakkoord.

Algemene uitkering

Baten

De raming van de baten op dit beleidsthema stijgt in 2027 met € 989.000 (V) ten opzichte van 2026 doordat de effecten van de meicirculaire 2026 zijn verwerkt. Verder is de herverdeling van het gemeentefonds vanaf 2028 meegenomen, ondanks dat het Rijk nog steeds geen besluit genomen heeft over een definitieve herverdeling. Het Rijk heeft aangegeven dat ze vanaf 2028 starten met het verwerken van het herverdeeffect met een bedrag van € 15 per inwoner per jaar. Dit betekent een daling van de baten met ongeveer € 400.000 per jaar, oplopend naar € 2,2 miljoen in 2032.

Saldo financieringsfunctie en Overige dekkingsmiddelen

Lasten

De raming van de lasten op dit beleidsthema neemt in 2027 met € 198.000 (V) af ten opzichte van 2026. Dit komt doordat de omslagrente iets hoger is dan de rente die we betalen aan onze geldvestrekken. In de paragraaf Financiering staat verder toegelicht. Vanaf 2028 stijgen de rentelasten fors vanwege de verwachte financieringsbehoefte voor de nieuwe projecten. Bij de overige dekkingsmiddelen is de verlaging in het meerjarenbeeld het gevolg van het verwerken van de efficiency maatregel van het hoofdlijnenakkoord.

Verrekening met de reserves

Reserves programma AD		Rekening	Begroting	Begroting	MJB	MJB	MJB
Bedragen x € 1.000,-		2025	2026	2027	2028	2029	2030
Algemene reserve 7 AD	Toevoeging	605	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-1.238	-384	-5.346	-727	-387	-66
Saldo		-633	-384	-5.346	-727	-387	-66
Totaal	Toevoeging	605	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-1.238	-384	-5.346	-727	-387	-66
Reserves programma AD		-633	-384	-5.346	-727	-387	-66

De financiële mutaties op de reserves lichten we toe in [paragraaf 4.2.3 Reserves](#).

3.2 Paragrafen

3.2.1 Paragraaf Lokale heffingen

1. Overzicht

In deze paragraaf gaan we in op de lokale heffingen die de gemeente Oegstgeest kent en het beleid ten aanzien van deze lokale heffingen. Vervolgens beschrijven we per lokale heffing op hoofdlijnen de opbouw en berekening van het tarief en de kostendekkendheid. Ook wordt inzicht gegeven in het kwijtscheldingsbeleid en de lokale lastendruk die vergeleken wordt met regiogemeenten.

De onroerendezaakbelastingen, rioolheffing en afvalstoffenheffing worden gerekend tot de zogenaamde woonlasten. De opbrengsten van de onroerendezaakbelastingen, toeristenbelasting, hondenbelasting en precariobelasting zijn vrij te besteden. De rioolheffing, afvalstoffenheffing en leges mogen niet meer dan kostendekkend zijn.

In Oegstgeest kennen we de volgende lokale heffingen:

Belasting	Omschrijving
Onroerendezaakbelastingen	Belasting op het eigendom van onroerende zaken.
Rioolheffing	Heffing op de mogelijkheid om afvalwater en/of hemelwater af te voeren via de gemeentelijke riolering.
Afvalstoffenheffing	Heffing op de mogelijkheid om afval ter inzameling aan te bieden aan de afvalinzamelingsdienst.
Toeristenbelasting	Belasting op het overnachten in bijvoorbeeld een hotel of bed and breakfast.
Hondenbelasting	Belasting op het hebben van een hond.
Precariobelasting	Belasting voor het hebben van voorwerpen onder, op of boven gemeentegrond.
Leges (diversen)	Leges worden ook wel 'retributies' genoemd. Een retributie is een betaling aan de overheid waar een individueel aanwijsbare tegenprestatie van die overheid tegenover staat.
Bedrijven Investeringszone (BIZ)	Heffing waarmee ondernemers in een afgebakend gebied samen meebetalen aan een aantrekkelijke en veilige omgeving.

2. Beleid ten aanzien van lokale heffingen

De komende jaren zetten we het beleid van de afgelopen jaren voort. Dit beleid is gebaseerd op de volgende uitgangspunten:

- We streven naar kostendekkende tarieven voor de afvalstoffenheffing, de rioolheffing en de leges (hoofdstuk 1, 2 & 3);
- De lokale heffingen worden elk jaar verhoogd met de prijsindex en de afspraken uit het hoofdlijnenakkoord;
- Noodzakelijke investeringen voor de rioleringen en de inzameling van de afvalstoffen dekken we eventueel vanuit de gecreëerde voorzieningen;

3. Hoofdpijnen opbouw en berekening lokale heffing

3.1 Onroerende zaakbelasting (OZB)

Voor zowel woningen als niet-woningen ontvangen alleen eigenaren een aanslag. Vanwege de schommelingen in de WOZ-waarden voeren we bij de OZB geen tarievenbeleid, maar een opbrengstenbeleid. Dat betekent dat we op de totale opbrengst een inflatiecorrectie toepassen. Voor 2027 is deze 1,8 %. Zoals opgenomen in het Hoofdpijnenakkoord wordt de OZB opbrengst voor woningen daarnaast opgehoogd met 4%. Het tarief voor OZB niet -woningen wordt extra opgehoogd met 0,05%. De totale opbrengst aan OZB voor het jaar 2027 wordt geraamd op € 14,9 mln.

Jaren (Bedragen x 1.000)	Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
OZB Percentage Woningen	0,1232%	0,1189%	0,1164%
OZB Percentage niet-woningen	0,7087%	0,7148%	0,7936%
OZB Opbrengst geraamd	€ 12.140	€ 12.912	€ 14.986

3.2 Rioolheffing

In het Integraal Waterketenprogramma (IWKp) is een prognose opgenomen voor de kosten en de opbrengsten van de riolering en waterzorgtaken. De rioolheffing dekt de lasten van deze gemeentelijke riolering en de waterzorgtaken. De opbrengsten van de rioolheffing zijn kostendekkend. We houden de tarieven zo stabiel mogelijk.

De opbrengsten stijgen conform het vastgestelde IWKp.

Kostendekkendheid Rioolheffing (Bedragen X € 1.000)	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Kosten taakveld Riool	€ 2.642	€ 2.685	€ 2.716
Opbrengsten exclusief opbrengst heffing	-€ 3	-€ 3	-€ 3
<i>Netto kosten taakveld Riool</i>	€ 2.639	€ 2.682	€ 2.712
Toe te rekenen kosten:			
Overhead inclusief (omslag)rente	€ 204	€ 253	€ 238
BTW	€ 368	€ 326	€ 336
<i>Totaal toe te rekenen kosten</i>	€ 572	€ 579	€ 574
Totaal kosten	€ 3.211	€ 3.260	€ 3.286
Heffingsopbrengst			
Rioolheffing	€ 3.127	€ 3.247	€ 3.259
Heffingsopbrengst	€ 3.127	€ 3.247	€ 3.259
Kostendekkendheid:	97,4%	99,6%	99,2%
Onttrekking uit bestemmingsreserve Riolering	€ 0	€ 0	€ 0
Vrijval Voorziening riolering derden	€ 84	€ 13	€ 27
Gecorrigeerde opbrengst heffing	€ 3.211	€ 3.260	€ 3.286
Gecorrigeerde kostendekkendheid	100,0%	100,0%	100,0%

3.3 Afvalstoffenheffing

Voor de tarieven van de afvalstoffenheffing geldt hetzelfde als die bij de rioolheffing. Ook hier zijn de opbrengsten van de afvalstoffenheffing kostendekkend. We houden de tarieven zoveel mogelijk stabiel. In 2027 is een extra stijging van het tarief voorgesteld vanwege hogere kosten van de afvalcoach en een herijking van de capaciteit die nodig is voor de afvaltaak.

Kostendekkendheid Afvalstoffenheffing (Bedragen 1.000)	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Kosten taakveld Afval	€ 3.772	€ 4.075	€ 4.509
Opbrengsten exclusief opbrengst heffing	-€ 118	-€ 122	-€ 124
<i>Netto kosten taakveld Afval</i>	€ 3.654	€ 3.953	€ 4.385
Toe te rekenen Kosten:			
Overhead inclusief (omslag)rente	€ 327	€ 353	€ 507
BTW	€ 652	€ 692	€ 738
<i>Totaal toe te rekenen kosten</i>	€ 980	€ 1.045	€ 1.245
Totaal kosten	€ 4.633	€ 4.998	€ 5.631
Heffingsopbrengst			
Afvalstoffenheffing	€ 4.587	€ 4.919	€ 5.516
Heffingsopbrengst	€ 4.587	€ 4.919	€ 5.516
Kostendekkendheid:	99,0%	98,4%	98,0%
Vrijval Voorziening afvalstoffenheffing derden	€ 46	€ 79	€ 115
Gecorrigeerde opbrengst heffing	€ 4.633	€ 4.998	€ 5.631
Gecorrigeerde kostendekkendheid	100,0%	100,0%	100,0%

3.4 Leges

De leges zijn te verdelen in drie hoofdstukken:

Hoofdstuk 1 is de Algemene dienstverlening door burgerzaken waarvoor een correctie voor inflatie van 1,8% wordt toegepast en dienstverlening die onder de Europese richtlijn valt.

Hoofdstuk 2 is de Dienstverlening in verband met de omgevingswet (omgevingsvergunningen). Voor 2027 en verder is op basis van de (woning-)bouwprognose en de historische jaarlijks ontvangen bouwleges een inschatting gemaakt van de opbrengst uit deze heffing. Deze wordt geschat op afgerond € 1,18 mln.

Hoofdstuk 3 is de dienstverlening die onder de Europese richtlijn valt.

Onderwerp legesverordening	Directe kosten	Loonkosten	Overhead	Opbrengst	Kostendekkendheid
Hoofdstuk 1 - Algemene dienstverlening					
Paragraaf 1.1 - Burgerlijke stand	8.577	42.049	36.496	63.959	73,41%
Paragraaf 1.2 - Reisdocumenten en Nederlandse identiteitskaart	212.742	134.250	116.523	423.118	91,28%
Paragraaf 1.3 - Rijbewijzen	39.714	49.162	42.671	108.465	82,45%
Paragraaf 1.4 - Verstrekkingen in het kader van de basisregistratie persoonsgegevens	2.667	15.193	13.188	20.394	65,69%
Paragraaf 1.7 - Overige publiekszaken	12.885	4.158	3.609	9.637	46,66%
Paragraaf 1.9 - Bijzondere wetten	10.936	11.839	10.274	22.935	69,40%
Paragraaf 1.10 - Diversen	5.844	1.253	1.087	4.042	49,39%
Totaal hoofdstuk 1	293.365	257.904	223.848	652.550	84,19%
Hoofdstuk 2 - Omgevingswet					
Paragraaf 2.3 - Activiteiten met betrekking tot bouwwerken	226.954	510.537	443.115	1.179.606	99,92%
Totaal hoofdstuk 2	226.954	510.537	443.115	1.179.606	99,92%
Hoofdstuk 3 - Europese dienstenrichtlijn					
Paragraaf 3.1 - Horeca		2.574	2.235	4.066	84,57%
Totaal hoofdstuk 3		2.574	2.235	4.066	84,57%
Totaal	520.319	771.015	669.198	1.836.222	93,66%

Recapitulatie Hoofdstuk 1, 2 en 3	Directe kosten	Loonkosten	Overhead	Opbrengst	Kostendekkendheid
Kostendekking Hoofdstuk 1	293.365	257.904	223.848	652.550	84,19%
Kostendekking Hoofdstuk 2	226.954	510.537	443.115	1.179.606	99,92%
Kostendekking Hoofdstuk 3		2.574	2.235	4.066	84,57%
Kostendekking totale tarieventabel	520.319	771.015	669.198	1.836.222	93,66%

3.5 Overige belastingen en heffingen

De toeristenbelasting wordt geheven voor het aantal overnachtingen van een hotelbezoeker. Op deze wijze dragen deze bezoekers bij aan het gebruik van de voorzieningen binnen de gemeente. De tarieven worden in 2027 verhoogd met het inflatiepercentage van 1,8%. Voor 2027 stijgt het tarief van € 4,69 per overnachting naar € 4,78.

De hondenbelasting kent geen kostendekkendheidsbeginsel en kan vrij worden besteed. De opbrengst wordt geïndexeeerd met 1,8%.

De algemene tarieven worden in 2027 verhoogd met het inflatiepercentage van 1,8%.

3.6 Bedrijven Investeringszone

De gemeente Oegstgeest heeft een bedrijven investeringszone (BIZ). Ondernemers in een bepaald gebied dragen bij aan een ingesteld ondernemersfonds ter financiering van gezamenlijke lasten. Op basis van een plan wordt een te heffen bedrag vastgesteld dat door de gemeente wordt geïncasseerd en na aftrek van kosten aan de BIZ-vereniging wordt uitbetaald.

4. Geraamde opbrengsten

Belastingsoort (Bedragen x 1.000)	Rekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Verschil begroting	in %
OZB Woningen	€ 8.420	€ 8.749	€ 9.246	€ 497	5,7%
OZB Niet-woningen	€ 3.719	€ 4.163	€ 4.799	€ 636	15,3%
Rioolheffing	€ 3.306	€ 3.247	€ 3.258	€ 11	0,3%
Afvalstoffenheffing	€ 4.481	€ 4.919	€ 5.515	€ 596	12,1%
Toeristenbelasting	€ 518	€ 487	€ 501	€ 14	2,9%
Hondenbelasting	€ 145	€ 146	€ 145	€ -1	-0,7%
Opbrengst precariobelasting	€ 33	€ 27	€ 58	€ 31	114,8%
Leges Dienstverlening (Hoofdstuk 1)	€ 665	€ 637	€ 624	€ -13	-2,0%
Leges Omgevingsvergunningen (Hoofdstuk 2)	€ -401	€ 1.159	€ 1.171	€ 12	1,0%
Leges Dienstverlening (Hoofdstuk 3)	€ 45	€ 4	€ 4	€ 0	1,7%
Bedrijveninvesteringszones	€ -	€ 48	€ -	€ -48	-100,0%
Totaal	€ 20.930	€ 23.586	€ 25.321	€ 1.735	7,4%

5. Kwijtscheldingsbeleid

De gemeente Oegstgeest stelt zich actief op als het gaat om kwijtschelding van lokale heffingen aan minder draagkrachtigen. De belastingsoorten waarop kwijtschelding van toepassing is, zijn de OZB, de rioolheffing, de afvalstoffenheffing en de hondenbelasting. Degenen die kwijtschelding hebben gekregen, worden daarna jaarlijks getoetst bij het Inlichtingenbureau (IB). Als ze volgens die toets nog in dezelfde omstandigheden verkeren als het jaar waarin ze kwijtschelding hebben gekregen, ontvangen zij automatisch kwijtschelding. Voor kwijtschelding zijn de volgende budgetten geraamd:

- Riool: Er is voor de Rioolheffing € 83.000 aan kwijtschelding geraamd.
- Afval: Er is voor de Afvalstoffenheffing € 141.000 aan kwijtschelding geraamd.

6. Lokale lastendruk

Hieronder volgt een tabel die een beeld geeft van de ontwikkeling van het totaal aan woonlasten voor een gemiddeld huishouden met één, twee of meer personen per huishouden. We hebben dit weergegeven voor de verschillende WOZ-waardes: € 555.000 (het gemiddelde van Nederland in 2026) en € 748.000 (het gemiddelde van Oegstgeest in 2026).

Prognose	2026	2026	2026	2027	2027	2027
Woz-waarde	éénpersoons- huishouden	tweepersoons- huishouden	meerpersoons- huishouden	éénpersoons- huishouden	tweepersoons- huishouden	meerpersoons- huishouden
€555.000 (2026)						
OZB	€ 602	€ 602	€ 602	€ 646	€ 646	€ 646
Rioolheffing	€ 224	€ 277	€ 277	€ 228	€ 282	€ 282
Afvalstoffenheffing	€ 356	€ 411	€ 525	€ 388	€ 447	€ 571
Totaal	€ 1.182	€ 1.289	€ 1.403	€ 1.262	€ 1.374	€ 1.499
ontwikkeling woonlasten t.o.v. 2026	101,8%	102,0%	102,4%	106,7%	106,6%	106,8%
€748.000 (2026)						
OZB	€ 818	€ 818	€ 818	€ 871	€ 871	€ 871
Rioolheffing	€ 224	€ 277	€ 277	€ 228	€ 282	€ 282
Afvalstoffenheffing	€ 356	€ 411	€ 525	€ 388	€ 447	€ 571
Totaal	€ 1.398	€ 1.505	€ 1.620	€ 1.486	€ 1.599	€ 1.723
ontwikkeling woonlasten t.o.v. 2026	102,4%	102,6%	102,9%	106,3%	106,2%	106,4%

7. Lokale vergelijking

In onderstaande tabel worden de woonlasten van Oegstgeest met die van de gemeenten in de Leidse regio vergeleken, uitgesplitst naar één- of meerpersoonshuishoudens voor de jaren 2025 en 2026. Voor 2027 worden deze pas bekend in het voorjaar van 2027.

Gemeente	woonlasten éénpersoons huishoudens		Woonlasten meerpersoons huishoudens		Gem. WOZ.waarde koop (x 1.000)	
	2025	2026	2025	2026	2025	2026
Katwijk	€ 1.047	€ 1.080	€ 1.188	€ 1.225	€ 534	€ 603
Noordwijk	€ 1.032	€ 1.123	€ 1.208	€ 1.309	€ 608	€ 657
Zoeterwoude	€ 1.195	€ 1.267	€ 1.214	€ 1.301	€ 552	€ 613
Leiden	€ 1.033	€ 1.068	€ 1.322	€ 1.367	€ 546	€ 609
Teylingen	€ 951	€ 1.017	€ 1.112	€ 1.152	€ 560	€ 609
Leiderdorp	€ 1.115	€ 1.174	€ 1.336	€ 1.416	€ 520	€ 586
Oegstgeest	€ 1.398	€ 1.455	€ 1.606	€ 1.677	€ 688	€ 748
Voorschoten	€ 1.441	€ 1.450	€ 1.539	€ 1.548	€ 627	€ 695
Wassenaar	€ 1.589	€ 1.649	€ 1.842	€ 1.915	€ 941	€ 986
Gemiddeld in Zuid-Holland	€ 991	€ 1.033	€ 1.090	€ 1.138	€ -	€ -
Gemiddeld in Nederland	€ 964	€ 1.001	€ 1.053	€ 1.095	€ 506	€ 555

Bron: coelo atlas lokale lasten
2025/2026

3.2.2 Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

1. Inleiding

De gemeente Oegstgeest moet (financiële) tegenvallers op kunnen vangen, zonder dat deze negatieve effecten hebben op het voorzieningenniveau. Of we dit kunnen, wordt bepaald door de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten en bekende risico's te dekken die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie. Dit wordt uitgedrukt met behulp van de ratio weerstandsvermogen d.w.z. de verhouding tussen de beschikbare en benodigde weerstandscapaciteit.

2. Risico's

We willen risico's die we lopen zo veel mogelijk beheersen door ze structureel en op systematische wijze te identificeren, prioriteren, analyseren en beoordelen. De gemeente Oegstgeest gebruikt NARIS als risicomanagementsysteem om de bestuurders en managers in staat te stellen om passende beheersmaatregelen te nemen voor risico's die het behalen van de doelstellingen van onze organisatie bedreigen. Risico's worden systematisch in kaart gebracht en beoordeeld door alle afdelingen binnen de gemeente.

Risico-overzicht

In het onderstaande overzicht worden de tien risico's met de grootste financiële gevolgen apart gepresenteerd, aangevuld met de getroffen beheersmaatregel, de kans op het optreden ervan en de invloed van het risico op het totaal aan risico's.

Belangrijkste financiële risico's

Risiconummer	Risico	Financieel gevolg	Maatregelen	Kans	Invloed
R59	De gemeente Oegstgeest staat momenteel garant voor de rente en aflossing van leningen tot een totaalbedrag van € 4,4 miljoen (prognose 31-12-2026). Het risico is dat de instelling zijn betalingsverplichting niet kan nakomen. Bij sommige leningen is er sprake van een onderpand € 2,9 miljoen (prognose 31-12-2026)	1.662	Actief - 1. Het jaarlijks beoordelen van de financiële gegevens (minimaal de jaarrekening) van de geldnemende organisaties. 2. De financiële instellingen (geldgevers) jaarlijks wijzen op de plicht om betalingsachterstanden op geborgde geldleningen te melden.	25%	40.50%
R36	De grondexploitatie Nieuw Rhijngest Restgebieden loopt op zijn einde. We hebben besloten de duur van de grondexploitatie uit te stellen tot ook de investeringen aan de Binnenrijn, grenzend aan de ontwikkeling van de Universiteit Leiden, en het verrekenen van bijdragen met de Universiteit Leiden zijn afgerond. De looptijd is daarvoor met twee jaar verlengd. De restrisico's in de uitvoering zijn nog beperkt. Wel moeten we nog rekening houden met mogelijk forse kostenstijgingen door prijsdruk op brandstof en grondstoffen en schaarste op de arbeidsmarkt. Hoe hoog het prijsrisico is laat zich moeilijk voorspellen. Nu we in de grondexploitatie rekening houden met de planning van nog uit te voeren werken grenzend aan de ontwikkeling van de Universiteit Leiden, houden we ook rekening met het risico op vertraging van die investeringen. De effecten van risico's op prijsstijging en vertraging versterken elkaar. Het totale risico is berekend op € 900.000. Dit risico is afgedekt in de Risicoreserve Grondexploitaties	900	Actief - Binnen de kaders van het project wordt waar mogelijk gestuurd op het voorkomen van extra kosten en het behalen van marktconforme grondwaardes.	30%	26.45%
R131	ICT-systemen zijn door cybercrime (o.a. ransomware) of een technische storing niet beschikbaar.	1000	Actief - - Aandacht bij management (ondersteund / aangejaagd vanuit gemeente Leiden team IB&P op basis van Informatiebeveiligingsstrategie) voor informatieveiligheid in de teams. - Projecten lopen om verouderde applicaties te vervangen. - Inrichten van Business continuity management in Oegstgeest in samenspraak met Leiden	20%	19.44%
R40	Als gevolg van de grotere vraag naar jeugdhulp (m.n. duurdere specialistische jeugdhulp; met verblijf) dan voorzien bij de reguliere P&C producten, bestaat de kans op overschrijding van budgetten bij de jaarrekening.	100	Actief - 1. Permanente monitoring budget om tijdig te kunnen sturen. 2. Zorg dragen voor adequate financiële reserve 3D 3. Samenwerking op financieel gebied, spreiding financiële risico's in regio en aanscherpen van de samenwerkingsafspraken met de GR	50%	4.86%

Belangrijkste financiële risico's

			Serviceorganisatie Zorg (SOZ). 4. Juiste prikkel aan zorgaanbieders geven bij contractering, opdrachten en toetsing / contractbeheer / wijzigen bekostigingssystematiek.		
R140	Het risico op een naheffing in het kader van de wet DBA, omdat de belastingdienst met ingang van 1 januari 2025 de wet volledig gaat handhaven op schijnzelfstandigheid ten aanzien van de inhuur van ZZP.	90	In voorbereiding - Maatregelen: - Inzichtelijk hebben van de inhuur van het aantal ZZP'ers - Goede afweging maken bij het verlengen van inhuur van ZZP-ers in het kader van continuïteit bedrijfsvoering - Advies vragen bij eigen fiscalist en projectteam DBA gemeente Leiden	67%	4.37%
R86	Het niet kunnen nakomen van onze taakstelling voor de huisvesting van statushouders kan ertoe leiden dat de provincie maatregelen treft die leiden tot financiële schade (provincie gaat dan statushouders opvangen in hotels e.d. op kosten van gemeente)	100	Actief - Om voldoende woonruimte te realiseren voor statushouders en andere bijzondere doelgroepen (maatschappelijke zorg), moet in Oegstgeest worden ingezet op het realiseren van voldoende sociale huurwoningen om instroom, doorstroom en uitstroom te realiseren. De taakstelling voor statushouders kan ook worden gerealiseerd met tijdelijke oplossingsrichtingen (flexibel wonen met gedeelde voorzieningen, wooncontainers en tijdelijke inzet van kantoorgebouwen).	30%	2.19%
R136	De gevolgen van de klimaatverandering nemen toe. Er ontstaat meer extreme droogte dan wel wateroverlast. Dit heeft het verzakken van wegen tot gevolg.	50	Actief - We inspecteren de wegen regulier en monitoren de klimaatrisico's en locaties door middel van klimaatstresstest en inspecties.	20%	0.74%
R43	Als gevolg van het zich voordoen van calamiteiten in het sociaal domein (ernstige zorgincidenten/fraude/faillissement) waarop de gemeente niet direct kan sturen, kan imago- en/of financiële schade ontstaan.	100	Actief - 1. Er is een draaiboek voor calamiteiten opgesteld, waar o.a. afspraken in zijn opgenomen over de wijze waarop calamiteiten worden opgepakt, slachtoffers worden begeleid en zijn er richtlijnen voor de organisatie/college/raad rondom mediabelangstelling. 2. Signalering potentiële incidenten inhoudelijk borgen en leren van voorkomende situaties. Toezichthouders kwaliteit en rechtmatigheid zijn aangesteld om toezicht te houden op kwaliteit en mogelijke fraude bij zorgaanbieders. 3. Per incident bepalen hoe om te gaan met klachtafhandeling, aansluiten bij bestaande en/of regionale vormen en/of vormen van mediation.	10%	0.71%
R125	Schadeclaims door inwoners voor ongelukken in de openbare ruimte door toedoen van de gemeente.	10	Actief - Meldingen (van bijvoorbeeld losliggende stoeptegels, over een scheefliggende putdeksel of een gat in de weg) worden binnen vastgestelde termijnen afgehandeld, conform procedure	60%	0.44%
R73	Als gevolg van het niet tijdig melden van een Datalek bij de Autoriteit Persoonsgegevens bestaat de kans dat we niet aan de meldplicht voldoen met als gevolg een boete. Dit risico ziet toe op de situatie dat we als gemeente niet doorhebben dat er een datalek is of dat een medewerker het aan verantwoordelijken vergeet te melden.	410	Actief - Het onderwerp informatieveiligheid is centraal belegd in de Leidse regio (Centrumregeling). Er is een procedure beschreven voor de omgang met en het melden van datalekken. Medewerkers zijn hiervan op de hoogte. Het verwerkingenregister is steeds actueel, verwerkingsovereenkomsten worden afgesloten, er is een bewustwordingscampagne. - Aandacht bij management (ondersteund) voor informatieveiligheid in de teams. - Projecten lopen om verouderde applicaties te vervangen. - Verantwoordelijkheid om verbindingen in stand te houden / repareren ligt deels bij uitvoerders	1%	0.29%

Overzicht Risico's

Bedrag x € 1.000

Totaal 10 grootste risico's:	4.422
Overige risico's:	15
Totaal alle risico's:	4.437

Veranderingen in top 10 van risico's ten opzichte van de jaarrekening 2025

Geen mutaties

Benodigde weerstandscapaciteit

Op de geïdentificeerde risico's hebben we een risicosimulatie uitgevoerd. Dit doen we omdat 100% dekking van alle risico's niet nodig is. De risico's zullen immers niet allemaal tegelijk en in hun maximale omvang optreden. Bij de simulatie hebben we gerekend met een zekerheidspercentage van 90%.

Het resultaat is dat het voor 90% zeker is dat we alle risico's kunnen afdekken met een benodigde weerstandscapaciteit van € 1.662.000. De benodigde weerstandscapaciteit wordt bepaald voor alle risico's waarvoor geen of onvoldoende beheersmaatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

3. Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit een incidenteel en een structureel deel. De incidentele weerstandscapaciteit bestaat uit de algemene reserve, de bestemmingsreserves, de langlopende voorzieningen, de begrotingspost 'Onvoorzien' en aanwezige stille reserves. Stille reserves worden gevormd door het verschil tussen de marktwaarde en de boekwaarde van materiële vaste activa.

De structurele weerstandscapaciteit wordt bepaald door de omvang van toekomstige bezuinigingsmogelijkheden, het onbenutte deel van de belastingcapaciteit en de post Onvoorzien. Deze middelen kunnen worden ingezet om tegenvallers in de lopende exploitatie op te vangen zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering in de programma's. De beschikbare weerstandscapaciteit is € 21.527.000 en is als volgt opgebouwd:

Beschikbare weerstandscapaciteit	Begroot 1-1-2027 (*€1.000)
1. Onbenutte belastingcapaciteit	0
2. Risicoreserve grondexploitatie	900
3. Algemene reserve	20.327
4. Reserve Wmo/3D *	300
5. Bodembedrag **	0
Totale weerstandscapaciteit	21.527

* dit is het risicogedeelte van de reserve

** besloten in 2020 via de de financiële verordening

4. Weerstandsvermogen

Om te bepalen of het weerstandsvermogen toereikend is, moeten we een relatie leggen tussen de financieel gekwantificeerde risico's en de daarbij horende weerstandscapaciteit en de beschikbare weerstandscapaciteit. De relatie tussen beide componenten staat hieronder.

ratio weerstandsvermogen =	$\frac{\text{beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{€ 21.527.000}{€ 1.662.000} = 12,96$
----------------------------	--

Met een ratio van 12,96 is het weerstandsvermogen volgens het Besluit Begroting en Verantwoording uitstekend (> 2 is 'uitstekend').

5. Kengetallen

We hanteren conform het Besluit Begroting en Verantwoording vijf financiële kengetallen. Naast deze kengetallen beoordelen we ook de onderlinge verhouding van deze kengetallen in relatie tot de financiële positie. De kengetallen en de beoordeling geven gezamenlijk en op eenvoudige wijze inzicht in de financiële positie van de gemeente. De berekenwijze van de kengetallen is vastgelegd in een ministeriële regeling. Met uitzondering van de Investeringsquote, deze is beschreven in de Handleiding houdbaarheidstest gemeentefinanciën 2022 en is dus geen onderdeel van het toetsingskader van de Provincie.

Beoordeling

De beoordeling van de onderlinge verhouding van de financiële kengetallen geeft het volgende beeld:

Kengetallen	Realisatie	Begroting				
	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1a. Netto schuldquote	42,9%	49,2%	74,9%	88,0%	103,4%	131,7%
1b. Netto schuldquote gecorr. voor alle verstrekte leningen	39,6%	45,9%	71,6%	84,7%	100,0%	128,4%
2. Solvabiliteitsratio	34,6%	34,4%	29,9%	28,5%	28,0%	25,5%
3. Grondexploitatie	-1,6%	-1,1%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
4. Structurele exploitatieruimte	2,5%	4,1%	2,6%	2,6%	3,7%	4,0%
5. Gemeentelijke belastingcapaciteit	152,5%	148,5%	155,3%	155,3%	155,3%	155,3%
6. Netto investeringsquote	4,6%	5,5%	5,4%	10,6%	14,1%	15,6%

Signaleringswaarden kengetallen	Minst risicovol	Neutraal	Meest risicovol
1a. Netto schuldquote	< 90%	90% > < 130%	> 130%
1b. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	< 90%	90% > < 130%	> 130%
2. Solvabiliteitsratio	> 50%	20% > < 50%	< 20%
3. Grondexploitatie	< 20%	20% > < 35%	> 35%
4. Structurele exploitatieruimte	> 0%	0%	< 0%
5. Gemeentelijke belastingcapaciteit	< 95%	95% > < 105%	> 105%
6. Investeringsquote	1% > < 4%	0% > < 1% of 4% > < 5%	< 0% of > 5%

Beoordeling kengetallen

De kengetallen geven inzicht in de financiële positie van de gemeente. Het gemeenschappelijk toezichtkader geeft hiervoor signaleringswaarden, geen normering. De netto-schuldquote (gecorrigeerd) heeft tot 2029 de signaleringswaarde 'neutraal'. Dit is een aanzienlijke verbetering ten opzichte van de begroting 2026 als gevolg van afspraken in het hoofdlijnenakkoord. Het kengetal stijgt wel de komende jaren, omdat er steeds meer wordt geïnvesteerd in onderwijshuisvesting, openbare ruimte en een nieuw zwembad. Hierdoor komt de schuldquote in 2030 net boven de signaleringswaarde 'meest risicovol' uit. Met name na 2030 als er meer investeringen vanuit het IHP zijn gepland zal het kengetal verder doorstijgen. Het is belangrijk de schuldquote beheersbaar te houden.

De solvabiliteit heeft in alle jaren de signaleringswaarde 'neutraal'. De omvang van de netto schuldpositie en de mate van solvabiliteit houden verband met elkaar. Een hoge schuld betekent een lagere solvabiliteit. Een belangrijke constatering is dat de solvabiliteit boven de 20% blijft gedurende de periode 2027-2030. Dit is de grens waarop eventuele structurele tekorten in de begroting gedekt mogen worden uit de algemene reserve.

Het kengetal grondexploitatie valt vanuit risico-oogpunt onder 'neutraal'. De omvang van de grondexploitaties ten opzichte van de totale gemeentelijke baten is zeer beperkt door het aflopen van de huidige grondexploitaties en niet meer opstarten van nieuwe grondexploitaties.

De structurele exploitatieruimte is in alle jaren positief en valt daarmee in de categorie 'minst risicovol'. Dit is het gevolg van de afspraken in het hoofdlijnenakkoord.

De kengetallen geven in onderlinge samenhang een neutrale financiële positie aan, die verbeterd is ten opzichte van de begroting 2026 door bovengenoemde oorzaken. Hoewel de structurele exploitatieruimte tot 2030 in de categorie 'minst risicovol' valt blijft het oordeel voor de hele begroting 'neutraal'. Het is tenslotte de bedoeling dat voordelige resultaten in een investeringsreserve terechtkomen. Door hierop actief te sturen is de structurele exploitatieruimte in de praktijk rond '0%' en dus neutraal. De grote investeringsopgave vraagt ook om een behoedzaam financieel beleid de komende jaren zodat de financiële ruimte optimaal ingezet kan worden. De nog op te stellen Integrale Investeringsagenda zal hier aan bijdragen.

Toelichting op financiële kengetallen 2027-2030

Netto-schuldquote

Het kengetal 'netto-schuldquote', ook wel bekend als de netto-schuld als aandeel van de baten, zegt het meest over de financiële vermogenspositie van een gemeente. De netto-schuldquote geeft aan of een gemeente investeringsruimte heeft of juist op zijn tellen moet passen. Daarnaast zegt het kengetal ook wat over de flexibiliteit van de begroting. Hoe hoger de schuld is, hoe meer kapitaallasten er zijn (rente en aflossing) waardoor een begroting minder flexibel wordt. De netto-schuldquote geeft daarmee een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossing op de exploitatie. De netto-schuldquote valt in de signaleringswaarde neutraal.

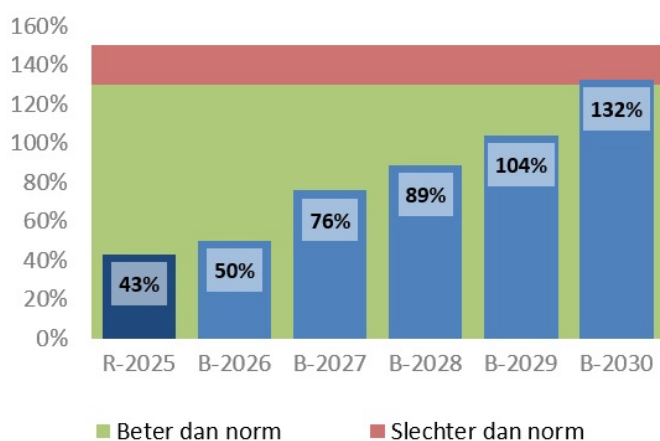
Berekening:

Voor de berekening van de netto-schuldquote wordt de netto-schuld gedeeld door het totaal van de baten binnen de exploitatie (onderhandse leningen + overige vaste schuld + kortlopende schuld + overlopende passiva +/- langlopende uitzettingen +/- kortlopende vorderingen +/- overlopende activa) / totale baten voor bestemming. (Bedragen x € 1.000)

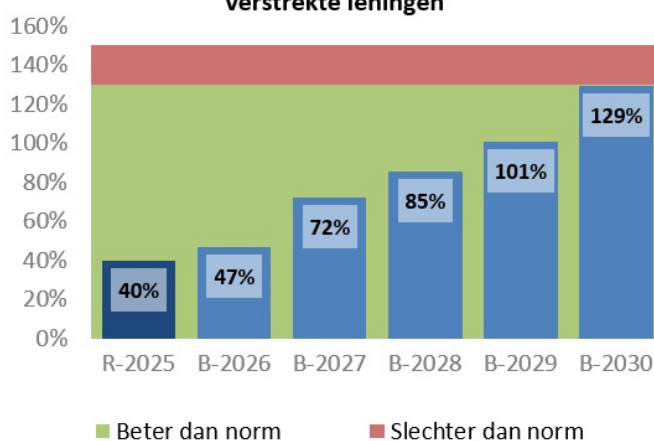
Bedragen x € 1.000							
1. Netto schuldquote		Realisatie	Begroting				
		2025	2026	2027	2028	2029	2030
A. Vaste schulden	+	40.953	39.031	61.231	72.666	82.817	107.576
B. Netto vlottende schuld	+	9.565	16.344	16.375	16.931	15.754	15.661
C. Overlopende passiva	+	7.662	7.662	7.662	7.662	7.662	7.662
Totale bruto schuld		58.181	63.038	85.268	97.259	106.233	130.899
D1. Financiële activa (uitzettingen > 1 jaar)	-	0	0	0	0	0	0
D2. Financiële activa (verstrekke leningen)	-	2.806	2.800	2.794	2.789	2.783	2.776
E. Uitzettingen < 1 jaar	-	8.663	7.557	7.557	7.557	7.557	7.557
F. Liquide middelen	-	654	0	0	0	0	0
G. Overlopende activa	-	12.630	12.630	12.630	12.630	12.630	12.630
Totale netto schuld		36.234	42.850	65.080	77.072	86.046	110.711
Totale netto schuld gecorrigeerd voor alle verstrekke leningen		33.428	40.050	62.286	74.283	83.262	107.935
H. Totale saldo van baten (excl. mut. res.)	/	84.508	85.928	86.114	86.961	82.671	83.630
Netto schuldquote		42,9%	49,9%	75,6%	88,6%	104,1%	132,4%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekke leningen		39,6%	46,6%	72,3%	85,4%	100,7%	129,1%

Door de investeringen in onderwijshuisvesting, het Meerjarenonderhoudsprogramma en het zwembad loopt de netto-schuldquote langzaam op. De komende jaren zullen we zeer scherp het verloop van onze schuldpositie moeten monitoren. Als veilige signaleringswaarde wordt landelijk 130% gehanteerd maar dit is geen harde norm. Bij de beoordeling van nieuwe investeringen zal het gevolg voor de schuldpositie een steeds belangrijkere rol gaan spelen. Hiervoor komen richtlijnen vanuit de nog op te stellen Integrale Investeringsagenda. In raadsbesluiten vermelden we het effect van de investering op het kengetal. Een aandachtspunt hierbij is dat het kengetal sterk afhankelijk is van de totale baten in de begroting. Doordat de baten pas in een volgende begroting worden geïndexeerd en bijgesteld geeft het kengetal in het meerjarenbeeld altijd een minder gunstig beeld. In werkelijkheid ligt het kengetal al snel 15% lager door dit effect.

1a. Netto schuldquote



1b. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen



Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarmee de gemeentelijke bezittingen zijn betaald met eigen middelen. Anders gezegd: het aandeel van het eigen vermogen in het totaal vermogen. Hoe hoger de verhouding eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen (het financiële kengetal solvabiliteitsratio), hoe gezonder de gemeente.

Berekening:

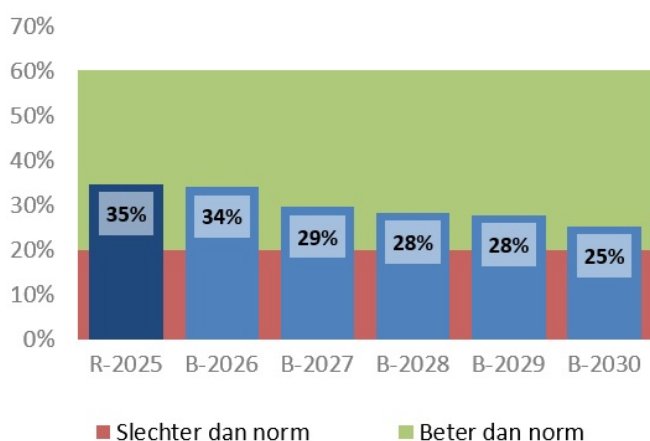
Eigen vermogen / totaal vermogen (Bedragen x € 1.000)

Bedragen x € 1.000

2. Solvabiliteitsratio		Realisatie	Begroting				
		2025	2026	2027	2028	2029	2030
A. Eigen vermogen	+	37.728	38.858	40.724	42.266	44.419	47.210
B. Totaal passiva	/	108.891	114.477	138.247	150.210	160.429	187.347
Solvabiliteit		34,6%	33,9%	29,5%	28,1%	27,7%	25,2%

Wanneer de helft of meer van het totaal vermogen uit eigen vermogen bestaat, dan is een gemeente voldoende solvabel. De streefwaarde voor solvabiliteit is minimaal 20% eigen vermogen. De solvabiliteit is door de afspraken uit het hoofdlijnenakkoord verbeterd, neemt langzaam af maar blijft voor alle jaren 'neutraal'. Dit komt door investeringen in onderwijshuisvesting, de openbare ruimte en het zwembad. Hierdoor blijft het de komende jaren mogelijk om de algemene reserve in te zetten om tijdelijk structurele nadelen te dekken.

2. Solvabiliteitsratio



Grondexploitatie

Het financiële kengetal 'grondexploitatie' geeft aan hoe groot de grondpositie (boekwaarde) is ten opzichte van de jaarlijkse baten. Een voorbeeld: wanneer een gemeente grond tegen de veel lagere prijs van landbouwgrond heeft aangekocht, is er veel minder risico dan wanneer er dure grond is aangekocht terwijl de vraag naar woningen is gestagneerd. Volgens het Meerjarenprogramma Grondexploitaties (MPG) is er in 2027 geen actieve grondexploitatie meer.

Berekening:

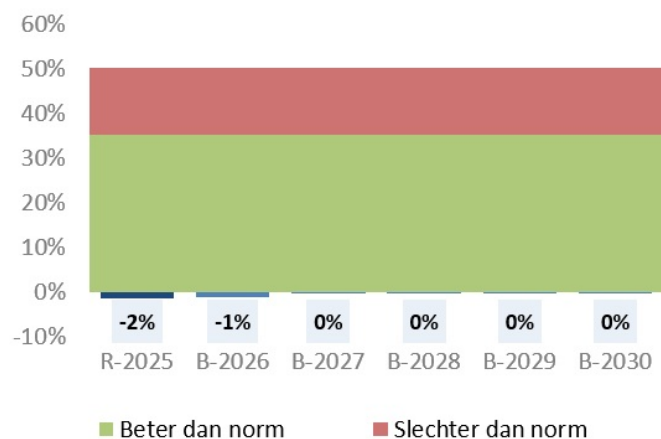
Boekwaarde in exploitatie genomen gronden / totale baten voor bestemming (Bedragen x € 1.000)

		Bedragen x € 1.000					
3. Grondexploitatie		Realisatie	Begroting				
		2025	2026	2027	2028	2029	2030
A. Bouwgronden in exploitatie	+	-1.327	-963	-31	0	0	0
Totale bouwgronden		-1.327	-963	-31	0	0	0
B. Totale saldo van baten (excl. mut. res.)	/	84.508	85.928	86.114	86.961	82.671	83.630
Grondexploitatie		-1,6%	-1,1%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

Een norm bepalen voor het kengetal 'grondexploitatie' is lastig. De boekwaarde van de gronden in bezit zegt namelijk nog niets over de relatie tussen de vraag en aanbod van woningbouw dan wel het aantal vierkante meters bedrijventerrein. Maatwerk is hiervoor van toepassing, dat wil onder andere zeggen: hoeveel woningen of vierkante meters bedrijventerrein zijn gepland, van welk type en op welke plek? Daarnaast is het van wezenlijk belang wat de te verwachten vraag zal zijn. Dit vergt meer onderzoek dan naar voren komt uit het genoemde kengetal. De boekwaarde van de gronden geeft wel weer of een gemeente veel middelen heeft gestopt in haar grondexploitatie. Dit geld moet de gemeente namelijk ook nog terugverdienen.

Omdat er vanaf 2027 geen actieve grondexploitatie is staat de het kengetal op 0% en valt daarmee logischerwijs in de categorie 'minst risicovol'.

3. Grondexploitatie



Structurele exploitatieruimte

Het financiële kengetal 'structurele exploitatieruimte' geeft aan hoe groot de structurele vrije ruimte binnen de vastgestelde begroting is. Daarnaast geeft dit kengetal ook aan of we in staat zijn om structurele tegenvallers op te vangen dan wel of er nog ruimte is voor nieuw beleid. Onze structurele exploitatieruimte is in alle jaren > 0% en valt daarmee in de categorie 'minst risicovol'.

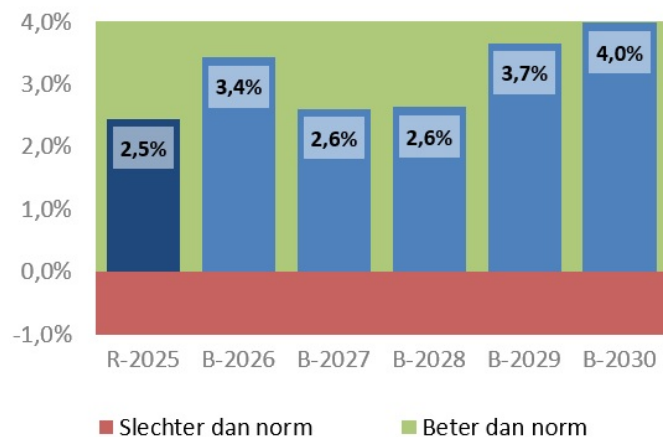
Berekening:

Structurele baten -/- structurele lasten / totale baten voor bestemming (Bedragen x € 1.000).

Bedragen x € 1.000

4. Structurele exploitatieruimte		Realisatie	Begroting				
		2025	2026	2027	2028	2029	2030
A. Totale structurele lasten	-	77.235	77.597	80.546	81.162	80.188	80.839
B. Totale structurele baten	+	79.180	79.243	82.655	82.961	82.671	83.630
C. Totale structurele toevoegingen aan de reserves	-	0	0	0	0	0	0
D. Totale structurele onttrekkingen aan de reserves	+	127	1.300	139	491	538	538
Totale structurele resultaat		2.072	2.945	2.248	2.290	3.021	3.329
E. Totale saldo van baten (excl. mut. res.)	/	84.508	85.928	86.114	86.961	82.671	83.630
Structurele exploitatieruimte		2,5%	3,4%	2,6%	2,6%	3,7%	4,0%

4. Structurele exploitatieruimte



Gemeentelijke belastingcapaciteit

De belastingcapaciteit (de ruimte die de gemeente heeft om zijn belastingen te verhogen) wordt berekend aan de hand van de woonlasten. Onder woonlasten verstaan we de OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing voor een woning met de gemiddelde WOZ-waarde. Dit kengetal bereken je door de totale woonlasten van een gemiddeld meerpersoonshuishouden van Oegstgeest van 2026 te vergelijken met het landelijk gemiddelde 2026.

Woonlasten onder het landelijk gemiddelde waardeert de VNG als 'voldoende', woonlasten tussen het landelijk gemiddelde en 120% als 'matig' en woonlasten hoger dan 120% als 'onvoldoende'. In onze gemeente bevonden de woonlasten zich in 2026 op 148,5%, waarmee ze 'onvoldoende' zijn. Deze score is te verklaren doordat de gemiddelde WOZ-waarde in Oegstgeest hoger ligt dan het landelijk gemiddelde. Daarnaast zijn afspraken uit het hoofdlijnenakkoord verwerkt, wat de stijging ten opzichte van de begroting 2026 verklaard.

Berekening:

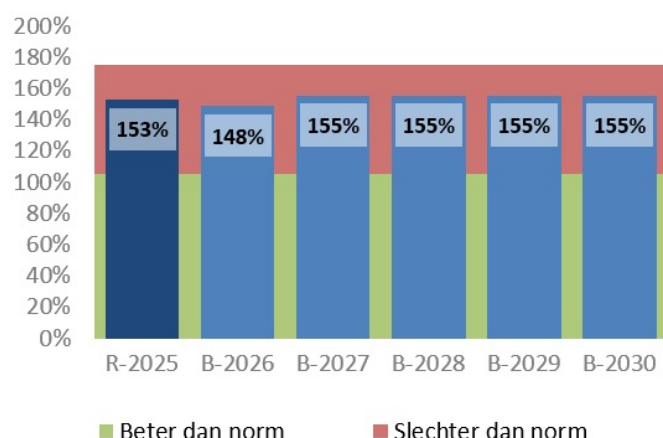
Totale woonlasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde / woonlasten landelijk gemiddelde voor gezin in het voorgaande jaar (t-1). (Bedragen x € 1.000)

Tot en met 2026 zijn de cijfers ontleend aan de COELO atlas. De prognose in 2027 is gebaseerd op een gemiddelde WOZ-waarde van € 748.000.

Bedragen x € 1.000

5. Gemeentelijke belastingcapaciteit		Realisatie	Begroting				
		2025	2026	2027	2028	2029	2030
A. OZB-lasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	+	848	824	847	847	847	847
B. Rioolheffing voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	+	269	277	282	282	282	282
C. Afvalstoffenheffing voor een gezin	+	489	525	571	571	571	571
D. Eventuele heffingskorting voor een gezin	-	0	0	0	0	0	0
Totale woonlasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde		1.606	1.626	1.700	1.700	1.700	1.700
E. Woonlasten landelijke gemiddelde voor gezin in laatst bekende begrotingsjaar	/	1.053	1.095	1.095	1.095	1.095	1.095
Woonlasten t.o.v. landelijke gemiddelde		152,5%	148,5%	155,3%	155,3%	155,3%	155,3%

5. Gemeentelijke belastingcapaciteit



Netto investeringsquote

De netto investeringsquote is een financieel kengetal om te beoordelen of een gemeente over een langere periode voldoende investeert om een aanvaardbaar voorzieningenniveau (zoals wegen, gebouwen en scholen) in stand te houden. De uitkomst van de netto investeringsquote hoort normaal gesproken gematigd positief te zijn (tussen de 1 en 4 %). Voor de berekening van de netto investeringsquote wordt een periode van vier jaar genomen, zodat fluctuaties in de hoogte van de investeringen tussen jaren wegvallen. Ook wordt daarmee over een eventuele politieke investeringscyclus heen gekeken.

Berekening:

$100\% \times ((\text{Immateriële activa ultimo jaar } t + \text{Materiële activa ultimo jaar } t) - (\text{Immateriële activa ultimo jaar } t-4 + \text{Materiële activa ultimo jaar } t-4)) / (4 \times \text{Baten voor mutatie reserves jaar } t)$

Bedragen x € 1.000							
6. Netto investeringsquote		Realisatie	Begroting				
		2025	2026	2027	2028	2029	2030
A. Immateriële activa ultimo jaar t+ Materiële activa ultimo jaar t	+	80.168	84.875	91.862	114.706	126.643	136.868
B. Immateriële activa ultimo jaar t-4 + Materiële activa ultimo jaar t-4	-	64.787	66.009	73.214	77.951	80.168	84.875
C. 4 x baten voor mutaties reserves jaar t	/	338.030	343.711	344.457	347.844	330.683	334.520
Netto investeringsquote		4,6%	5,5%	5,4%	10,6%	14,1%	15,5%

3.2.3 Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

1. Inleiding

We zijn inrichter, beheerder en voor een groot deel ook eigenaar van de openbare ruimte in Oegstgeest. Onder de inrichting en het beheer van de openbare ruimte verstaan we wegen, riolering, water, kunstwerken, groen, verlichting, etc. Dit noemen we kapitaalgoederen. Kapitaalgoederen zijn van directe invloed op een goed, veilig en efficiënt leef-, werk- en woonmilieu voor de inwoners.

Het financieel belang van goed beheer en onderhoud van kapitaalgoederen is groot, omdat we de waarde ervan dienen te behouden en het een aanzienlijk beslag op onze begroting legt. De organisatie is versterkt om het noodzakelijke (groot) onderhoud en de herinrichting / vervanging te kunnen realiseren.

Naast producent en beheerder van die kapitaalgoederen zijn we zelf ook gebruiker. Bij het uitvoeren van onze taken maken we gebruik van het gemeentehuis en de gemeentewerf.

2. Beleid

Het in eigendom hebben van ondermeer gebouwen, wegen, groen, objecten en kunstenaarswerken brengt een aantal verantwoordelijkheden met zich mee. Een van deze verantwoordelijkheden is het onderhouden ervan. Hiertoe stellen we meerjarenonderhoudsplannen op die we periodiek actualiseren. We gaan daarbij uit van van traditioneel onderhoud met als uitgangspunten sober en doelmatig. Op basis van inventarisaties van de huidige staat van onderhoud zijn beheerplannen vastgesteld. In deze beheerplannen is ook de benodigde ambtelijke capaciteit zichtbaar gemaakt.

In de beheerplannen is het kwaliteitsniveau voor alle onderdelen bepaald op onderhoudsniveau B als het economisch optimale beheerniveau dat voldoet aan de wettelijke zorgplicht van de gemeente. Bij herinrichting kiezen we voor een sobere en doelmatige inrichting waarbij we rekening houden met klimaat en duurzaamheid.

In het Meerjarenonderhoudsprogramma (MJOP) zijn alle benodigde onderhouds- en vervangingsactiviteiten opgenomen voortkomend uit de wettelijk verplichte inspecties en opgestelde beheerplannen. Door realisatie van deze werken voldoet de gemeente aan haar wettelijke zorgplicht. We werken aan projecten die in het MJOP en onder Groot Onderhoud zijn opgenomen. Hierbij nemen we een deel van de projecten in uitvoering en bevindt een aantal van de projecten zich in de voorbereidende fase.

3. Overzicht van beheerplannen

Nr.	Omschrijving beheerplan (jaar van vaststelling)	Frequentie actualisatie areaal /planning	Eerstvolgende actualisatie
Programma 1 Natuur en landschap			
1	Groenvoorzieningen (2025)	Jaarlijks/1x per 5 jaar	2029
2	Speelplaatsen (2025)	Jaarlijks/1x per 5 jaar	2029
3	Water/baggeren (2025)	Jaarlijks/1x per 5 jaar	2029
4	Afvalinzameling (2025)	Jaarlijks/1x per 5 jaar	2029
Programma 2 Verkeer en infrastructuur			
5	Rationeel wegbeheer (2025)	Jaarlijks/1x per 5 jaar	2029
6	Openbare verlichting (geen beheerplan)	Jaarlijks	n.v.t.
7	Basis Riolerings Plan (BRP) (2024)	Jaarlijks/1x per 5 jaar	2028
8	Verkeersregelininstallaties (in beheer bij Leiden)	Jaarlijks	2027
9	Civiele kunstwerken (bruggen en dergelijke) (2024)	Jaarlijks/1x per 5 jaar	2028
Programma 3 Wonen en economie			
10	Overig vastgoed (2024)	Jaarlijks/1 x per 5 jaar	2028
Programma 4 Sociale infrastructuur			
11	Sporthal (2024)	Jaarlijks/1 x per 5 jaar	2028
12	Sportvelden (geen beheerplan)	Jaarlijks	n.v.t.
13	Kleedaccommodaties sport (2024)	Jaarlijks/1 x per 5 jaar	2028
14	Gymnastieklokalen (2024)	Jaarlijks/1 x per 5 jaar	2028
15	Multifunctionele accommodaties (2024)	Jaarlijks/1 x per 5 jaar	2028
16	Beeldende kunstwerken (2024)	Jaarlijks/1x per 5 jaar	2028
Programma 5 Bestuur			
	Hier zijn geen beheerplannen		
Programma 6 Bedrijfsvoering			
17	Huisvesting gemeentehuis (2024)	Jaarlijks/1 x per 5 jaar	2028
18	Huisvesting gemeentewerf (2024)	Jaarlijks/1 x per 5 jaar	2028
19	Carp-gebouw (2024)	Jaarlijks/1 x per 5 jaar	2028

4. Korte toelichting op de beheerplannen

1. Groenvoorzieningen

Op basis van een systematische keuring van het bomen- en groenareaal is in 2025 het Beheerplan Groen vastgesteld. In dit beheerplan staan de maatregelen die nodig zijn voor beheer en onderhoud van al het openbaar groen dat ons eigendom is. Het gaat hierbij om bomen, gazons, bos, heesters, vaste beplanting, bermen, hagen, plantenbakken en wateroevers. In dit beheerplan geven we aan waar de kansen en knelpunten liggen voor meer ecologisch groenbeheer, verhogen van de biodiversiteit, structurele vervanging van bomen en sierbeplanting en klimaat adaptief groen bij renovaties. Door te investeren in groeiplaatsen en ondergronden geven we het groen een duurzamere toekomst. In het kader van het verhogen van de leefbaarheid faciliteert de gemeente inwoners bij zelfbeheer.

Jaarlijks inspecteert een onafhankelijk bureau het kwaliteitsniveau van de openbare ruimte en voeren we boomveiligheidscontroles uit om aan onze juridische zorgplicht als boombeheerder te voldoen. Het noodzakelijk onderhoud en de vervanging van bomen en het overig groen lopen we projectmatig in.

2. Speelplaatsen

Op basis van een inventarisatie van alle speelvoorzieningen is in 2025 het beheerplan Spelen vastgesteld. Het huidige speelareaal is niet alleen per toestel beoordeeld, maar er is gekeken naar de gehele inrichting van de speelplek. Onderdeel hiervan zijn een goede toegankelijkheid, ook voor bewoners met een beperking en bruikbaarheid voor alle leeftijden. Waar nodig richten we speelplekken opnieuw in waarbij we zoveel mogelijk duurzame en toekomstgerichte keuzes maken. Dit doen we in samenspraak met bewoners. Jaarlijks inspecteren we alle toestellen en valondergronden op veiligheid. De achterstand in het onderhoud lopen we projectmatig in.

3. Watergangen

Om de kwaliteit van het oppervlaktewater op peil te houden is in 2025 het beheerplan Watergangen vastgesteld. Het Hoogheemraadschap van Rijnland inspecteert jaarlijks de wateren en bepaalt aan de hand van de Europese Kaderrichtlijn Water (KRW) hoeveel we moeten baggeren. We baggeren in een cyclus van een aantal jaren alle watergangen. Daarbij worden ook de duikers gereinigd, het riet gemaaid en drijfvuil verwijderd. We vervangen kantbeschoeiingen op systematische wijze in een vervangingscyclus van 25 jaar. Waar mogelijk leggen we daarbij natuurvriendelijke oevers aan. De achterstand in het onderhoud lopen we projectmatig in.

4. Afvalinzameling

Het is een wettelijke taak te zorgen voor goede afvalvoorzieningen en het inzamelen en verwerken van huishoudelijk afval. Het in 2025 vastgestelde beheerplan is een uitwerking van het vastgestelde beleidsplan Van Afval Naar Grondstof (VANG) 2024-2028 en heeft betrekking op de afvalvoorzieningen, de wijze van inzamelen en het verwijderen van zwerfafval in de openbare ruimte. Onder de term 'afvalvoorzieningen' vallen de voorzieningen in de openbare ruimte die benodigd zijn voor de inzameling van huishoudelijk restafval en inzamelcontainers voor kunststof, glas, textiel en oud papier en karton. Ook het plaatsen van Bigbelly's in winkelgebieden hoort hierbij.

5. Wegen

Het uitvoeren van wegbeheer is een zorgplicht van de gemeente. In het beheerplan Wegen van 2025 staan de maatregelen waarmee we onze wegen op het gewenste kwaliteitsniveau kunnen houden. Op basis van de weginspectie blijkt (groot) onderhoud noodzakelijk. De afgelopen jaren hebben we te weinig (groot) onderhoud uitgevoerd. Vanaf 2024 maken we hierin een inhaalslag. Waar mogelijk pakken we dit integraal op en is dit opgenomen in het MJOP. Zoals het beheerplan Wegen voorschrijft is een voorziening ingesteld voor het onderhoud aan de verhardingen, inclusief onkruidbestrijding op verharding. Het verzorgend onderhoud van de wegen (bijvoorbeeld vegen en zwerfvuil) en gladheidsbestrijding maken geen onderdeel uit van het beheerplan.

6. Openbare verlichting

We verlichten de openbare ruimte om een bijdrage te leveren aan de verkeers- en sociale veiligheid. Het beheer van de openbare verlichting omvat (naast beheer- en onderhoudsaspecten) ook de vervanging van de openbare verlichting. Om energie te besparen plaatsen we hierbij ledverlichting. Dit wordt geregeld via vervangingsinvesteringen.

7. Basis rioleringsplan (BRP)

Sinds 2008 is de Wet gemeentelijke watertaken (Wgw) van kracht. In deze wet staan, naast de traditionele zorgplicht voor het afvalwater, specifieke gemeentelijke zorgtaken. Het gaat hierbij om de zorgplicht voor hemelwater en grondwater. Met het vaststellen van de Hemel- en regenwaterverordening is een eerste stap gezet naar het vasthouden van regenwater in het gebied waar het valt. Bij de (her)inrichting van woonwijken zoals in de wijk Oudenhof passen we meer open verharding toe zodat het regenwater infiltreert in het grondwater. Het doel hiervan is het op peil houden van de kwaliteit van de leefomgeving, het beter voorbereid zijn op zware en langdurige regenbuien en het duurzaam beschermen van natuur en milieu.

Samen met de regionale partners is het Integraal waterketenprogramma (IWKp) 2024-2028 opgesteld en in 2024 door de raad vastgesteld. Nadrukkelijk is hierin ook aandacht voor nieuwe ontwikkelingen en meer sturing op ongerioleerde lozingen (IBA's). In het Basis rioleringsplan (BRP) zijn een aantal maatregelen/ investeringen/onderzoeken opgenomen die we in uitvoering nemen in de nieuwe planperiode van het IWKp. Het BRP wordt daarbij opgenomen in het regionale Systeemoverzicht Stedelijk Water (SSW). Het SSW geeft breder inzicht in de regulatie van afvalwater, hemelwater, grondwater en oppervlaktewater en de samenhang tussen deze systemen. Op basis van knelpunten en aandachtsgebieden volgt bij het nieuwe IWKp in 2029 ook een geactualiseerd maatregelenplan.

Groot onderhoud en vervanging zijn opgenomen in het IWKp en waar mogelijk pakken we dit integraal op in het MJOP. In het kader van het MJOP zijn diverse (riolerings)projecten benoemd als meerjaren onderhouds investeringsproject. Deze projecten zijn in tijd uitgezet en voor overige projecten is de urgentie aangegeven. Voor curatief en preventief onderhoud gemalen is samen met de gemeente Leiderdorp een onderhoudscontract afgesloten. In de samenwerking binnen het IWKp is dit een gezamenlijke hoofdpot waarop de gemalen 24 uur 7 dagen in de week bewaakt worden.

8. Verkeersregelininstallaties (VRI)

In 2018 zijn we aangesloten op de Leidse verkeerscentrale en is zowel het verkeerskundig als het technisch en operationeel beheer van de VRI's overgedragen aan de gemeente Leiden. Aangezien de VRI's ons eigendom zijn zijn wij verantwoordelijk voor de vervanging ervan via de vervangingsinvesteringen. Het beheerplan VRI actualiseren we in 2026 en leggen we in de eerste helft van 2027 ter besluitvorming voor.

9. Civiele kunstwerken

Civiele kunstwerken (zoals bruggen, tunnels, duikers) horen bij de wegen-, fietspaden- en voetpadenstructuur in Oegstgeest. In het in 2024 vastgestelde beheerplan civiele kunstwerken hebben we de uitkomsten van de inspecties en een planning en raming voor de verwachte onderhoudsopgaven weergegeven in de komende 4 jaar. De financiële gevolgen van het beheerplan zijn in de begroting verwerkt.

De renovatie- en vervangingsprojecten die deel uitmaken van het MJOP zijn geen onderdeel van dit beheerplan. De staat van het areaal is door onderhoudswerkzaamheden de afgelopen jaren verbeterd. Alleen op een aantal bruggen uit het MJOP is een aslastbeperking van kracht. Diverse bruggen die toe zijn aan groot onderhoud dan wel vervanging, zijn opgenomen in het MJOP. Op basis van inspecties wordt bepaald of kunstwerken die geen deel uitmaken van het MJOP moeten worden vervangen.

10. Overig vastgoed

Onder overig vastgoed vallen de volgende gebouwen: het marktgebouw, de Oudenhofmolen in het Irispark en een dienstwoning bij de gemeentewerf. Er zijn geen woningen/gebouwen meer in tijdelijk beheer. Waar mogelijk stoten we vastgoed af. Voor het doorlopende onderhoud aan de Oudenhofmolen doen we opnieuw een beroep op de daartoe strekkende subsidieregeling bij de Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed. Het is nog niet bekend of deze wordt toegekend. Deze gebouwen maken onderdeel uit van het beheerplan gemeentelijk vastgoed.

11. Sporthal De Cuyl

Sinds 2009 beheren en exploiteren we de sporthal op sportpark De Voscuyl. Sporthal De Cuyl is te verdelen in drie zalen, door middel van scheidingswanden. De skybox op de eerste verdieping is permanent verhuurd aan een fysiotherapiepraktijk. We onderzoeken of een regionale samenwerking in het beheer van de sporthal financieel aantrekkelijk kan zijn. De sporthal maakt onderdeel uit van het beheerplan gemeentelijk vastgoed.

12. Sportvelden

Het beheer van de sportvelden kent geen eigen beheerplan. Het betreft de sportvelden die worden onderhouden door de gemeente Oegstgeest. Deze sportvelden zijn gelegen op sportpark De Voscuyl en het scoutingterrein aan de Abtspoelweg. De geldende normen van NOC*NSF vormen het uitgangspunt voor de beheer kwaliteit. We onderzoeken of het beheer van de sportvelden aan de verenigingen kan worden overgedragen. Veld 6 (FC Oegstgeest/OGC Golf) heeft achterstallig onderhoud en wordt mogelijk overgedragen.

13. Kleedaccommodaties sport

Het gaat hier om de kleedaccommodatie bij korfbalvereniging Fiks. We onderzoeken de mogelijkheid deze over te dragen aan Fiks. Dit gebouw maakt onderdeel uit van het beheerplan gemeentelijk vastgoed.

14. Gymnastieklokalen

De meerjarenonderhoudsplannen (MJOP's) van de gymnastieklokalen zijn vastgesteld in 2024. Het gaat hier om de gymnastieklokalen bij de Montessorischool, Leo Kannerschool, Openbare Basisschool De Vogels, de basisscholen aan de Jan Wolkerslaan en Het DOK. Deze gebouwen maken onderdeel uit van het beheerplan gemeentelijk vastgoed.

15. Multifunctionele accommodaties

In een multifunctionele accommodatie zitten allerlei wijkvoorzieningen onder één dak. Het gaat hierbij om bijvoorbeeld kinderopvanglocaties aan de Jac. P. Thijsselaan, Jan Wolkerslaan, Lange Voort en het Rustenburgerpad (Het DOK). In de Mozaïekzaal (aula) in de Leo Kannerschool aan de Hazenboslaan vinden ook verschillende activiteiten plaats. Deze gebouwen maken onderdeel uit van het beheerplan gemeentelijk vastgoed.

16. Beeldende kunstwerken

Alle kunstwerken bevinden zich in de openbare ruimte, met uitzondering van het beeld Nel met hoed, dat staat in de hal van de bibliotheek. Het merendeel van deze werken is gemeentelijk eigendom, waardoor de zorg- en onderhoudsplicht van deze kunstwerken bij de gemeente ligt. Deze objecten maken onderdeel uit van het beheerplan gemeentelijk vastgoed.

17. Gemeentehuis

Het gemeentehuis heeft een publieksbalie en aangiftebalie (met werkplekken voor de politie) en is ook een officiële trouwlocatie. Het gemeentehuis is sinds 1997 een rijksmonument. Het in 2024 geactualiseerde beheerplan van het gemeentehuis is naast het noodzakelijk onderhoud op onderdelen uitgebreid met een aantal extra duurzaamheidsaspecten. Het pand heeft energielabel G. Voor het onderhoud doen we een beroep op de daartoe strekkende subsidieregeling bij de Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed voor tijdvak 2026-2031. Het is nog niet bekend of deze wordt toegekend. Het gemeentehuis maakt onderdeel uit van het beheerplan gemeentelijk vastgoed.

18. Gemeentewerf

Op de gemeentewerf werkt een groot deel van het team Beheer en onderhoud. Ook staat hier veel van het materieel van dit team en de zoutinstallatie (gladheidsbestrijding). In de afgelopen jaren is de zoutloods vervangen en heeft het interieur groot onderhoud gehad. Daarnaast hebben we er voor inwoners een milieustraat, waar we het afval gescheiden in ontvangst nemen. De gemeentewerf maakt onderdeel uit van het beheerplan gemeentelijk vastgoed.

19. Carp-gebouw

Het gebouw voldoet niet (meer) aan de gestelde eisen in het kader van duurzaamheid. Het CJG heeft dit pand in 2018 in gebruik genomen. Het gebouw wordt onderhouden conform het opgestelde beheerplan gemeentelijk vastgoed.

Om aan de vigerende duurzaamheidseisen te voldoen dient het Carpgebouw te worden verduurzaamd. De raad heeft bij het vaststellen van de Routekaart duurzaamheid gemeentelijk vastgoed budget gevoteerd voor investeringen die binnen 10 jaar terug te verdienen zijn. We streven hiermee naar energielabel C.

5. Overzicht budget per beheerplan

In onderstaande tabel staat per beheerplan het budget aangegeven zoals in de programmabegroting opgenomen, onderverdeeld in kapitaallasten, jaarlijks onderhoud en groot onderhoud en/of de storting in de onderhoudsvoorziening.

Begroting (bedragen x €1.000)		2027	2028	2029	2030
1. Groenvoorzieningen programma 1	Kapitaallasten	190	293	287	304
	Jaarlijks onderhoud	1.945	1.945	1.945	1.945
	Groot onderhoud / storting voorziening	875	875	875	875
	Subtotaal	3.010	3.113	3.107	3.124
2. Speelplaatsen programma 1	Kapitaallasten	77	135	140	157
	Jaarlijks onderhoud	160	160	160	160
	Groot onderhoud / storting voorziening	0	0	0	0
	Subtotaal	238	295	300	317
3. Water/baggeren programma 1	Kapitaallasten	1	13	13	13
	Jaarlijks onderhoud	239	239	239	239
	Groot onderhoud / storting voorziening	160	160	160	160
	Subtotaal	400	412	412	412
4. Afvalinzameling programma 1	Kapitaallasten	272	543	647	629
	Jaarlijks onderhoud	58	58	58	58
	Groot onderhoud / storting voorziening	0	0	0	0
	Subtotaal	330	601	705	687
5. Rationeel wegbeheer programma 2	Kapitaallasten	634	1.019	1.025	1.038
	Jaarlijks onderhoud	490	490	490	490
	Groot onderhoud / storting voorziening	740	740	740	740
	Subtotaal	1.864	2.249	2.255	2.268
6. Openbare verlichting programma 2	Kapitaallasten	149	206	223	221
	Jaarlijks onderhoud	156	156	156	156
	Groot onderhoud / storting voorziening	0	0	0	0
	Subtotaal	305	362	380	378
7. Basis Rioleringsplan programma 2	Kapitaallasten	1.099	1.254	1.311	1.303
	Jaarlijks onderhoud	508	521	521	521
	Groot onderhoud / storting voorziening	0	0	0	0
	Subtotaal	1.607	1.774	1.832	1.823

Begroting (bedragen x €1.000)		2027	2028	2029	2030
8. Verkeersregelininstallaties programma 2	Kapitaallasten	67	78	75	74
	Jaarlijks onderhoud	131	154	137	166
	Groot onderhoud / storting voorziening	0	0	0	0
	Subtotaal	198	232	212	240
9. Civiele kunstwerken programma 2	Kapitaallasten	126	193	253	255
	Jaarlijks onderhoud	99	99	99	99
	Groot onderhoud / storting voorziening	97	97	97	97
	Subtotaal	322	389	449	451
10. Accommodaties diverse programma's	Kapitaallasten	2.386	2.517	2.703	3.208
	Jaarlijks onderhoud	217	217	217	217
	Groot onderhoud / storting voorziening	1.006	1.006	1.006	1.006
	Subtotaal	3.609	3.740	3.926	4.431
11. Beeldende kunstwerken programma 4	Kapitaallasten	0	0	0	0
	Jaarlijks onderhoud	3	3	3	3
	Groot onderhoud / storting voorziening	14	14	14	14
	Subtotaal	17	17	17	17
Totaal	Totaal	11.900	13.184	13.595	14.149

6. Overzicht kerncijfers

Overzicht met kerncijfers

Programma 1

Groen

Bomen

Aantal bomen	13.827	st
--------------	--------	----

Cultuur beplanting

oppervlakte bodembedekkers	8.796	m2
----------------------------	-------	----

oppervlakte boomspiegel	4.637	m2
-------------------------	-------	----

oppervlakte boomspiegel met zelfbeheer ovk	442	m2
--	-----	----

oppervlakte opgaande heesters	56.374	m2
-------------------------------	--------	----

oppervlakte rozen	3.769	m2
-------------------	-------	----

oppervlakte vaste planten	7.710	m2
---------------------------	-------	----

waarvan groen burgerparticipatie	1.969	m2
----------------------------------	-------	----

Gras

waarvan oppervlakte berm/gras	164.836	m2
-------------------------------	---------	----

waarvan oppervlakte berm/gras met bollen	7.390	m2
--	-------	----

waarvan oppervlakte bloemrijk gras	23.983	m2
------------------------------------	--------	----

waarvan oppervlakte gazon	236.818	m2
---------------------------	---------	----

waarvan oppervlakte gazon met bollen	9.613	m2
--------------------------------------	-------	----

waarvan oppervlakte hondenuitlaatgebied	71.555	m2
---	--------	----

waarvan oppervlakte natuurlijke oever	6.057	m2
---------------------------------------	-------	----

waarvan oppervlakte oever	56.864	m2
---------------------------	--------	----

waarvan oppervlakte rietvegetatie	10.561	m2
-----------------------------------	--------	----

waarvan oppervlakte weide	2.000	m2
---------------------------	-------	----

waarvan oppervlakte wadi	2.920	m2
--------------------------	-------	----

Haag

waarvan groen oppervlakte blokhagen	22.554	m2
-------------------------------------	--------	----

waarvan groen oppervlakte haagvoet	22.554	m2
------------------------------------	--------	----

Natuurlijke beplanting

oppervlakte bos	45.688	m2
-----------------	--------	----

oppervlakte bosplantsoen	185.213	m2
--------------------------	---------	----

oppervlakte griend en hakhout	7.206	m2
-------------------------------	-------	----

Spelen

Speelplaatsen:	72	st
----------------	----	----

Speelobjecten:	302	st
----------------	-----	----

waarvan speeltoestellen (inspectieplichtig):	290	st
--	-----	----

waarvan speeltoestellen (niet-inspectieplichtig):	12	st
---	----	----

Totale oppervlakte speelondergronden	9.934	m2
--------------------------------------	-------	----

waarvan rubbertegel	3.545	m2
---------------------	-------	----

waarvan kunststofverharding	2.632	m2
-----------------------------	-------	----

waarvan halfverharding (ondergrond jeu de boules)	288	m2
---	-----	----

waarvan asfalt	3.469	m2
----------------	-------	----

Water

Oppervlaktewater	335.982	m2
------------------	---------	----

Overzicht met kerncijfers

Oppervlaktewater sloten	155.225	m2
Oeverbescherming		
Totale lengte oeverbescherming	48.201	m1
waarvan damwand	1.601	m1
waarvan kademuur	268	m1
waarvan keerwand	14	m1
waarvan natuurlijke oever	27.021	m1
waarvan natuurvriendelijke oever	464	m1
waarvan oeverbeschoeiing	18.833	m1
Afvalinzameling		
Totaal aantal afvalbakken	331	st
waarvan Big Belly	18	st
Containers		
Ondergrondse containers	92	st
waarvan glascontainers	30	st
waarvan papiercontainers	32	st
waarvan papier perscontainers	2	st
waarvan rest containers hoogbouw	21	st
waarvan GFE containers hoogbouw	7	st
 Bovengrondse containers	 87	 st
waarvan glascontainers	3	st
waarvan papiercontainers	3	st
waarvan textielcontainers	16	st
waarvan rest De Kempenaerstraat	1	st
waarvan rolcontainers rest hoogbouw	39	st
waarvan rolcontainers GFT hoogbouw	25	st
 Programma 2		
Wegen		
Totale oppervlakte verhardingen:	1.152.951	m2
waarvan elementen	812.291	m2
waarvan asfalt	279.168	m2
waarvan halfverharding	28.542	m2
waarvan onverhard	3.814	m2
waarvan betonverharding	2.384	m2
waarvan kunstofverharding	26.752	m2
Hondentrainingsobjecten	19	st
Banken	391	st
Picknick tafels	16	st
Hekwerken	2.904	m1
Muur totaal	945	m2
Openbare verlichting		
Openbare verlichting, aantal masten	4.602	st
Totaal aantal armaturen	4.764	st
waarvan Led armaturen	3.997	st

Overzicht met kerncijfers

waarvan conventionele armaturen	767	st
Verkeersregelininstallaties	10	st
Kunstwerken		
Bruggen/steigers/kademuur	390	st
waarvan in beheer	208	st
Duikers	184	st
Riolering		
Riolering: lengte vrijverval riool	136	km
waarvan gemengd riool	61.163	m1
waarvan verbeterd gemengd stelsel	2.893	m1
waarvan hemelwaterriool	50.821	m1
waarvan vuilwaterriool	21.602	m1
Riolering: lengte mechanische leiding	9.881	m1
Riolering: aantal aansluitingen	11.974	st
Riolering: aantal gemalen	58	st
Overige programma's		
Vastgoed		
Gebouwd gemeentelijk vastgoed	37	st
Bedrijfsvloeroppervlakte gemeentelijk vastgoed	29.702	m2
Kunstobjecten	26	st
Laadpalen (in beheer van leverancier)	138	st

3.2.4 Paragraaf Financiering

1. Inleiding

In de paragraaf Financiering zetten we de financieringsfunctie uiteen voor de jaren 2027-2030. In de paragraaf Algemene ontwikkelingen komen de renteontwikkelingen en ontwikkelingen in de wet- en regelgeving aan de orde. In de paragraaf Ontwikkelingen gemeente Oegstgeest geven we een toelichting op de renterisiconorm, de kasgeldlimiet en de financiering van de gemeente.

2. Algemene ontwikkelingen

Renteontwikkelingen

De rente op de geld- en kapitaalmarkt wordt naast macro-economische ontwikkelingen voornamelijk bepaald door het beleid van de Europese Centrale Bank (ECB). Het doel van de ECB is prijsstabiliteit. Een inflatie van 2% op de middellange termijn wordt als ideaal gezien.

De ECB heeft geen directe invloed op stijgende prijzen (inflatie). Maar de centrale bank kan met haar monetaire beleid de inflatie wel indirect beïnvloeden. Voor het monetaire beleid beschikt de ECB over verschillende instrumenten. De zogenoemde beleidsrente is een belangrijk instrument. Die rente bepaalt de rentetarieven voor banken om geld bij de ECB te lenen of aan te houden.

Na een periode met een stabiele rente, is de ECB medio 2026 begonnen met de rente stapsgewijs te verhogen. De ECB doet dit vanwege de opgelopen inflatie. Het is de verwachting dat er ook in het eerste deel van 2027 een relatief hoge rente nodig zal zijn om de inflatie te beperken.

Het beleid van de ECB heeft de grootste invloed op de kortlopende rente. De langlopende rente wordt momenteel hoofdzakelijk bepaald door de geopolitieke ontwikkelingen. De langlopende marktrente laat zich daardoor niet voorspellen. Op termijn lijken zowel een rentestijging als een rentedaling een realistisch scenario.

In de begroting houden we rekening met een rentepercentage van 3,5% voor het aantrekken van nieuwe leningen. Hiermee houden we budgettair dus geen rekening met een nieuwe periode van rentestijging binnen het meerjarenbeeld. Dit lijkt, vanwege de huidige markstomstandigheden, ook verantwoord. Door het lopende investeringsprogramma kan een verdere renteverhoging of -verlaging een relatief groot effect hebben op de gemeentebegroting. We blijven de kapitaalmarkt daarom nauwlettend volgen en indien nodig komen we bij de volgende begroting met voorstellen om ons beleid aan te passen.

Rentepronoses

Omschrijving	2026	2027	2028	2029	2030
Rente kapitaalmarkt	3,50%	3,50%	3,50%	3,50%	3,50%
Rente geldmarkt	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%

Op basis van een lening met een looptijd van 30 jaar, rentevast en aflossing in gelijke delen.

3. Ontwikkelingen gemeente Oegstgeest

In de Wet financiering decentrale overheden (wet Fido) staan de kaders voor een verantwoorde en professionele inrichting en uitvoering van de treasuryfunctie van decentrale overheden.

Kasgeldlimiet

De gemiddelde vlottende schuld, over drie maanden gezien, is voor een gemeente gelimiteerd op 8,5% van het begrotingstotaal. Onze kasgeldlimiet heeft het volgende verloop:

- Kasgeldlimiet 2025: € 7,2 miljoen
- Kasgeldlimiet 2026: € 7,6 miljoen
- Kasgeldlimiet 2027: € 7,6 miljoen

Voor 2027 verwachten wij geen overschrijding van de kasgeldlimiet.

De renterisiconorm

Over de langlopende schuld mogen de jaarlijkse aflossingen en renteherzieningen niet meer bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. In onderstaande tabel staat de verwachte ontwikkeling van de renterisiconorm voor de komende jaren:

Renterisiconorm (bedragen x € 1.000)		2026	2027	2028	2029	2030
1	Begrotingstotaal	88.940	89.311	95.844	81.996	80.902
2	Wettelijk percentage	20%	20%	20%	20%	20%
3	Renterisiconorm (1x2)	17.788	17.862	19.169	16.399	16.180
4	Renteherzieningen	0	0	0		
5	Aflossingen	4.995	2.648	2.876	2.353	2.770
6	Bedrag waarover renterisico gelopen wordt (4+5)	4.995	2.648	2.876	2.353	2.770
7	Ruimte onder renterisiconorm (3-6)	12.793	15.215	16.293	14.046	13.411

In de tabel zijn de regels genummerd zodat herkenbaar is welke onderdelen berekend worden.

Bijvoorbeeld: Renterisiconorm = (1)Begrotingstotaal x (2)Wettelijk percentage.

De bedragen aan langlopende leningen waarover we een renterisico lopen de komende jaren, blijven binnen de wettelijke norm (wet Fido).

De leningenportefeuille

De leningenportefeuille per 1 januari 2026 bedroeg € 40,9 miljoen. In de tabel hieronder is te zien dat er nieuwe leningen zullen worden aangetrokken, waardoor de schuld in 2026 zal dalen maar daarna jaarlijks zal toenemen. Voor 2027 verwachten we voor ca. € 25 miljoen aan langlopende leningen aan te trekken. Met de exploitatielasten van de leningen hebben we in de begroting rekening gehouden.

Ontwikkeling Leningenportefeuille

Omschrijving	2027	2028	2029	2030
Stand 1 januari	39.025	61.225	72.660	82.811
Nieuwe leningen	24.847	14.311	12.504	27.529
Reguliere aflossingen	2.648	2.876	2.353	2.770
Stand per 31 december	61.225	72.660	82.811	107.570
Rentelasten	1.012	1.610	1.991	2.621

De verwachte ontwikkeling van de leningenportefeuille moet in samenhang worden gezien met het verwachte verloop van de activa, de voorraad grond, het eigen vermogen en de vlottende schuld. Hiervoor verwijzen wij naar de in deze begroting opgenomen geprognosticeerde begin- en eindbalans in hoofdstuk 4.2.1.

Rentemethodiek en renteresultaat

Voor de toerekening van de rentelasten maken we gebruik van de renteomslagmethode. Het totaal van de rentelasten wordt daarbij 'omgeslagen' over het geheel van de investeringen/activa. De rentelasten zijn het totaal van de rentelasten op de langlopende geldleningen en de kortlopende financiering minus de renteopbrengsten van 'overtollige' middelen.

Door toepassing van de renteomslagmethode rekenen we de rentelasten toe aan de taakvelden in de bijbehorende programmabegroting. De achterliggende gedachte hierbij is dat de gehanteerde omslagrente een reëel percentage is. We ronden het berekende omslagpercentage, binnen een marge van 0,5%, af naar 1,4% en hanteren dit percentage ten behoeve van de renteomslag. Zodra de afwijking tussen de gehanteerde omslagrente en de werkelijke rentelast groter wordt dan 0,5% dient de gehanteerde omslagrente aangepast te worden.

Renteresultaat op taakveld Treasury			2027
a	De externe rentelasten	1.146	
b	De externe rentebaten	-45	
	Saldo rentelasten en rentebaten		1.100
c1	De rente doorberekend aan facilitaire grondexploitatie (kostenverhaal)	0	
c2	De rente van projectfinanciering richting het taakveld	0	
c3	De rentebaat van doorverstrekte leningen richting het taakveld	0	
	Saldo aan taakvelden toe te rekenen externe rente		0
d1	Rente over eigen vermogen	-	
d2	Rente over voorzieningen	-	
	Saldo rente over het eigen vermogen en de voorzieningen		0
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente		1.100
	Totaal aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)		-1.282
	Renteresultaat op het taakveld Treasury (-/- = voordeel)		-182

Voor deze renteomslag hanteren we een vast percentage. Voor 2027 bedraagt de omslagrente 1,4%. Doordat er een verschil is tussen het gehanteerde omslagpercentage en het werkelijke percentage ontstaat een renteresultaat. Het gepresenteerde voordeel van € -182.000 betekent dat de gehanteerde omslagrente hoger is dan het werkelijke percentage. We rekenen dus meer rente door naar onze activa dan dat we daadwerkelijk betalen aan de geldverstrekkers. Het verschil bevindt zich binnen de gestelde bandbreedte, wat betekent dat we een reëel rentepercentage toerekenen aan de activa.

4. Schuldpositie

Hieronder geven we het verwachte verloop van de netto schuldpositie weer. Voor de definitie van de netto schuld wordt verwezen naar hoofdstuk 3.2.2 Paragraaf weerstandsvermogen (onderdeel 5. kengetallen, tabel bij het kengetal Netto schuldquote). In deze tabel staat een sub totaal 'Totale netto-schuld' van de onderdelen A t/m G, wat overeenkomt met onderstaande getallen.

(Bedragen x € 1.000.000) per 31 december	2026	2027	2028	2029	2030
Netto Schuldpositie	42,9	65,1	77,1	86,0	110,7

3.2.5 Paragraaf Bedrijfsvoering

Algemeen

Met de bedrijfsvoering ondersteunen we de organisatie bij de uitvoering van haar werk. Hierdoor kunnen we inwoners en bedrijven in ons dorp voorzien van een goede dienstverlening en de ambities uit het coalitieakkoord realiseren.

Centrumregeling bedrijfsvoering Leidse regio

Bij bedrijfsvoering werken we samen met onze collega's in de Leidse regio via de Centrumregeling bedrijfsvoering Leidse regio. Gemeente Leiden cluster IDA voert de bedrijfsvoeringstaken voor ons uit op het gebied van HRM, Financiën, Juridische zaken, Inkoop, Facilitaire zaken, ICT en informatievoorziening. Wij betalen hiervoor een jaarlijkse bijdrage.

Centrumgemeente Leiden voert mede met ons een Strategische Plan Bedrijfsvoering Leidse regio uit dat zich richt op duurzame inzetbaarheid van mensen, wendbare bedrijfsvoering en digitale transformatie. Sommige onderdelen van deze drie thema's vallen 'onder de motorkap' van de Centrumregeling (denk aan organisatieontwikkeling) en andere onderdelen raken ons direct, zoals informatiehuishouding en kunstmatige intelligentie.

Duurzame inzetbaarheid van mensen

In 2027 bereiden wij ons voor op de gevolgen van de nieuwe cao en nieuwe wet- en regelgeving en werken we verder aan de uitvoering van de wet loontransparantie. De inhoudelijke en financiële gevolgen hiervan zijn nog niet geheel inzichtelijk. We bereiden ons voor op de toekomstige rapportageverplichtingen en op basis van de analyses onderzoeken we hoe we eventuele loonverschillen kunnen aanpakken en voorkomen. Daarnaast richten we de monitoring en rapportage structureel in, zodat we blijvend voldoen aan de eisen van de richtlijn. Op basis van de interne en externe verkenningen stellen we in 2027 het stagebeleid op. Tegelijkertijd wordt dit uitgewerkt in een passende werkwijze en inrichting.

Wendbare bedrijfsvoering

We hebben afspraken vastgelegd in de Module Bedrijfsvoering over de bedrijfsvoering die aan ons geleverd worden binnen de Centrumregeling Bedrijfsvoering Leidse regio in de Module Bedrijfsvoering. In 2027 werken we aan het vernieuwen van de Module Bedrijfsvoering, die per 1 januari 2028 in werking treedt.

Digitale transformatie

In 2027 werken we samen met de organisatie verder aan het onderdeel maken van digitalisering van ons dagelijks werk. Een belangrijk onderdeel hiervan is een visietraject. Dit helpt om richting te geven aan keuzes en investeringen. Daarnaast richten we onze aandacht op: stabiliteit en veiligheid, informatiehuishouding op orde, het gebruik van kunstmatige intelligentie en samenwerken aan digitalisering als verbindende schakel.

In 2026 zijn we gestart met een meerjarig programma om onze digitale infrastructuur stap voor stap te versterken en in 2027 wordt de nadruk gelegd op: versterken van de digitale weerbaarheid tegen digitale risico's en beveiligingsincidenten en informatiebeveiliging als aantoonbaar werkend onderdeel van onze ICT-processen.

We blijven samen met onze partnergemeenten in de Centrumregeling werken aan het veilig en effectief gebruik van AI. We richten ons op educatie, tools en praktische handvatten voor medewerkers. We kiezen bewust voor een geleidelijke en mensgerichte aanpak, die past bij de organisatie en haar behoeften. We werken samen met regionale en landelijke partners om kennis te delen en gezamenlijk te leren van nieuwe ontwikkelingen.

De Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) organiseert een landelijke aanpak om digitale oplossingen zo veel mogelijk samen te ontwikkelen. Dat wordt ook wel de collectivisering van digitalisering genoemd. Wij sluiten daarbij aan. Een voorbeeld hiervan is Common Ground. Door samen standaarden, voorzieningen en oplossingen te ontwikkelen, verbeteren we onze dienstverlening en onze digitale wendbaarheid. Deze standaarden en gezamenlijke voorzieningen vormen ook de basis voor onze dienstverlening. Ze maken de verbinding tussen onze kanalen en de achterliggende systemen mogelijk.

Organisatie

We behouden een gezonde balans hebben tussen vaste en flexibele medewerkers om kennis te borgen en verbinding met het dorp te houden. De huidige arbeidsmarkt maakt het nog steeds een uitdaging om voldoende en juiste mensen te vinden. Door te blijven investeren in de ontwikkeling van onze medewerkers, aandacht te hebben voor waardering en oog te houden voor collegialiteit, blijven we als werkgever aantrekkelijk voor de huidige medewerkers en nieuwe kandidaten.

Communicatie

We informeren inwoners en organisaties actief, inhoudelijk goed en in begrijpelijke taal over onze dienstverlening en de plannen en projecten die hen aangaan. Met een uitnodigende boodschap en heldere omschrijving van de wijze waarop zij mee kunnen denken, betrekken we hen waar dat kan. We kiezen daarbij steeds voor een mix tussen digitale kanalen, zoals het Doe Mee Platform, en andere opties zoals bijeenkomsten.

We investeren in participatieprocessen en laagdrempelig en persoonlijk contact tussen gemeente en gemeenschap. Goede communicatie ondersteunt de zichtbaarheid en benaderbaarheid van het college in het dorp. Daarnaast blijft toegankelijkheid van informatie (taalniveau en inzet van beeld) een speerpunt.

Collegeonderzoeken

Voor 2025 staan de volgende onderzoeken op de rol:

- ENSIA: de jaarlijkse verantwoording over het kwaliteitssorgsysteem en de informatieveiligheid op het terrein van de Basisregistratie Personen (BRP) 2025. Afronding medio 2026;
- ENSIA: de jaarlijkse verantwoording over het kwaliteitssorgsysteem op het terrein van de Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG) 2025. Afronding medio 2026;
- ENSIA: de jaarlijkse verantwoording over het kwaliteitssorgsysteem op het terrein van de Basisregistratie Grootschalige Topografie (BGT) 2025. Afronding medio 2026;
- ENSIA: de jaarlijkse verantwoording over het kwaliteitssorgsysteem op het terrein van de Basisregistratie Ondergrond (BRO) 2025. Afronding medio 2026;

3.2.6 Paragraaf Verbonden partijen

Inleiding

Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke rechtspersoon waarin we als gemeente Oegstgeest een bestuurlijk en financieel belang hebben. Verbonden partijen zijn gemandateerd om taken namens de gemeente uit te voeren. We houden de eindverantwoordelijkheid voor het realiseren van de beoogde doelstellingen van de programma's.

De paragraaf Verbonden partijen bevat een toelichting op hoe we als gemeente omgaan met het vraagstuk 'grip op samenwerking' en een overzicht van alle verbonden partijen.

Grip op samenwerking

Het uitgangspunt is dat we een actieve rol nemen in de regio. Op verschillende manieren werken we hieraan:

- Het college neemt actief deel in de besturen van de bestaande samenwerkingsverbanden.
- De raad wordt in positie gezet om proactief de samenwerking met de gemeenteraden in de regio op te zetten en via die route goede besluiten te kunnen nemen in samenwerkingsverbanden.
- Sturing op kosten door middel van regionale samenwerking is en blijft een belangrijke prioriteit voor het college en de gemeenteraad van Oegstgeest, passend binnen de financiële ontwikkelingen en mogelijkheden van de gemeente. We dringen in toenemende mate aan op reëel begroten en het aangeven van scenario's als er nieuwe lasten worden voorgelegd door verbonden partijen.
- We vinden dat begrotingen van gemeenschappelijke regelingen in de regel niet sneller mogen groeien dan die van de gemeente.

Overzicht bijdragen verbonden partijen

Verbonden partijen (bedragen x € 1.000)	Begroot 2026	Begroot 2027
1. Hecht (voorheen RDOG)	1.838	1.925
2. Samenwerkingsorgaan Regio Holland Rijnland (HR)	397	416
3. Service-organisatie Zorg Holland Rijnland (SOZ)	231	190
4. Omgevingsdienst West-Holland (ODWH)	659	685
5. Veiligheidsregio Hollands Midden	1.939	2.005
6. Werkvoorzieningschap Kust-, Duin- en Bollenstreek	703	671
7. Belastingssamenwerking Gouwe-Rijnland (BSGR)	426	425
8. Rekenkamer WVOLV	34	33
Totaal	6.227	6.350

De bedragen uit kolom begroot 2026 komen uit de primitieve begroting 2026 van de verbonden partijen. De bedragen uit kolom begroot 2027 komen uit de primitieve begroting 2027.

Verbonden partijen

Hieronder zijn de gegevens per verbonden partij opgenomen. Hierin staan ook de geprognosticeerde kerncijfers, deze komen uit de begroting 2027.

Gemeenschappelijke regelingen

1 Hecht (voorheen RDOG)

Vestigingsplaats	Leiden.		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling (GR).		
Doelstelling/ publiek belang	Hecht (voorheen RDOG), met als uitvoerende eenheden de Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD) Hollands Midden, bureau GHOR Hollands Midden en de Regionale Ambulancevoorziening (RAV) Hollands Midden, heeft ten doel de belangen te behartigen van de aan de gemeenschappelijke regeling deelnemende gemeenten op het terrein van de openbare gezondheidszorg, de volksgezondheid en de ambulancezorg. Hecht bewaakt, beschermt en bevordert de gezondheid en het welbevinden van de burgers in de regio Hollands Midden in zowel reguliere als crisissomstandigheden.		
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordigers in het algemeen bestuur. Het algemeen bestuur bestaat uit 18 leden van de 18 gemeenten in de regio Hollands Midden. Één lid komt uit de gemeente Oegstgeest.		
Jaarlijkse bijdrage	Een jaarlijkse bijdrage op basis van het aantal inwoners (BPI) en kinderen (BPK).		
Financieel belang	De deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten.		
Geprognosticeerde kerncijfers	(bedragen x € 1.000)	1-1-2027	31-12-2027
	Eigen vermogen	5.023	6.308
	Vreemd vermogen	52.495	52.739
	Resultaat 2027		0
Risico's	Met de uitvoering van het Herstelplan Eigen Vermogen wordt in 2027 naar verwachting voldaan aan het vastgestelde minimale weerstandsvermogen van € 3,0 miljoen.		
Overige informatie	Naast de basisdienstverlening zet HECHT, onder toezicht van het CJG, preventieve aanvullende diensten in. Meer informatie: https://wijzijnhecht.nl Deze GR heeft een relatie met: ■ Programma 4 Sociale infrastructuur		

2 Regio Holland Rijnland (inclusief Regionale Investeringsagenda en Regionaal Bureau Leerplicht)

Vestigingsplaats	Leiden.		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling (GR).		
Doelstelling/ publiek belang	Holland Rijnland is een samenwerking van en voor 13 gemeenten in het hart van de Randstad. Deze gemeenten werken vanuit een gezamenlijke strategische visie op de verdere ontwikkeling van de regio. Dit gebeurt in de domeinen Economie, Duurzaamheid, Leefomgeving, Energie en Maatschappij.		
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordigers in het algemeen bestuur. Het algemeen bestuur heeft 33 leden, waarvan drie afkomstig uit de gemeente Oegstgeest. Het college van B&W is in elk portefeuillehoudersoverleg van Holland Rijnland vertegenwoordigd.		
Jaarlijkse bijdrage	Een jaarlijkse bijdrage op basis van het aantal inwoners.		
Financieel belang	De deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten.		
Geprognosticeerde kerncijfers	(bedragen x € 1.000)	1-1-2027	31-12-2027
	Eigen vermogen	424	424
	Vreemd vermogen	32.352	32.352
	Resultaat 2027		0
Risico's	Er zijn geen materiële risico's waarvoor we maatregelen moeten treffen.		
Overige informatie	De 13 deelnemende gemeenten in 2022 het Werkprogramma 2022-2026 vastgesteld, waarin de activiteiten die Holland Rijnland de komende vier jaar wil oppakken worden behandeld. In 2024 is de Regionale Investeringsagenda vastgesteld. Hierin zijn 14 projecten opgenomen die bijdragen aan het oplossen van opgaven op het gebied van woningbouw, economie, natuur, klimaat, bereikbaarheid en duurzaamheid binnen de regio Holland Rijnland. Ook dienen gemeenten – indien relevant – financiële middelen en capaciteit te leveren om de speerpunten uit de Inhoudelijke agenda en diverse regionale uitvoeringstaken te realiseren. Per 1 januari 2023 is de jeugdhulp ondergebracht in de GR Service Organisatie Zorg (voormalige TWO Jeugdhulp). Het regionaal investeringsfonds had initieel een looptijd tot en met 2022. De looptijd van het project Rijnlandroute en van het Groenprogramma is verlengd tot en met 2024. De looptijd van het HOV-netwerk ZHN en Vitalisering Greenport Duin- en Bollenstreek is naar aanleiding van de tussenevaluatie uit 2020 verlengd tot 2027. Meer informatie: www.hollandrijnland.nl Deze GR heeft een relatie met: ■ Programma 1 Natuur en landschap ■ Programma 2 Verkeer en infrastructuur ■ Programma 3 Wonen en economie ■ Programma 4 Sociale infrastructuur		

3	Service-organisatie Zorg Holland Rijnland (SOZ)			
Vestigingsplaats	Leiden.			
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling (GR).			
Doelstelling/ publiek belang	De regeling draagt zorg voor de inkoop en het contractbeheer van gespecialiseerder jeugdhulp in het Holland Rijnland regio. Het gaat om: (a) Regionale jeugdhulp in het gedwongen kader (b) Gespecialiseerde jeugdhulp.			
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordigers in het bestuur: Het bestuur is een samenwerking van alle gemeenten uit de Holland Rijnland jeugdhulp regio en telt evenveel leden. Dit zijn alle portefeuillehouders jeugd. In elke bestuurscommissie is het college van B&W vertegenwoordigd.			
Jaarlijkse bijdrage	189.713			
Financieel belang	De deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten.			
Geprognosticeerde kerncijfers	(bedragen x € 1.000)	1-1-2027	31-12-2027	
	Eigen vermogen	423	717	
		0	0	
	Vreemd vermogen			
	Resultaat 2027			
Risico's	Er zijn geen materiële risico's waarvoor we maatregelen moeten treffen.			
Overige informatie	De SOZ is vanaf 2023 een zelfstandige GR (eerder werden deze taken binnen HR opgepakt). Sinds 2024 is de dienstverlening van de SOZ uitgebreid omdat de gemeente Voorschoten, Kaag en Braassem en Alphen aan den Rijn (volledig in 2027) zich hebben aangesloten bij de Holland Rijnland regio ten behoeve van de inkoop specialistische jeugdhulp.			
	Deze GR heeft een relatie met:			
	■ Programma 4 Sociale infrastructuur			
4	Omgevingsdienst West-Holland (ODWH)			
Vestigingsplaats	Leiden.			
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling (GR).			
Doelstelling/ publiek belang	De Omgevingsdienst staat voor duurzaamheid en het bewaken en verbeteren van de kwaliteit en veiligheid van de leefomgeving in de regio Holland Rijnland. Dit doet zij door vergunningverlenings-, toezichts-, handhavings- en adviestaken uit te voeren. De Omgevingsdienst geeft milieubeschikkingen namens gemeenten, ziet toe op naleving van milieuwetgeving, geeft milieuvadvises aan gemeenten en informeert inwoners en bedrijven op het gebied van milieu.			
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordigers in het algemeen bestuur; de stemverhouding wordt op basis van de 14e wijziging van de Gemeenschappelijke regeling gebaseerd op zowel de jaarlijkse bijdrage als het zijn van deelnemer. Het dagelijks bestuur bestaat uit vijf leden, waaronder geen leden uit Oegstgeest. Het algemeen bestuur bestaat uit 26 leden, waarvan één bestuurslid afkomstig is uit Oegstgeest.			
Jaarlijkse bijdrage	Een jaarlijkse bijdrage op basis van uren.			
Financieel belang	De deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten en door taakstelling veroorzaakte frictiekosten.			
Geprognosticeerde kerncijfers	(bedragen x € 1.000)	1-1-2027	31-12-2027	
	Eigen vermogen	1.014	4.066	
	Vreemd vermogen	14.595	12.025	
	Resultaat 2027		0	
Risico's	Door de terugname van de bouwtaken door Noordwijk ontstaat in 2027 een tekort naar schatting van € 1,2 miljoen. De ODWH vangt dit tekort in eerste instantie op door de ontvangen compensatie van Noordwijk in te zetten. De ontvangen compensatie heeft een tijdelijk karakter. Om de financiële continuïteit van de ODWH na 2027 te waarborgen, zet de ODWH zich in op het herstellen van een structureel financieel evenwicht. Door een combinatie van gerichte kostenreductie en het zoeken naar mogelijkheden voor taakuitbreiding met de deelnemers. De verwachting is met deze aanpak de begroting stapsgewijs weer in balans te brengen, terwijl tegelijkertijd de continuïteit en kwaliteit van de dienstverlening geborgd blijven			
Overige informatie	Met de Omgevingswet in het vooruitzicht moet de ODWH inspelen op nieuwe wensen van opdrachtgevers. Meer informatie: www.odwh.nl Deze GR heeft een relatie met:			
	■ Programma 1 Natuur en landschap			
	■ Programma 2 Verkeer en infrastructuur			

5	Veiligheidsregio Hollands Midden (VRHM)			
Vestigingsplaats	Leiden.			
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling (GR).			
Doelstelling/ publiek belang	De Veiligheidsregio behartigt, op grond van de vastgestelde gemeenschappelijke regeling, de gemeenschappelijke belangen van de deelnemende gemeenten op de volgende terreinen: • De brandweerzorg. • Het inrichten en in stand houden van de gemeenschappelijke meldkamer. • De geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen. • De multidisciplinaire rampenbestrijding en crisisbeheersing. • De samenwerking bij de gemeentelijke crisisbeheersing en rampenbestrijding.			
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordigers bestuur. De 19 burgemeesters uit de regio Hollands Midden vormen samen het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Hollands Midden. Het Dagelijks Bestuur is samengesteld uit zeven burgemeesters en een voorzitter, de burgemeester van de gemeente Leiden. Per september 2022 is de burgemeester van Oegstgeest ook lid van het Dagelijks Bestuur.			
Jaarlijkse bijdrage	Een jaarlijkse bijdrage op basis van een binnenregionale verdeelsleutel (de Cebeon-norm)			
Geprognosticeerde kerncijfers	(bedragen x € 1.000)	1-1-2027	31-12-2027	
	Eigen vermogen	8.087	6.700	
	Vreemd vermogen	79.255	79.290	
	Resultaat 2027		0	
Financieel belang	De deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten.			
Risico's	Er zijn geen materiële risico's waarvoor we maatregelen moeten treffen. De veiligheidsregio heeft een inventarisatie van de risico's gemaakt. Deze zijn opgenomen in de programmabegroting van VRHM.			
Overige informatie	In 2022 is, na consultatie van alle gemeenteraden, het Regionaal Risicoprofiel 2023-2026 door het Algemeen Bestuur van de VRHM vastgesteld. Dit vormde de basis voor het Regionaal Beleidsplan VRHM 2024-2027 welke in november 2023 in de commissie is besproken en in maart 2024 is vastgesteld door het Algemeen Bestuur van de VRHM. In 2025 is gestart met de herziening van het Regionaal Risicoprofiel. Sinds 2025 is de Geneeskundige Hulp bij Ongevallen en Rampen (GHOR)- component toegevoegd aan de Veiligheidsregio. Tot 2025 maakte deze component deel uit van de bijdrage aan Hecht. Door de uitvoering van de taak Geneeskundige hulp bij ongevallen en rampen (GHOR) is er een relatie tussen de Veiligheidsregio Hollands Midden (beleid) en de Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg (uitvoering). Meer informatie: www.vrhm.nl Deze GR heeft verder een relatie met: ■ Programma 4 Sociale infrastructuur			
6	Gemeenschappelijke Regeling Kust-, Duin- en Bollenstreek (GR KDB)			
Vestigingsplaats	Voorhout.			
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling (GR).			
Doelstelling/ publiek belang	De GR voert op een bedrijfsmatig verantwoorde wijze taken van en voor de deelnemende gemeenten uit op het terrein van gesubsidieerde arbeid. Voor de gemeente Oegstgeest voert de GR KDB de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) uit.			
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in het bestuur. De GR heeft 7 deelnemende gemeenten. Alle 7 gemeenten hebben een stem die even zwaar meetelt. Vanuit Oegstgeest is er één bestuurslid afgevaardigd.			
Jaarlijkse bijdrage	Het Rijk betaalt een bedrag per geïndiceerde WSW-deelnemer aan de gemeenten. Deze rijksbijdrage wordt vanuit de gemeente doorbetaald aan de Sociale werkvoorziening. De rijksbijdrage is ontoereikend. Gemeenten leveren daarom jaarlijks een aanvullende bijdrage die grotendeels gebaseerd is op het aantal deelnemers in verhouding tot het totaal.			
Geprognosticeerde kerncijfers	(bedragen x € 1.000)	1-1-2027	31-12-2027	
	Eigen vermogen	5.200	3.812	
	Vreemd vermogen	1.170	2.708	
	Resultaat 2027		0	
Financieel belang	De deelnemende gemeenten zijn gezamenlijk aansprakelijk voor de tekorten in de gemeenschappelijke regeling.			
Risico's	Er zijn geen materiële risico's waarvoor we maatregelen moeten treffen.			
Overige informatie	Per 2018 heeft er een reorganisatie bij de GR plaatsgevonden. Inzet is een omvorming op termijn van een SW bedrijf naar een toeleidingsbedrijf. Ter ondersteuning van de overgang zijn modules geïntroduceerd. De gemeente Oegstgeest heeft besloten alleen deel te nemen aan de module WSW-oud (hetzelfde geldt voor Wassenaar). De reden voor deze keuze is dat de gemeente Oegstgeest voor samenwerking in de Leidse regio heeft gekozen. In het bestuur van de GR heeft Oegstgeest wel stemrecht over de ontwikkelingen met betrekking tot de andere modules zodat er invloed is met betrekking tot de gehele GR. Deze GR heeft een relatie met: ■ Programma 4 Sociale infrastructuur			

Vestigingsplaats	Leiden.		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling (GR).		
Doelstelling/ publiek belang	De Belastingssamenwerking Gouwe-Rijnland (BSGR) is een samenwerkingsverband op het gebied van belastingen tussen het hoogheemraadschap van Rijnland en de gemeenten Bodegraven-Reeuwijk, Gouda, Katwijk, Leiden, Leiderdorp, Oegstgeest, Velsen, Voorschoten, Waddinxveen, Wassenaar en Zoeterwoude. De BSGR voert namens de deelnemers de heffing en invordering van lokale belastingen uit. Ook bepaalt de BSGR de hoogte van de WOZ-waarde voor alle onroerende zaken in deze gemeenten.		
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordigers in het bestuur van de gemeenschappelijke regeling. Het Algemeen Bestuur bestaat uit 12 leden waarvan 1 lid afkomstig van de gemeente Oegstgeest. Het Dagelijks Bestuur bestaat uit 3 leden waarvan geen bestuurslid afkomstig van de gemeente Oegstgeest.		
Jaarlijkse bijdrage	Een jaarlijkse bijdrage volgens een in het bedrijfsplan opgenomen verdeelsleutel.		
Financieel belang	De deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten.		
Geprognosticeerde kerncijfers	(bedragen x € 1.000)	1-1-2027	31-12-2027
	Eigen vermogen	930	815
	Vreemd vermogen	14.629	14.609
	Resultaat 2027		0
Risico's	Er zijn geen materiële risico's waarvoor we maatregelen moeten treffen.		
Overige informatie	Het algemeen bestuur wil de huidige vorm van de BSGR consolideren en waar mogelijk groeien. Deze groei moet zitten in een verdere optimalisatie van de prijs-kwaliteitverhouding, het aantal deelnemers en 'groei' op het gebied van marketing en profilering van de BSGR - 'be good and tell about it'. Bij de ontwikkelingen en groei moet in gedachten gehouden worden dat de BSGR primair een maatschappelijke organisatie is die dienend is richting haar deelnemers en burgers. Basiswaarden als eerlijkheid, rechtvaardigheid en billijkheid staan daarbij voorop. Meer informatie: www.bsgr.nl Deze GR heeft een relatie met: ■ Programma 5 Bestuur ■ Programma 7 Algemene dekkingsmiddelen		

Vestigingsplaats	Voorschoten		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling (GR).		
Doelstelling/ publiek belang	De regeling behartigt op effectieve en efficiënte wijze de belangen van de deelnemende gemeenten op het gebied van de uitvoering van de taken van de rekenkamer, zoals genoemd in de Gemeentewet.		
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordigers in het bestuur. Het bestuur is een samenwerking van de deelnemende gemeenten Wassenaar, Voorschoten, Oegstgeest en Leidschendam-Voorburg.		
Financieel belang	De deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten.		
Kerncijfers begroting	(bedragen x € 1.000)	1-1-2027	31-12-2027
	Eigen vermogen	56	56
	Vreemd vermogen	0	0
	Resultaat		0
	(Begroting 2027 is nog niet beschikbaar)		
Risico's	Er zijn geen materiële risico's waarvoor we maatregelen moeten treffen.		
Overige informatie	www.rekenkamerwvolv.nl Deze GR heeft een relatie met: Programma 5 Bestuur		

Vennootschappen

9	Nv Bank Nederlands Gemeenten		
Vestigingsplaats	Den Haag.		
Rechtsvorm	Naamloze vennootschap.		
Doelstelling/ publiek belang	De Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecificeerde financiële dienstverlening draagt de BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.		
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder		
Jaarlijkse bijdrage	Er zijn geen jaarlijkse kosten aan deelname verbonden.		
Financieel belang	Oegstgeest is voor 0,08% aandeelhouder en heeft 46.059 aandelen in de BNG. Jaarlijks wordt dividend verstrekt over de in het bezit zijnde aandelen. Over 2021 bedroeg dit € 105.015. De BNG is een NV. De aandeelhouders zijn niet aansprakelijk voor eventuele tekorten bij de BNG.		
Kerncijfers jaarrekening	(bedragen x € 1.000)	1-1-2025	31-12-2025
	Eigen vermogen	4.777.000	4.863.000
	Vreemd vermogen	123.164.000	110.701.000
	Resultaat		172.000
Risico's	Er zijn geen materiële risico's waarvoor we maatregelen moeten treffen.		
Overige informatie	www.bng.nl		
	Deze GR heeft een relatie met: ■ Programma 7 Algemene dekkingsmiddelen		
10	Alliander nv		
Vestigingsplaats	Arnhem.		
Rechtsvorm	Naamloze vennootschap.		
Doelstelling/ publiek belang	Via energienetwerken zorgt Alliander voor de distributie van gas en elektriciteit in een groot deel van Nederland.		
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder.		
Jaarlijkse bijdrage	Er zijn geen jaarlijkse kosten aan deelname verbonden.		
Financieel belang	Het aantal aandelen is 497.748 en het relatieve aandeel is 0,36386%. Jaarlijks wordt dividend verstrekt over de in bezit zijnde aandelen. Over 2022 bedroeg dit € 298.005. Daarnaast heeft de gemeente in 2021 een reverse converteerbare hybride lening verstrekt van € 2.183.181 ter versterking van de kapitaalstructuur van Alliander om de grote investeringen in het energienet tegen betere condities te kunnen financieren. Op termijn kan de lening door Alliander in aandelen worden omgezet. We ontvangen voor deze lening een rentevergoeding.		
Kerncijfers jaarrekening	(bedragen x € 1.000)	1-1-2025	31-12-2025
	Eigen vermogen	6.038.000	6.203.000
	Vreemd vermogen	6.918.000	7.960.000
	Resultaat		289.000
Risico's	Er zijn geen materiële risico's waarvoor we maatregelen moeten treffen.		
Overige informatie	www.alliander.nl		
	Deze GR heeft een relatie met: ■ Programma 7 Algemene dekkingsmiddelen		
11	Dunea nv		
Vestigingsplaats	Zoetermeer.		
Rechtsvorm	Naamloze vennootschap.		
Doelstelling/ publiek belang	Dunea produceert en levert aan circa 1,3 miljoen klanten in het westelijk deel van Zuid-Holland goed en betrouwbaar drinkwater.		
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder.		
Jaarlijkse bijdrage	Er zijn geen jaarlijkse kosten aan deelname verbonden.		
Financieel belang	Oegstgeest is met het aantal aandelen van 75.688 voor 1,89% aandeelhouder. Er wordt geen dividend uitgekeerd. De winst wordt intern benut voor de financiering van investeringen.		
Kerncijfers jaarrekening	Bedragen x € 1.000	1-1-2025	31-12-2025
	Eigen vermogen	260.184	267.785
	Vreemd vermogen	395.994	425.584
	Resultaat		7.601
Risico's	Er zijn geen materiële risico's waarvoor we maatregelen moeten treffen.		

11	Dunea nv			
Overige informatie	www.dunea.nl			
	Deze GR heeft een relatie met:			
	■ Programma 7 Algemene dekkingsmiddelen			
12	Vof Oegstgeest aan de Rijn			
Vestigingsplaats	Oegstgeest.			
Rechtsvorm	Vennootschap onder firma.			
Doelstelling/ publiek belang	Het ontwikkelen en realiseren van de woningbouwlocatie Nieuw-Rhijnegeest, deelplan Oegstgeest aan de Rijn.			
Bestuurlijk belang	De gemeente is vennoot en heeft een belang van 50%.			
Jaarlijkse bijdrage	Er zijn geen jaarlijkse kosten aan deelname verbonden.			
Financieel belang	De gemeente Oegstgeest treedt samen met samenwerkingspartner Bouwfonds op als vennoot in een vennootschap onder firma. De gemeente is 50% eigenaar van de vof. De vof heeft een sluitende grondexploitatie.			
Kerncijfers jaarrekening	(bedragen x € 1.000)	1-1-2025		31-12-2025
	Eigen vermogen	1.306		1.178
	Vreemd vermogen	2.815		367
	Resultaat			- 127
Risico's	Er zijn nog aanzienlijke risico's die zijn afgedekt in het resultaat van de grondexploitatie.			
Overige informatie	De verkoop van woningen in dit gebied loopt ten einde. Uitvoering van de grondexploitatie van de vof verloopt volgens plan. De vof stelt haar eigen grondexploitatie vast. De eventuele consequenties van de deelneming staan opgenomen in de begroting. Zie ook de paragraaf weerstandsvermogen en de paragraaf grondbeleid.			
	Deze GR heeft een relatie met:			
	■ Programma 3 Wonen en economie			

Stichtingen

13	Stichting Leiden Bio Science Park			
Vestigingsplaats	Leiden			
Rechtsvorm	Stichting			
Doelstelling/publiek belang	Het Leiden Bio Science Park toekomstbestendig te maken door het LBSP door te ontwikkelen tot een Innovatie District. Met deze doorontwikkeling zal de aantrekkelijkheid voor vestiging toenemen bij (inter)nationale bedrijven.			
Bestuurlijk belang	De wethouder Economie heeft zitting in het bestuur van de stichting.			
Jaarlijkse bijdrage	De stichting ontvangt een jaarlijkse subsidie van € 50.000.			
Financieel belang	De financiële bijdragen die de gemeente zal voldoen, zijn geen investeringen die worden geactiveerd op de gemeentelijke balans of garantstellingen. De betalingen zijn tegenprestaties voor opdrachten. De stichting ontvangt subsidies, partnerbijdragen en overige bijdragen.			
Kerncijfers	Niet van toepassing. Dit is een samenwerkingsverband op grond van een overeenkomst; er is geen sprake van een eigenstandige organisatie.			
Risico's	Er zijn aanzienlijke risico's die zijn afgedekt in de risicoreserve grondexploitaties.			
Overige informatie	Er zijn geen materiële risico's waarvoor we maatregelen moeten treffen.			
	Deze GR heeft een relatie met:			
	■ Programma 3 Wonen en economie			

3.2.7 Paragraaf Grondbeleid

1. Visie en beleid

De nota Grondbeleid 2024 is op 29 februari 2024 vastgesteld. De grondprijzenbrief 2026-2027 is 29 januari 2026 vastgesteld. Deze documenten vormen komend jaar het kader voor het gemeentelijk grondbeleid. In de nota zijn de spelregels vastgelegd voor de rol van de gemeente in gebiedsontwikkeling. Deze biedt richting voor het omgaan met gemeentelijke eigendommen en ondersteunt de realisatie van ruimtelijke ambities op het gebied van wonen, economie, natuur, groen, infrastructuur en maatschappelijke voorzieningen. De nota bevat richtlijnen voor de wijze waarop de gemeente bestaand grondgebruik in eigendom handhaaft en gewenste veranderingen realiseert, zodat dit past binnen de gemeentelijke ambities ten aanzien van ruimtelijke ordening.

Grondtransacties en grondexploitaties (ook grex genoemd) voeren we uit volgens dit beleid. Hetzelfde geldt voor kostenverhaal en/of exploitatieovereenkomsten die we afsluiten op grond van de Omgevingswet. Het grondbeleid heeft een grote samenhang met de realisatie van de programma's en projecten en heeft er daar ook een grote invloed op. De ambities in deze programma's en projecten resulteren altijd in een vraag naar ruimte en daarmee in een vraag naar verdeling van grond.

Het grondbeleid richt zich op waar de grond wordt gekocht, geëxploiteerd, ontwikkeld en verkocht. We zijn in 2024 overgegaan van louter faciliterend grondbeleid naar situationeel grondbeleid. Economische conjunctuurbewegingen maken projectgerichte oplossingen gewenst. Daarom moeten we altijd alle mogelijke vormen van partnerships en samenwerkingsverbanden overwegen, maar soms is samenwerking niet wenselijk. Bij aankoop van grond zal een taxatie ten grondslag liggen aan de prijs (marktconforme grondprijs). De Grondprijzenbrief is hiervoor niet toereikend.

Doelstellingen

Grondbeleid is niet zonder financiële risico's. Hierover staat meer in de paragraaf Weerstandsvermogen. Vooralsnog verwachten we bij de herziening geen significante beleidswijzigingen. Voor grondbeleid en grondexploitaties gelden de volgende doelstellingen:

- In onze grondpolitiek zijn we situationeel. Als andere partijen ontwikkelen bewaken we het algemeen belang door kaders te stellen.
- Risicomanagement van het grondbeleid en de uitvoering zijn volgens de nota Grondbeleid.
- We overwegen of samenwerkingsvormen een toegevoegde waarde hebben.
- We willen vlot kunnen inspelen op markontwikkelingen bij verwerving en uitgifte.
- Ons uitgangspunt is de grondprijzenbrief 2026-2027, waarbij we bij definitieve prijsbepaling in principe marktconforme prijzen hanteren.
- De kosten en opbrengsten die niet onder een grondexploitatie vallen en die zijn gemoeid met de uitvoering van het grondbeleid, komen ten laste en ten gunste van de algemene middelen.

De activiteiten in 2027

Jaarlijks stellen we een werkbudget Grondzaken beschikbaar om het grondbeleid te kunnen uitvoeren dat niet onder een grondexploitatie valt. Dit budget wenden we onder andere aan voor taxaties, informatiebetrekking van het kadaster, incidentele inschakeling van externe deskundigen, bodemonderzoeken en exploitatie en beheer van vastgoed dat tijdelijk in onze vastgoedportefeuille zit.

In 2025 heeft de gemeente voorkeursrecht gevestigd op gronden in het project Overgeest o.g.v. WVG. Dit betekent dat zij in de begrotingsperiode 2027-2030 mogelijk tot aankoop van grond en het openen van een nieuwe grondexploitatie overgaat. Dit is niet in de begroting verwerkt, maar hierover zal separaat aan de raad een besluit worden gevraagd.

De lopende grondexploitaties zijn nagenoeg gereed. We actualiseren de begrotingen per einde 2026. In de overige gebiedsontwikkelingsprojecten heeft de gemeente een faciliterende rol.

2. Financiële prognose

De eerstvolgende actualisatie van de grondexploitaties is bij de jaarrekening 2026. Er zijn geen ontwikkelingen die een eerdere actualisatie noodzakelijk maken. Onderstaande cijfers en toelichting komen dan ook overeen met de cijfers zoals die gepresenteerd zijn in de jaarrekening 2025.

In het Meerjarenprogramma Gebiedsontwikkelingen (MPG) dat de gemeenteraad in juli 2026 heeft vastgesteld, gaan we specifiek in op de ontwikkeling van de grondexploitaties en de voortgang van de verschillende projecten. De grondexploitaties naderen hun einde. In Nieuw Rhijnegeest Restgebieden wordt in 2027 de laatste woning opgeleverd. Het woonrijp maken van het openbaar gebied rondom de uitbreiding van het DOK en het gezondheidscentrum schuift door naar 2027, omdat hier eerst een tijdelijke ontsluiting komt tijdens de werkzaamheden aan de Rijnsburgerweg. De Publiek Private Samenwerking Oegstgeest aan de Rijn werd in 2026 afgesloten. Er resteert dan voor 2027 en verder alleen nog een opgave om de Binnenrijn te realiseren ter hoogte van de woningbouwontwikkeling Nieuw Rhijnegeest Zuid. De gemeente heeft deze verplichting overgenomen van de VOF Oegstgeest aan de Rijn, en daarvoor budget van de VOF gekregen.

In onderstaande tabel staan de schuldpositie, het resultaat en de risico's van onze grondexploitaties. De financiële resultaten (afgerond op € 1.000) van de begin 2026 geactualiseerde grondexploitaties geven het volgende beeld:

NRG Restgebieden	Balanswaarde per 31-12-2025	Nog te realiseren kosten	Nog te realiseren opbrengsten	Verwacht exploitatieresultaat op eindwaarde (-/- = nadelig)	Resterende risico's
Totaal	-1.327.000	8.817.000	6.872.000	-618.000	900.000

Het verwachte verlies van € 618.000 wordt afgedekt in een voorziening.

Voor Nieuw Rhijnegeest restgebieden is de grondexploitatie negatief. Het verlies wordt gedekt in de voorziening tekort Nieuw-Rhijnegeest restgebieden.

De risicopositie in de grondexploitaties is gelijk gebleven.

De voortgang in de uitvoering van werken stagneerde in 2025, waardoor de risico's gelijk blijven. De belangrijkste risico's zijn nog steeds: hogere kosten bouw- en woonrijp maken door technische uitwerking en prijsstijging, hogere saneringskosten door verspreid asbest, het mogelijk niet kunnen innen van bijdragen en vertraging.

We handhaven de stand Risicoreserve Grondexploitaties op € 900.000

De nog resterende risico's in de afrondende fase van de grondexploitaties zijn reëel en hebben zich in het afgelopen jaar ook voorgedaan. Ook bieden de grondexploitaties niet veel ruimte meer voor verbetering van het resultaat nu bijna alle verkopen van bouwrijpe grond in contracten zijn vastgelegd. Uit voorzichtigheidsprincipe wordt daarom een dekking van 100% aangehouden.

Schuldpositie

Het aandeel van de schuldreductie dat voortvloeit uit de investeringen in de grondexploitaties is het saldo van de nog te realiseren kosten en nog te realiseren opbrengsten (de cashflow). Dit bedraagt circa € 1,8 miljoen (negatief). Dit betekent dat – op grond van deze cijfers – de nog te realiseren cashflow uit de grondexploitaties niet meer bijdraagt aan het terugdringen van de schuldpositie, maar nog een investering vraagt.

3. Financiële prognose faciliterend grondbeleid

Faciliterend grondbeleid houdt in dat de gemeente zelf geen grondexploitaties voert. De gemeente faciliteert gebiedsontwikkelingen van derden door de ontwikkeling publiekrechtelijk mogelijk te maken (omgevingsplanwijziging en/of omgevingsvergunning), randvoorwaarden voor kwaliteit van de ontwikkeling op te stellen (beeldkwaliteit en technische kwaliteit van de openbare ruimte), het waar nodig treffen van voorzieningen in de openbare ruimte en het aanleggen van nutsvoorzieningen. De gemeente verhaalt deze kosten vervolgens op betrokkenen door een anterieure overeenkomst af te sluiten of kostenverhaalsregels in het omgevingsplan of de vergunning op te nemen.

Kosten die de gemeente maakt in het kader van faciliterend grondbeleid en kan verhalen op derden, classificeren we als vordering op de gemeentelijke balans onder overlopende activa. De gemeente kan echter niet alle kosten verhalen; de Omgevingswet stelt voorwaarden aan kostenverhaal. De kosten die zij niet kan verhalen zijn in de programmabegroting verwerkt.

4. Stand van zaken uitvoering per deexploitatie

Het Meerjarenprogramma Gebiedsontwikkelingen 2026 geeft gedetailleerde informatie per afzonderlijke gebiedsontwikkeling over grondexploitaties en kostenverhaal bij gebiedsontwikkelingen van derden.

3.2.8 Paragraaf Duurzaamheid

Inleiding

In het Klimaatakkoord van Parijs (2015) heeft Nederland in Europees verband afgesproken om de CO₂ uitstoot in 2030 met tenminste 49% te verminderen en in 2050 klimaatneutraal te zijn. Deze doelstelling is op nationaal niveau vastgelegd in de Klimaatwet en in 2019 in het Klimaatakkoord. In het Deltaprogramma Ruimtelijke Adaptatie zijn bovendien concrete afspraken gemaakt over klimaatadaptatie en zijn hiertoe ook werkregio's benoemd. Gemeenten hebben een rol en taak toebedeeld gekregen om regie te voeren op de energietransitie (samen met de regio en met doelgroepen in de samenleving) en om inzicht te verkrijgen in de klimaatrisico's in de gemeente en daar zo nodig op te acteren. We maken binnen duurzaamheid onderscheid tussen drie hoofdthema's; energietransitie, warmtetransitie en klimaatadaptatie.

Energietransitie

Onder het thema energietransitie werken we langs de lijnen van de Lokale Energiestrategie (LES) en de bijbehorende uitvoeringsagenda aan energiebesparing en de energietransitie naar duurzame warmte en elektriciteit en hebben we aandacht voor netcongestieproblematiek. Op het gebied van energiebesparing blijven we inwoners, ondernemers en andere doelgroepen van informatie voorzien over de praktische stappen die zij kunnen zetten. Voor ondernemers bieden we energiescans aan en voor alle bewoners zijn de energiecoaches beschikbaar voor gratis bespaaradvies. Daarnaast richten we voor verschillende doelgroepen ondersteuning in, bijvoorbeeld in de vorm van het Lokaal Isolatieplan (LIP) waarbij bewoners met en zonder recht op energietoelage profiteren van subsidies en/of collectieve inkoopacties voor isolatie. Om ondersteuning voor isolatie efficiënt in te kunnen zetten stellen we een soortenmanagementplan (SMP) op. Een omgevingsvergunning is noodzakelijk bij het nemen van sommige verduurzamingsmaatregelen maar ook bij andere werkzaamheden aan de schil van gebouwen, omdat deze maatregelen schade kunnen aanrichten aan bepaalde beschermde diersoorten, zoals vleermuizen, zwaluwen en huismussen. Een SMP zorgt voor een gemeentebrede omgevingsvergunning. Dit bespaart huiseigenaren geld en tijd.

Ook voor VvE's stellen we een ondersteuningsaanbod op, dat nemen we op in het Lokaal Isolatieplan en waar relevant in het warmteprogramma. Het doel is om verschillende VvE's in verschillende stadia te ondersteunen in de voorbereiding voor of het nemen van verduurzamende maatregelen. Voor ondernemers werken we samen met de Provincie Zuid-Holland in het aanbieden van energiescans die inzicht geven in de mogelijkheden om te verduurzamen met daarbij aandacht voor terugverdientijden van maatregelen. We blijven ook in nauw contact samenwerken met woningcorporatie WYwonen, niet alleen op het gebied van verduurzamende maatregelen maar ook klimaatadaptatie.

Naast besparing zetten we de komende jaren ook in op het onderzoeken van de verschillende opties van duurzame opwek en opslag van energie. We kijken daarbij met name naar het stimuleren van opwek van zonne-energie op kleine en grote daken bij woningen en bedrijven. We onderzoeken daarbij hoe we de aanschaf van zonnepanelen en op termijn thuisbatterijen bij onze bewoners kunnen stimuleren via bijvoorbeeld een collectieve inkoopactie. Ook verkennen we de mogelijkheden voor zonne-energie langs infrastructuur. We houden hierbij aandacht voor de impact op het elektriciteitsnet en blijven in goed contact met de netbeheerder.

Warmtetransitie

We werken op verschillende niveaus aan de warmtetransitie. Op lokaal niveau zetten we de informatievoorziening van de afgelopen jaren voort. We stellen een warmteprogramma op waarbij we bewoners, ondernemers en andere doelgroepen en belanghebbenden informeren over en meenemen in de stappen die we de komende jaren zullen zetten in het kader van de warmtetransitie. In dit programma, dat eind 2026 vastgesteld moet zijn, geven we voor de komende 10 jaar aan met welke gebieden we willen starten om ze aardgasvrij te gaan maken. We doen daarvoor onderzoek naar de hele gemeente om te bekijken welke warmteopties er zijn, of die ook ruimtelijk inpasbaar zijn. Haalbaarheid en betaalbaarheid zijn grote speerpunten bij het opstellen van dit programma. Daarnaast blijven we als gemeente samenwerken met de bewoners van Poelgeest voor de inzet van een duurzame bron voor het huidige warmtenet.

Op subregionaal niveau blijven we binnen het samenwerkingsverband Warmte Leidse Regio vooralsnog inzetten op de oprichting van een regionaal warmtebedrijf in 2027. Tot aan oprichting doorlopen we met de vijf andere gemeenten en twee publieke partijen de kwartiermakersfase waarin diverse onderdelen van het warmtebedrijf nader worden uitgewerkt. Voor tot oprichting kan worden overgegaan zullen alle gemeenten nog langs de raden voor investeringsbesluiten en mogelijk nog een wensen en bedenkingenronde. We blijven als gemeente samen met de gemeenten Leiden en Leiderdorp in gesprek over het Vattenfall warmtenet en het vaststellen van een kavel daarvoor. Ook blijven we geïnformeerd over de voortgang op het gebied van geothermie in de Duin- en Bollenstreek. We hebben nadrukkelijk aandacht voor een eerlijke verdeling van warmte voor onze inwoners en in de regio, en we houden daarbij vast aan de publieke waarden van betaalbaarheid, leveringszekerheid en duurzaamheid.

Binnen de regio Holland Rijnland blijven we aangehaakt en werken we mee aan de verschillende uitvoeringslijnen binnen het Energieprogramma op het gebied van opwek, besparing en warmte.

Klimaatadaptatie

We blijven ons ook de komende jaren inzetten op klimaatadaptatie om voor onze inwoners een gezonde en klimaatbestendige omgeving te realiseren. Wij doen dit in de lijn van de Klimaatadaptatiestrategie en het Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie (DPRA), onderdeel van het Nationale Deltaprogramma. Dit plan houdt in dat overheden ervoor zorgen dat schade door hittestress, wateroverlast, droogte en overstromingen zo min mogelijk toeneemt.

We geven de komende jaren uitvoering aan de integrale meerjarenonderhoudsplannen voor de openbare ruimte waarbinnen de in de Klimaatadaptatie gestelde doelen integraal worden meegenomen. Ook zetten we in op het bewustmaken van inwoners en andere doelgroepen van klimaatrisico's en stimuleren we hen bij te dragen aan een klimaatbestendige en biodiverse inrichting van de leefomgeving. Zo doen we elk jaar mee aan het nationaal kampioenschap Tegelwippen, en delen we bonnen uit voor gratis plantjes aan inwoners die hun tegels uit de tuin verwijderen en willen vervangen door groen. Om deelname voor iedereen zo laagdrempelig mogelijk te maken, rijdt de tegeltaxi een aantal keer per jaar door Oegstgeest om gewipte tegels op te halen. Om inwoners nog beter en persoonlijker te kunnen ondersteunen hebben we tuinklimaatcoaches opgeleid. Zij zijn, net als de energiecoaches, voor alle bewoners gratis beschikbaar om ze te adviseren bij het vergroenen en klimaatadaptief inrichten van de tuin. Ook voor klimaatadaptatie en vergroening blijven we communiceren via de verschillende kanalen zoals de Oegstgeester Courant en de GaGoed website.

3.2.9 Paragraaf Wet open overheid (Woo)

De Woo kent 11 verschillende informatiecategorieën die in fases actief openbaar gemaakt moeten worden. De fases van inwerkingtreding zijn landelijk opnieuw opgeschort door aanhoudende vertragingen in de ontwikkeling van de Generieke Woo Voorziening. Desondanks nemen wij in 2027 ons publicatieplatform Woo in gebruik en zal daar de eerste informatie worden gedeeld. Wij zetten verder in op het verbeteren van de informatiehuishouding en het voorbereiden van onze werkprocessen en informatiesystemen op organisatiebrede openbaarmaking.

4 Financiële begroting

4.1 Overzicht van lasten en baten

In deze paragraaf staan de lasten en baten per programma opgenomen.

Er wordt achtereenvolgens een beeld gegeven van:

1. De lasten en baten per programma, waarbij ook de mutaties in de reserves ook per programma zijn opgenomen;
2. De grondslagen voor de begroting;
3. Het structurele en reële evenwicht van de begroting;
4. De incidentele en structurele lasten van de begroting als specificatie op het structurele en reële evenwicht;
5. De structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserve, ook als specificatie op het structurele en reële evenwicht

4.1.1 Overzicht van lasten en baten

Programma	L/B	Rekening	Begroting	Begroting	MJB	MJB	MJB
Bedragen x € 1.000,-		2025	2026	2027	2028	2029	2030
1 NATUUR EN LANDSCHAP	Lasten	10.575	11.072	11.699	12.022	12.036	12.053
	Baten	-4.754	-5.058	-5.758	-5.643	-5.643	-5.643
Saldo		5.821	6.015	5.941	6.379	6.393	6.410
2 VERKEER EN INFRASTRUCTUUR	Lasten	7.105	7.076	7.498	8.387	8.547	8.582
	Baten	-3.632	-3.501	-3.464	-3.465	-3.465	-3.465
Saldo		3.473	3.575	4.034	4.921	5.082	5.118
3 WONEN EN ECONOMIE	Lasten	5.202	6.578	3.661	6.936	2.861	2.860
	Baten	-3.183	-5.359	-2.221	-5.543	-1.543	-1.543
Saldo		2.019	1.220	1.440	1.393	1.318	1.318
4 SOCIALE INFRASTRUCTUUR	Lasten	41.561	43.890	45.196	42.749	41.680	41.592
	Baten	-13.409	-12.592	-13.021	-10.283	-10.464	-10.200
Saldo		28.152	31.298	32.176	32.467	31.215	31.392
5 BESTUUR	Lasten	7.009	5.618	5.644	4.587	4.587	4.586
	Baten	-1.647	-622	-687	-687	-687	-687
Saldo		5.362	4.996	4.957	3.900	3.899	3.899
6 OVERHEAD, BEDRIJFSVOERING, VPB	Lasten	10.862	10.534	10.720	10.760	10.724	10.721
	Baten	-208	-41	-42	-42	-42	-42
Saldo		10.654	10.493	10.678	10.719	10.683	10.679
7 ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	Lasten	380	28	-171	-22	83	444
	Baten	-57.676	-58.755	-60.921	-61.299	-60.827	-62.051
Saldo		-57.296	-58.727	-61.092	-61.321	-60.745	-61.606

Programma	L/B	Rekening	Begroting	Begroting	MJB	MJB	MJB
Bedragen x € 1.000,-		2025	2026	2027	2028	2029	2030
Totaal	Lasten	82.693	84.798	84.248	85.419	80.517	80.839
Totaal	Baten	-84.508	-85.928	-86.114	-86.961	-82.671	-83.630
TOTAAL SALDO VAN BATEN EN LASTEN		-1.814	-1.130	-1.866	-1.542	-2.154	-2.791
RESERVES 1 NATUUR EN LANDSCHAP	Toevoeging	-	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-76	-76	-46	-68	-82	-82
Saldo		-76	-76	-46	-68	-82	-82
RESERVES 2 VERKEER EN INFRASTRUCTUUR	Toevoeging	1.163	63	5.063	10.425	1.479	63
	Onttrekking	-657	-182	-130	-10.785	-1.872	-456
Saldo		506	-119	4.933	-360	-393	-393
RESERVES 3 WONEN EN ECONOMIE	Toevoeging	200	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-25	-	-	-	-	-
Saldo		175	-	-	-	-	-
RESERVES 4 SOCIALE INFRASTRUCTUUR	Toevoeging	505	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-21	-	-	-	-	-
Saldo		485	-	-	-	-	-
RESERVES 5 BESTUUR	Toevoeging	-	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-70	-103	-103	-	-	-
Saldo		-70	-103	-103	-	-	-
RESERVES 7 ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	Toevoeging	605	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-1.238	-384	-5.346	-727	-387	-66
Saldo		-633	-384	-5.346	-727	-387	-66
Totaal	Toevoeging	2.473	63	5.063	10.425	1.479	63
Totaal	Onttrekking	-2.087	-746	-5.625	-11.580	-2.341	-604
TOTAAL MUTATIES IN RESERVES		386	-683	-562	-1.155	-862	-541
Lasten/Toev		85.167	84.861	89.311	95.844	81.996	80.902
Baten/Onttr.		-86.595	-86.674	-91.739	-98.541	-85.012	-84.234
RESULTAAT		-1.428	-1.813	-2.428	-2.697	-3.016	-3.332

4.1.2 Grondslagen voor de begroting

De begroting 2027-2030 is als volgt opgebouwd:

1. De meerjarenbegroting 2027-2030 van de gemeente Oegstgeest na wijziging.
2. De effecten van de meircirculaire 2026 van het gemeentefonds.
3. Effecten van tussentijdse besluitvorming en nieuwe ontwikkelingen, waaronder de besluitvorming over de beheerplannen en het MPG 2026

Voor de begroting 2027-2030 zijn de volgende uitgangspunten verwerkt:

Nr	Onderwerp	Financieel kader	Bron
1	Algemene uitkering	Meircirculaire 2026 op basis van constante prijzen	Meircirculaire 2026
2	Loonontwikkeling	3,66%	Advies centrumregeling bedrijfsvoering Leidse regio o.b.v. cao ontwikkelingen sector overheid
3	Prijsontwikkeling	2,6%	Nationale consumentenprijsindex (cpi) 2026 S uit Meircirculaire 2025
4	Subsidies	4,63%	Combinatie loon- en prijsontwikkelingen in de verhouding 75%-25%
5	Onroerende Zaakbelasting	5,8% (en 0,5 procentpunt extra voor niet-woningen)	Nationale consumentenprijsindex (cpi) 2027 uit Meircirculaire 2026 en verhoging uit hoofdlijnenakkoord nieuwe coalitie
6	Toeristenbelasting	1,8%	Nationale consumentenprijsindex (cpi) 2027 uit Meircirculaire 2026
7	Afvalstoffenheffing, Rioolheffing en bouwleges	we streven naar kostendekkende tarieven	Belasting- en legesverordeningen
8a	Leges publiekszaken	we streven naar kostendekkende tarieven rekening houdend met vastgestelde maxima	Belasting- en legesverordeningen
8b	Overige belastingen en heffingen	1,8%	Nationale consumentenprijsindex (cpi) 2027 uit Meircirculaire 2026
9	Rente	Te berekenen op basis van begroting 2026 paragraaf Financiering. De omslagrente kan in 2026 op 1,4% blijven staan. De rentepercentages van aan te trekken geldleningen zijn geprognosticeerd op: 2025 3,5% 2026 3,5% 2027 3,5% 2028 3,5%	Besluit Begroting en Verantwoording (Omslagrente 2026)

Meerjarenraming

We stellen de meerjarenraming 2028-2030 op in constante prijzen.

4.1.3 Structureel en reëel evenwicht

In deze paragraaf geven we inzicht in de structurele begrotingspositie.

Conclusies:

- Deze begroting is voor alle jaren sluitend.
- Deze begroting is voor alle jaren structureel in evenwicht in.
- Deze begroting is reëel in evenwicht.

Het sluitend zijn van de begroting blijkt uit onderdeel 5.1.1 in het overzicht van baten en lasten. In onderstaande tabel staan deze conclusies samengevat. In de tekst onder deze tabel lichten we achtereenvolgens het reëel en structureel evenwicht nader toe.

Structureel evenwicht

Van structureel evenwicht is sprake als de structurele lasten worden gedekt door structurele baten.

Er wordt vanuit gegaan dat in principe alle baten en lasten structureel van aard zijn. Incidentele baten en lasten zijn de uitzondering en worden toegelicht. Uitzondering hierop zijn de reservemutaties. In de BBV is gesteld dat in principe alle toevoegingen en onttrekkingen aan reserves incidenteel van aard zijn. Alle mutaties aan reserves maken daarom in principe onderdeel uit van het overzicht van incidentele baten en lasten. Structurele mutaties van reserves zijn in principe alleen mogelijk bij reserves waaruit kapitaallasten van investeringen worden gedekt. Ze zijn de uitzondering en zijn opgenomen in het overzicht Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves.

Het structureel evenwicht wordt voor elk jaar als volgt bepaald:

Resultaat na bestemming

-/- incidentele lasten programma's en toevoegingen aan de reserves

+ incidentele baten programma's en onttrekkingen uit de reserves
= totaal structureel begrotingssaldo

Voor alle jaren van het meerjarenbeeld is sprake van een structureel evenwicht: structurele lasten worden gedekt door structurele baten.

Bedragen x € 1.000	2027	2028	2029	2030
Resultaat na bestemming	2.428	2.697	3.016	3.332
Af: Incidentele lasten	3.753	4.257	329	0
Bij: Incidentele baten	-3.460	-4.000	0	0
Af: Incidentele toevoegingen aan reserves	5.063	10.425	1.479	63
Bij: Incidentele onttrekkingen aan reserves	-5.486	-11.090	-1.803	-66
Structureel saldo van de begroting	-2.299	-2.290	-3.021	-3.329
Structureel evenwicht	Ja	Ja	Ja	Ja

Reëel evenwicht

In het BBV staat dat we bij het begrip 'reëel evenwicht' moeten stellen hoe realistisch de ramingen zijn en dat we die moeten motiveren. Op basis van de volgende argumenten en bevindingen vinden we dat de begroting reëel in evenwicht is:

- De algemene uitkering uit het gemeentefonds is berekend op basis van de meicirculaire 2026.
- Bij de berekening van de onroerende zaakbelastingen houden rekening met de verwachte uitbreiding van het areaal.
- Het areaal en verwachting bouwleges is aangepast aan de laatst bekende woningprognose.
- We hebben reële budgetten voor jeugdzorg opgenomen conform de laatste SOZ prognoses.

4.1.4 Incidentele lasten en baten

Resultaat na bestemming (incl. reservemutaties) ¹	2027	2028	2029	2030
Programma				
Incidentele lasten				
1 Natuur en landschap	2	0	0	0
2 Verkeer en infrastructuur	0	50	0	0
3 Wonen en Economie	705	4.000	-	-
4 Sociale Infrastructuur	2.930	207	329	-
5 Bestuur	103	-	-	-
7 Algemene dekkingsmiddelen	13	1	-	-
Saldo incidentele lasten	3.753	4.257	329	-
Incidentele baten				
3 Wonen en Economie	-678	-4.000	-	-
4 Sociale Infrastructuur	-2.781	-	-	-
Saldo incidentele baten	-3.460	-4.000	-	-
Saldo incidentele lasten en baten	294	257	329	-
Incidentele toevoegingen aan de reserves				
2 Verkeer en Infrastructuur	5.063	10.425	1.479	63
Saldo incidentele toevoegingen aan de reserves	5.063	10.425	1.479	63
Incidentele onttrekkingen aan de reserves				
1 Natuur en landschap	-37	-	-	-
2 Verkeer en infrastructuur	-	-10.362	-1.416	-
5 Bestuur	-103	-	-	-
7 Algemene dekkingsmiddelen	-5.346	-727	-387	-66
Saldo incidentele onttrekkingen aan de reserves	-5.486	-11.090	-1.803	-66
Saldo incidentele toevoegingen en onttrekkingen	-423	-664	-324	-3
Totaal incidenteel	-129	-407	5	-3

¹ Bedragen x € 1.000

Toelichting incidentele Lasten vanaf € 50.000:

Programma 3 Wonen en economie

Grondexploitaties

Er is sprake van een incidentele last van € 705.000. Van dit bedrag wordt € 678.000 besteed aan de grondexploitaties. Voor het boekjaar 2028 betreft dit een bedrag van € 4.000.000 aan lasten voor de grondexploitatie.

Programma 4 Sociale Infrastructuur

Participatie

Er is sprake van een incidentele last van € 2.930.000. De incidentele lasten 2027 die besteed worden aan Particuliere Opvang Oekraïners (POO) en Gemeentelijke Opvang Oekraïners (GOO) bedragen € 2.781.000. Hier tegenover staat een incidentele baat. In de periode 2027-2029 zijn incidentele kosten voor tijdelijke huisvesting en verhuiskosten opgenomen van scholen. Deze incidentele kosten worden gedekt uit de algemene reserve. Daarnaast is er sprake van incidentele lasten inzake de tijdelijke huisvesting en verhuiskosten scholen € 149.000.

Programma 5 Bestuur

Bestuur

Er is sprake van een incidele last van € 103.000. Dit bedrag wordt veroorzaakt door een incidentele bijdrage aan Holland Rijnland voor Regionale Investeringsagenda

Toelichting incidentele Baten vanaf € 50.000:

Programma 3 Wonen en economie

Grondexploitaties

Er is sprake van een incidentele baat van € 678.000. De volledige baat heeft betrekking op de grondexploitaties. Voor het boekjaar 2028 betreft dit een bedrag van € 4.000.000 aan baten voor de grondexploitatie.

Programma 4 Sociale Infrastructuur

Participatie

Er is sprake van een incidentele baat van € 2.781.000 en wordt verkregen voor Particuliere Opvang Oekraïners (POO) en Gemeentelijke Opvang Oekraïners (GOO)

Toelichting toevoegingen aan de reserves

Programma 2 Verkeer en infrastructuur

Mobiliteit

Er is sprake van een incidentele toevoeging aan de Bestemmingsreserve tbv MJOP projecten van € 5.063.000 in 2027, € 63.000 in 2028 en € 63.000 in 2029. Daarnaast is sprake van een incidentele toevoeging aan de Reserve afgesloten MJOP A-projecten van € 10.362.000 in 2028 en € 1.416.000 in 2029.

Toelichting onttrekkingen aan de reserves

Programma 2 Verkeer en infrastructuur

Mobiliteit

Er is sprake van een incidentele onttrekking aan de Bestemmingsreserve tbv MJOP projecten van van € 10.362.000 in 2028 en € 1.416.000 in 2029. Deze bedragen worden gestort in de Reserve afgesloten MJOP A-projecten zodat hier de kapitaallasten uit gedekt kunnen worden voor de projecten die worden afgesloten.

De financiële mutaties op de reserves lichten we toe in [paragraaf 4.2.3 Reserves](#).

4.1.5 Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

Toevoegingen aan en onttrekkingen uit de reserves beschouwen we als incidenteel, tenzij het gaat om:

- reguliere onttrekkingen aan financieringsreserves dan wel dekkingsreserves van kapitaallasten;
- onttrekkingen uit een daartoe toereikende (bestemmings)reserve. Dit gaat dan om een periode van minimaal drie jaar met als doel de structurele lasten te dekken.

In het Gemeenschappelijk Financieel Toezichtkader wordt iedere aanwending van de reserves in beginsel beschouwd als een incidentele bate. Onder voorwaarden is het toegestaan om middelen uit een afgezonderde bestemmingsreserve structureel in te zetten om de exploitatie te verlichten. Inzet van die bestemmingsreserve is mogelijk voor een periode die in principe gelijk is aan de termijn van de structurele last. In bijzondere gevallen kan hiervan worden afgeweken, als vooraf in een raadsbesluit is vastgelegd dat aan het einde van de periode structurele middelen zijn aangewezen om de wegvallende inzet van de bestemmingsreserve structureel te compenseren.

Er zijn echter ook reserves waarvan de rendementen of de middelen worden ingezet als dekkingsmiddel. Over de hoofdsom van deze reserves wordt jaarlijks een omslagrente berekend. Dit rentebedrag komt dan ten gunste van de exploitatie. Dit soort reserves wordt meestal gevormd door verkoop van bijvoorbeeld aandelen, waardoor de structurele winst (het dividend) dan komt te vervallen. Door (een deel van) de opbrengst af te zonderen en de renteopbrengst aan de exploitatie toe te rekenen, is er weer sprake van een structurele dekking

Ook zijn er reserves waarvan jaarlijks een bepaald bedrag ten gunste van de exploitatie komt. Het gaat daarbij meestal om de dekking van kapitaallasten van investeringen met economisch nut. In deze gevallen gaat het over een tijdvak van meer dan drie jaar. De looptijd van de reserve is gelijk is aan de afschrijvingstermijn van de investering. Qua tijdsfactor hebben we dan dus te maken met structurele dekkingsmiddelen. Belangrijk daarbij is dat een raadsbesluit de aanwending van deze dekkingsreserves afdekt. Dit besluit moet aangeven welke lasten worden gedekt, hoe het jaarbedrag wordt berekend en hoeveel jaar de middelen worden ingezet.

Bedragen x € 1.000	2027	2028	2029	2030
Structurele stortingen in reserves				
Programma				
1 Natuur en landschap	0	0	0	0
2 Verkeer en infrastructuur	0	0	0	0
3 Wonen en Economie	0	0	0	0
4 Sociale infrastructuur	0	0	0	0
5 Bestuur	0	0	0	0
6 Overhead, bedrijfsvoering en VPB	0	0	0	0
7 Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0
Saldo structurele stortingen aan reserves	0	0	0	0
Structurele onttrekkingen aan reserves				
Programma				
1 Natuur en landschap	-10	-68	-82	-82
2 Verkeer en infrastructuur	-130	-423	-456	-456
3 Wonen en Economie	0	0	0	0
4 Sociale infrastructuur	0	0	0	0
5 Bestuur	0	0	0	0
6 Overhead, bedrijfsvoering en VPB	0	0	0	0
7 Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0
Saldo structurele onttrekkingen aan reserves	-139	-491	-538	-538
Saldo structurele stortingen en onttrekkingen aan reserves	-139	-491	-538	-538

4.2 Uiteenzetting financiële positie en toelichting

4.2.1 Geprognosticeerde begin- en eindbalans

Bedragen x € 1.000						
Prognose meerjarenbalans	Realisatie			Begroting		
	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Activa						
Vaste activa						
Immateriële vaste activa	422	397	371	346	320	295
Materiële vaste activa	84.453	91.465	114.335	126.298	136.548	163.498
Financiële vaste activa	3.396	3.391	3.385	3.379	3.374	3.367
Totaal vaste activa	88.271	95.252	118.091	130.023	140.242	167.159
Vlottende activa						
Voorraden	-1.327	-963	-31	0	0	0
Uitzettingen	8.663	7.557	7.557	7.557	7.557	7.557
Liquide middelen	654	0	0	0	0	0
Overlopende activa	12.630	12.630	12.630	12.630	12.630	12.630
Totaal vlottende activa	20.620	19.224	20.156	20.187	20.187	20.187
Totaal activa	108.891	114.477	138.248	150.210	160.429	187.347
Passiva						
Vaste passiva						
Reserves	36.300	37.045	38.296	39.569	41.404	43.878
Resultaat boekjaar	1.428	1.813	2.428	2.697	3.016	3.332
Voorzieningen	12.983	12.581	12.256	10.685	9.777	9.238
Vaste schuld	40.953	39.031	61.231	72.666	82.817	107.576
Totaal vaste passiva	91.664	90.470	114.210	125.617	137.013	164.023
Vlottende passiva						
Vlottende schuld	9.565	16.344	16.375	16.931	15.754	15.661
Overlopende passiva	7.662	7.662	7.662	7.662	7.662	7.662
Totaal vlottende passiva	17.228	24.006	24.037	24.593	23.416	23.323
Totaal passiva	108.891	114.477	138.247	150.210	160.429	187.347

4.2.2 Investerings

1. Meerjaren investeringsplan

In onderstaande tabel staan alle investeringen uit het investeringsplan (IP) opgenomen. Daarvan is een aantal al in uitvoering (IU), wat is aangegeven in de kolom "Status". De bedragen in kolom 2027 vragen we om te voteren bij het vaststellen van de programmabegroting. De bedragen die voor 2028 t/m 2030 geven een beeld welke projecten er in de planning staan, maar worden nu nog niet gevoteerd.

Omschrijving	Status ¹	L/B	Benodigd krediet	E/M ²	Te voteren 2027	2028	2029	2030
Programma 1 Natuur en landschap			1.789.140		405.000	82.500	234.500	828.000
Beleidsthema Groen en water			1.789.140		405.000	82.500	234.500	828.000
Multi Groen Rijnzicht- en Rijnsburgerweg	IU	L	539.140 ³	M	300.000			
Rhijngeesterstr, Dorpsstr (Zuid) groen	IP	L	828.000	M				828.000
Vervanging speelplekken 2027	IP	L	105.000	E	105.000			
Vervanging speelplekken 2028	IP	L	82.500	E		82.500		
Vervanging speelplekken 2029	IP	L	234.500	E			234.500	
Programma 2 Verkeer en infrastructuur			8.809.027		1.695.732	507.000	161.000	693.000
Beleidsthema Mobiliteit			6.958.137		764.732	471.000	161.000	693.000
Ruimte herinrichting Rijnzichtweg	IU	L	4.257.447 ⁴	M	100.000			
Ruimte herinrichting Rijnzichtweg	IU	B	2.407.000	M	2.407.000			
Multi Civ Kunstwerken Verv Kwaakbrug	IU	B	14.268 ⁵	M	-45.732			
Vervanging Houten Bruggen	IU	L	300.000 ⁶	M	60.000			
Multi Openb Verl Rijnzicht Rijnsburger	IU	L	1.324.588 ⁷	M	900.000			
Multi Straatm Rijnzichtweg en Rijnsbwg	IU	L	1.206.370 ⁸	M	1.100.000			
Vervanging armaturen 2027	IP	L	316.000	M	316.000			
Vervanging armaturen 2028	IP	L	316.000	M		316.000		
Ruit Dorpsstr - Irislaan Openbare verl	IP	L	194.000	M				194.000
Rhijngeesterstr, Dorpsstr (Zuid) OV	IP	L	277.000	M				277.000
Rhijngeesterst, Dorpsst (Zuid) meubilair	IP	L	56.000	M				56.000
Oversteekplaatsen 2027	IP N	L	150.000	M	150.000			
Oversteekplaatsen 2028	IP N	L	155.000	M		155.000		
Oversteekplaatsen 2029	IP N	L	161.000	M			161.000	
Oversteekplaatsen 2030	IP N	L	166.000	M				166.000
Kruispunten 2027	IP N	L	500.000	M	500.000			
Beleidsthema Riolering			1.850.890		931.000	36.000	-	-
Multi Riolering Rijnzicht en Rijnsburger	IU	L	1.783.890 ⁹	E	900.000			
IWKP vervanging gemalen 2027	IP	L	31.000	E	31.000			
IWKP vervanging gemalen 2028	IP	L	36.000	E		36.000		
Programma 4 Sociale infrastructuur			96.744.500		12.839.139	3.264.000	12.249.000	46.196.000
Beleidsthema Gezondheidszorg			18.997.500		-	-	8.900.000	10.000.000
Voorbereidingskrediet nieuwbouw zwembad	IU	L	18.997.500 ¹⁰	E			8.900.000	10.000.000
Beleidsthema Jeugdhulp			77.747.000		12.839.139	3.264.000	3.349.000	36.196.000
Leo Kannerschool Nieuwbouw	IU	L	21.848.000 ¹¹	E	11.789.139			
Reno/uitbr Basissch Gevers Deutz Terwee	IU	L	13.040.000 ¹²	E	1.000.000			
Upgrade Basisschool Willibrord	IP	L	3.264.000	E		3.264.000		

Omschrijving	Status ¹	L/B	Benodigd krediet	E/M ²	Te voteren 2027	2028	2029	2030
De Kring Rembrandt	IP	L	3.349.000	E			3.349.000	
Rijnlands Lyceum	IP	L	31.727.000	E				31.727.000
Joris de Witteschool	IP	L	4.469.000	E				4.469.000
Herstel constructiefout DOK II (schoolgebouw)	IP N	L	50.000	E	50.000			
Kostenplaatsen			210.000		70.000	140.000	-	-
Vervanging houtsnippermachine 54-WDN-5	IP	L	55.000	M		55.000		
Vervanging grasveegmachine LBN-69-K	IP	L	70.000	M	70.000			
Vervanging bestelwagen VDX-11-S	IP	L	85.000	E		85.000		
Totaal Lasten meerjaren investeringsplan		L			17.371.139	3.993.500	12.644.500	47.717.000
Totaal Baten meerjaren investeringsplan		B			2.361.268	-	-	-

1 IU: In uitvoering

IP: Investeringsplan

IP N: Nieuw aangevraagde kredieten

2 M = investeringen in maatschappelijk nut; E = investeringen in economisch nut

3 Reeds € 239.140 beschikbaar gesteld.

4 Reeds € 4.157.447 beschikbaar gesteld.

5 Beschikbaar gestelde baat was € 60.000, deze moet worden bijgesteld naar € 14.268

6 Reeds € 240.000 beschikbaar gesteld.

7 Reeds € 424.588 beschikbaar gesteld.

8 Reeds € 106.370 beschikbaar gesteld.

9 Reeds € 883.890 reeds beschikbaar gesteld.

10 Reeds € 97.500 beschikbaar gesteld.

11 Reeds € 10.058.861 beschikbaar gesteld.

12 Reeds € 12.040.000 beschikbaar gesteld.

2. Cashflowplan

De uitvoering van de investeringen uit het investeringsplan vindt in veel gevallen plaats in in meerdere jaren. De geplande uitgaven per jaar staan per investering in de tabel hieronder opgenomen.

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Status ¹	E/M ²	2027	2028	2029	2030
Programma 1 Natuur en landschap			3.645	853	333	697
Beleidsthema Groen en water			2.579	579	333	697
Monodiscipl Groen Vervanging beschoeiing	IU	M	99	99	99	-
Multi Groen Rijnzicht- en Rijnsburgerweg	IU	M	324	-	-	-
Multidiscipl Groen Boonstraat project	IU	M	820	-	-	-
Multi Groen Oudenhof - fase 2	IU	M	50	232	-	-
Multi Groen Leebrug	IU	M	-	-	-	7
Renovatie voetbalkooi Spaargarenstraat	IU	M	72	-	-	-
Oudenhof fase 3 Groen	IU	M	-	-	-	100
Multidisciplinair groen Lange Voort	IU	M	-	-	-	325
Ruit Dorpsstraat - Irislaan groen	IU	M	-	-	-	65
Klimaatadaptief inrichten Boerhaaveplein	IU	M	450	-	-	-
Inrichten terrein wandelgebied	IU	E	230	-	-	-
Speelplaats Hofbrouckerpark	IU	E	200	-	-	-
Vervanging speelplekken 2026	IU	E	150	-	-	-
Pres. Kennedylaan groen	IU	M	-	166	-	-
Rhijngesterstr, Dorpsstr (Zuid) groen	IP	M	-	-	-	200
Vervanging speelplekken 2027	IP	E	105	-	-	-
Vervanging speelplekken 2028	IP	E	-	83	-	-
Vervanging speelplekken 2029	IP	E	-	-	235	-
Plaatsen duiker en damwand	IU	M	39	-	-	-
Multi Water Rijnzichtweg Rijnsburgerweg	IU	M	40	-	-	-
Beleidsthema Reiniging			1.066	274	-	-
Realisatie betonputten bij hoogbouw	IU	M	162	-	-	-
GFT inzamelunit met toegangspas	IU	E	210	-	-	-
Ondergrond containers restafval met pas	IU	E	200	174	-	-
Toegangscontr ondergr afvalcontainers	IU	E	169	-	-	-
Terreinaanpass opslag inzamelcontainers	IU	M	35	-	-	-
Rollpacker	IU	E	100	-	-	-
Keukenafvalbakjes GFT	IU	E	25	-	-	-
Containerman minicontainers restafval	IU	E	65	-	-	-
Verv gechipte minicontainers restafval	IU	E	100	100	-	-
Programma 2 Verkeer en infrastructuur			13.245	4.395	1.121	9.970
Beleidsthema Mobiliteit			9.224	3.281	786	6.653
Verkeersrem maatregelen Nieuw-Rhijngest	IU	M	65	-	-	-
VVH maatr Kempenerstraat - Warmonderweg	IU	M	80	-	-	-
VVH maatregelen rotonde Haaswijk	IU	M	100	-	-	-
VVH maatregelen overige locaties	IU	M	50	-	-	-
Herinricht parkeerter Endegeesterstrweg	IU	E	1.404	-	-	-
Verv. Sluisbrug Dorpsstraat	IU	M	50	1.585	-	-

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Status ¹	E/M ²	2027	2028	2029	2030
Ruimte herinrichting Rijnzichtweg	IU	M	138	-	-	-
Vervanging Houten Bruggen	IU	M	60	-	-	-
Multidisciplinair Wegen Leebrug	IU	M	-	-	-	14
Multi Civ Kunstwerken Leebrug	IU	M	100	100	300	4.556
Boonstraat project	IU	M	1.597	-	-	-
Multi Wegen Oudenhof - fase 2	IU	M	220	323	-	-
Multi Civ Kunstwerken Verv Kwaakbrug	IU	M	1.214	-	-	-
Kabels en leidingen uit Leebrug	IU	M	473	-	-	-
Kabels en leidingen uit Sluisbrug	IU	M	338	-	-	-
Rhijngeesterstr Dorpsstr (Zuid) wegen	IU	M	25	25	50	620
Multi Openb Verl Rijnzicht Rijnsburger	IU	M	922	-	-	-
Multi Openb Verl Oudenhof - fase 2	IU	M	10	109	-	-
Multi Openbare Verlichting Leebrug	IU	M	-	-	-	11
Multi Straatm Rijnzichtweg en Rijnsbweg	IU	M	1.100	-	-	-
Multi Straatmeubilair Oudenhof - fase 2	IU	M	-	39	-	-
Multi Straatmeubilair Boonstraat	IU	M	309	-	-	-
Vv VRI Kennedylaan	IU	M	151	-	-	-
Oudenhof fase 3 Openbare verl.	IU	M	-	-	-	50
Oudenhof fase 3 Straatmeubilair	IU	M	-	-	-	12
Oudenhof fase 3 Wegen	IU	M	-	25	25	100
Vervanging opritten Kwaakbrug	IU	M	43	-	-	-
Kabels en leidingen Van Gerrevinkbrug	IU	M	10	-	-	580
Multidisciplinair wegen Lange Voort	IU	M	-	25	25	204
Multidiscipl Openb. Verl. Lange Voort	IU	M	-	-	-	45
Ruit Dorpsstraat - Irislaan wegen	IU	M	-	25	25	211
Pres. Kennedylaan wegen	IU	M	200	288	-	-
Pres. Kennedylaan openbare verlichting	IU	M	-	66	-	-
Vervanging armaturen 2027	IP	M	316	-	-	-
Vervanging armaturen 2028	IP	M	-	316	-	-
Ruit Dorpsstr - Irislaan Openbare verl	IP	M	-	-	-	24
Rhijngeesterstr, Dorpsstr (Zuid) OV	IP	M	-	-	-	50
Rhijngeesterstr, Dorpsstr (Zuid) meubilair	IP	M	-	-	-	10
Oversteekplaatsen 2027	IP N	M	150	-	-	-
Oversteekplaatsen 2028	IP N	M	-	155	-	-
Oversteekplaatsen 2029	IP N	M	-	-	161	-
Oversteekplaatsen 2030	IP N	M	-	-	-	166
Kruispunten 2027	IP N	M	100	200	200	-
Beleidsthema Riolering			4.021	1.114	335	3.317
Multi Riolering Rijnzicht en Rijnsburger	IU	E	900	-	-	-
Multidiscipl Riool Boonstraat project	IU	E	822	-	-	-
Multi Riolering Verv Sluis- Duikerbrug	IU	E	19	-	-	-
Multi Riolering Oudenhof - fase 2	IU	E	616	17	-	-
Mono riolring Cartesiuslaan	IU	E	597	200	-	-
Renovatie gemaal nabij Julianaschool	IU	E	107	-	-	-
Rhijngeesterstr, Dorpsstr (Zuid) riool	IU	E	25	25	50	620

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Status ¹	E/M ²	2027	2028	2029	2030
Vergroten gemaal Corpus	IU	E	140	-	-	-
Aanpassen gemaal bij Biopartner	IU	M	43	-	-	-
Oudenhof fase 3 Riolering	IU	E	-	25	25	738
Multidisciplinair riolering Lange Voort	IU	E	300	275	235	1.259
Ruit Dorpsstraat - Irislaan riolering	IU	E	-	25	25	700
Pres. Kennedylaan riolering	IU	E	200	511	-	-
Persleiding v gemaal NRZ nr hoofdgemaal	IU	E	200	-	-	-
Verbinden persleiding NRZ	IU	E	20	-	-	-
IWKP vervanging gemalen 2027	IP	E	31	-	-	-
IWKP vervanging gemalen 2028	IP	E	-	36	-	-
Programma 3 Wonen en Economie			253	-	-	-
Beleidsthema Economie			253	-	-	-
Isolatieschil Carpgebouw	IU	E	253	-	-	-
Programma 4 Sociale infrastructuur			9.423	11.534	14.650	22.404
Beleidsthema Participatie			1.000	-	-	-
Verbouwing Oude Rhijnhofweg 7 (Bouwlust)		0 E	1.000	-	-	-
Beleidsthema Gezondheidszorg			119	220	8.900	10.000
Warmtepomp gymzaal Jan Wolkers	IU	E	28	-	-	-
Zonnepanelen sportzaal Het Dok	IU	E	15	117	-	-
Vorbereidingskrediet nieuwbouw zwembad	IU	E	-	-	8.900	10.000
Warmteterugwinsyst gymzaal Jan Wolkers	IU	E	61	-	-	-
Warmtepomp sportzaal Het Dok	IU	E	15	103	-	-
Beleidsthema Jeugdhulp			8.304	11.314	5.750	12.404
Leo Kannerschool Nieuwbouw	IU	E	8.209	9.789	2.000	-
Reno/uitbr Basissch Gevers Deutz Terwee	IU	E	-	424	1.500	9.000
Zonnepanelen Brede school Het Dok	IU	E	15	209	-	-
Warmtepomp Brede school Het Dok	IU	E	30	392	-	-
Upgrade Basisschool Willibrord	IP	E	-	500	1.500	1.264
De Kring Rembrandt	IP	E	-	-	500	1.140
Rijnlands Lyceum	IP	E	-	-	250	500
Joris de Witteschool	IP	E	-	-	-	500
Herstel constructiefout DOK II (schoolgebouw)	IP N	E	50	-	-	-
Programma 6 Overhead, Bedrijfsvoering VPB			242	-	-	-
Beleidsthema Overhead			242	-	-	-
Aanbrengen zonnepanelen gemeentewerf	IU	E	190	-	-	-
Warmteterugwinsysteem gemeentewerf	IU	E	52	-	-	-
Kostenplaatsen			70	140	-	-
Vervanging houtsnippermachine 54-WDN-5	IP	M	-	55	-	-
Vervanging grasveegmachine LBN-69-K	IP	M	70	-	-	-
Vervanging bestelwagen VDX-11-S	IP	E	-	85	-	-

¹ IU: In uitvoering

IP: Investeringsplan

IP N: Nieuw aangevraagde kredieten

² M = investeringen in maatschappelijk nut; E = investeringen in economisch nut

3. Multi-disciplinaire projecten

In het cashflowplan staan een aantal investeringen genoemd die gezamenlijk in één multi disciplinair project worden uitgevoerd. Het gaat dan om projecten waar bijvoorbeeld rioleringswerkzaamheden worden gecombineerd met de vervanging van de weg en groenvoorzieningen. In onderstaande tabel zijn de totale uitgaven van deze multidisciplinaire projecten in beeld gebracht.

Multidisciplinaire projecten MJOP (bedragen x € 1.000)	2027	2028	2029	2030
Duikerbrug Dorpsstraat	69	1.585	-	-
Rijnzichtweg West en Rijnsburgerweg	3.424	-	-	-
Boonstraat	3.548	-	-	-
Oudenhof fase 2	896	720	-	-
Leebrug	100	100	300	4.577
Lange Voort	300	300	260	1.833
Oudenhof fase 3	-	50	50	1.000
Kennedylaan	400	1.031	-	-
Ruit Dorpsstraat - Irislaan	-	50	50	1.000
Rhijngeesterstraatweg, Dorpsstraat	50	50	100	1.500
Cartesiuslaan	597	200	-	-
Kwaakbrug	1.257	-	-	-
Vervanging beschoeiing	99	99	99	-
Totaal cashflow multidisciplinaire projecten MJOP	10.740	4.184	859	9.910

4.2.3 Reserves

Op basis van artikel 43 lid 1 van het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) onderscheiden we de reserves in:

a. De algemene reserve. Deze is beschikbaar voor incidentele zaken. In het algemeen dient deze reserve als een buffer tegen onverwachte risico's.

b. Bestemmingsreserves. Deze dienen om ongewenste schommelingen op te vangen in de tarieven die aan derden in rekening worden gebracht, maar die niet specifiek besteed hoeven te worden. Bij bestemmingsreserves heeft de gemeenteraad vooraf bepaald voor welke bestemming de reserve in het leven is geroepen.

c. Overige bestemmingsreserves.

Overzicht reserves bedragen x € 1.000	Begroot Stand 1/1/2027	Begroting mutaties 2027	Begroting mutaties 2028	Begroting mutaties 2029	Begroting mutaties 2030	Begroot Stand 31/12/2030
Algemene reserves						
1 Algemene reserve	20.327	-5.346	-727	-387	-66	13.801
Totaal algemene reserve	20.327	-5.346	-727	-387	-66	13.801
Bestemmingsreserves						
2 Reserve sociale woningbouw	1.319	0	0	0	0	1.319
3 Reserve Wmo/3D	1.000	0	0	0	0	1.000
4 Reserve investeringsstrategie Holland Rijnland	103	-103	0	0	0	0
5 Risicoreserve grondexploitatie	900	0	0	0	0	900
6 Reserve onderhoud Klinkenbergerplas	37	-37	0	0	0	0
7 Reserve middeldure huur/koop tot NHG	300	0	0	0	0	300
8 Bestemmingsreserve t.b.v. MJOP projecten	8.365	5.063	-10.299	-1.353	63	1.838
9 Reserve afgesloten MJOP A-projecten	4.524	-139	9.872	878	-538	14.596
Egalisatiereserve Maatschappelijke Zorg						
10 Leidse regio	171	0	0	0	0	171
11 Bestemmingsreserve Groencompensatiefonds	0	0	0	0	0	0
Totaal bestemmingsreserves	16.718	4.784	-428	-475	-475	20.124
Geprognosticeerd resultaat voorgaand boekjaar		1.813	2.428	2.697	3.016	9.953
Totaal reserves	37.045	1.251	1.273	1.835	2.474	43.878

Toelichting op de reserves

Algemene reserve

1. Algemene reserve

Doel reserve	Dit is een dekkingsmiddel bij het opvangen van financiële tegenvallers en calamiteiten.
Voeding	Via het batig saldo van de jaarrekening, incidentele baten en verkoop van grond.
Meerjarige mutaties	Stortingen: geen
Meerjarige mutaties	Onttrekkingen: Boekjaar 2027: (€ 5.346.000) ■ Een bedrag van € 5.000.000 conform het coalitieakkoord wordt € 5 mln. gestort in de MJOP reserve ■ Een bedrag van € 130.000 t.b.v. de dekking van de uitvoerende werkzaamheden m.b.t. het Omgevingsplan. Doordat de reserve Omgevingswet in de Jaarrekening 2024 is opgeheven, is besloten dit te dekken vanuit de Algemene reserve ■ Een bedrag van 141.000 ter dekking van de incidentele kosten (periode 2026-2029) voor tijdelijke huisvesting, verhuiskosten en het afboeken van de boekwaarden van het huidige GDT gebouw ■ Een bedrag van € 75.200 ter dekking van hogere onderhoudskosten in de exploitatie. Voorheen werden deze kosten gedekt vanuit de reserve Financiële beheerplannen. Aangezien deze reserve is opgeheven in de Jaarrekening 2024, worden de lasten nu gedekt vanuit de Algemene reserve.
Meerjarige mutaties	Boekjaar 2028: (€ 727.000) ■ Een bedrag van € 111.000 t.b.v. de dekking van de uitvoerende werkzaamheden m.b.t. het Omgevingsplan. Doordat de reserve Omgevingswet in de Jaarrekening 2024 is opgeheven, is besloten dit te dekken vanuit de Algemene reserve ■ Een bedrag van € 550.301 ter dekking van de incidentele kosten (periode 2026-2029) voor tijdelijke huisvesting, verhuiskosten en het afboeken van de boekwaarden van het huidige GDT gebouw ■ Een bedrag van € 66.000 ter dekking van hogere onderhoudskosten in de exploitatie. Voorheen werden deze kosten gedekt vanuit de reserve Financiële beheerplannen. Aangezien deze reserve is opgeheven in de Jaarrekening 2024, worden de lasten nu gedekt vanuit de Algemene reserve
Meerjarige mutaties	Boekjaar 2029: (€ 387.000) ■ Een bedrag van € 260.300 ter dekking van de incidentele kosten voor tijdelijke huisvesting. De voormalige basisschool De Oude Bokkesprong aan de Frans Halslaan (nu dislocatie VSO Leo Kanner) zal na verhuizing van vso Leo Kanner dienen als tijdelijke huisvesting voor een aantal basisscholen die zijn opgenomen in het integraal Huisvestingsplan onderwijs 2025-2041. ■ Een bedrag van € 60.500 ter dekking van de incidentele kosten (periode 2026-2029) voor tijdelijke huisvesting, verhuiskosten en het afboeken van de boekwaarden van het huidige GDT gebouw ■ Een bedrag van € 66.000 ter dekking van hogere onderhoudskosten in de exploitatie. Voorheen werden deze kosten gedekt vanuit de reserve Financiële beheerplannen. Aangezien deze reserve is opgeheven in de Jaarrekening 2024, worden de lasten nu gedekt vanuit de Algemene reserve
Meerjarige mutaties	Boekjaar 2030: (€ 66.000) Een bedrag van € 66.000 ter dekking van hogere onderhoudskosten in de exploitatie. Voorheen werden deze kosten gedekt vanuit de reserve Financiële beheerplannen. Aangezien deze reserve is opgeheven in de Jaarrekening 2024, worden de lasten nu gedekt vanuit de Algemene reserve

Bestemmingsreserves

2. Reserve sociale woningbouw

Doel reserve	Om de sociale woningbouw te bevorderen verstrekken we vanuit de reserve bijdragen in de (grond)kosten en financieren we startersleningen tot maximaal € 300.000. De startersleningen verantwoorden we op de balans als uitgeleend geld. Om mogelijke risico's van terugbetaling te dekken, blokkeren we in de reserve Sociale woningbouw een bedrag van € 300.000.
Voeding	Via exploitatie, opbrengsten via het antispeculatiebeding en diverse grondexploitaties.
Meerjarige mutaties	Stortingen: geen Onttrekkingen: geen

3. Reserve Wmo/3D

Doel reserve	Hiermee egaliseren we schommelingen in de kosten van de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo), regionale jeugdhulp en participatie (werk). Ook voorzien we hiermee in risico's op het gebied van 3D (de drie decentralisaties binnen het sociaal domein). Het risico-deel is voor 2026 bepaald op € 300.000 welke meetelt bij het bepalen van het weerstandsvermogen van de gemeente.
Voeding	Via exploitatie en overschotten van de Wmo, jeugd en participatie.
Meerjarige mutaties	Stortingen: geen Onttrekkingen: geen

4. Reserve investeringsstrategie Holland Rijnland

Doel reserve	Het investeringsfonds reserveert gelden voor het realiseren van een vijftal regionale projecten (Rijnlandroute, RijnGouwelijk, noordelijke verbinding tussen N206 en de A44 of A4, het Offensief van Teylingen/versterking van de Greenport en de realisatie van het regionale groenprogramma).
Voeding	Eenmalig vanuit de besteding van de Nuon-gelden en een storting uit de algemene reserve.
Meerjarige mutaties	Stortingen: geen Onttrekkingen: 2027 € 103.000 ten behoeve van bijdrage aan het Regionale Investeringsagenda.

5. Risicoreserve grondexploitaties

Doel reserve	Het opvangen van tegenvallers die voortvloeien uit toekomstige verliezen uit gebiedsontwikkelingen.
Voeding	Vrijval voorziening Nieuw-Rhijneest en stortingen vanuit de algemene middelen.
Meerjarige mutaties	Stortingen: geen Onttrekkingen: geen

6. Reserve onderhoud Klinkenbergerplas

Doel reserve	Groot onderhoud van de Klinkenbergerplas.
Voeding	Saldo van opgeheven voorziening Klinkenbergerplas. De voorziening is eenmalig gevoed door de afkoopsom van de Provincie Zuid Holland.
Meerjarige mutaties	Stortingen: geen Onttrekkingen: in 2027 valt het restant van de reserve vrij € 37.000. De reserve was in het leven geroepen om de aanloopkosten van de Klinkenbergerplas te financieren uit een eenmalige bijdrage van de provincie Zuid-Holland.

7. Reserve middeldure huur/koop tot NHG

Doel reserve	De reserve is in 2021 ingesteld en wordt ingezet voor de stimulering van middeldure huur en/of sociale koop tussen € 200.000 en de NHG-grens, bovenop de verplichting zoals vastgesteld in de Woonvisie. Hierbij wordt rekening gehouden met de Europese regels voor ongeoorloofde staatssteun.
Voeding	Een eenmalige storting van € 35.000 uit jaarrekeningresultaat 2021 en € 265.000 bij de Decemberwijziging 2022.
Meerjarige mutaties	Stortingen: geen Onttrekkingen: geen

8. Bestemmingsreserve t.b.v. MJOP projecten

Doel reserve	De reserve is in de begroting 2023 ingesteld ter dekking van kapitaallasten MJOP projecten.
Voeding	Storting vanuit de begroting in de jaren 2023 t/m 2025.
Meerjarige mutaties	Stortingen: Boekjaar 2027: € 5.000.000 (vanuit het coalitieakkoord) en € 63.000 voor de lasten die voortvloeien uit het MJOP Boekjaar 2028: € 63.000 voor de lasten die voortvloeien uit het MJOP Boekjaar 2029: € 63.000 voor de lasten die voortvloeien uit het MJOP Boekjaar 2030: € 63.000 voor de lasten die voortvloeien uit het MJOP Onttrekkingen: Boekjaar 2028 € 10.362.000 ten behoeve van de Bestemmingsreserve afgesloten MJOP A-projecten ter dekking van de kapitaallasten van de kredieten ten aanzien van A-projecten die in het afgelopen boekjaar zijn afgesloten Boekjaar 2029: € 1.416.000 ten behoeve van de Bestemmingsreserve afgesloten MJOP A-projecten ter dekking van de kapitaallasten van de kredieten ten aanzien van A-projecten die in het afgelopen boekjaar zijn afgesloten

9. Bestemmingsreserve afgesloten MJOP A-projecten

Doel reserve	Reserveren voor toekomstige afschrijvingslasten van afgesloten MJOP A-projecten
Voeding	Gespaard budget uit Bestemmingsreserve t.b.v. MJOP A projecten
Meerjarige mutaties	Stortingen: Boekjaar 2028 € 10.362.000 i.v.m. verwachte afsluiting van kredieten van opgeleverde MJOP-projecten. Boekjaar 2029 € 1.416.000 i.v.m. verwachte afsluiting van kredieten van opgeleverde MJOP-projecten. Onttrekkingen: Boekjaar 2027 € 139.000: t.b.v. vrijval in de exploitatie van programma 1 en 2 Boekjaar 2028 € 491.000: t.b.v. vrijval in de exploitatie van programma 1 en 2 Boekjaar 2029 € 538.000: t.b.v. vrijval in de exploitatie van programma 1 en 2 Boekjaar 2030 € 538.000: t.b.v. vrijval in de exploitatie van programma 1 en 2.

10. Egalisatiereserve Maatsch. Zorg Leidse regio

Doel reserve	Egalisatie van resultaten kostenplaatsen Maatschappelijke zorg Leidse regio
Voeding	Resultaten kostenplaatsen Maatschappelijke zorg Leidse regio
Meerjarige mutaties	Stortingen: geen Onttrekkingen: geen

11. Bestemmingsreserve Groencompensatiefonds

Doel reserve	Het planten van nieuwe bomen, het realiseren van meer groen en het versterken van de hoofdgroenstructuren.
Voeding	Het storten van compensatiegelden in het fonds is de laatste optie wanneer herplanten van bomen niet op de locatie of in de omgeving mogelijk is.
Meerjarige mutaties	Stortingen: geen Onttrekkingen: geen

4.2.4 Voorzieningen

Overzicht voorzieningen bedragen x € 1.000		Begroot Stand 1-1-2027	Begroting mutaties 2027	Begroting mutaties 2028	Begroting mutaties 2029	Begroting mutaties 2030	Begroot Stand 31/12/2030	Begroting mutaties 2031	Begroot Stand 31/12/2031
Egalisatievoorzieningen									
A	Onderhoudsvoorziening gemeentebouwen	1.400	-71	-31	-98	-72	1.128	-131	996
B	Voorziening groot onderhoud gemeentelijke huisvesting	976	26	-445	-50	-50	458	88	546
C	Voorziening onderhoud sporthal	548	90	39	45	-412	310	87	397
D	Voorziening onderhoud gymlokalen	592	13	84	-105	-141	443	-77	367
E	Voorziening onderhoud Mozaïekzaal	109	29	27	-65	28	128	29	157
F	Voorziening vervanging openbaar groen	412	-177	-106	-113	-21	-5	-21	-26
G	Voorziening groot onderhoud wegen	1.703	-146	-485	-560	-24	488	-24	464
H	Voorziening groot onderhoud water/baggen	476	-75	-143	-144	-5	110	-5	105
I	Voorziening groot onderhoud kunst openbare ruimte	26	-20	11	4	-21	0	2	2
J	Voorziening groot onderhoud bruggen/ civiele kunstwerken	128	67	17	97	97	408	97	505
		6.370	-263	-1.033	-988	-619	3.467	46	3.513
Voorzieningen derden verkregen middelen met een specifiek bestedingsdoel									
K	Voorziening afvalstoffenheffing derden	721	-115	0	0	0	606	0	606
L	Voorziening riolering derden	477	-27	0	0	0	450	0	450
		1.198	-142	0	0	0	1.056	0	1.056
Voorzieningen toekomstige verplichtingen									
M	Voorziening pensioenverplichting wethouders	4.051	80	80	80	80	4.371	80	4.451
N	Voorziening wachtgeldverplichting wethouders	0	0	0	0	0	0	0	0
O	Voorziening negatieve grondexploitaties	618	0	-618	0	0	0	0	0
P	Voorziening verlofuren	306	0	0	0	0	306	0	306
Q	Voorziening RVU	37	0	0	0	0	37	0	37
		5.013	80	-538	80	80	4.715	80	4.795
Totaal voorzieningen		12.581	-325	-1.571	-908	-539	9.238	126	9.363

Toelichting:

Voorzieningen

A. Onderhoudsvoorziening gemeentegebouwen

Doel voorziening	Verrichten van onderhoud aan het gemeentelijk vastgoed (kleedgebouwen, multifunctionele accommodaties, kinderopvang, woonhuizen, molen en dergelijke).
Voeding	Het benodigde niveau van de voorziening baseren we op het beheerplan Gemeentelijke gebouwen. Op basis van de in 2024 vastgestelde beheerplannen hebben we een jaarlijkse dotatie opgenomen in de exploitatie.
Meerjarige mutaties	Stortingen: Boekjaar 2027 t/m 2030 € 412.000: betreft de jaarlijkse dotatie ter dekking van het onderhoud aan gemeentegebouwen. Onttrekkingen: Boekjaar 2027: € 483.000 t.b.v. de geraamde onderhoudskosten in overeenstemming met het beheerplan Boekjaar 2028: € 443.000 t.b.v. de geraamde onderhoudskosten in overeenstemming met het beheerplan Boekjaar 2029: € 510.000 t.b.v. de geraamde onderhoudskosten in overeenstemming met het beheerplan Boekjaar 2030: € 484.000 t.b.v. de geraamde onderhoudskosten in overeenstemming met het beheerplan

B. Voorziening groot onderhoud gemeentelijke huisvesting

Doel voorziening	Verrichten van onderhoud aan het gemeentehuis en de gemeentewerf.
Voeding	Het benodigde niveau van de voorziening baseren we op de beheerplannen. Op basis van de in 2024 vastgestelde beheerplannen voor de gemeentewerf en het gemeentehuis hebben we een jaarlijkse dotatie opgenomen in de exploitatie.
Meerjarige mutaties	Stortingen: Boekjaar 2027 t/m 2030 € 269.000 betreft de jaarlijkse dotatie ter dekking van het onderhoud aan gemeentelijke huisvesting. Onttrekkingen: Boekjaar 2027 € 243.000 t.b.v. de geraamde onderhoudskosten in overeenstemming met het beheerplan Boekjaar 2028 € 714.000 t.b.v. de geraamde onderhoudskosten in overeenstemming met het beheerplan Boekjaar 2029 € 319.000 t.b.v. de geraamde onderhoudskosten in overeenstemming met het beheerplan Boekjaar 2030 € 319.000 t.b.v. de geraamde onderhoudskosten in overeenstemming met het beheerplan

C. Voorziening onderhoud sporthal

Doel voorziening	Verrichten van onderhoud volgens het meerjarenonderhoudsplan aan sporthal De Cuyl en de inventaris ervan.
Voeding	Op basis van het meerjarenonderhoudsplan hebben we een berekening gemaakt van de jaarlijks benodigde storting.
Meerjarige mutaties	Stortingen: Boekjaar 2027 t/m 2030 € 145.000 betreft de jaarlijkse dotatie ter dekking van het onderhoud aan de sporthal. Onttrekkingen: Boekjaar 2027 € 55.000 t.b.v. de geraamde onderhoudskosten in overeenstemming met het beheerplan Boekjaar 2028 € 106.000 t.b.v. de geraamde onderhoudskosten in overeenstemming met het beheerplan Boekjaar 2029 € 100.000 t.b.v. de geraamde onderhoudskosten in overeenstemming met het beheerplan Boekjaar 2030 € 557.000 t.b.v. de geraamde onderhoudskosten in overeenstemming met het beheerplan

D. Voorziening onderhoud gymlokalen

Doel voorziening	Verrichten van onderhoud aan de gymlokalen.
Voeding	Het benodigde niveau van de voorziening baseren we op de beheerplannen. Op basis van de in 2024 vastgestelde beheerplannen voor de gymlokalen hebben we een jaarlijkse dotatie opgenomen in de exploitatie.
Meerjarige mutaties	Stortingen: Boekjaar 2027 t/m 2030 € 145.000 betreft de jaarlijkse dotatie ter dekking van het onderhoud aan de gymlokalen. Onttrekkingen: Boekjaar 2027 € 132.000 t.b.v. de geraamde onderhoudskosten in overeenstemming met het beheerplan Boekjaar 2028 € 61.000 t.b.v. de geraamde onderhoudskosten in overeenstemming met het beheerplan Boekjaar 2029 € 250.000 t.b.v. de geraamde onderhoudskosten in overeenstemming met het beheerplan Boekjaar 2030 € 286.000 t.b.v. de geraamde onderhoudskosten in overeenstemming met het beheerplan

E. Voorziening onderhoud Mozaïekzaal

Doel voorziening	Verrichten van onderhoud aan de Mozaïekzaal.
Voeding	Het benodigde niveau van de voorziening baseren we op het beheerplan. Op basis van de in 2024 vastgestelde beheerplan voor de Mozaïekzaal hebben we een jaarlijkse dotatie opgenomen in de exploitatie. Als de voorziening te laag is, doen we een dotatie ten laste van de exploitatie.
Meerjarige mutaties	Storting: Boekjaar 2027 t/m 2030 € 35.000 betreft de jaarlijkse dotatie ter dekking van het onderhoud aan de Mozaïekzaal. Onttrekkingen: Boekjaar 2027 € 6.000 t.b.v. de geraamde onderhoudskosten in overeenstemming met het beheerplan Boekjaar 2028 € 8.000 t.b.v. de geraamde onderhoudskosten in overeenstemming met het beheerplan Boekjaar 2029 € 100.000 t.b.v. de geraamde onderhoudskosten in overeenstemming met het beheerplan Boekjaar 2030 € 7.000 t.b.v. de geraamde onderhoudskosten in overeenstemming met het beheerplan

F. Voorziening openbaar groen

Doel voorziening	De voorziening is in 2015 gevormd. Dit is voor een egalisatie van de kosten voor het duurzaam in stand houden van bomen, boomgroepen of groenvoorzieningen.
Voeding	Het benodigde niveau van de voorziening baseren we op het beheerplan. Op basis van de in 2022 vastgestelde beheerplannen voor de openbare ruimte hebben we een jaarlijkse dotatie opgenomen in de exploitatie.
Meerjarige mutaties	Storting: Boekjaar 2027 t/m 2030 € 875.000 betreft de jaarlijkse dotatie ter dekking van het onderhoud aan het openbaar groen. Onttrekkingen: Boekjaar 2027 en 2028 € 1.052.000 en € 981.000 t.b.v. de geraamde onderhoudskosten in overeenstemming met het beheerplan Boekjaar 2029 en 2030 € 988.000 en € 896.000 t.b.v. de geraamde onderhoudskosten in overeenstemming met het beheerplan

G. Voorziening groot onderhoud wegen

Doel voorziening	De voorziening is in 2015 gevormd. Het doel van de voorziening is het op orde houden van de wegen die groot onderhoud nodig hebben en waarvan de omvang van het onderhoud jaarlijks niet gelijk is.
Voeding	Het benodigde niveau van de voorziening baseren we op het beheerplan. Op basis van de in 2022 vastgestelde beheerplannen openbare ruimte hebben we een jaarlijkse dotatie opgenomen in de exploitatie.
Meerjarige mutaties	Storting: Boekjaar 2027 t/m 2030 € 740.000 betreft de jaarlijkse dotatie ter dekking van het onderhoud aan de wegen. Onttrekkingen: Boekjaar 2027 € 886.000 t.b.v. de geraamde onderhoudskosten in overeenstemming met het beheerplan Boekjaar 2028 € 1.225.000 t.b.v. de geraamde onderhoudskosten in overeenstemming met het beheerplan Boekjaar 2029 € 1.300.000 t.b.v. de geraamde onderhoudskosten in overeenstemming met het beheerplan Boekjaar 2030 € 764.000 t.b.v. de geraamde onderhoudskosten in overeenstemming met het beheerplan

H. Voorziening groot onderhoud water/baggeren

Doel voorziening	De voorziening is in 2015 gevormd. Het doel van de voorziening is het op orde houden van de waterkwaliteit voor die onderdelen die groot onderhoud nodig hebben en waarvan de omvang jaarlijks niet gelijk is. Dit geldt vooral voor de kosten van het baggeren.
Voeding	Het benodigde niveau van de voorziening baseren we op het beheerplan. Op basis van de in 2015 vastgestelde beheerplannen voor de openbare ruimte hebben we een jaarlijkse dotatie opgenomen in de exploitatie.
Meerjarige mutaties	Storting: Boekjaar 2027 t/m 2030 € 160.000 betreft de jaarlijkse dotatie ter dekking van water/ de baggerwerkzaamheden Onttrekkingen: Boekjaar 2027 € 235.000 t.b.v. de geraamde onderhoudskosten in overeenstemming met het beheerplan Boekjaar 2028 € 303.000 t.b.v. de geraamde onderhoudskosten in overeenstemming met het beheerplan Boekjaar 2029 € 304.000 t.b.v. de geraamde onderhoudskosten in overeenstemming met het beheerplan Boekjaar 2030 € 165.000 t.b.v. de geraamde onderhoudskosten in overeenstemming met het beheerplan

I. Voorziening groot onderhoud kunst in openbare ruimte

Doel voorziening	De voorziening is in 2015 gevormd. Het doel van de voorziening is het op orde houden van de kunstwerken voor die onderdelen die groot onderhoud nodig hebben en waarvan de omvang jaarlijks niet gelijk is.
Voeding	Het benodigde niveau van de voorziening baseren we op het beheerplan. Op basis van de in 2024 vastgestelde beheerplannen voor de openbare ruimte hebben we een jaarlijkse dotatie opgenomen in de exploitatie.
Meerjarige mutaties	Stortingen: Boekjaar 2026 t/m 2029 € 14.000 betreft de jaarlijkse dotatie ter dekking van het onderhoud aan kunst. Onttrekkingen: Boekjaar 2027 € 34.000 t.b.v. de geraamde onderhoudskosten in overeenstemming met het beheerplan Boekjaar 2028 € 3.000 t.b.v. de geraamde onderhoudskosten in overeenstemming met het beheerplan Boekjaar 2029 € 10.000 t.b.v. de geraamde onderhoudskosten in overeenstemming met het beheerplan Boekjaar 2030 € 35.000 t.b.v. de geraamde onderhoudskosten in overeenstemming met het beheerplan

J. Voorziening groot onderhoud bruggen/civiele kunstwerken

Doel voorziening	De voorziening is in 2015 gevormd. Het doel van de voorziening is het op orde houden van de civiele kunstwerken voor die onderdelen die groot onderhoud nodig hebben en waarvan de omvang jaarlijks niet gelijk is.
Voeding	Het benodigde niveau van de voorziening baseren we op het beheerplan. Het nieuwe beheerplan civiele kunstwerken 2024-2028 is op 25 april 2024 door de Raad vastgesteld. Op basis hiervan hebben we een jaarlijkse dotatie opgenomen in de exploitatie.
Meerjarige mutaties	Stortingen: Boekjaar 2027 t/m 2030 € 97.000 betreft de jaarlijkse dotatie ter dekking van het onderhoud aan bruggen/ civiele kunstwerken Onttrekkingen: Boekjaar 2027 € 31.000 t.b.v. de geraamde onderhoudskosten in overeenstemming met het beheerplan Boekjaar 2028 € 80.000 t.b.v. de geraamde onderhoudskosten in overeenstemming met het beheerplan

K. Voorziening afvalstoffenheffing derden

Doel voorziening	Met deze voorziening verrekenen we jaarlijks het verschil tussen de baten en lasten (na correctie van de btw en overhead) van de afvalstoffenheffing.
Voeding	Naar aanleiding van de notitie Riolering 2014 en de vraag antwoord rubriek van de Commissie BBV is de egalisereserve voor de afvalstoffenheffing in 2015 opgeheven. Het bedrag dat in de reserve stond is gestort in de voorziening. Eventuele overschotten of tekorten op het product reiniging wordt in de voorziening geëgaliseerd.
Meerjarige mutaties	Stortingen: geen Onttrekkingen: Boekjaar 2027 € 115.000 Ten gunste van de exploitatie (o.b.v. berekening kostendekkendheid)

L. Voorziening riolering derden

Doel voorziening	Met deze voorziening verrekenen we jaarlijks het verschil tussen de baten en lasten (na correctie van de btw en overhead) van riolering.
Voeding	Naar aanleiding van de notitie Riolering 2014 is de reserve voor de Riolering in 2014 opgeheven. Het bedrag dat nog in de reserve stond is gestort in de voorziening. Eventuele overschotten of tekorten op het product riolering wordt in de voorziening geëgaliseerd.
Meerjarige mutaties	Stortingen: geen Onttrekkingen: Boekjaar 2027 € 27.000 Ten gunste van de exploitatie (o.b.v. berekening kostendekkendheid)

M. Voorziening pensioenverplichtingen wethouders

Doel voorziening	Een voorziening in het geval een wethouder zijn pensioen mee wil nemen naar een nieuwe werkgever, op basis van de algemene pensioenwet Ambtsdragers.
Voeding	Uit de jaarlijkse herziene actuariële berekeningen volgt bij de jaarrekening een bijstelling van de voorziening ten laste of ten gunste van de exploitatie. Jaarlijks wordt de voorziening aangevuld tot het maximale risico.
Meerjarige mutaties	Stortingen: jaarlijks boekjaar 2027 t/m 2030 € 80.000 Onttrekkingen: € 0 geraamd, afhankelijk van de uitkomsten van de actuariële berekening.

N. Voorziening wachtgeldverplichting wethouders

Doel voorziening	Een voorziening in het geval een wethouder een beroep doet op de wachtgeldregeling.
Voeding	Storting vanuit de jaarrekening 2022 € 213.000 en de Voorjaarsnota 2023 € 77.000.
Meerjarige mutaties	Stortingen: geen Onttrekkingen: € 0 geraamd afhankelijk van de werkelijke uitgaven aan wachtgeld in de jaarrekening

O. Voorziening negatieve grondexploitaties

Doel voorziening	De voorziening is feitelijk een correctiepost op de waarde van de voorraden. Voor Nieuw-Rhijnegeest Restgebieden wordt een negatief resultaat verwacht, terwijl er per 31-12-2025 meer opbrengsten dan kosten zijn gerealiseerd. Het BBV schrijft in dat geval voor dat het bedrag dat voor dit soort projecten in de voorziening negatieve grondexploitaties is gestort, wordt gepresenteerd onder de voorzieningen voor toekomstige verplichtingen.
Voeding	Storting vanuit de exploitatie
Meerjarige mutaties	Stortingen: geen Onttrekkingen: geen Vrijval: 2028 € 618.000. In dit boekjaar wordt verwacht de grondexploitatie af te sluiten.

P. Voorziening verlofuren

Doel voorziening	Deze voorziening is opgesteld voor het IKB spaarverlog. Dit omdat er geen sprake is van een omvang van een vergelijkbaar volume.
Voeding	Storting vanuit de exploitatie.
Meerjarige mutaties	Stortingen: geen Onttrekkingen: geen

Q. Voorziening RVU

Doel voorziening	Door de te betalen bedragen met betrekking tot de regeling van de RVU (Regeling voor Vervroegde Uittreding) te kunnen dekken.
Voeding	Storting vanuit de exploitatie.
Meerjarige mutaties	Stortingen: geen Onttrekkingen: geen

4.2.5 EMU-saldo

In het bestuurlijk overleg tussen het ministerie van Binnenlandse Zaken, VNG (Vereniging van Nederlandse Gemeenten) en IPO (Interprovinciaal Overleg) is afgesproken dat het Rijk en de lokale overheden gezamenlijk werken aan het beheersen van het EMU-saldo. Het EMU-saldo geldt binnen de Europese Unie als een indicator om de gezondheid van de overheidsfinanciën te kunnen bepalen.

Het EMU saldo van de gemeente Oegstgeest draagt bij aan het totale EMU saldo van het Rijk en alle mede-overheden. De berekening van het EMU saldo gaat uit van ontvangsten en uitgaven en wijkt daarom af van het saldo van baten en lasten zoals dat in deze begroting is gepresenteerd. Bij een sluitende begroting kan een gemeente daardoor toch een negatief EMU-saldo hebben. Onderstaande tabel toont de opbouw van het EMU saldo op basis van het hiervoor opgestelde CBS schema.

EMU-saldo			Begroting				
			2026	2027	2028	2029	2030
1.	(+)	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c).	1.130	1.866	1.542	2.154	2.791
2.	(-)	Mutatie (im)materiële vaste activa	6.986	22.845	11.937	10.225	26.924
3.	(+)	Mutatie voorzieningen	-402	-325	-1.571	-908	-539
4.	(-)	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	364	932	31	0	0
5.	(-)	Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en (im)materiële vaste activa	0	0	0	0	0
Berekend EMU-saldo			-6.622	-22.236	-11.997	-8.979	-24.673

4.3 Taakveldenoverzicht

Om tot betrouwbare informatie voor interne sturing en externe vergelijkbaarheid te komen, schrijft het BBV een uniforme indeling in taakvelden voor. De bijbehorende baten en lasten worden aan die taakvelden toegerekend.

Hoofdtakveld (bedragen x € 1.000)	Taakveld	Taakveld omschrijving	Baten	Lasten
Bestuur en ondersteuning	0.1	Bestuur	0	2.100
	0.2	Burgerzaken	685	1.750
	0.4	Overhead, ondersteuning organisatie	42	10.680
	0.5	Treasury	540	-137
	0.61	Onroerendezaakbelasting (ozb) woningen	9.249	144
	0.62	Onroerendezaakbelasting (ozb) niet-woningen	4.799	0
	0.64	Belastingen overig	205	22
	0.7	Algemene uitkering gemeentefonds	45.610	0
	0.8	Overige baten en lasten	17	-160
	0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	0	1
	0.10	Mutaties reserves (980)	5.625	5.063
	0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	2.428
Subtotaal			66.773	21.891
Veiligheid	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	0	2.030
	1.2	Openbare orde en veiligheid	6	764
Subtotaal			6	2.793
Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1	Verkeer en wegen	173	5.348
Subtotaal			173	5.348
Economie	3.1	Economische ontwikkeling	0	490
	3.3	Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	62	48
	3.4	Economische promotie	501	0
Subtotaal			563	538
Onderwijs	4.1	Openbaar basisonderwijs	86	516
	4.2	Onderwijshuisvesting	50	2.416
	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	64	1.325
Subtotaal			200	4.256
Sport, cultuur en recreatie	5.1	Sportbeleid en activering	69	157
	5.2	Sportaccommodaties	1.296	2.188
	5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	0	209
	5.5	Cultureel erfgoed	8	31
	5.6	Media	0	958
	5.7	Openbaar groen en (open lucht) recreatie	0	5.547
Subtotaal			1.373	9.090
Sociaal domein	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	3.527	5.642
	6.21	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen WMO	0	170
	6.22	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	0	2.094
	6.3	Inkomensvoorzieningen	6.647	9.469
	6.4	Begeleide participatie	0	1.097
	6.5	Arbeidsparticipatie	360	1.017
	6.60	Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	17	1.141

Hoofdtakveld (bedragen x € 1.000)	Takveld	Takveld omschrijving	Baten	Lasten
	6.711	Huishoudelijke hulp (WMO)	145	2.339
	6.712	Begeleiding (WMO)	0	1.571
	6.714	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	106	84
	6.752	Jeugdhulp ambulant regionaal	0	4.133
	6.753	Jeugdhulp ambulant landelijk	0	332
	6.762	Jeugdhulp met verblijf regionaal	0	1.775
	6.791	PGB WMO	0	377
	6.792	PGB Jeugd	0	195
	6.811	Beschermde wonen (WMO)	460	463
	6.821	Jeugdbescherming	0	325
	6.822	Jeugdreclassering	0	92
	6.91	Coördinatie en beleid WMO	0	1.127
	6.92	Coördinatie en beleid Jeugd	0	579
Subtotaal			11.263	34.022
Volksgesondheid en milieu	7.1	Volksgesondheid	193	1.588
	7.2	Riolering	3.291	2.067
	7.3	Afval	5.758	4.169
	7.4	Milieubeheer	1	2.010
Subtotaal			9.243	9.834
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	8.1	Ruimtelijke ordening	193	1.615
	8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	678	678
	8.3	Wonen en bouwen	1.275	1.673
Subtotaal			2.146	3.966
Totaal			91.739	91.739

5 Bijlagen

5.1 Samenstelling bestuur

Gemeenteraad

De gemeenteraad van Oegstgeest kent 21 zetels, die als volgt zijn verdeeld:

Zetelverdeling	Zetels
Democraten 66 (D66)	5
Progressief Oegstgeest (Pro)	5
Volkspartij voor Vrijheid en Democratie (VVD)	4
Hart voor Oegstgeest (HvO)	4
Christen Democratisch Appèl (CDA)	2
Belang van Oegstgeest (BVO)	1
Totaal	21

Griffier B. (Bart) Kock

College van burgemeester en wethouders

Burgemeester E.R. (Emile) Jaensch

Portefeuilles

- Communicatie en voorlichting, Dienstverlening, Integrale handhaving, Integriteit, Openbare orde en veiligheid, Personeel en organisatie, Representatie en externe betrekkingen, Regiozaken

Vertegenwoordiging in verbonden partijen

- Veiligheidsregio Hollands Midden q.q., VRHM Bestuurlijke Advies Commissie Weerbaarheid

Wethouder E. (Elfred) Bus - 1e locoburgemeester

Portefeuilles

- Beheer en onderhoud openbare ruimte (MJOP), Energietransitie en netcongestie, Economie, Groen, natuur en biodiversiteit, Ruimtelijke ordening, Verkeer en mobiliteit, Wonen en volkshuisvesting.

Dossiers

- Schiphol, MJOP, Centrumvisie, BIO Science Park en Endegeest en Endegeesterstraatweg 36

Vertegenwoordiging in verbonden partijen

- Stichting Leiden Bio Science Park (LBSP), Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst West-Holland (ODWH) en Gemeenschappelijke regeling Holland Rijnland

Wethouder M. (Melanie) van Driel - 2e locoburgemeester

Portefeuilles

- Cultuur, monumentenzorg en cultureel erfgoed, Duurzaamheid, Maatschappelijke ondersteuning inc. Dementie, Participatie, Sociale zaken en werkgelegenheid, Vluchtingen, Inclusiviteit, Onderwijs, Dierenwelzijn, Evenementenbeleid, Speelbeleid.

Dossiers

- Zwembad, SOEK, Liander onderstation, Almondehoeve

Vertegenwoordiging in verbonden partijen

- Gemeenschappelijke regeling HECHT, Gemeenschappelijke regeling Kust-Duin en Bollenstreek (KDB)

Wethouder H.J.T (Jan) Nieuwenhuis- 3e locoburgemeester

Portefeuilles

- Afvalbeleid, Bedrijfsvoering en digitale zaken, Financien, Jeugdzorg, Grondzaken en grondexploitatie, Maatschappelijk vastgoed inc. Onderwijshuisvesting (IHP), Sport en recreatie

Dossiers

- Integrale investeringsagenda, Nieuwbouw Leo Kannerschool en Gevers-Deutz-Terwee school

Vertegenwoordiging in verbonden partijen

- Belastingssamenwerking Gouwe Rijnland (BSGR); Algemeen Bestuur Serviceorganisatie Zorg Holland Rijnland

Gemeentesecretaris W.H. (Wilma) Huininga

Portefeuilles

- Adviseur van het college van burgemeester en wethouders; Algemeen directeur ambtelijke organisatie; WOR-bestuurder; Opdrachtgever van bestuursprojecten namens het college.

5.2 Beleidsindicatoren

In deze bijlage staan de verplichte beleidsindicatoren uit het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) opgenomen. Deze indicatoren zijn een verplichte set maatschappelijke indicatoren die gemeenten (en provincies) opnemen in hun begroting en jaarverslag op basis van richtlijnen uit het BBV.

De beleidsindicatoren zijn hieronder gerangschikt naar het programma waar de indicator betrekking op heeft.

Programma 1

Indicator	Eenheid	Begroting	Meet-periode	Oegstgeest	Nederland	Bron
Fijn huishoudelijk restafval	Kg/inwoner/jaar	2026-2029	2023	149	148	CBS - Statistiek Huishoudelijk afval
		2027-2030	2024	168	148	

Programma 2

Indicator	Eenheid	Begroting	Meet-periode	Oegstgeest	Nederland	Bron
Hernieuwbare elektriciteit ¹	%	2026-2029	2023	20,4%	32,5%	Rijkswaterstaat Klimaatmonitor
		2027-2030	2024	23,9	42,8	

¹ Hernieuwbare elektriciteit is elektriciteit die is opgewekt uit wind, waterkracht, zon of biomassa.

Programma 3

Indicator	Eenheid	Begroting	Meet-periode	Oegstgeest	Nederland	Bron
Demografische druk ¹	%	2026-2029	2025	84,2%	70,7%	CBS -Bevolkingsstatistiek
		2027-2030	2026	83,9	71,3	
Nieuw gebouwde woningen ²	Aantal per 1.000 woningen	2026-2029	2024	0,6	8,4	ABF - Systeem Woningvoorraad
		2027-2030	2024	0,6	8,4	
Functiemenging ³	%	2026-2029	2023	45,1%	54,2%	LISA
		2027-2030	2025	46,0	54,6	
Vestigingen (van bedrijven) ⁴	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	2026-2029	2023	177,6	181,8	LISA
		2027-2030	2025	188,5	196,1	

¹ Aantal personen van 0 tot 15 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 15 tot 65 jaar.

² Het aantal nieuwbouwwoningen, per 1.000 woningen.

³ De functiemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.

⁴ Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.

Programma 4

Indicator	Eenheid	Begroting	Meet-periode	Oegstgeest	Nederland	Bron
Verwijzingen Halt per 1.000 inwoners van 12-17 jaar	Aantal per 1.000 inwoners	2026-2029	2024	11	9	Bureau Halt
		2027-2030	2025	9	10	
Jongeren met een delict voor de rechter	% 12- t/m 21- jarigen	2026-2029	2023	1	1	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel
		2027-2030	2023	1	1	
Winkeldiefstal	Aantal per 1.000 inwoners	2026-2029	2024	2,1	2,2	CBS - Geregistreeerde criminaliteit & Diefstallen
		2027-2030	2025	1,5	2,1	
Geweldsmisdrijven ¹	Aantal per 1.000 inwoners	2026-2029	2024	2,9	4,3	CBS - Geregistreeerde criminaliteit & Diefstallen
		2027-2030	2025	2,3	4,6	
Diefstal uit woning	Aantal per 1.000 inwoners	2026-2029	2024	2,3	1,2	CBS - Geregistreeerde criminaliteit & Diefstallen
		2027-2030	2025	1,5	1,2	

Programma 4

Vernieling en beschadiging	Aantal per 1.000 inwoners	2026-2029	2024	3,5	5,7	CBS - Geregistreerde criminaliteit & Diefstallen
		2027-2030	2025	3,1	5,7	
Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 - 64 jaar	2026-2029	2023	585,1	836,6	LISA
		2027-2030	2025	610,6	858,8	
Netto arbeidsparticipatie ²	% Van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	2026-2029	2024	75,1	73,2	CBS - Arbeidsdeelname
		2027-2030	2025	75,7	73,2	
Jeugdwerkloosheid ³	% 16- t/m 22- jarigen	2026-2029	2023	1	2	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel
		2027-2030	2024	1	2	
Personen met een bijstandsuitkering	Per 10.000 inw 18 jaar en ouder	2026-2029	2024	207,4	343,6	CBS - Participatiewet
		2027-2030	2025	165	281,2	
Lopende reïntegratievoorzieningen	Aantal per 10.000 inwoners van 15-64 jaar	2026-2029	2024	178	203,1	CBS - Participatiewet
		2027-2030	2025	184,1	217,8	
% Voortijdige schoolverlaters ⁴	%	2026-2029	2024	1,1	2,3	DUO - Dienst Uitvoering Onderwijs
		2027-2030	2025	1,5	2,3	
% Niet-wekelijkse sporters ⁵	%	2026-2029	2024	31,6	42,5	RIVM - Zorgatlas
		2027-2030	2024	31,6	42,5	
Absoluut verzuim ⁶	Per 1.000 inw. 5-18 jr	2026-2029	2024	11,3	6,7	Ingrado
		2027-2030	2025	6,4	7,4	
Relatief verzuim ⁷	Per 1.000 inw. 5-18 jr	2026-2029	2024	15	28	Ingrado
		2027-2030	2025	17	28	
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo ⁸	Aantal per 10.000 inwoners	2026-2029	2024	560	720	CBS - Monitor Sociaal domein Wmo
		2027-2030	2025	550	720	
Kinderen in armoede ⁹	% Kinderen tot 18 jaar	2026-2029	2023	3	6	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel
		2027-2030	2024	4	6	
Jongeren met jeugdhulp	% Van alle jongeren tot 18 jaar	2026-2029	2024	14,1	13,7	CBS - Beleidsinformatie Jeugd
		2027-2030	2025	12,6	13,7	
Jongeren met jeugdbescherming	% Van alle jongeren tot 18 jaar	2026-2029	2024	0,6	1	CBS - Beleidsinformatie Jeugd
		2027-2030	2025	0,5	1,0	
Jongeren met jeugdreclassering	% Van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	2026-2029	2024	N/B	0,4	CBS - Beleidsinformatie Jeugd
		2027-2030	2025	N/B	0,4	

1 Hieronder vallen onder andere de gevallen van eenvoudige en zware mishandeling, bedreiging en stalking, de seksuele misdrijven, de levensdelicten moord en doodslag, gijzeling en mensenhandel.

2 Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking.

3 Het percentage werkloze jongeren (16-22 jaar).

4 Het percentage van het totaal aantal leerlingen (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat.

5 Het percentage inwoners dat niet sport ten opzichte van het totaal aantal inwoners.

6 Het aantal leerplichtigen dat niet staat ingeschreven op een school.

7 Het aantal leerplichtigen dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is.

8 Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo. Voor de Wmo-gegevens geldt dat een referentiegemiddelde gebaseerd is op het aantal deelnemende gemeentes.

9 Het percentage kinderen tot 18 jaar dat in een gezin leeft dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen.

Programma 6

Indicator	Eenheid	Begroting	Meet-periode	Oegstgeest	Nederland	Bron
Formatie ¹	Fte per 1.000 inwoners	2026-2029	2025	6,40	n/b	Decade/Beaufort
		2027-2030	2026	6,36	n/b	
Bezetting ¹	Fte per 1.000 inwoners	2026-2029	2025	5,52	n/b	Decade/Beaufort
		2027-2030	2026	5,75	n/b	
Apparaatskosten ²	Kosten per inwoner	2026-2029	2025	735,13	n/b	Begroting
		2027-2030	2026	764,39	n/b	
Externe inhuur ²	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	2026-2029	2025	8,6%	n/b	Begroting
		2027-2030	2026	8,6%	n/b	
Overhead ²	% van totale lasten	2026-2029	2025	11,0%	n/b	Begroting
		2027-2030	2026	11,1%	n/b	

¹ Uitgaande van 26.095 inwoners.

² Berekening conform nieuwe richtlijn.

Programma 7

Indicator	Eenheid	Begroting	Meet-periode	Oegstgeest	Nederland	Bron
Gemiddelde Woz-waarde ¹	Duizend euro	2026-2029	2025	600	398	CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken
		2027-2030	2026	649	439	
Gemeentelijke woonlasten Eenpersoonshuishouden ²	Euro	2026-2029	2025	1398	957	COELO, Groningen
		2027-2030	2026	1.455	993	
Gemeentelijke woonlasten Meerpersoonshuishouden ³	Euro	2026-2029	2025	1606	1050	COELO, Groningen
		2027-2030	2026	1.677	1.089	

¹ De gemiddelde Woz-waarde van woningen.

² Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.

³ Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.