

Programmabegroting 2026-2029



1 Voorwoord

De afgelopen jaren is hard gewerkt om de gemeentebegroting weerbaar te krijgen voor de komende, onzekere jaren. Vooral gemeentes van het formaat zoals Oegstgeest worden hard geraakt door kortingen vanuit Den Haag. Ons uitgangspunt is altijd geweest: sterk houden wat Oegstgeest sterk maakt. Met die gedachte in het achterhoofd hebben we de begroting gemaakt. We kijken kritisch naar waar het een tandje minder kan en wat we echt in stand moeten houden. Zo zijn we erin geslaagd een begroting op te stellen die wat ons betreft hoopvol is en perspectief biedt.

In maart 2026 zijn er gemeenteraadsverkiezingen. Vaak is een begroting aan de vooravond van de gemeenteraadsverkiezingen beleidsarm, maar de begroting die nu voorligt is rijk aan voornemens en stemt optimistisch. We staan er beter voor dan in lange tijd.

Sociale samenhang en leefbaarheid

Oegstgeest is een dorp, een gemeenschap waar mensen elkaar willen ontmoeten. De plekken waar Oegstgeestenaren met elkaar in contact komen: scholen, winkels, parken en sportgelegenheden vinden wij daarom belangrijk.

We hebben dit jaar een nieuw sociaal beleidsplan opgesteld, waarvan het uitgangspunt is: er gaat veel goed in Oegstgeest. We proberen de inwoners op alle mogelijke manieren te helpen een fijn leven te leiden. We besteden aandacht aan sport voor ouderen en mensen uit de eenzaamheid halen. Ook het minimeleid is daarbij van belang. Oegstgeest is een welvarend dorp, maar de inwoners die het minder breed hebben, moeten ook actief aan onze samenleving kunnen deelnemen.

We gaan verder met de centrumvisie Lange Voort als huiskamer van Oegstgeest. We onderzoeken de mobiliteit in de omgeving en er komt een kwartiermaker die met alle partijen aan de slag gaat. Die moet er ook voor zorgen dat verbeteringen die snel mogelijk zijn, snel worden uitgevoerd.

Wat ook het Oegstgeest-gevoel versterkt, zijn de evenementen en ons erfgoed. Waar we ons twee jaar geleden genoodzaakt zagen te snijden in het erfgoedbeleid, stellen we nu voor om dat beleid voor een belangrijk deel overeind te houden.

Ontmoetingsplekken zoals speeltuinen en parken maken we mooier en beter, voor jong en oud. Het Vroege Vogelspark is onlangs opgeknapt, andere speeltuinen krijgen eveneens een opknappbeurt. Verder kijken we, samen met de bewoners, wijk voor wijk waar we kunnen vergroenen. We zijn vol aan de slag met het onderhoud van het mooie groen in ons dorp. Dit zal de komende jaren steeds beter zichtbaar zijn.

Jeugdzorg

De jeugdzorg blijft een bijzonder aandachtspunt. We proberen, in samenwerking met de regio, de hoge kosten omlaag te brengen met behoud van of zelfs verbetering van de kwaliteit van de zorg. Dat doen we door budgetregelingen aan te passen, wachtlijsten aan te pakken en waar dat kan zorg te collectivieren. Niet overal is individueel maatwerk noodzakelijk, wijst de praktijk uit.

Verder zijn we druk doende afspraken te maken met het onderwijs over zorg en signalering. Zo kunnen de kinderen die dat hard nodig hebben de juiste zorg krijgen. Dankzij een nieuwe verrekenmethode in de regio kunnen we direct profiteren van onze inspanningen en dat is ook in de meerjarenbegroting zichtbaar.

Weerbaarheid en veerkracht

Bij het dorpsgevoel hoort 'het samen doen'. Dat geldt ook voor de weerbaarheid en veerkracht in Oegstgeest. Hybride oorlogsvoering, zeespiegelstijging, het uitvallen van water, stroom en internet: het zijn scenario's waar we ons op moeten

voorbereiden. Bijvoorbeeld met steunpunten voor water en elektriciteit in geval van nood. We gaan in gesprek met inwoners, maatschappelijke organisaties en de veiligheidsregio om hiervoor de beste manieren te vinden. Daar maken we de komende jaren geld voor vrij.

Sport en beweging

Naast het eerder genoemde sporten voor ouderen, zijn er meer ontwikkelingen op sportgebied in Oegstgeest. De voorbereidingen voor een nieuw zwembad zijn in volle gang. En we gaan met de sportverenigingen zoeken naar een regionale oplossing voor het tekort aan binnensportruimte.

We gaan ook verder met de ontwikkeling van sportpark De Voscuyl. Met FC Oegstgeest zijn afspraken gemaakt over de komst van een padelbaan en er komt meer ruimte voor de golfers.

Duurzaamheid en klimaatadaptatie

Om beter om te gaan met het veranderende klimaat, langere periodes van droogte en hevige regenbuien, gaan we verstening van de openbare ruimte tegen. We stimuleren groene daken en de opvang van regenwater. Daarnaast breiden we het isolatieprogramma volgend jaar uit. Dat was er al voor minima, we rollen het nu uit naar hogere inkomens en koopwoningen. Daar valt ook veel te winnen als het gaat om duurzaamheid en energieverbruik.

Naast de individuele manieren om Oegstgeest van het gas af te krijgen, kijken we naar collectieve oplossingen. Met gemeenten in de regio werken we samen aan een Regionaal Publiek Integraal Warmtebedrijf (RPIW). Daarmee willen we het mogelijk maken om straks wijken in Oegstgeest aan te sluiten op een collectieve warmtevoorziening uit bronnen als restwarmte, aquathermie en geothermie.

We werken, zoals eerder benoemd, aan wijkplannen voor het versterken van het groen in het dorp, zoals in Nieuw Rhijngeest en Buitenlust. Bij woningbouwprojecten zetten we ons in om vanaf het begin de hele openbare ruimte te verbeteren als het om meer en beter groen gaat.

Huisvesting

Ook in Oegstgeest is de vraag naar woonruimte groot. Daar wordt hard aan gewerkt. In 2025 zijn met het project Sublimes 90 nieuwe betaalbare huurwoningen opgeleverd. Het project De Werf in Nieuw-Rhijngeest Zuid met 500 woningen wordt verder uitgewerkt en het proces voor de vergunningverlening voor de nieuwbouwplannen bij de Almondehoeve is al ver gevorderd.

Een ander initiatief dat ruimte creëert, is de verbouwing van het pand aan de Endegeesterstraatweg 36. Daar krijgen Oekraïense vluchtelingen onderdak, die nu nog op twee locaties zijn ondergebracht. Op een van die oude plekken, het Hoefijzergebouw, komen wooneenheden voor statushouders. Daarnaast werken we aan alternatieve woningen voor statushouders. Op deze manier versnellen we op korte termijn de doorstroom voor de statushouders en ontstaat er meer ruimte voor spoedzoekers, zoals jongeren uit Oegstgeest, in reguliere sociale huisvesting.

Onderwijs

Het moderniseren van de scholen in Oegstgeest is noodzakelijk en kostbaar. De eerste stappen worden gezet met de Leo Kannerschool en de Gevers-Deutz Terweeschool. De komende jaren bereiden we andere renovaties en nieuwbouw voor. Op dit moment laten de financiën van de gemeente deze omvangrijke plannen nog niet toe. We verwachten dat de landelijke overheid een financieel gebaar maakt dat ervoor zorgt dat we verder kunnen met de duurzame huisvesting van de Oegstgeester scholen.

Economie

Ook op economisch gebied is er nieuwe energie ontstaan. We zetten de schouders onder het nieuwe samenwerkingsverband Key Region Leiden. Oegstgeest is een echt 'kenniseconomiedorp' en wij leveren graag onze bijdrage aan het op de kaart zetten van onze kennisregio.

Waar eerder subsidies voor dorpsmarketing zijn afgebouwd, creëren we nu de ruimte om de dialoog in het dorp over een dorpsfonds, en de rol van ondernemers daarbij, af te maken. Daarnaast gaan we structureel door met de samenwerking op het gebied van de regiomarketing.

Verkeer

We hebben de komende jaren veel aandacht voor verkeer in Oegstgeest. Het gaat dan om de verkeersveiligheid en goede

bereikbaarheid, maar zeker ook om de leefbaarheid. We gaan door met het wegwerken van het achterstallig onderhoud van wegen en bruggen.

Enkele zichtbare voorbeelden van de verbeteringen zijn: de wijk Oudenhof, de Rijnzichtweg en de Kwaakbrug. In Oudenhof is de eerste fase afgerond en schieten we al goed op met de voorbereidingen van de volgende fase van de vervanging van de riolering. Het gaat om de Menso Kamerlingh Onneslaan, Floris Versterlaan en een deel van de President Kennedylaan. Het vervangen van het riool is aanleiding om meteen ook wegen en voetpaden te vervangen en het openbaar groen opnieuw in te richten. Het hele gebied krijgt een opfrisbeurt.

De vervanging van kabels en leidingen onder de Rijnzichtweg is een onderdeel van de totale herinrichting van de Rijnsburgerweg en Rijnzichtweg. Deze werkzaamheden duren naar verwachting tot eind 2026. Het totale project aan de Rijnsburgerweg en Rijnzichtweg duurt volgens planning tot halverwege 2027.

Na een groot aantal jaren wachten lijkt het er nu eindelijk van te komen. De historische Kwaakbrug over de Haarlemmertrekvaart wordt gerenoveerd. Als alles goed gaat, beginnen we in het voorjaar met de werkzaamheden. Die zouden voor de zomer klaar moeten zijn.

Bij het opnieuw inrichten van de publieke ruimte kijken we kritischer naar welke stukken worden ingericht voor voetgangers, fietsers en auto's. Het nieuwe Programma Mobiliteit en Bereikbaarheid met daarin ambities en plannen voor het verkeer in Oegstgeest wordt eind 2025 behandeld in de gemeenteraad.

Verder verwachten we stappen te zetten bij het leefbaarder maken van de omgeving van de A44. Zo werken we met Rijkswaterstaat aan stiller asfalt en streven we naar geluidsschermen langs het gehele traject van deze rijksweg door het dorp. We kijken niet alleen naar autoverkeer, ook het verminderen van geluidsoverlast door vliegtuigen blijft een belangrijk punt in het regionale overleg met de luchthaven Schiphol.

Financiën

We schrijven voor 2026 en 2027 zwarte cijfers. Dat stelt Oegstgeest in staat om de komende jaren te lobbyen in Den Haag voor meer steun bij grote projecten als onderwijshuisvesting en het onderhoud van wegen en bruggen. Om dat gesprek makkelijker aan te gaan, moet een gemeente eerst haar eigen zaken op orde hebben.

De lokale lasten zoals onroerendezaakbelasting (OZB) worden aangepast ter compensatie van de inflatie. Waar dat niet zo is, komt dat door extra investeringen die bekostigd moeten worden, zoals bij de afvalverwerking.

Voor 2026 en 2027 staan we er goed voor en dat is in deze tijd iets om trots op te zijn. Dat is mede gelukt dankzij een streng begrotingsbeleid, minder inhuur en het iets gedempte en uitgestelde ravijnjaar.

Als we iets verder vooruitkijken zijn er in financieel opzicht nog wel verschillende grote uitdagingen. Daar zijn we volop mee aan de slag. We zijn voor diverse belangrijke onderwerpen via de VNG in overleg met de landelijke overheid om de soms grote verschillen tussen de bijdragen vanuit Den Haag en de werkelijke kosten te overbruggen.

We wensen u veel leesplezier.

Namens het college,

de secretaris,
J. Versluis

de burgemeester,
E.R. Jaensch

Groen, sterk en betrokken

Begroting 2026 Gemeente Oegstgeest

Een evenwicht tussen inkomsten en uitgaven om onze dorpsgemeenschap te versterken



2 Financiële samenvatting

Algemeen

De begroting voor 2026 en 2027 is structureel sluitend. Voor de jaren 2028 en verder is dit nog niet het geval. Het zogenoemde ravijnjaar is door het Rijk enkele jaren opgeschoven waardoor het meerjarenbeeld vanaf 2028 negatief wordt. Dit is doordat het Rijk de extra Jeugdmiddelen slechts incidenteel tot en met 2027 heeft toegekend. We houden de gekozen lijn uit de begroting 2025 aan om een realistische meerjarenbegroting te laten zien. Hieruit blijkt dat de gemeente zonder extra geld uit de Algemene uitkering vanaf 2028 zou moeten bezuinigen op voorzieningen en concessies moet doen op de sociale samenhang van de inwoners.

Op 3 juli 2025 hebben wij u de Kaderbrief 2026-2029 gepresenteerd. Daarin zijn een aantal beleidsprioriteiten opgenomen die we hebben meegenomen in de begroting 2026. Het gaat om prioriteiten voor: de centrumvisie Lange Voort, investeringen in bereikbaarheid en mobiliteit, regionale samenwerking, de toekomst van het zwembad na 2030, huisvesting voor inwoners die snel een woning nodig hebben, de inzet van specialistische jeugdhulp en de oprichting van een warmtebedrijf in de Leidse regio. Daarnaast werken we aan een structureel evenwicht in de begroting 2028 en verdere jaren.

Verder zijn de financiële uitgangspunten uit de kaderbrief meegenomen, waaronder de vastgestelde loon- en prijsindexaties en de algemene uitkering op basis van de meicirculaire 2025 van het Rijk. Ook is rekening gehouden met de meeste actuele prognose van woningen en bedrijven en de kapitaallastenontwikkeling met bijbehorende financieringsbehoefte.

Daarnaast is er nog steeds geen besluit genomen over de herverdeling van het gemeentefonds. Het herverdeeeffect voor Oegstgeest is nu berekend op € 2,2 miljoen nadelig. Het Rijk onderzoekt momenteel de herverdeling om ongewenste effecten te voorkomen. We verwachten hier begin 2026 meer informatie over te ontvangen. Het Rijk heeft ondertussen aangegeven dat ze vanaf 2027 starten met het verwerken van het herverdeeeffect met een bedrag van € 15 per inwoner per jaar. Hierdoor ontstaat een ingroeipad, waardoor gemeenten kunnen anticiperen op de lagere algemene uitkering. Voor Oegstgeest gaat dit om ongeveer € 400.000 per jaar. Vanwege de concrete aanwijzing van het Rijk dat ze met dit ingroeipad gaan starten vanaf 2027 hebben we ervoor gekozen om dit bedrag te verwerken in onze meerjarenraming. In de gepresenteerde 10 jaarsbegroting bij de kaderbrief is hier ook al rekening mee gehouden. Als op basis van de onderzoeken niets meer aan de herverdeling verandert betekent dit dat het herverdeeeffect van € 2,2 miljoen over 6 jaar volledig is verwerkt in onze meerjarenbegroting.

De komende periode werken we aan oplossingen om ook voor 2028 een sluitende begroting aan te bieden. We kunnen daarbij gebruik maken van de analyse van financiële beleidsopties die onderhanden is. In het verkiezingsjaar 2026 met een nieuw coalitieprogramma biedt dit extra inzicht om ook voor 2028 en latere jaren toe te werken naar een structureel begrotingsevenwicht.

Overzicht totaalmutaties begrotingssaldo

Omschrijving	2026	2027	2028	2029
Saldo begroting na kaderbrief 2026	€ 3.040.803	€ 5.154.465	€ 4.836.339	€ 4.890.871
Mutaties begroting 2026	€ -4.587.662	€ -5.716.615	€ -3.906.330	€ -4.764.558
Saldo begroting 2026 ¹	€ -1.546.859	€ -562.150	€ 930.009	€ 126.313

1 + = nadelig

Omschrijving	2026	2027	2028	2029
Structureel resultaat 2026	€ -1.520.716	€ -447.237	€ 1.392.910	€ 129.413
Incidenteel resultaat 2026	€ -26.143	€ -114.913	€ -462.901	€ -3.100
Totaal resultaat¹	€ -1.546.859	€ -562.150	€ 930.009	€ 126.313

1 + = nadelig

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		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Netto schuldquote	42,7%	60,9%	76,0%	107,1%	122,9%	122,7%
Solvabiliteitsratio	34,3%	31,8%	27,8%	24,9%	22,2%	21,8%
Structurele exploitatieruimte	8,2%	1,4%	1,7%	0,6%	-1,8%	-0,2%

Ten opzichte van de begroting 2025 zijn de kengetallen verbeterd. De netto schuldquote blijft de komende jaren onder de norm van 130%. Dit komt onder andere door het realistisch begroten van investeringen in onderwijshuisvesting (IHP) en de openbare ruimte (MJOP). Het kengetal zal na 2029 wel verder stijgen door de genoemde investeringen.

Verder zal de meerjarige ontwikkeling van dit kengetal zoals in de tabel opgenomen in de werkelijkheid iets gunstiger uitpakken. Het kengetal is namelijk sterk afhankelijk van de totale opbrengsten in de begroting. Deze opbrengsten worden na 2026 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 2027 tijdelijk ook een gunstig effect op het kengetal, totdat de investering uiteindelijk is uitgevoerd. Dit laatste effect ziet u in de jaarrekening 2026 terug, als dit zich voordoet.

De solvabiliteit neemt in het meerjarenbeeld langzaam af doordat de structurele exploitatieruimte vanaf 2028 negatief is. De solvabiliteitsratio blijft in alle jaren nog steeds boven de norm van 20%. Hierdoor is het mogelijk om structurele tekorten in 2028 en 2029 te dekken uit de algemene reserve. Als we hier in deze begroting rekening mee hadden gehouden, dan was er ook in deze jaren een positieve, structurele exploitatieruimte. We volgen echter nog steeds het advies van de VNG om de werkelijke tekorten in beeld te houden. Voor het toetskader van de provincie is het alleen noodzakelijk om de begroting 2026 in evenwicht te hebben.

3 Beleidsbegroting

3.1 Programmaplan

3.1.1 Programma 1 Natuur en landschap

Beleidsthema	Portefeuillehouder	Team
Groen en water	E. Bus / T.I.M. van Tongeren	Beheer en onderhoud
Ruimtelijke structuur	E. Bus	Ruimte
Reiniging	E. Bus	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. 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, Holland Rijnland en andere partners. Ook 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 het water conform onze beeldkwaliteitseisen. Onze focus ligt op versterken van de biodiversiteit, realiseren van wateropvangcapaciteit, structurele vervanging van bomen en sierbeplanting, behoud van bestaand groen en vergroenen van de openbare ruimte (schoolpleinen, straten en pleinen). Gebieden waar de klimaatstresstest risico's aangeeft op hittestress, wateroverlast en droogte krijgen hierbij voorrang. Ook spelen wij in op buurtinitiatieven die duurzaamheid en biodiversiteit bevorderen.

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. We kiezen voor (natuurlijke) beplantingsvormen die variëren in kleur, bloeitijd, vrucht, hoogte en openheid bij de renovatie van groenvakken en bij nieuwe aanleg.
3. We breiden de watercapaciteit uit en versterken de biodiversiteit door waar mogelijk harde beschoeide oevers om te vormen naar natuurvriendelijke oevers.
4. We informeren inwoners over de gevolgen van klimaatverandering en ondersteunen hen bij het nemen van maatregelen door middel van de 'Subsidieregeling Klimaatadaptatie', die het vasthouden van hemelwater stimuleert door middel van het aanbrengen van een groen dak, geveltuin, regenton, of ondergrondse hemelwateropvang. Daarnaast zetten we groencoaches in om inwoners te ondersteunen.
5. We passen het maaibeeld verder aan om daarmee de biodiversiteit te verhogen.

Beleidsthema Groen en water ¹	Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026	Begroting 2025
Groen	4.456	0	4.456	4.805
Water	671	0	671	703
Totaal	5.127	0	5.127	5.509

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 gaan we de komende jaren verstevigen. De omgevingsvisie is een langetermijnvisie voor de fysieke leefomgeving. Hierin leggen we onze ambities vast voor de kwaliteit van de leefomgeving en de identiteit van Oegstgeest voor nu en in de toekomst. 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 ten behoeve van de grote maatschappelijke opgaven.

Op welke wijze bereiken we dit?

1.

We gaan verder met het overzetten van de bestemmingplannen naar het omgevingsplan. De ambities uit de omgevingsvisie worden in dit proces meegenomen naar het omgevingsplan Oegstgeest. De 1e tranche wordt naar verwachting in Q1 2026 ter vaststelling aan de raad voorgelegd.
2.

Bij ruimtelijke ontwikkelingen streven we naar het behouden en versterken van het bestaande groen zoals is vastgelegd in het beleidsplan Groen en Water 2022-2031.
3.

We stellen formatie en budget beschikbaar voor de doorontwikkeling van het erfgoedbeleid.
4.

We stellen voorwaarden aan ontwikkelingen daar waar we een grondpositie hebben en/of een afwijking van het bestemmingsplan 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 en het groeipadplan voor het realiseren van woningen voor doelgroepen. De komende jaren gaan we vooral inzetten op sociale woningen en middeldure woningen. Meer hierover staat in de paragraaf Wonen.
5.

Bij nieuwe ruimtelijke ontwikkelingen streven wij ernaar om hierop het Convenant Klimaatadaptief bouwen van de provincie Zuid-Holland en de Leidraad Klimaatadaptief bouwen middels een overeenkomst van toepassing te verklaren.
6.

We hebben vroegtijdig contact met de nutsbedrijven om hun ruimtevraag voor de grote maatschappelijke opgaven inzichtelijk te maken.
7.

Participatiemomenten met onze inwoners maken standaard onderdeel uit van onze ruimtelijke processen.

Beleidsthema Ruimtelijke structuur ¹	Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026	Begroting 2025
Ruimtelijk beleid	1.268	0	1.268	605
Milieubeleid	719	0	719	714
Totaal	1.988	0	1.988	1.319

1 Bedragen x € 1.000

Beleidsthema Reiniging

Binnen Oegstgeest werken we aan een schone openbare ruimte. 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. In het Landelijk Afvalbeheerplan (LAP) is vastgelegd hoe we in Nederland met huishoudelijk en bedrijfsafval omgaan, waarbij de hoeveelheid restafval per inwoner in 2025 beperkt zou moeten zijn tot maximaal 30 kg per jaar. Deze ambitie blijkt voor veel gemeenten en ook voor Oegstgeest niet realistisch. Om gemeenten te ondersteunen bij het nastreven van deze doelen is het uitvoeringsprogramma “VANG - huishoudelijk afval” opgezet en herijkt. Dit VANG-programma legt de focus op beter scheiden van restafval en het verbeteren van de kwaliteit van deelstromen. Het terugdringen van het restafval heeft hoge prioriteit. Dit is niet een taak van de gemeente alleen. We werken hieraan samen met de Leidse regio. Dit krijgt vorm in de vastgestelde Centrumregeling. Maar ook bewoners hebben een verantwoordelijkheid. We informeren, inspireren en motiveren hen om minder afval te genereren en meer te scheiden. Hiervoor zetten we het Doemee platform, de GaGoed pagina, de website en andere (social) media kanalen in. Het is belangrijk om de kosten voor afval en reiniging beheersbaar en daarmee voor de bewoners betaalbaar te houden. Met het in maart 2024 vastgestelde beleidsplan VANG 2024-2028 wordt ingezet op het behalen van de circulariteitsdoelstellingen en beheersing van de afvalkosten. De financiële effecten die volgen uit het beleidsplan zijn in deze begroting verwerkt.

Op welke wijze bereiken we dit?

1.

We gaan in gesprek met de inwoners over gedragsverandering en bewustwording hoe om te gaan met afval.
2.

We informeren onze inwoners actief over afval, afvalinzameling en afvalvermindering.
3.

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

Beleidsthema Reiniging ¹	Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026	Begroting 2025
Reiniging	3.880	-5.058	-1.178	-1.197
Totaal	3.880	-5.058	-1.178	-1.197

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,-		2024	2025	2026	2027	2028	2029
Beleidsstema Groen en water	Lasten	3.292	5.509	5.127	5.269	5.327	5.318
	Baten	-5	-	-	-	-	-
Saldo		3.287	5.509	5.127	5.269	5.327	5.318
Beleidsstema Ruimtelijke structuur	Lasten	1.283	1.319	1.988	1.750	1.660	1.549
	Baten	12	-	-	-	-	-
Saldo		1.295	1.319	1.988	1.750	1.660	1.549
Beleidsstema Reiniging	Lasten	3.181	3.557	3.880	3.942	4.172	4.285
	Baten	-4.252	-4.754	-5.058	-5.044	-5.044	-5.044
Saldo		-1.071	-1.197	-1.178	-1.102	-873	-760
Programma	Lasten	7.756	10.385	10.995	10.961	11.159	11.152
	Baten	-4.245	-4.754	-5.058	-5.044	-5.044	-5.044
Saldo van baten en lasten		3.512	5.631	5.937	5.916	6.115	6.107
Reserves	Toevoeging	200	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-377	-306	-76	-47	-10	-10
Mutaties reserves		-177	-306	-76	-47	-10	-10
Resultaat		3.334	5.325	5.861	5.869	6.105	6.097

Toelichting financiële afwijkingen

Beleidsstema Groen en Water

Lasten

Verklaring MJB 2025 ten opzichte van MJB 2024

De raming van de lasten op dit beleidsthema neemt in 2025 met € 2.222.000 toe. Met het vaststellen van het beheerplan Groen in 2025 is het budget voor dagelijks onderhoud met € 841.000 (N) verhoogd, met € 335.000 voor de personele capaciteit en € 503.000 voor de jaarlijkse dotatie aan de voorziening ten opzichte van 2024. De begrote kapitaallasten stijgen in 2025 met € 28.000 en meer uren werden aan het beleidsproduct toegerekend € 111.000 (N). In 2025 is ook het beheerplan Spelen vastgesteld. Ten opzichte van 2024 stijgt het exploitatiebudget met € 60.000 (N) voor het jaarlijks onderhoud en met € 97.000 (N) voor personele capaciteit. Het vastgestelde beheerplan Watergangen 2025 zorgt voor een hogere exploitatiekosten van € 74.000 (N) , € 140.000 voor personele capaciteit en een verhoging van de jaarlijkse dotatie aan de voorziening van € 29.000 ten opzichte van 2024.

Verklaring MJB 2026 ten opzichte van MJB 2025

De raming van de lasten op dit beleidsthema neemt in 2026 met € 382.000 (V) toe.
De incidentele budgetten 2025 van € 353.000 (V) voor groen in de Spaargarenstraat en de Nassaulaan vervallen in 2026.

Verklaring MJB 2027 ten opzichte van MJB 2026

In 2026 wordt het terrein van Rijkswaterstaat langs de A44 omgevormd tot wandelgebied in Nieuw Rhijngeest Zuid. Het areaal neemt hierdoor toe en resulteert vanaf 2027 in extra beheerlasten van € 59.000 (N). De kapitaallasten Groen stijgen met € 68.000 (N). Wat betreft het vastgestelde beheerplan Spelen volgen vanaf 2027 de kapitaalslasten van € 14.000 (N) voor de investeringen uit 2026 en dat neemt ieder jaar toe naarmate de volgende speelplekken worden opgeknapt.

Ruimtelijke structuur

Lasten

De raming van de lasten op dit beleidsthema neemt in 2026 met € 669.000 (N) toe ten opzichte van 2025.
Dit wordt onder andere verklaard door een hogere doorbelasting van personele capaciteit aan Ruimtelijk beleid € 359.000 (N) omdat er meer uren bij o.a. projecten faciliterend grondbeleid worden begroot. In 2026 ramen we extra kosten voor de uitvoering van het Omgevingsplan € 140.000 (N). Voor een externe kwartiemaker, onderzoeken en pilots centrumgebied is een bedrag van € 169.000 (N) geraamd.

Reiniging

Lasten

De raming van de lasten op dit beleidsthema neemt in 2026 met € 323.000 (N) toe.
Door afschrijvingen op de investeringen Reiniging stijgen de kapitaalslasten met € 31.000 (N). Verder wordt via de kostenverdeelstaat € 110.000 (N) aan loonkosten meer toegerekend. De kosten voor het ophalen van het huisvuil en de verwerking van het huisvuil zijn gestegen met € 195.000 (N). De overige verschillen bedragen per saldo € 13.000 (V)

Baten

De raming van de baten op dit beleidsthema neemt in 2026 met € 304.000 (V) toe.

De baten zijn € 333.000 (V) hoger omdat de hogere kosten worden doorberekend in de tarieven. De overige verschillen bedragen per saldo € 29.000 (N).

Verrekening met de reserves

Reserves programma 1		Rekening	Begroting	Begroting	MJB	MJB	MJB
Bedragen x € 1.000,-		2024	2025	2026	2027	2028	2029
Reserve Onderhoud Klinkenbergerplas	Toevoeging	-	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-66	-66	-66	-37	-	-
Saldo		-66	-66	-66	-37	-	-
Reserve Omgevingswet	Toevoeging	141	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-141	-	-	-	-	-
Saldo		-	-	-	-	-	-
Reserve afgesloten MJOP A-projecten P1	Toevoeging	-	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-	-	-10	-10	-10	-10
Saldo		-	-	-10	-10	-10	-10
Reserve Groenvoorziening	Toevoeging	59	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-170	-240	-	-	-	-
Saldo		-111	-240	-	-	-	-
Totaal	Toevoeging	200	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-377	-306	-76	-47	-10	-10
Reserves programma 1		-177	-306	-76	-47	-10	-10

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	C. Oudendijk	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 bereikbaarheid door het aantal niet-noodzakelijke autobewegingen te beperken en alternatieven voor de auto aantrekkelijker te maken. Verkeersveiligheid pakken we aan door de maximumsnelheid te verlagen en knelpunten op te lossen. De leefbaarheid van het dorp verbeteren we door de (geluids)overlast te verminderen.

Het doel is om de openbare ruimte in Oegstgeest op een zo duurzaam en efficiënt mogelijke manier te beheren, zonder dat de veiligheid of beschikbaarheid hiervan in het geding komt. Dat vraagt om proactief handelen in plaats van reactief handelen. Denk hierbij aan het vaker uitvoeren van inspecties van de openbare ruimte waar de theoretische eindelevensduur in zicht komt en het tijdig uitvoeren van regulier onderhoud om kapitaalvernietiging op lange termijn te voorkomen.

Verder leveren we eind 2025 het Programma Mobiliteit en Bereikbaarheid op, dat invulling geeft aan de visie op hoe het dorp er over 15 jaar uit moet komen te zien en op welke manier we daar willen komen.

We plannen onderhoudswerkzaamheden over de lange termijn. Deze planning is onderdeel van de beheerplannen en het MJOP.

Op welke wijze bereiken we dit?

1. We stellen een nieuw programma Bereikbaarheid & Mobiliteit op en in het uitvoeringsplan stellen we vast hoe we hier vervolgens invulling aan geven.
2. Bij herinrichtingen en gebiedsontwikkeling zetten we meer in op actieve mobiliteit (voetganger en fietser). Het mobiliteitsplan vormt hiervoor de basis.
3. We brengen in het kader van het Programma Mobiliteit en Bereikbaarheid in beeld op welke gemeentelijke wegen de snelheid kan worden verlaagd naar 30 km/h.
4. We gaan in gesprek met provincie, Rijkswaterstaat en omliggende gemeenten om een maximumsnelheid van 80 km/h op de A44 bespreekbaar te maken. Bij de regionale investeringsagenda vragen wij aandacht voor verdiept aanleggen van de A44.
5. We voeren de wettelijke geginspecties uit. Hiermee maken we onze planning voor het uitvoeren van de noodzakelijke onderhoudswerkzaamheden.

Beleidsthema Mobiliteit ¹	Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026	Begroting 2025
Verkeer	483	-1	481	607
Wegen, straten en pleinen	4.616	-169	4.447	4.414
Totaal	5.099	-170	4.929	5.021

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	Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026	Begroting 2025
Riolering	2.105	-3.331	-1.226	-1.082
Totaal	2.105	-3.331	-1.226	-1.082

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,-		2024	2025	2026	2027	2028	2029
Beleidsthema Mobiliteit	Lasten	4.439	5.152	5.099	5.460	5.733	5.742
	Baten	-182	-131	-170	-170	-170	-170
Saldo		4.257	5.021	4.929	5.290	5.563	5.572
Beleidsthema Riolering	Lasten	1.767	2.135	2.105	2.170	2.276	2.292
	Baten	-2.803	-3.216	-3.331	-3.266	-3.266	-3.265
Saldo		-1.037	-1.082	-1.226	-1.096	-989	-973
Programma	Lasten	6.205	7.286	7.203	7.630	8.010	8.034
	Baten	-2.985	-3.347	-3.501	-3.436	-3.436	-3.435
Saldo van baten en lasten		3.220	3.939	3.702	4.194	4.574	4.599
Reserves	Toevoeging	1.813	1.163	63	63	63	63
	Onttrekking	-919	-687	-182	-182	-182	-182
Mutaties reserves		894	476	-119	-119	-119	-119
Resultaat		4.114	4.416	3.583	4.075	4.455	4.480

Toelichting financiële afwijkingen

Mobiliteit	
Lasten	
De raming van de lasten op dit beleidsthema neemt in 2026 met € 53.000 (V) af ten opzichte van 2025. Dit komt onder andere door de incidentele uitgaven verkeersonderzoeken in 2025 (€ 170.000 V) en Spaargarenstraat (€ 231.000 V). De kapitaallasten stijgen ten opzichte van 2025 met € 323.000 N.	
Baten	
We ontvangen voor de reclame in de ABRI's jaarlijks circa € 35.000 (V).	
Riolering	
Lasten	
De raming van de lasten op dit beleidsthema neemt in 2026 met € 30.000 (V) af.	
De kapitaalslasten stijgen met € 31.000 (N) ten opzichte van 2025. De kosten van planvorming dalen met € 47.000 (V). De overige verschillen bedragen per saldo € 14.000 (V).	
Baten	
De raming van de baten op dit beleidsthema neemt in 2026 met € 115.000 (V) toe. Dit komt doordat er in 2026 een hogere opbrengst van € 120.000 (V) uit rioolheffing is voorzien.	

Verrekening met de reserves

Reserves programma 2		Rekening	Begroting	Begroting	MJB	MJB	MJB
Bedragen x € 1.000,-		2024	2025	2026	2027	2028	2029
Bestemmingsreserve Riolering	Toevoeging	250	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-379	-	-	-	-	-
Saldo		-129	-	-	-	-	-
Bestemmingsres. Groot onderhoud wegen	Toevoeging	-	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-540	-540	-	-	-	-
Saldo		-540	-540	-	-	-	-
Bestemmingsreserve t.b.v. MJOP projecten	Toevoeging	1.563	1.163	63	63	63	63
	Onttrekking	-	-147	-	-	-	-
Saldo		1.563	1.016	63	63	63	63
Reserve afgesloten MJOP A-projecten P2	Toevoeging	-	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-	-	-182	-182	-182	-182
Saldo		-	-	-182	-182	-182	-182
Totaal	Toevoeging	1.813	1.163	63	63	63	63
	Onttrekking	-919	-687	-182	-182	-182	-182
Reserves programma 2		894	476	-119	-119	-119	-119

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 ontplooien. 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. Dit willen we behouden en tegelijkertijd bereikbaar maken voor specifieke doelgroepen: starters die zoeken naar middeldure huur en goedkope koop, ouderen die anders willen wonen en hun eengezinswoning achterlaten, minima die in Oegstgeest zeer beperkte opties hebben. Speciale aandacht hebben we voor mensen die zodanig beperkt zijn dat ze behoefte hebben aan een zorgwoning en ouderen die behoefte hebben aan collectieve woonvormen. Daarnaast zoeken we actief naar (tijdelijke) locaties voor huisvesting van Oekraïners, statushouders en asielzoekers (OSA), spoedzoekers en reguliere woningzoekenden. We werken samen met woningbouwcorporaties, projectontwikkelaars, maatschappelijke initiatieven en onze inwoners om deze doelen daadwerkelijk te realiseren.

Op welke wijze bereiken we dit?

1. We gaan voor de nieuwe woningbouwprojecten uit van de nieuwe percentages voor betaalbaar wonen in overeenstemming met de regionale woonagenda en Woonvisie.
2. We nemen de aanpassing van de doelgroepenverordening mee met de transitie van de bestemmingsplannen naar het definitieve omgevingsplan. We hanteren deze geactualiseerde eisen bij nieuwe woningbouwplannen.
3. We gaan in gesprek met ontwikkelaars over de bouw van extra betaalbare woningen. Het college heeft een regierol en wordt daarbij ondersteund door het ambtelijk apparaat. We bieden actief aan de reserve sociale woningbouw of de reserve middeldure woningbouw in te zetten. Het uitgangspunt is dat sociale huurwoningen in bezit komen van een woningcorporatie. Ook bespreken we of de locatie zich leent voor collectieve woonvormen. Met de initiatiefnemer wordt besproken dat de mate waarin het woningbouwproject bijdraagt aan deze extra woondoelen invloed heeft op het politieke draagvlak.
4. In de overeenkomsten met ontwikkelaars over de locaties La France en Hofbrouckerpark nemen we voorwaarde op dat er woningen worden gerealiseerd voor ouderen met zorgbehoefte.
5. De woon-, zorg- en ondersteuningsvraag van aandachtsgroepen in de bredere zin en de manier waarop we daarmee om willen gaan, werken we verder uit in een woonzorgvisie.
6. We zetten met prioriteit ambtelijke capaciteit in voor de woningbouwlocaties die op korte termijn ontwikkeld kunnen worden. Ook onderzoeken we de mogelijkheden voor flexwonen voor bijzondere doelgroepen.

Beleidsthema Wonen ¹	Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026	Begroting 2025
Wonen	175	0	175	222
Volkshuisvesting	1.659	-1.644	15	15
Bouw en woningtoezicht	898	-1.159	-261	131
Apv	334	-5	329	236
Grondexploitatie	7.543	-7.396	147	208
Projecten overig	57	0	57	321
Monumentenzorg	15	-8	7	7
Totaal	10.681	-10.213	468	1.140

1 Bedragen x € 1.000

Beleidsthema Economie

We versterken de economie door samen met ondernemers en de regio een goed economisch klimaat te creëren en winkelgebieden aantrekkelijk te maken. We benaderen dit thema met een integrale blik door bijvoorbeeld ook duurzaamheidsaspecten te betrekken en een duidelijke en sterkere link te realiseren tussen gemeente, ondernemers en inwoners.

Op welke wijze bereiken we dit?

1. We zetten ons in om voor de winkelgebieden het verblijfsklimaat te verbeteren en de leegstand tegen te gaan.
2. Nadat de ambities voor de centrumvisie zijn vastgesteld, stellen we een uitvoeringsstrategie op.
3. Samen met onze partners pakken we een actieve rol in het versterken van het Bio Science park tot een dynamisch innovatiedistrict. De komende jaren blijven we een bijdrage aan het Bio Science Park leveren.
4. Op het gebied van regionale samenwerking richten we ons op Key Region Leiden en Holland Rijnland. Besluitvorming over het voortzetten van de bijdrage aan Economie071 (nu Key Region Leiden) zal in 2026 plaatsvinden.
5. Voor dorpsmarketing stellen we in 2026 eenmalig een overgangsbudget beschikbaar. De regionale marketing wordt gecontinueerd via streek van verrassingen.
6. Vastgoed dat in beheer is van de gemeente, maar geen maatschappelijk doel heeft, wordt (conform de wettelijke eisen) duurzaam, sober en doelmatig onderhouden.

Beleidsthema Economie ¹	Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026	Begroting 2025
Economische ontwikkelingen	374	-47	327	372
Markt	45	-14	31	27
Grondbeleid en transacties	71	-25	46	65
Beheer gemeentelijk vastgoed	366	-69	297	243
Totaal	857	-156	701	706

¹ Bedragen x € 1.000

III Verbonden partijen

VOF Oegstgeest aan de Rijn
Stichting Leiden Bio Science Park

Bijdrage aan programmadoelstellingen

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,-		2024	2025	2026	2027	2028	2029
Beleidsthema Wonen	Lasten	2.437	4.476	10.681	1.832	1.784	1.784
	Baten	-4.025	-3.336	-10.213	-1.365	-1.365	-1.365
Saldo		-1.588	1.140	468	467	420	420
Beleidsthema Economie	Lasten	710	860	857	845	864	864
	Baten	-191	-154	-156	-156	-156	-156
Saldo		519	706	701	689	709	708
Programma	Lasten	3.148	5.337	11.537	2.677	2.649	2.648
	Baten	-4.217	-3.490	-10.368	-1.521	-1.521	-1.521
Saldo van baten en lasten		-1.069	1.847	1.169	1.157	1.128	1.127
Reserves	Toevoeging	100	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-	-25	-	-	-	-
Mutaties reserves		100	-25	-	-	-	-
Resultaat		-969	1.822	1.169	1.157	1.128	1.127

Toelichting financiële afwijkingen

Wonen

Lasten

De raming van de lasten op dit beleidsthema neemt in 2026 met € 6.205.000 (N) toe ten opzichte van 2025. Dit komt door een vertraging in de afronding van de grondexploitaties (MPG 2025). Dit verschil is met name toe te schrijven aan een hogere raming van de lasten bij de grondexploitaties van € 5.137.000 (N) en de uitbetaling van rijksbijdrage aan DUWO € 1.644.000 (N). Een verschuiving in de uren en bezuiniging in de ambtelijke capaciteit (APV, projecten, bouw- en woningtoezicht, wonen) levert een voordeel van € 577.000 (V) op.

Baten

De raming van de baten op dit beleidsthema neemt in 2026 met € 6.877.000 (V) toe ten opzichte van 2025. Dit komt door een vertraging in de afronding van de grondexploitaties (MPG 2025). Het verschil is te verklaren door de stijging van de raming van de baten voor de grondexploitaties van € 5.198.000 (V). In 2026 wordt eenmalig € 1.644.000 (V) rijksbijdrage begroot. De overige verschillen bedragen per saldo € 35.000 (V)..

Economie

Lasten

De raming van de lasten op dit beleidsthema neemt in 2026 met € 4.000 (V) af ten opzichte van 2025. Dit wordt enerzijds veroorzaakt door een hogere raming van de doorbelasting van salarislasteren van € 56.000 (N) op beheer vastgoed en € 25.000 (V) op economische ontwikkeling.

Verrekening met de reserves

Reserves programma 3		Rekening	Begroting	Begroting	MJB	MJB	MJB
Bedragen x € 1.000,-		2024	2025	2026	2027	2028	2029
Reserve OegstFeest	Toevoeging	-	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-	-25	-	-	-	-
Saldo		-	-25	-	-	-	-
Reserve projectinitiatieven	Toevoeging	100	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-	-	-	-	-	-
Saldo		100	-	-	-	-	-
Totaal	Toevoeging	100	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-	-25	-	-	-	-
Reserves programma 3		100	-25	-	-	-	-

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	T.I.M. van Tongeren	Maatschappij
Participatie	T.I.M. van Tongeren	Maatschappij / Beheer en Onderhoud
Gezondheidszorg	T.I.M. van Tongeren	Maatschappij / Beheer en Onderhoud
Maatschappelijke Ondersteuning	T.I.M. van Tongeren	Maatschappij
Jeugdhulp	T.I.M. van Tongeren	Maatschappij / Beheer en Onderhoud

I Programmaomschrijving:

Dit programma gaat over het vergroten van de veiligheid en het veiligheidsgevoel van inwoners en ondernemers, zowel preventief als repressief, door het inzetten van beleid en bestuurlijke maatregelen, het geven van voorlichting en handelingsperspectief, het stimuleren van zelf- en samenredzaamheid en het vergroten van de weerbaarheid van de samenleving. Daarnaast gaat het programma over de financiële zelfredzaamheid door het verstrekken van bijstandsuitkeringen en het ondersteunen bij re-integratie op de arbeidsmarkt. Maatschappelijke ondersteuning door het bieden van informatie, advies en begeleiding en zo nodig Wmo-voorzieningen en zorg voor de jeugd zijn ook onderdeel van dit programma. 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.

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 cybercrime en gedigitaliseerde criminaliteit, met name voor kwetsbare doelgroepen zoals ouderen, jeugd en MKB.
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 aan een gezamenlijke aanpak om (het gevoel van) verkeersoverlast te verminderen.
6. We maken met partners afspraken over de te nemen acties in (woon)overlast-/zorgcasuïstiek.
7. 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).
8. We nemen deel aan de regionale crisisorganisatie (Bevolkingszorg Regio Leiden). Bij grotere crises wordt er binnen de Veiligheidsregio Hollands Midden (VRHM) nauw samengewerkt.
9. We versterken onze inzet op de zorg- en veiligheidsketen, bijvoorbeeld door goede procesafspraken te maken met partners in de geestelijke gezondheidszorg.
10. 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.
11. We voeren gesprekken over hoe de maatschappelijke weerbaarheid kan worden vergroot en kijken welke acties we daarbij als gemeente moeten nemen. Daarbij zal ook worden gekeken naar de verantwoordelijkheidsverdeling tussen het Rijk, de gemeenten en de veiligheidsregio.
12. We gaan de komende periode aan de slag met 'Veiligheid in de openbare ruimte' naar aanleiding van recente geweldsincidenten tegen vrouwen die een grote impact hebben gehad, ook in Oegstgeest. Tijdens een georganiseerde bijeenkomst zijn door inwoners verschillende acties en opties benoemd die de veiligheid en de veiligheidsgevoelens kunnen verbeteren. Hier gaan we mee aan de slag waarbij ook afstemming zoeken met andere gemeente uit de (Leidse) regio.

Beleidsthema Veiligheid ¹	Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026	Begroting 2025
Integrale veiligheid	177	-1	177	106
Openbare orde en veiligheid	270	0	270	118
Brandweer	1.954	0	1.954	1.914
Totaal	2.402	-1	2.401	2.138

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 120% van de toepasselijke bijstandsnorm daadwerkelijk gebruik te laten maken van het minimabeleid. We zetten in op vroegsignalering om schulden waar mogelijk te voorkomen, en bieden schuldhulpverlening aan inwoners met problematische schulden. Inwoners met een bijstandsuitkering worden toegeleid naar werk of een opleiding of leveren op een andere manier een bijdrage aan ons dorp.

Op welke wijze bereiken we dit?

1. We werken aan het vergroten van het gebruik van de minimaregelingen. Om dit op een goede manier te doen, gaan we in gesprek met inwoners met een laag inkomen en maatschappelijke partners, zodat we weten op welke manieren we ons minimabeleid het beste onder de aandacht kunnen brengen.
2. We zetten in op vroegsignalering van schulden. Daarnaast werken we samen met Schuldhulpmaatje en een budgetcoach aan laagdrempelige inloopsprekken en het geven van financiële begeleiding aan inwoners met (beginnende) schulden.
3. We bieden inwoners met een bijstandsuitkering ondersteuning bij het vinden van werk. Hiervoor werken we samen met de DZB. Wanneer werk (nog) niet lukt ondersteunen we mensen bij het vinden van een passende vorm van maatschappelijke participatie.

Bijstand en schulden ¹	Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026	Begroting 2025
Inkomen	8.297	-6.205	2.093	1.897
Werk	1.717	0	1.717	1.764
Totaal	10.014	-6.205	3.810	3.661

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 en kunnen verbeteren.
2. We starten antidiscriminatiecampagnes die passen bij ons dorp.
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.
5. We versterken de samenwerking tussen de bibliotheek en basisscholen en vergroten het bereik van de bibliotheek voor jongeren.
6. We werken samen met maatschappelijke partners en het maatschappelijk middenveld bij de integratie van nieuwkomers in ons dorp.
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.

Participatie ¹	Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026	Begroting 2025
Welzijn	1.677	-90	1.587	1.434
Kunst en Cultuur	1.097	-23	1.074	976
(niet) Statushouders	3.969	-3.502	467	317
Mantelzorg	153	-8	145	143
Totaal	6.896	-3.623	3.273	2.869

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.
2. We onderzoeken hoe we ons het best voorbereiden op de uitdagingen van de dubbele vergrijzing en de krappe arbeidsmarkt. 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.
3. We verkennen welke vormen en mogelijkheden er zijn voor functioneel herstelgerichte ondersteuning. Ook gaan we na wat de toepassing en meerwaarde hiervan op het gebruik van de maatwerkvoorzieningen kan zijn.
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.
5. We geven uitvoering aan beschermd wonen, maatschappelijke opvang en huisvesting van kwetsbare doelgroepen. In 2026 wordt verder gewerkt aan het creëren van woon/zorgvoorzieningen binnen Oegstgeest, zodat de locaties binnen de Leidse regio evenredig verspreid zijn.
6. We bieden laagdrempelige respijtzorg die mantelzorg kan ontlasten op het moment dat het niet ergens anders geregeld kan worden.

Maatschappelijke ondersteuning ¹	Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026	Begroting 2025
Voorzieningen Wmo	6.895	-728	6.167	6.086
Totaal	6.895	-728	6.167	6.086

1 Bedragen x € 1.000

Beleidsthema Een brede kijk op gezondheid (Gezondheidszorg)

We streven naar positieve gezondheid voor onze inwoners, waarbij zowel fysieke gezondheid als mentale gezondheid en sociaal welzijn enorm belangrijk zijn en elkaar beïnvloeden. We ondersteunen sport en beweegactiviteiten. Ook stimuleren we mentale weerbaarheid en blijven we ons, in lijn met het Gezond en Actief Leven Akkoord, ervoor inzetten dat inwoners minder alcohol en drugs gaan gebruiken en een gezond gewicht hebben.

Op welke wijze bereiken we dit?

1. We ondersteunen sportverenigingen en bewegen in de buitenruimte. Ook zetten we ons in om belemmeringen om te sporten en bewegen voor specifieke doelgroepen weg te nemen (zoals inwoners met bijvoorbeeld een laag inkomen, migratieachtergrond of beperking).
2. 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.
3. 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.
4. Vanuit het Mentale gezondheidsnetwerk Zuid-Holland Noord werken we regionaal aan het verbeteren van de samenwerking tussen sociaal domein, huisartsenzorg en ggz. Oegstgeest doet hiervoor mee aan projecten die erop gericht zijn zo vroeg mogelijk passende hulp te bieden aan Oegstgeester inwoners die kampen met mentale problemen. Hiermee willen we zorgafhankelijkheid verminderen.
5. Op basis van het haalbaarheidsonderzoek naar een mogelijk nieuw zwembad in Oegstgeest, wordt er een keuze gemaakt tussen verschillende scenario's.

Gezondheid ¹	Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026	Begroting 2025
Volksgesondheid	1.216	-61	1.154	1.274
Sport	2.852	-1.511	1.341	1.466
Totaal	4.068	-1.573	2.495	2.740

1 Bedragen x € 1.000

Beleidsthema Hulp bij goed opgroeien en opvoeden

We willen dat Oegstgeest een veilige en kansrijke omgeving is waar kinderen kunnen opgroeien en gezinnen zich kunnen ontwikkelen. We stimuleren een stevige sociale basis en een gemeenschap die klaarstaat om elkaar te ondersteunen wanneer het nodig is. Het onderwijs en de kinderopvang spelen hierin een belangrijke rol. Wanneer er meer nodig is kan tijdig passende specialistische jeugdhulp worden geboden.

Op welke wijze bereiken we dit?

1. Er is goed en voldoende openbaar onderwijs in Oegstgeest. Minder kinderen in het basisonderwijs hebben (taal)achterstanden en leren in een meertalige context wordt normaler. Samen met de Leidse regio zorgen we voor voldoende nieuwkomersonderwijs.
2. Samen met het onderwijs en het RBL werken we aan het voorkomen en verminderen van langdurig schoolverzuim.
3. We verstevigen de samenwerking tussen het onderwijs en het Jeugdteam en verduidelijken rollen en verantwoordelijkheden hierbinnen. Hiermee dragen we bij aan een dekkend netwerk op het continuüm van onderwijs en zorg.
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.
5. 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.
6. We zorgen ervoor dat specialistische hulp tijdig beschikbaar is voor jeugdigen en gezinnen die dit nodig hebben. Samen met zorgaanbieders en regiogemeenten werken we aan initiatieven die de wachtlijsten aanpakken en hoge kosten tegengaan.
7. We werken aan de uitvoering van het Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP).

Jeugdhulp ¹	Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026	Begroting 2025
Jeugd	2.276	0	2.276	2.160
Jeugdzorg	7.523	0	7.523	7.866
Kinderopvang en peuterspeelzalen	345	-372	-27	-7
Onderwijs algemeen	909	-64	845	871
Ondewijshuisvesting	2.396	-50	2.346	2.284
Veiligheidspreventie	167	0	167	201
Totaal	13.615	-486	13.129	13.374

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 2026 € 3.125.000,- 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 2025 alle jaarlijkse subsidies voor 2026 zijn toegekend, plaatsen we het overzicht hiervan op onze website. Een overzicht van de eenmalige subsidies die we verstrekken in de loop van 2026, 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, garantiebanen en re-integratietrajecten. Hieraan nemen we niet deel. Provalu is tevens onderdeel van het Werkgeversservicepunt Holland Rijnland.

IV Wat gaat het kosten?

Meerjarenoverzicht

4 SOCIALE INFRASTRUCTUUR		Rekening	Begroting	Begroting	MJB	MJB	MJB
Bedragen x € 1.000,-		2024	2025	2026	2027	2028	2029
Beleidsthema Veiligheid	Lasten	2.005	2.139	2.402	2.352	2.252	2.249
	Baten	-611	-0	-1	-1	-1	-1
Saldo		1.394	2.138	2.401	2.352	2.252	2.248
Bijstand en schulden	Lasten	9.036	9.524	10.014	9.916	9.881	9.842
	Baten	-5.939	-5.863	-6.205	-6.205	-6.205	-6.346
Saldo		3.096	3.661	3.810	3.712	3.676	3.496
Participatie	Lasten	6.061	6.274	6.896	3.761	3.760	3.758
	Baten	-3.779	-3.405	-3.623	-622	-622	-622
Saldo		2.282	2.869	3.273	3.139	3.138	3.137
Maatschappelijke ondersteuning	Lasten	6.965	6.814	6.895	6.895	6.895	6.895
	Baten	-1.451	-728	-728	-728	-728	-728
Saldo		5.515	6.086	6.167	6.167	6.167	6.167
Gezondheid	Lasten	4.313	4.280	4.068	3.856	3.862	3.859
	Baten	-1.545	-1.540	-1.573	-1.426	-1.426	-1.426
Saldo		2.768	2.740	2.495	2.431	2.436	2.433
Jeugdhulp	Lasten	12.594	13.989	13.615	13.662	14.476	14.336
	Baten	-733	-614	-486	-486	-486	-486
Saldo		11.861	13.374	13.129	13.177	13.990	13.850
Programma	Lasten	40.975	43.018	43.890	40.444	41.126	40.939
	Baten	-14.059	-12.151	-12.615	-9.466	-9.466	-9.608
Saldo van baten en lasten		26.916	30.868	31.275	30.977	31.660	31.331
Reserves	Toevoeging	545	56	-	-	-	-
	Onttrekking	-133	-133	-	-	-	-
Mutaties reserves		412	-77	-	-	-	-
Resultaat		27.328	30.791	31.275	30.977	31.660	31.331

Toelichting belangrijkste financiële afwijkingen

Veiligheid

Lasten

De raming van de lasten op dit beleidsthema neemt in 2026 met € 263.000 (N) toe.

- Er is voor 2026 een budget van € 100.000 (N) geraamd om de weerbaarheid van de inwoners van Oegstgeest te vergroten.
- Er is voor 2026 een budget van € 50.000 (N) opgenomen voor het thema 'veiligheid in de openbare ruimte'.
- Daarnaast is sprake van een hogere bijdragen aan de VRMH en GR Hecht van € 40.000 (N).
- De raming van de doorbelasting van (met name) de salarislasten is in 2026 met € 68.000 (N) toegenomen.
- De overige verschillen bedragen per saldo € 5.000 (N).

Bijstand en schulden

Lasten

De raming van de lasten op dit beleidsthema neemt in 2026 met € 490.000 (N) toe.

- Voor het grootste deel wordt dat veroorzaakt door een toename van de bijstandsuitgaven met € 416.000 (N) voornamelijk als gevolg van indexering van de bijstandsnormen.
- De raming voor het Minimabeleid is per saldo verhoogd met € 108.000 (N). Extra middelen zijn nodig vanwege de stijging van de bewindvoeringskosten en extra kosten voor de individuele inkomens toeslag (€ 146.000). Het geraamde budget voor inhuur is de afgelopen jaren niet besteed, waardoor dit wordt ingezet als dekking (€ 38.000) van de extra kosten.
- Als gevolg van het niet langer bij de GR KDB inkopen van beschutte werkplekken en een correctie op de indexering is de raming voor de bijdrage aan de GR KDB voor de WSW verlaagd met € 112.000 (V). Voor verwachte advies- en frictiekosten als gevolg van het uittreden uit de GR KDB is een eenmalig bedrag van € 60.000 (N) opgenomen.
- De overige verschillen bedragen per saldo € 18.000 (N).

Baten

De raming van de baten op dit beleidsthema neemt in 2026 met € 342.000 (V) toe. Dit komt vooral als gevolg van een hoger verwachte rijksbijdrage voor de BUIG in 2026 (gebaseerd op het nader voorlopig budget).

Participatie

Lasten

De raming van de lasten op dit thema stijgt in 2026 met € 622.000 (N).

- In 2026 verhuizen de Oekraïense ontheemden die in de gemeentelijke opvang lokaties worden opgevangen naar de lokatie aan de Endegeesterstraatweg 36. Het nieuwe gebouw biedt plaats aan maximaal 167 personen. De toename in opvangcapaciteit leidt tot een toename van de uitvoeringskosten met € 331.000 (N). Deze lasten worden volledig vergoed door het Rijk.
- Het financieel kader voor de subsidies aan maatschappelijke partners wordt met 156.000 euro verhoogd. Hiervan is ongeveer € 50.000,- een gevolg van hogere CAO-stijgingen bij subsidiepartners (bijv. Mee/Radius/Kwadraad, IDB) dan voorzien bij de kadernota. Daarnaast wordt €60.000 beschikbaar gesteld voor de continuering en uitbreiding van de Odensehuiskamer om dementerende ouderen op een laagdrempelige manier ondersteuning en dagbesteding te bieden. In verband met de werkdruk bij maatschappelijk werk (rechtscheidingsproblematiek/dak- en thuislozen) wordt voorgesteld om de inzet van maatschappelijk werk van 1,15 fte naar 1,37fte te verhogen (€35.000). Tot slot wordt voorgesteld om structureel subsidie te verstrekken aan Fietsmaatjes. De afgelopen jaren heeft deze organisatie al 3x een incidentele subsidie ontvangen. De laagdrempelige ondersteuning biedt veel eenzame inwoners in Oegstgeest de gelegenheid om ontmoeting en beweging mogelijk te maken.
- In 2025 is een incidenteel budget van € 50.000 (V) geraamd voor een extern onderzoek naar optimalisering inrichting sociaal domein.
- De raming van de doorbelasting van (met name) de salarislasten is in 2026 met € 116.000 (N) toegenomen.
- De subsidie voor de bibliotheek is verhoogd met € 52.000 (N). Oorzaken zijn: € 28.000 reguliere indexering, € 15.000 compensatie exploitatietekort volksuniversiteit en € 9.000 invulling wettelijke zorgplicht.
- De overige verschillen bedragen per saldo € 17.000 (N).

Baten

De raming van de baten op dit thema stijgt in 2026 met € 218.000 (V).

- De rijksvergoeding voor opvang van Oekraïense ontheemden stijgt, conform de ontwikkeling van de lasten, met € 331.000 (V).
- De specifieke rijksuitkering lokale bibliotheekvoorzieningen € 45.000 (N) vervalt per 1-1-2026.
- In 2025 is een bijdrage van het COA geraamd van € 53.000 (N) ter compensatie van extra gemeentelijke lasten die samenhangen met de aanwezigheid van de Regionale Opvanglokatie.
- De overige verschillen bedragen per saldo € 15.000 (N).

Maatschappelijke ondersteuning

Lasten

De raming van de lasten op dit beleidsthema stijgt in 2026 met € 81.000 (N). Dit wordt veroorzaakt door indexering € 67.000 (N) en een hogere doorbelasting van salariskosten € 14.000 (N).

Gezondheid

Lasten

De raming van de lasten op dit beleidsthema neemt in 2026 met € 212.000 (V) af.

- De totale bijdrage 2026 aan Hecht is geraamd op € 1.838.000. Deze bijdrage is conform de BBV wetgeving verdeeld over de beleidsthema's "gezondheid", "veiligheid" en "jeugdhulp". Op dit beleidsthema "gezondheid" is een voordeel zichtbaar van € 81.000 (V). Deze afname is met name het gevolg van het advies van FKGR om 6% te bezuinigen op gemeenschappelijke regelingen. Hecht verspreidt deze bezuiniging over 2 jaren. Voor 2026 is sprake van een bezuiniging van 4,6%. Daarnaast is sprake van een voordeel van € 39.000 (V) als gevolg van de jaarlijkse BTW-teruggave van de fiscus voor activiteiten die door Hecht worden gedaan.
- In 2025 is een incidenteel budget van € 100.000 (V) opgenomen voor een extern onderzoek naar de toekomst van het zwembad.
- In 2026 is een incidentele subsidie van € 70.000 (N) 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 daalt in 2026. Het betreft wettelijk geïmplementeerde gelden. Dit betekent dat de uitgaven ook met eenzelfde bedrag, namelijk € 40.000 (V), dalen.

- De overige verschillen bedragen per saldo € 22.000 (V) en zijn het gevolg van vrijval van kapitaallasten, toerekening salarislasten en indexering.

Jeugdhulp

Lasten

- De raming van de lasten op dit beleidsthema daalt in 2026 met € 374.000 (V).
- Teneinde aan te sluiten op de regionale begroting specialistische jeugdhulp Holland Rijnland 2026 is de raming met € 264.000 (N) geïndexeerd.
 - De raming voor het JGT is in totaal per saldo met € 96.000 (N) verhoogd. Het nadeel is een saldo van € 158.000 (N) extra middelen voor het uitvoeren van de maatregelen uit het rapport Fundamentele heroverwegingen specialistische Jeugdhulp HR (de taskforce Jeugd), indexering met € 38.000 (N) en een in 2025 eenmalige beschikbaar gestelde raming van € 100.000 (V) voor de POH Jeugd.
 - Bij PGB jeugd zien we dat door strenger te sturen op het gebruik van PGB's en de wens om meer op zorg in natura in te zetten, dat een daling is bewerkstelligd van € 50.000 (V).
 - De raming voor de regionale uitvoeringskosten jeugd is verhoogd met € 59.000 (N) voor o.a. het uitvoeren van de maatregelen van de tasforce Jeugd.
 - Een van de besluiten van de taskforce Jeugd is de regionale kosten van jeugdhulp vanaf 2025 te verdelen op basis van de werkelijke kosten per gemeente. Voor 2025 werden de kosten verdeeld op basis van de verdeelsleutel werkelijke kosten t-2. Een eerste prognose 2025 van de verwachte werkelijke kosten 2025 van specialistische jeugdhulp geeft aan dat deze € 600.000 (V) lager zijn dan begroot in 2026.
 - In 2025 is een incidenteel budget geraamd van € 140.000 (V) voor NPO (Nationaal Programma Onderwijs). Hier tegenover stond een incidentele baat.
 - Vanaf 2026 is een taakstelling binnen programma 4 Sociale infrastructuur opgenomen. Om hier invulling aan te geven worden twee onderwijssubsidies afgebouwd en worden verschillende posten binnen het programma, waar in de afgelopen jaren sprake was van onderbesteding, afgeroomd. Op dit beleidsthema leidt dit tot een voordeel van € 87.000 (V).
 - In 2025 is het budget voor CJG (Centrum voor Jeugd en Gezin) incidenteel verlaagd met € 50.000 (N) ter dekking van de kosten voor een extern onderzoek naar optimalisering inrichting sociaal domein.
 - De overige verschillen bedragen per saldo € 34.000 (N) en zijn het gevolg van vrijval kapitaallasten, toerekening van salarislasten en indexering.

Baten

De raming van de baten op dit beleidsthema neemt in 2026 met € 128.000 (N) af. Dit wordt veroorzaakt doordat er in 2025 een incidentele bijdrage van het Rijk inzake NPO middelen van € 140.000 (N) is geraamd. De overige verschillen bedragen € 12.000 (V).

Verrekening met de reserves

Reserves programma 4		Rekening	Begroting	Begroting	MJB	MJB	MJB
Bedragen x € 1.000,-		2024	2025	2026	2027	2028	2029
Reserve Wmo/3D	Toevoeging	545	56	-	-	-	-
	Onttrekking	-133	-133	-	-	-	-
Saldo		412	-77	-	-	-	-
Totaal	Toevoeging	545	56	-	-	-	-
	Onttrekking	-133	-133	-	-	-	-
Reserves programma 4		412	-77	-	-	-	-

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, T.I.M. van Tongeren, C. Oudendijk	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 goed kunnen functioneren en van betekenis kunnen zijn voor de inwoners van Oegstgeest. Ambtelijke samenwerking met andere overheden en organisaties, dienstverlening, burgerparticipatie en duurzaamheid zijn ook in dit programma ondergebracht.

II Doelen en op welke wijze deze gerealiseerd worden

Beleidsthema Bestuur

We staan voor een goede samenwerking met inwoners en het optimaal benutten van de samenwerking in de regio. Op deze manier willen we de kwetsbaarheid verminderen, de kosten voor partijen minimaliseren en de kwaliteit van de dienstverlening verzekeren.

Niet alleen de ambtelijke organisatie heeft hierin een rol, we zorgen er ook voor dat het college het gesprek in het dorp hoog op de agenda heeft staan en goed zichtbaar is in het dorp. Daarbij hebben we kaders waarbinnen participatie al vanaf een vroeg stadium van de planvorming een duidelijke plaats krijgt. Zo werken we aan het vertrouwen in ons bestuur.

We zorgen ervoor dat we een actieve, constructieve en betrouwbare partner zijn in de samenwerking in de regio. Dit verwachten we ook van onze samenwerkingspartners. Daarbij willen we minder controle aan de achterkant en meer sturing aan de voorkant.

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 initiatieven zoals het college op de markt, het college naar wijk- en buurtverenigingen, collegewerkbezoeken en collegesprekken.
- 2. We maken gebruik van het participatieplatform Doe Mee Oegstgeest en het burgerpanel bij participatietrajecten.
- 3. Voor alle beleidstrajecten en projecten die opgestart worden, denken we aan de voorkant na over het participatieaspect en nemen dit in de planvorming mee. Deze participatietoets vindt plaats aan de hand van onze Leidraad voor Participatie.

Regio

- 1. We zijn doordrongen van het nut en de noodzaak van regionale samenwerking en waar logisch en waardevol breiden we dit uit, met als hoofddoel de zelfstandigheid van Oegstgeest. We maken ons zichtbaar in de regio en we communiceren duidelijk over onze standpunten. Onze samenwerkingspartners weten wat ze aan ons hebben.
- 2. We beseffen ons dat we op bepaalde onderdelen, vooral in Holland Rijnland, een centrale ligging hebben. Dat vraagt onze actieve betrokkenheid en sturing van de initiatieven op regionaal niveau. Wij nemen dan ook actief deel aan de projecten uit de Regionale Investeringsagenda van Holland Rijnland die onze gemeente direct raken.
- 3. We investeren in onze zienswijzen voor begrotingen van de verbonden partijen en nemen de kadernota's van de verbonden partijen op in de raadsplanning, waardoor er minder controle aan de achterkant en meer sturing aan de voorkant plaatsvindt.

Duurzaamheid

- 1. We stimuleren en ondersteunen in het besparen van energie door middel van onze communicatiecampagne GaGoed, de energiecoaches, het Lokaal Isolatieplan en het opstellen van een Soortenmanagementplan (SMP).
- 2. We onderzoeken het potentieel en de verschillende opties voor het stimuleren van duurzame opwek van zonne-energie op kleine en grote daken, langs infrastructuur en op solar carports.
- 3. We blijven op de verschillende niveaus, lokaal, subregionaal en regionaal, werken aan de ontwikkeling van een open regionaal energiesysteem met warmtebronnen zoals geothermie en restwarmte via WarmtelinQ+.
- 4. 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 en leveringszekerheid van duurzame warmte voor onze inwoners.
- 5. We bieden voor iedere doelgroep informatie over en, waar mogelijk, verdere ondersteuning in de stappen die gezet moeten worden in de energietransitie.

Subsidies Duurzaamheid en vaststelling subsidieplafond

Subsidie is een van de middelen die we inzetten om beleid te realiseren. Een deel van het budget uit het programma Duurzaamheid is bedoeld voor het verstrekken van subsidies. Een van deze subsidies is de isolatiesubsidie die in het kader van een specifieke uitkering door RVO wordt verstrekt. De tweede tranche van de Subsidieregeling Isolerende Maatregelen zal in Q3 van 2025 van start gaan en met beperkt budget beschikbaar zijn. 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 de periode 2025-2026 € 300.000 beschikbaar. Zoals in de Subsidieregeling Isolerende Maatregelen Oegstgeest ook wordt meegenomen gaat het om een eenmalige subsidie van maximaal € 1.300 of €4.000 per huishouden, afhankelijk van de doelgroep.

Beleidsthema Bestuur ¹	Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026	Begroting 2025
Bestuursorganen	799	0	799	861
Toekomstvisie	0	0	0	18
Intergemeentelijke samenwerking	687	0	687	713
Duurzaamheid	431	-1	430	286
Totaal	1.917	-2	1.916	1.878

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 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. De raad en het college van burgemeester en wethouders staan gezamenlijk voor een open bestuurscultuur. In maart 2026 worden de gemeenteraadsverkiezingen gehouden.

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 de beeldvorming.

Beleidsthema Griffie en Raad

3. We ondersteunen de gemeenteraad bij onderzoeken door de Rekenkamer, de controle door de accountant en de werkzaamheden met betrekking tot de Gemeenschappelijke Regelingen.
4. Vanwege de gemeenteraadsverkiezing in 2026 zorgen wij voor een soepele overdracht van de huidige raad naar de nieuwe raad. We zorgen er ook voor dat de nieuwe raad wordt ingewerkt op onder andere sociale, ruimtelijke en financiële onderwerpen, maar ook op onderwerpen als integriteit en weerbaarheid en (sociale) veiligheid.

Beleidsthema Griffie en Raad ¹	Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026	Begroting 2025
Bestuursondersteuning	0	0	0	0
Griffie	1.132	0	1.132	1.132
Totaal	1.132	0	1.132	1.132

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 en voor de dialoog tussen inwoners en gemeente. We blijven werken volgens het in 2023 vastgestelde Communicatiekader door bij te dragen aan participatieprocessen en aan laagdrempelig en persoonlijk contact tussen gemeente en gemeenschap. 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 welkomebalie en sturen waar nodig bij.
3. We maken het inwoners gemakkelijk door onze dienstverlening waar het kan digitaal aan te bieden. Onze digitale dienstverlening (website en formulieren) is inhoudelijk up-to-date, 24/7 bereikbaar en voldoet aan de privacyrichtlijnen en toegankelijkheidseisen. Voor dat laatste 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), Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv) en het Besluit digitaal toegankelijke overheid (BDTO).
4. We werken aan een voor iedereen toegankelijke dienstverlening volgens het VN Verdrag Handicap. We zorgen ervoor dat de website blijft voldoen aan de Webrichtlijnen en dat onze digitale formulieren toegankelijk zijn conform de gestelde eisen. Daarnaast maken we de stembureaus (daar waar mogelijk) ook toegankelijk conform deze eisen.

Beleidsthema Publiekszaken ¹	Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026	Begroting 2025
Dienstverlening	240	0	240	219
Publiekscontacten/Burgerzaken	1.453	-620	833	590
Totaal	1.694	-620	1.074	809

¹ Bedragen x € 1.000

III Verbonden partijen

Belastingsamenwerking Gouwe-Rijnland

Omgevingsdienst West-Holland (ODWH)

Holland Rijnland

Bijdrage aan programmadoelstellingen

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

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 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,-		2024	2025	2026	2027	2028	2029
Beleidsthema Bestuur	Lasten	2.672	2.915	1.917	1.925	1.822	1.822
	Baten	-602	-1.037	-2	-2	-2	-2
Saldo		2.071	1.878	1.916	1.924	1.820	1.820
Beleidsthema Griffie en Raad	Lasten	923	1.132	1.132	1.132	1.125	1.125
	Baten	-	-	-	-	-	-
Saldo		923	1.132	1.132	1.132	1.125	1.125
Beleidsthema Publiekszaken	Lasten	1.657	1.315	1.694	1.713	1.713	1.713
	Baten	-656	-506	-620	-673	-673	-673
Saldo		1.002	809	1.074	1.040	1.040	1.040
Programma	Lasten	5.252	5.362	4.743	4.770	4.660	4.660
	Baten	-1.258	-1.543	-622	-675	-675	-675
Saldo van baten en lasten		3.995	3.819	4.121	4.095	3.985	3.985
Reserves	Toevoeging	142	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-416	-242	-103	-103	-	-
Mutaties reserves		-274	-242	-103	-103	-	-
Resultaat		3.721	3.577	4.018	3.992	3.985	3.985

Toelichting financiële afwijkingen

Bestuur

Lasten

De raming van de lasten op dit beleidsthema neemt in 2026 met € 998.000 (V) af ten opzichte van 2025. In 2025 is in totaal € 1.035.000 (V) geraamd voor de uitvoering van een viertal rijksregelingen, namelijk: a. CDOKE (Capaciteit Decentrale Overheden voor Klimaat- en Energiebeleid); b. Versnelling natuurinclusief isoleren; c. Lokale Aanpak Isolatie en d. Aanpak Energiearmoede. Voor 2026 zijn de bedragen voor deze regelingen nog niet bekend en dus ook niet geraamd. De bedragen voor 2026 zullen in de voorjaarsnota 2026 worden meegenomen. De overige verschillen bedragen per saldo € 37.000 (N).

Baten

De raming van de baten op dit beleidsthema neemt in 2026 met € 1.035.000 (N) af ten opzichte van 2025. De daling van € 1.035.000 (N) wordt veroorzaakt doordat de rijksvergoedingen 2026 voor de vier regelingen, zoals genoemd aan de lastenzijde, (nog) niet zijn geraamd. Deze rijksvergoedingen zullen in de voorjaarsnota 2026 worden meegenomen.

Publiekszaken

Lasten

De raming van de lasten op dit beleidsthema neemt in 2026 met € 379.000 (N) toe ten opzicht van 2025. De raming van de doorbelasting van de salarislasteren is in 2026 met € 410.000 (N) toegenomen. Er heeft met name een andere toerekening van uren plaatsgevonden dan in 2025, omdat medewerkers dienstverlening nu breder inzetbaar zijn, ook voor de dienstverlening bij Burgerzaken. De verwachting is dat in 2026 meer reis- en rijdocumenten worden uitgegeven. Dit leidt tot een hogere afdracht van rijksleges van € 41.000 (N). In 2025 was een extra incidenteel budget van € 72.000 (V) opgenomen voor de verkiezingen.

Baten

De raming van de baten op dit beleidsthema stijgen in 2026 met € 114.000 (V) ten opzicht van 2025.

Er is sprake van een toename aan legesinkomsten van € 114.000 (V) als gevolg een stijging van de uitgiften van het aantal reis- en rijdocumenten.

Verrekening met de reserves

Reserves programma 5		Rekening	Begroting	Begroting	MJB	MJB	MJB
Bedragen x € 1.000,-		2024	2025	2026	2027	2028	2029
Res. Investeringsstr. Holland Rijnland	Toevoeging	-	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-265	-70	-103	-103	-	-
Saldo		-265	-70	-103	-103	-	-
Reserve Duurzaamheid	Toevoeging	142	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-151	-172	-	-	-	-
Saldo		-9	-172	-	-	-	-
Totaal	Toevoeging	142	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-416	-242	-103	-103	-	-
Reserves programma 5		-274	-242	-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	C. Oudendijk	Directie/BSB
Vennootschapsbelasting	C. Oudendijk	Bestuur, strategie, bedrijfsondersteuning

I Programmaomschrijving

Goede bedrijfsvoering is een voorwaarde om samen met de organisatie en de samenleving resultaten in het dorp te bereiken. Juist in tijden met grote opgaven en financiële krapte is het nodig om te blijven investeren in de kwaliteit van bedrijfsvoering. Beleid en bedrijfsvoering raken steeds meer met elkaar verweven. Denk hierbij aan steeds meer wettelijke eisen die gesteld worden aan ICT-systemen waarin bijvoorbeeld vergunningsaanvragen van inwoners en bedrijven afgehandeld worden. Of aan strengere verantwoordingsregels voor accountants.

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

De gemeente Leiden voert via de Centrumregeling Bedrijfsvoering Leidse regio de bedrijfsvoeringstaken uit voor onder meer de gemeente Oegstgeest. We werken met onze partners aan verbetering van kwaliteit, kwetsbaarheid en continuïteit en beheersing van de kosten. Voorbeelden van deze vraagstukken zijn het behoud van de aantrekkelijkheid van de gemeente Oegstgeest als werkgever, verbetering van (digitale) dienstverlening en implementatie van een nieuw financieel systeem.

Op welke wijze bereiken we dit?

1. 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. Waar passend kunnen wij als Oegstgeest aansluiten op de ontwikkelingen in dit plan.
2. In 2026 werkt de Centrumgemeente met ons aan de implementatie van Loontransparantierichtlijn die loondiscriminatie moet tegengaan en aan het vervolg op de Wet DBA , de VBAR. Deze moeten schijnzelfstandigheid tegengaan. De inhoudelijke en financiële gevolgen hiervan zijn nog niet inzichtelijk.

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.
4. We blijven investeren in (werkplek-) verbeteringen in het gemeentehuis en het kantoor op de gemeentewerf.

Beleidsthema Overhead ¹	Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026	Begroting 2025
Directie en control	906	0	906	1.318
Organisatorische ondersteuning	8.613	-6	8.607	8.913
Gemeentelijke huisvesting	966	-35	931	919
Totaal	10.485	-41	10.444	11.151

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	Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026	Begroting 2025
Vennootschapsbelasting		1	0	1
Totaal		1	0	1

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,-		2024	2025	2026	2027	2028	2029
Beleidsthema Overhead	Lasten	10.800	11.193	10.485	10.470	10.469	10.463
	Baten	-162	-43	-41	-41	-41	-41
Saldo		10.638	11.151	10.444	10.428	10.428	10.421
Beleidsthema Vpb	Lasten	0	1	1	1	1	1
	Baten	-	-	-	-	-	-
Saldo		0	1	1	1	1	1
Beleidsthema Onvoorzien en overig	Lasten	203	46	48	61	191	191
	Baten	-	-	-	-	-	-
Saldo		203	46	48	61	191	191
Programma	Lasten	11.003	11.240	10.534	10.531	10.661	10.654
	Baten	-162	-43	-41	-41	-41	-41
Saldo van baten en lasten		10.841	11.197	10.493	10.489	10.619	10.613
Reserves	Toevoeging	-	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-50	-	-	-	-	-
Mutaties reserves		-50	-	-	-	-	-
Resultaat		10.791	11.197	10.493	10.489	10.619	10.613

Toelichting financiële afwijkingen

Overhead

Lasten

- De raming van de lasten op dit beleidsthema neemt in 2026 met € 708.000 (V) af ten opzichte van 2025.
- In 2025 was er een budget voor een incidentele bijdrage aan projectkosten voor het nieuwe financieel systeem € 443.000 (V).
 - We belasten in de begoting de salarislasten door aan alle programma's op basis van een verdeling van taken. Dit is een vereiste vanuit spelregels van de BBV. De raming van deze doorbelasting is in 2026 met € 351.000 (V) afgenomen binnen het programma Overhead. Dit is een budgetneutrale verschuiving, aangezien deze salarislasten voortaan in andere programma's zijn verantwoord op basis van de genoemde verdeling van taken.
 - Bij de centrumregeling gaan de structurele lasten voor het nieuwe financiële systeem met € 86.000 (N) omhoog.

Verrekening met de reserves

Reserves programma 6		Rekening	Begroting	Begroting	MJB	MJB	MJB
Bedragen x € 1.000,-		2024	2025	2026	2027	2028	2029
Reserve Organisatieontwikkeling	Toevoeging	-	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-50	-	-	-	-	-
Saldo		-50	-	-	-	-	-
Totaal	Toevoeging	-	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-50	-	-	-	-	-
Reserves programma 6		-50	-	-	-	-	-

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	C. Oudendijk	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 MJOP te kunnen financieren is de OZB in 2023 met 15% verhoogd en de toeristenbelasting met 23%. De ontwikkelingen in het gemeentefonds zorgen nog steeds voor een forse daling van de algemene uitkering, ondanks dat het Rijk in haar Voorjaarsnota 2025 het ravijnjaar voor een klein deel heeft gedempt. Het Rijk heeft tegelijkertijd ook incidenteel extra middelen ter beschikbaar gesteld voor met name Jeugdhulp in 2026 en 2027 is het meerjarenbeeld tot en met 2027 wel verbeterd. Maar het Rijk heeft deze extra middelen voor Jeugdhulp niet structureel toegekend. Hierdoor is de algemene uitkering vanaf 2028 nog steeds fors lager dan de omvang was tot en met 2025. De VNG blijft in gesprek met het Rijk voor een betere balans tussen taken en middelen van gemeenten.

Verder is er ook nog geen besluit genomen over een definitieve herverdeling van het gemeentefonds en het ingroeipad ervan. Zoals in de raadsmededeling over de meicirculaire 2025 is aangegeven is het herverdeeleffect van het gemeentefonds momenteel berekend op € 2,2 miljoen (nadelig). Het Rijk onderzoekt op dit moment de redelijkheid van de herverdeling om ongewenste effecten voor een belangrijk deel te voorkomen. 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. We verwachten de uitkomsten pas begin 2026. De bedoeling van het Rijk was om de uitkomsten te betrekken bij het opstellen haar Voorjaarsnota 2027. Door de val van het kabinet is het onzeker of dit nog steeds de planning van het Rijk blijft.

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.
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	Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026	Begroting 2025
Lokale heffingen	168	-13.576	-13.409	-12.682
Algemene uitkering	0	-43.401	-43.401	-42.245
Dividend	0	-495	-495	-495
Saldo financieringsfunctie	7	-45	-39	-47
Overige dekkingsmiddelen	-200	-17	-217	-217
Totaal	-26	-57.535	-57.561	-55.687

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.
Belastingsamenwerking 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,-		2024	2025	2026	2027	2028	2029
Lokale heffingen	Lasten	194	166	168	166	166	166
	Baten	-12.233	-12.848	-13.576	-13.616	-13.954	-13.903
Saldo		-12.039	-12.682	-13.409	-13.450	-13.789	-13.737
Algemene uitkering	Lasten	-	-	-	-	-	-
	Baten	-41.451	-42.245	-43.401	-42.930	-42.394	-43.396
Saldo		-41.451	-42.245	-43.401	-42.930	-42.394	-43.396
Dividend	Lasten	-	-	-	-	-	-
	Baten	-730	-495	-495	-495	-495	-495
Saldo		-730	-495	-495	-495	-495	-495
Saldo financieringsfunctie	Lasten	571	-2	7	361	645	771
	Baten	-532	-45	-45	-45	-45	-45
Saldo		39	-47	-39	315	600	725
Overige dekkingsmiddelen	Lasten	-28	-200	-200	-200	-200	-200
	Baten	-9	-17	-17	-17	-17	-17
Saldo		-37	-217	-217	-217	-217	-217
Programma	Lasten	737	-36	-26	327	611	737
	Baten	-54.954	-55.650	-57.535	-57.103	-56.906	-57.856
Saldo van baten en lasten		-54.217	-55.687	-57.561	-56.776	-56.294	-57.120
Reserves	Toevoeging	1.566	605	-	-	-	-
	Onttrekking	-466	-807	-384	-346	-727	-387
Mutaties reserves		1.100	-202	-384	-346	-727	-387
Resultaat		-53.117	-55.888	-57.945	-57.122	-57.022	-57.506

Toelichting financiële afwijkingen

Lokale heffingen

Baten

De raming van de baten op dit beleidsthema neemt in 2026 met € 728.000 (V) toe ten opzichte van 2025. Dit komt door indexatie van de lokale heffingen en aanpassingen van het areaal.

Algemene uitkering

Baten

De raming van de baten op dit beleidsthema stijgt in 2026 met € 1.156.000 (V) ten opzichte van 2025 doordat de effecten van de meicirculaire 2025 zijn verwerkt. Verder is de herverdeling van het gemeentefonds vanaf 2027 meegenomen, ondanks dat het Rijk nog steeds geen besluit genomen heeft over een definitieve herverdeling. Het Rijk heeft een concrete aanwijzing gegeven dat ze vanaf 2027 starten met het verwerken van het herverdeleeffect 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. Verder is er in 2029 ook rekening gehouden met de indexatie van de algemene uitkering ten opzichte van 2028. Omdat de indexatie voor 2029 relatief gezien vrij hoog is, stijgt ook de algemene uitkering fors in 2029.

Saldo financieringsfunctie en Overige dekkingsmiddelen

Er zijn geen bijzondere of grote verschillen tussen de begroting 2025 en 2026.

Voor het saldo financieringsfunctie stijgen de lasten fors, door extra rentelasten vanwege de verwachte financieringsbehoefte voor de projecten.

Verrekening met de reserves

Reserves programma AD		Rekening	Begroting	Begroting	MJB	MJB	MJB
Bedragen x € 1.000,-		2024	2025	2026	2027	2028	2029
Algemene reserve 7 AD	Toevoeging	1.161	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-207	-559	-384	-346	-727	-387
Saldo		954	-559	-384	-346	-727	-387
Reserve Financiering beheerplannen	Toevoeging	405	605	-	-	-	-
	Onttrekking	-259	-248	-	-	-	-
Saldo		146	357	-	-	-	-
Totaal	Toevoeging	1.566	605	-	-	-	-
	Onttrekking	-466	-807	-384	-346	-727	-387
Reserves programma AD		1.100	-202	-384	-346	-727	-387

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 in principe verhoogd met niet meer dan de prijsindex;
- 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 2026 is deze 3,0%. De totale opbrengst aan OZB voor het jaar 2026 wordt geraamd op € 12,9 mln.

Jaren (Bedragen x 1.000)	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
OZB Percentage Woningen	0,1267%	0,1263%	0,1189%
OZB Percentage niet-woningen	0,7066%	0,7271%	0,7148%
OZB Opbrengst geraamd	€ 11.542	€ 12.202	€ 12.912

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 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Kosten taakveld Riool	€ 2.531	€ 2.642	€ 2.685
Opbrengsten exclusief opbrengst heffing	-€ 3	-€ 3	-€ 3
Netto kosten taakveld Riool	€ 2.527	€ 2.639	€ 2.682
Toe te rekenen kosten:			
Overhead inclusief (omslag)rente	€ 270	€ 204	€ 253
BTW	€ 312	€ 368	€ 326
Totaal toe te rekenen kosten	€ 582	€ 572	€ 579
Totaal kosten	€ 3.110	€ 3.211	€ 3.260
Heffingsopbrengst			
Rioolheffing	€ 2.731	€ 3.127	€ 3.247
Heffingsopbrengst	€ 2.731	€ 3.127	€ 3.247
Kostendekkendheid:	87,8%	97,4%	99,6%
Onttrekking uit bestemmingsreserve Riolering	€ 379	€ 0	€ 0
Vrijval Voorziening riolering derden	€ 0	€ 84	€ 13
Gecorrigeerde opbrengst heffing	€ 3.110	€ 3.211	€ 3.260
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 2026 is er een vrijval uit de voorziening afvalstoffenheffing gedaan om het tarief in stappen te laten stijgen.

Kostendekkendheid Afvalstoffenheffing (Bedragen 1.000)	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Kosten taakveld Afval	€ 3.640	€ 3.772	€ 4.075
Opbrengsten exclusief opbrengst heffing	-€ 118	-€ 118	-€ 122
<i>Netto kosten taakveld Afval</i>	€ 3.522	€ 3.654	€ 3.953
Toe te rekenen Kosten:			
Overhead inclusief (omslag)rente	€ 357	€ 327	€ 353
BTW	€ 608	€ 652	€ 692
<i>Totaal toe te rekenen kosten</i>	€ 965	€ 980	€ 1.045
Totaal kosten	€ 4.486	€ 4.633	€ 4.998
Heffingsopbrengst			
Afvalstoffenheffing	€ 4.151	€ 4.587	€ 4.919
Heffingsopbrengst	€ 4.151	€ 4.587	€ 4.919
Kostendekkendheid:	92,5%	99,0%	98,4%
Vrijval Voorziening afvalstoffenheffing derden	€ 336	€ 46	€ 79
Gecorrigeerde opbrengst heffing	€ 4.486	€ 4.633	€ 4.998
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 3,0% wordt toegepast en dienstverlening die onder de Europese richtlijn valt.

Hoofdstuk 2 is de Dienstverlening in verband met de omgevingswet (omgevingsvergunningen). Voor 2026 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 € 1,16 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	€ 26.598	€ 44.341	€ 34.988	€ 62.442	58,95%
Paragraaf 1.2 - Reisdocumenten en Nederlandse identiteitskaart	€ 180.832	€ 129.355	€ 102.049	€ 363.640	88,21%
Paragraaf 1.3 - Rijbewijzen	€ 35.822	€ 52.360	€ 41.307	€ 105.601	81,55%
Paragraaf 1.4 - Verstrekkingen in het kader van de basisregistratie persoonsgegevens	€ -	€ 16.825	€ 13.276	€ 20.278	67,37%
Paragraaf 1.7 - Overige publiekszaken	€ 12.034	€ 4.302	€ 3.395	€ 9.105	46,15%
Paragraaf 1.9 - Bijzondere wetten	€ 8.809	€ 10.320	€ 8.144	€ 22.381	82,06%
Paragraaf 1.10 - Diversen	€ 5.696	€ 1.198	€ 945	€ 3.971	50,66%
Totaal hoofdstuk 1	€ 269.791	€ 258.701	€ 204.104	€ 587.418	80,18%
Hoofdstuk 2 - Omgevingswet					
Paragraaf 2.3 - Activiteiten met betrekking tot bouwwerken	€ 221.791	€ 602.265	€ 475.265	€ 1.158.748	89,18%
Totaal hoofdstuk 2	€ 221.791	€ 602.265	€ 475.265	€ 1.158.748	89,18%
Hoofdstuk 3 - Europese dienstenrichtlijn					
Paragraaf 3.1 - Horeca	€ -	€ 2.603	€ 2.054	€ 3.994	85,76%
Totaal hoofdstuk 3	€ -	€ 2.603	€ 2.054	€ 3.994	85,76%
Totaal	491.582	863.569	681.423	1.750.160	85,94%
Recapitulatie Hoofdstuk 1, 2 en 3					
Kostendekking Hoofdstuk 1	€ 269.791	€ 258.701	€ 204.104	€ 587.418	80,18%
Kostendekking Hoofdstuk 2	€ 221.791	€ 602.265	€ 475.265	€ 1.158.748	89,18%
Kostendekking Hoofdstuk 3	€ -	€ 2.603	€ 2.054	€ 3.994	85,76%
Kostendekking totale tarieventabel	€ 491.582	€ 863.569	€ 681.423	€ 1.750.160	85,94%

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 2026 verhoogd met het inflatiepercentage van 3,0%. Voor 2026 stijgt het tarief van € 4,55 per overnachting naar € 4,69.

De hondenbelasting kent geen kostendekkendheidsbeginsel en kan vrij worden besteed. De opbrengst wordt geïndexeerd met 3,0%.

De algemene tarieven worden in 2026 verhoogd met het inflatiepercentage van 3,0%.

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 uitbetaald.

4. Geraamde opbrengsten

Belastingsoort (Bedragen x 1.000)	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Verschil begroting	in %
OZB Woningen	€ 8.151	€ 8.371	€ 8.749	€ 379	4,5%
OZB Niet-woningen	€ 3.391	€ 3.830	€ 4.163	€ 333	8,7%
Rioolheffing	€ 2.790	€ 3.127	€ 3.247	€ 120	3,8%
Afvalstoffenheffing	€ 4.086	€ 4.587	€ 4.919	€ 333	7,3%
Toeristenbelasting	€ 511	€ 473	€ 487	€ 14	3,0%
Hondenbelasting	€ 143	€ 142	€ 146	€ 4	3,2%
Opbrengst precariobelasting	€ 9	€ 27	€ 27	€ -	0,0%
Leges Dienstverlening (Hoofdstuk 1)	€ 806	€ 522	€ 637	€ 115	22,0%
Leges Omgevingsvergunningen (Hoofdstuk 2)	€ 3.661	€ 1.155	€ 1.159	€ 4	0,3%
Leges Dienstverlening (Hoofdstuk 3)	€ 4	€ 4	€ 4	€ -	0,0%
Bedrijveninvesteringszones	€ 45	€ 47	€ 47	€ -	0,0%
Totaal	€ 23.598	€ 22.285	€ 23.586	€ 1.301	5,8%

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: € 506.000 (het gemiddelde van Nederland in 2025) en € 688.000 (het gemiddelde van Oegstgeest in 2025).

Prognose	2025	2025	2025	2026	2026	2026
Woz-waarde	éénpersoons- huishouden	tweepersoons- huishouden	meerpersoons- huishouden	éénpersoons- huishouden	tweepersoons- huishouden	meerpersoons- huishouden
€ 506.000						
OZB	€ 611	€ 611	€ 611	€ 602	€ 602	€ 602
Rioolheffing	€ 217	€ 269	€ 269	€ 224	€ 277	€ 277
Afvalstoffenheffing	€ 332	€ 383	€ 489	€ 356	€ 411	€ 525
Totaal	€ 1.161	€ 1.263	€ 1.370	€ 1.182	€ 1.289	€ 1.403
ontwikkeling woonlasten t.o.v. 2025				101,8%	102,0%	102,4%
€ 688.000						
OZB	€ 816	€ 816	€ 816	€ 818	€ 818	€ 818
Rioolheffing	€ 217	€ 269	€ 269	€ 224	€ 277	€ 277
Afvalstoffenheffing	€ 332	€ 383	€ 489	€ 356	€ 411	€ 525
Totaal	€ 1.366	€ 1.468	€ 1.574	€ 1.398	€ 1.505	€ 1.620
ontwikkeling woonlasten t.o.v. 2025				102,4%	102,6%	102,9%

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 2024 en 2025. Voor 2026 worden deze pas bekend in het voorjaar van 2026.

Gemeente	Woonlasten éénpersoonshuishoudens		Woonlasten meerpersoonshuishoudens		Gem WOZ waarde. Koop. (x €1.000)	
	2024	2025	2024	2025	2024	2025
Katwijk	€ 964	€ 1.047	€ 1.080	€ 1.188	€ 503	€ 534
Noordwijk	€ 988	€ 1.032	€ 1.148	€ 1.208	€ 583	€ 608
Zoeterwoude	€ 1.156	€ 1.195	€ 1.176	€ 1.214	€ 526	€ 552
Leiden	€ 984	€ 1.033	€ 1.324	€ 1.322	€ 525	€ 546
Teylingen	€ 896	€ 951	€ 1.051	€ 1.112	€ 537	€ 560
Leiderdorp	€ 1.026	€ 1.115	€ 1.230	€ 1.336	€ 490	€ 520
Oegstgeest	€ 1.313	€ 1.398	€ 1.502	€ 1.606	€ 646	€ 688
Voorschoten	€ 1.388	€ 1.441	€ 1.481	€ 1.539	€ 596	€ 627
Wassenaar	€ 1.401	€ 1.589	€ 1.633	€ 1.842	€ 921	€ 941
Gemiddeld in Zuid-Holland	€ 944	€ 991	€ 1.038	€ 1.090	-	-
Gemiddeld in Nederland	€ 911	€ 964	€ 994	€ 1.053	€ 484	€ 506
Bron: Coelo atlas lokale lasten 2024/2025						

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	Max. Financieel gevolg	Maatregelen	Kans	Invloed
R59	De gemeente Oegstgeest staat momenteel garant voor de rente en aflossing van leningen tot een totaalbedrag van € 5,5 miljoen (prognose 31-12-2025). Het risico is dat de instelling zijn betalingsverplichting niet kan nakomen. Bij sommige leningen is er sprake van een onderpand € 3,1 miljoen (prognose 31-12-2025)	2.425	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%	37.51%
R129	Verplichting uit de samenwerkingsovereenkomst Knoop Leiden West	5800	Actief - De gemeente bewaakt de contractvoorwaarden bij de verplichting.	5%	13.50%
R36	Nieuw-Rhijneest (restgrex) Risico geschat € 700.000	700	Actief - Binnen de kaders van het project wordt waar mogelijk gestuurd op het voorkomen van extra kosten en het behalen van marktconforme grondwaardes.	30%	13.06%
R131	ICT-systemen zijn door cybercrime (o.a. ransomware) of een technische storing niet beschikbaar.	1.000	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%	12.42%
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)	250	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).	70%	8.14%
R105	Risico dat vacatures op korte termijn niet ingevuld kunnen worden, waardoor er relatief duurdere inhuur nodig is.	200	Actief - Regionale samenwerking op probleemgebieden (uitleen specialisten, gedeelde inzet), actieve beleid op het aantrekken van young potentials en participatie bij onderwijsinstellingen voor vergroten aantrekkelijkheid van onze organisatie voor stagiairs/trainees.	50%	6.24%
R40	Als gevolg van de grotere vraag naar jeugdhulp (m.n. duurdere specialistische jeugdhulp; met verblijf) dan voorzien bij de reguliere P&C producten,	100	Actief - 1. Permanente monitoring budget om tijdig te kunnen sturen. 2. Zorg dragen voor adequate financiële reserve 3D	50%	3.11%

Belangrijkste financiële risico's

	bestaat de kans op overschrijding van budgetten bij de jaarrekening.		3. Samenwerking op financieel gebied, spreiding financiële risico's in regio en aanscherpen van de samenwerkingsafspraken met de GR Serviceorganisatie Zorg (SOZ). 4. Juiste prikkel aan zorgaanbieders geven bij contractering, opdrachten en toetsing / contractbeheer/ wijzigen bekostigingssystematiek.		
R28	Rente risico bij stijgende financieringsbehoefte	100	In voorbereiding - Goed treasurymanagement in samenwerking met centrumgemeente Leiden. Tevens afdekken van financieringsbehoefte met langlopende leningen.	50%	3.10%
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.	65	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	50%	1.52%
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%	0.47%

Overzicht Risico's

Bedrag x € 1.000

Totaal 10 grootste risico's:	10.740
Overige risico's:	485
Totaal alle risico's:	11.225

Veranderingen in top 10 van risico's ten opzichte van de jaarrekening 2024

1. Nieuw: 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.
2. Vervallen: R136 De gevolgen van de klimaatverandering nemen toe. Er ontstaat meer extreme droogte dan wel wateroverlast. Dit heeft het verzakken van wegen tot gevolg.

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 € 2.569.000. 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 € 21.604.000 en is als volgt opgebouwd:

Beschikbare weerstandscapaciteit	Bedrag x € 1.000
1. Onbenutte belastingcapaciteit	173
2. Risicoreserve grondexploitatie	700
3. Algemene reserve	20.281
4. Reserve Wmo/3D *	450
5. Bodembedrag **	0
Totale weerstandscapaciteit	21.604

* 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 =	$\frac{\text{beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{€ 21.604.000}{€ 2.569.000} = 8,41$
----------------------------	---

Met een ratio van 8,41 is het weerstandsvermogen volgens de normtabel van de Universiteit Twente 'uitstekend is > 2'.

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:

6a. Samenvatting kengetallen

Kengetallen	Realisatie	Begroting				
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1a. Netto schuldquote	42,7%	60,9%	76,0%	107,1%	122,9%	122,7%
1b. Netto schuldquote gecorr. voor alle verstrekte leningen	39,4%	57,6%	73,0%	103,7%	119,5%	119,4%
2. Solvabiliteitsratio	34,3%	31,8%	27,8%	24,9%	22,2%	21,8%
3. Grondexploitatie	-0,8%	-1,3%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
4. Structurele exploitatieruimte	8,2%	1,4%	1,7%	0,6%	-1,8%	-0,2%
5. Gemeentelijke belastingcapaciteit	151,1%	152,5%	154,4%	154,4%	154,4%	154,4%
6. Investeringsquote	4,04%	4,75%	7,21%	11,77%	16,06%	17,69%

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 2025 als gevolg van hogere opbrengsten van het Rijk en het realistischer plannen van investeringen van het MJOP. Het kengetal stijgt wel de komende jaren, omdat er steeds meer wordt geïnvesteerd in onderwijshuisvesting en openbare ruimte. 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.

Ook de solvabiliteit heeft van 2026 tot en met 2029 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 2026-2029. 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 'minst risicovol'. De omvang van de grondexploitaties ten opzichte van de totale gemeentelijke baten is zeer beperkt door het aflopen van grondexploitaties en niet meer opstarten van nieuwe grondexploitaties.

De structurele exploitatieruimte is in 2026 en 2027 positief en valt daarmee in de categorie 'minst risicovol'. Vanaf 2028 is deze ruimte echter negatief en valt daarmee terug naar 'meest risicovol'. De daling komt voor een belangrijk deel doordat het Rijk vanaf 2028 geen extra middelen voor Jeugdzorg heeft toegekend. Indien een passende compensatie vanuit het Rijk uitblijft is het mogelijk om tijdelijk voor structurele tekorten de algemene reserve in te zetten. In dat geval zal het kengetal vanaf 2028 ook minimaal "neutraal" zijn.

De kengetallen geven in onderlinge samenhang voor 2026 en 2027 een neutrale financiële positie aan, die verbeterd is ten opzichte van de begroting 2025 door bovengenoemde oorzaken. Vanaf 2028 komen de kengetallen onder druk te staan door het ontbreken van passende rijksmiddelen voor Jeugdzorg, maar ook door een toenemend investeringsvolume voor

MJOP, IHP en andere (vervangings)investeringen. Als het Rijk vanaf 2028 de compensatie voor Jeugdzorg weer toekent, dan ontstaat er meer exploitatieruimte. Daarmee ontstaat er ook meer ruimte om de noodzakelijke investeringen uit te voeren zonder dat de kengetallen direct hard zullen stijgen. Desondanks vraagt de grote investeringsopgave een behoedzaam financieel beleid de komende jaren zodat de financiële ruimte optimaal ingezet kan worden.

Toelichting op financiële kengetallen 2026-2029

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.

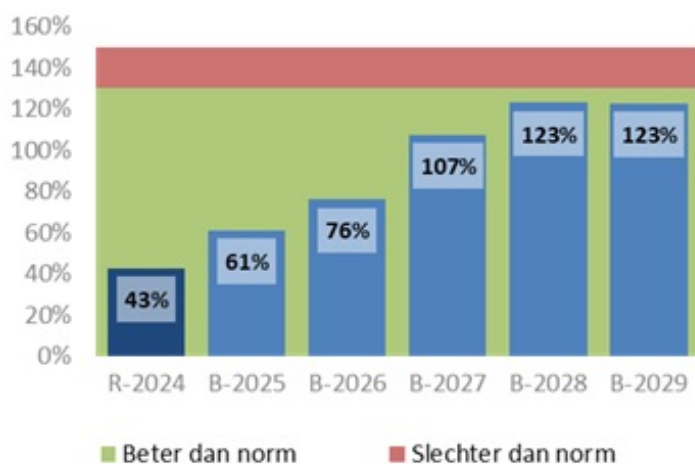
Berekening:

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)

1. Netto schuldquote		Realisatie	Begroting				
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
A. Vaste schulden	+	47.548	46.787	65.282	80.880	92.699	93.908
B. Netto vlottende schuld	+	2.174	9.085	9.470	8.489	8.620	8.615
C. Overlopende passiva	+	7.249	7.249	7.249	7.249	7.249	7.249
Totale bruto schuld		56.971	63.121	82.001	96.618	108.568	109.772
D1. Financiële activa (uitzettingen > 1 jaar)	-	0	0	0	0	0	0
D2. Financiële activa (verstrekke leningen)	-	2.662	2.656	2.650	2.644	2.638	2.632
E. Uitzettingen < 1 jaar	-	17.433	9.785	9.785	9.785	9.785	9.785
F. Liquide middelen	-	551	0	0	0	0	0
G. Overlopende activa	-	4.038	4.038	4.038	4.038	4.038	4.038
Totale netto schuld		34.949	49.298	68.178	82.795	94.745	95.949
Totale netto schuld gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen		32.287	46.642	65.528	80.151	92.107	93.317
H. Totale saldo van baten (excl. mut. res.)	/	81.879	80.978	89.741	77.287	77.089	78.181
Netto schuldquote		42,7%	60,9%	76,0%	107,1%	122,9%	122,7%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen		39,4%	57,6%	73,0%	103,7%	119,5%	119,4%

Door de investeringen in onderwijshuisvesting en het Meerjarenonderhoudsprogramma 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. 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.

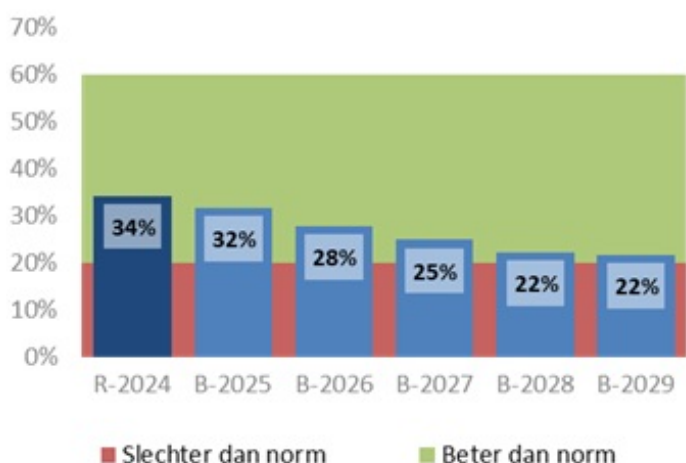
Berekening:

Eigen vermogen / totaal vermogen (Bedragen x € 1.000)

2. Solvabiliteitsratio		Realisatie	Begroting				
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
A. Eigen vermogen	+	35.913	34.298	35.162	35.109	33.322	32.680
B. Totaal passiva	/	104.748	107.941	126.666	141.108	150.328	150.039
Solvabiliteit		34,3%	31,8%	27,8%	24,9%	22,2%	21,8%

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 daalt en in 2026 blijven we binnen de signaleringswaarde 'neutraal'. In de volgende jaren daalt deze waarde door investeringen in onderwijshuisvesting en in de openbare ruimte, maar blijft voor alle jaren 'neutraal'. Hierdoor is het de komende jaren mogelijk om de algemene reserve in te zetten om tijdelijk structurele nadelen te dekken.

2. Solvabiliteitsratio



Grondexploitatie

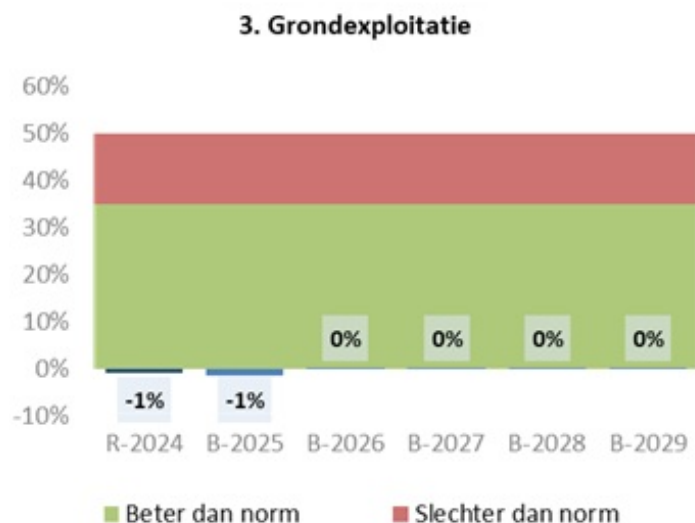
Het financiële kengetal 'grondexploitatie' geeft aan hoe groot de grondpositie (boekwaarde) is ten opzichte van de jaarlijkse baten. Een voorbeeld: wanneer een gemeente grond tegen de veel lagere prijs van landbouwgrond heeft aangekocht, is er veel minder risico dan wanneer er dure grond is aangekocht terwijl de vraag naar woningen is gestagneerd. Volgens het MPG loopt de grondexploitatie in 2026 af.

Berekening:

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

3. Grondexploitatie		Realisatie	Begroting				
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
A. Bouwgronden in exploitatie	+	-695	-1.030	0	0	0	0
Totale bouwgronden		-695	-1.030	0	0	0	0
B. Totale saldo van baten (excl. mut. res.)	/	81.879	80.978	89.741	77.287	77.089	78.181
Grondexploitatie		-0,8%	-1,3%	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.



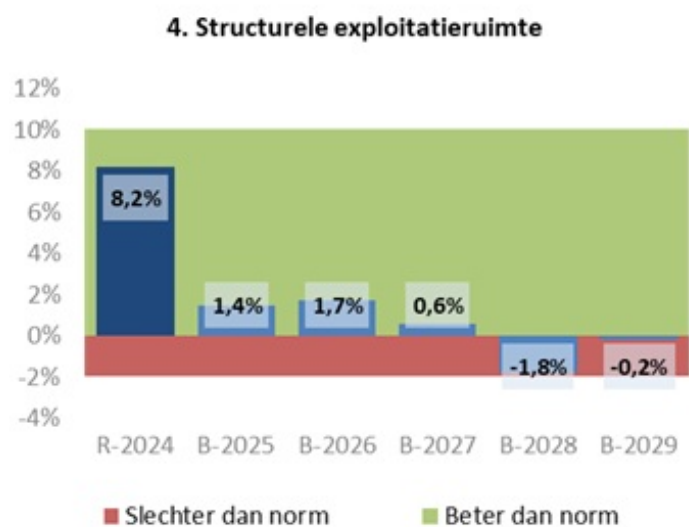
Structurele exploitatieruimte

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 de jaren 2026 en 2027 'neutraal', maar vanaf 2028 'meest risicovol'. Dit komt doordat er nog geen oplossingen voor het ravijnjaar in de meerjarenbegroting zijn verwerkt. We volgen daarbij het advies van de VNG. Het resultaat daalt ook omdat de financieringslasten stijgen vanwege de investeringen in de onderwijshuisvesting en openbare ruimte.

Berekening:

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

4. Structurele exploitatieruimte		Realisatie	Begroting				
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
A. Totale structurele lasten	-	71.539	74.540	76.718	77.032	78.675	78.503
B. Totale structurele baten	+	78.228	75.548	78.046	77.287	77.089	78.181
C. Totale structurele toevoegingen aan de reserves	-	0	0	0	0	0	0
D. Totale structurele onttrekkingen aan de reserves	+	0	147	192	192	192	192
Totale structurele resultaat		6.689	1.155	1.521	447	-1.393	-129
E. Totale saldo van baten (excl. mut. res.)	/	81.879	80.978	89.741	77.287	77.089	78.181
Structurele exploitatieruimte		8,2%	1,4%	1,7%	0,6%	-1,8%	-0,2%



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 2025.

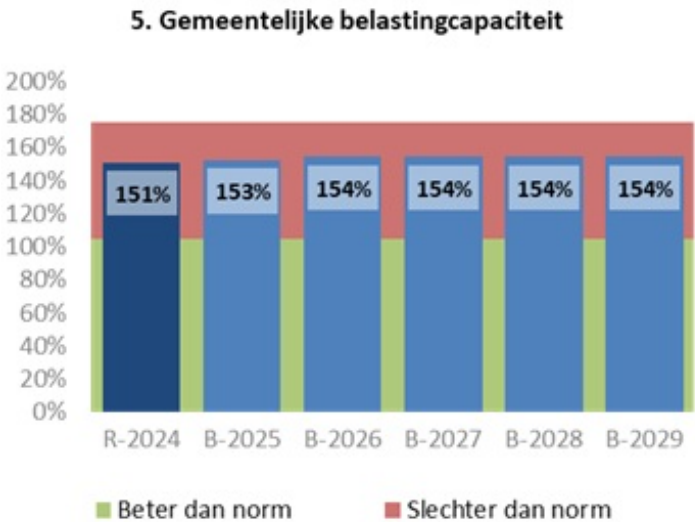
Woonlasten onder het landelijk gemiddelde waardeert de VNG als 'voldoende', woonlasten tussen het landelijk gemiddelde en 120% als 'matig' en woonlasten hoger dan 120% als 'onvoldoende'. In onze gemeente bevonden de woonlasten zich in 2024 op 152%, waarmee ze 'onvoldoende' zijn. Deze score is te verklaren doordat de gemiddelde WOZ-waarde in Oegstgeest hoger ligt dan het landelijk gemiddelde.

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 2025 zijn de cijfers ontleend aan de COELO atlas. De prognose in 2026 is gebaseerd op een gemiddelde WOZ-waarde van € 688.000.

5. Gemeentelijke belastingcapaciteit		Realisatie	Begroting				
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
A. OZB-lasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	+	818	848	824	824	824	824
B. Rioolheffing voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	+	237	269	277	277	277	277
C. Afvalstoffenheffing voor een gezin	+	447	489	525	525	525	525
D. Eventuele heffingskorting voor een gezin	-	0	0	0	0	0	0
Totale woonlasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde		1.502	1.606	1.626	1.626	1.626	1.626
E. Woonlasten landelijke gemiddelde voor gezin in laatst bekende begrotingsjaar	/	994	1.053	1.053	1.053	1.053	1.053
Woonlasten t.o.v. landelijke gemiddelde		151,1%	152,5%	154,4%	154,4%	154,4%	154,4%



Investeringsquote

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:

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

6. Netto investeringsquote		Realisatie	Begroting				
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
A. Immateriële activa ultimo jaar t+ Materiële activa ultimo jaar t	+	77.951	80.168	91.902	109.602	124.050	133.276
B. Immateriële activa ultimo jaar t-4 + Materiële activa ultimo jaar t-4	-	64.709	64.787	66.009	73.214	74.538	77.951
C. 4 x baten voor mutaties reserves jaar t	/	327.516	323.910	358.964	309.148	308.357	312.724
Netto investeringsquote		4,04%	4,75%	7,21%	11,77%	16,06%	17,69%

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 nieuwe beheerplannen vastgesteld. Hierbij is Spelen geen onderdeel meer van het beheerlan Groen maar is voor Spelen een apart beheerplan opgesteld. In deze nieuwe 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.

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	2026
8	Verkeersregelinstallaties (geen beheerplan)	Jaarlijks	in beheer Leiden
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 een nieuw 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. De dotatie in de voorziening is bijgesteld naar het benodigde bedrag voor het onderhoud en vervangen van bomen/groen, zoals het beheerplan voorschrijft. 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 een nieuw 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 een nieuw 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 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 plan omvat (naast beheer- en onderhoudsaspecten) ook de vervanging van de openbare verlichting. Om energie te besparen plaatsen we hierbij ledverlichting. In 2026 wordt de laatste 10 % vervangen. 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 maart 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. In vervolg op het IWKp actualiseren we het BRP in 2026.

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 hoofdpост waarop de gemalen 24 uur 7 dagen in de week bewaakt worden.

8. Verkeersregelinstallaties (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.

9. Civiele kunstwerken

Civiele kunstwerken (zoals bruggen, tunnels, duikers) horen bij de wegen-, fietspaden- en voetpadenstructuur in Oegstgeest. In het in april 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 dit moment worden er geen vervangingen voorzien voor kunstwerken die geen onderdeel uitmaken van het MJOP.

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. We verwachten in september 2026 uitsluitel hierover. 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. Merendeel van deze werken is ons eigendom, waardoor de zorg- en onderhoudsplicht van deze kunstwerken bij ons 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). De zoutloods is in 2025 vervangen en het interieur heeft 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

Begroting (bedragen x €1.000)		2026	2027	2028	2029
A. Wegen prog. 2	Kapitaallasten	606	869	1.031	966
	Jaarlijks onderhoud	458	458	458	458
	Groot onderhoud / storting voorziening	740	740	740	740
	Subtotaal	1.804	2.066	2.228	2.164
B. Openbare verlichting prog. 2	Kapitaallasten	123	147	179	189
	Jaarlijks onderhoud	152	152	152	152
	Groot onderhoud / storting voorziening	-	-	-	-
	Subtotaal	275	300	331	342
C. Civieltechnische kunstwerken prog. 2	Kapitaallasten	227	294	296	358
	Jaarlijks onderhoud	106	106	106	106
	Groot onderhoud / storting voorziening	97	97	97	97
	Subtotaal	431	498	500	562
D. Verkeersregelinstanties prog. 2	Kapitaallasten	80	79	77	74
	Jaarlijks onderhoud	40	40	40	40
	Groot onderhoud / storting voorziening	-	-	-	-
	Subtotaal	120	119	117	114
E. Speelplaatsen prog. 1	Kapitaallasten	70	100	107	113
	Jaarlijks onderhoud	156	156	156	156
	Groot onderhoud / storting voorziening	-	-	-	-
	Subtotaal	226	256	263	269
F. Waterwegen prog. 1	Kapitaallasten	-	13	13	13
	Jaarlijks onderhoud	233	233	233	233
	Groot onderhoud / storting voorziening	160	160	160	160
	Subtotaal	393	406	406	406
G. Groen incl. sportvelden prog. 1 & 4	Kapitaallasten	194	245	303	272
	Jaarlijks onderhoud	1.762	1.808	1.808	1.808
	Groot onderhoud / storting voorziening	891	891	891	891
	Subtotaal	2.847	2.944	3.003	2.971
H. Riolering prog. 2	Kapitaallasten	1.084	1.137	1.229	1.241
	Jaarlijks onderhoud	480	495	507	507
	Groot onderhoud / storting voorziening	-	-	-	-
	Subtotaal	1.565	1.632	1.736	1.749
I. Accommodaties diverse prog.	Kapitaallasten	2.381	2.498	3.092	3.272
	Jaarlijks onderhoud	255	256	297	216
	Groot onderhoud / storting voorziening	834	834	834	834
	Subtotaal	3.470	3.588	4.224	4.323
J. Kunstwerken prog. 4	Kapitaallasten	-	-	-	-
	Jaarlijks onderhoud	3	3	3	3
	Groot onderhoud / storting voorziening	14	14	14	14
	Subtotaal	17	17	17	17
Totaal		11.148	11.827	12.826	12.916

6. Overzicht kerncijfers

Overzicht met kerncijfers

Programma 1

Groen

Bomen

Aantal bomen	13.695	st
--------------	--------	----

Cultuur beplanting

oppervlakte bodembedekkers	6.677	m2
----------------------------	-------	----

oppervlakte boomspiegel	6.491	m2
-------------------------	-------	----

oppervlakte boomspiegel met zelfbeheer ovk	223	m2
--	-----	----

oppervlakte opgaande heesters	52.263	m2
-------------------------------	--------	----

oppervlakte rozen	5.032	m2
-------------------	-------	----

oppervlakte vaste planten	7.933	m2
---------------------------	-------	----

waarvan groen burgerparticipatie	2.113	m2
----------------------------------	-------	----

Gras

waarvan oppervlakte berm/gras	172.058	m2
-------------------------------	---------	----

waarvan oppervlakte bloemrijk gras	22.597	m2
------------------------------------	--------	----

waarvan oppervlakte gazon	246.039	m2
---------------------------	---------	----

waarvan oppervlakte hondenuitlaatgebied	63.262	m2
---	--------	----

waarvan oppervlakte natuurlijke oever	6.458	m2
---------------------------------------	-------	----

waarvan oppervlakte oever	55.372	m2
---------------------------	--------	----

waarvan oppervlakte rietvegetatie	10.781	m2
-----------------------------------	--------	----

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

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

Haag

waarvan groen oppervlakte blokhagen	23.777	m2
-------------------------------------	--------	----

waarvan groen oppervlakte haagvoet	23.777	m2
------------------------------------	--------	----

Natuurlijke beplanting

oppervlakte bos	46.487	m2
-----------------	--------	----

oppervlakte bosplantsoen	171.518	m2
--------------------------	---------	----

oppervlakte griend en hakhout	8.496	m2
-------------------------------	-------	----

oppervlakte houtwal	5.109	m2
---------------------	-------	----

Spelen

Speelplaatsen:	71	st
----------------	----	----

Speelobjecten:	469	st
----------------	-----	----

waarvan speeltoestellen:	319	st
--------------------------	-----	----

Totale oppervlakte speelondergronden	6.365	m2
--------------------------------------	-------	----

waarvan rubbertegels	4.360	m2
----------------------	-------	----

waarvan kunststofverharding	1.717	m2
-----------------------------	-------	----

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

Water

Oppervlaktewater	337.047	m2
------------------	---------	----

Oppervlaktewater sloten	154.128	m2
-------------------------	---------	----

Oeverbescherming

Totale lengte oeverbescherming	48.201	m1
--------------------------------	--------	----

Overzicht met kerncijfers

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	328	st
waarvan Big Belly	18	st
Containers		
Ondergrondse containers	64	st
waarvan glascontainers	30	st
waarvan papiercontainers	32	st
waarvan papier perscontainers	2	st
Bovengrondse containers	47	st
waarvan glascontainers	3	st
waarvan papiercontainers	3	st
waarvan textielcontainers	16	st
waarvan rolcontainers GFT hoogbouw	25	st
Programma 2		
Wegen		
Totale oppervlakte verhardingen:	1.160.838	m2
waarvan elementen	809.659	m2
waarvan asfalt	287.265	m2
waarvan halfverharding	30.541	m2
waarvan onverhard	4.754	m2
waarvan betonverharding	1.917	m2
waarvan kunstofverharding	26.702	m2
Banken	395	st
Picknick tafels	13	st
Hekwerken	2.942	m1
Muur totaal	749	m2
Openbare verlichting		
Openbare verlichting, aantal masten	4.587	st
Totaal aantal armaturen	4.737	st
waarvan Led armaturen	3.534	st
waarvan conventionele armaturen	1.203	st
Verkeersregelinstallaties	10	st
Kunstwerken		
Bruggen/steigers/kademuur	275	st
waarvan in beheer	198	st
Duikers	157	st
Riolering		
Riolering: lengte vrijverval riool	136	km

Overzicht met kerncijfers

waarvan gemengd riool	64.146	m1
waarvan hemelwaterriool	50.541	m1
waarvan vuilwaterriool	21.346	m1
Riolering: lengte mechanische leiding	8.834	m1
Riolering: aantal aansluitingen	11.707	st
Riolering: aantal gemalen	59	st

Overige programma's

Vastgoed

Gebouwd gemeentelijk vastgoed	37	st
Bedrijfsvloeroppervlakte gemeentelijk vastgoed	31.471	m2
Kunstobjecten	25	st
Laadpalen (in beheer van leverancier)	87	st

3.2.4 Paragraaf Financiering

1. Inleiding

In de paragraaf Financiering zetten we de financieringsfunctie uiteen voor de jaren 2026-2029. 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 de coronaperiode zorgde het economische herstel voor een hoge inflatie. Het economisch herstel, de oorlog tussen Rusland en de Oekraïne en de stijgende energieprijzen die daaruit volgde, leidde op het hoogtepunt in 2022 en 2023 tot een inflatie van rond de 10%. Als een reactie op de hoge inflatie verhoogde de ECB geleidelijk de beleidsrente. Op het hoogste punt was de beleidsrente 4%. Vanaf 2024 zie de ECB voldoende signalen om de beleidsrente geleidelijk aan te verlagen. Het is de verwachting dat eind 2025 een einde komt aan de reeks van renteverlagingen en dat daarna de ECB de rente voorlopig stabiel zal houden op een relatief laag niveau, mede afhankelijk van de ontwikkeling van de inflatie.

Het is dan ook de verwachting dat zowel de kort- als langlopende marktrente op de middellange termijn stabiel blijven. Het is daarbij niet de verwachting dat de extreem lage rentepercentages, zoals deze voor 2022 de norm waren, weer zullen terugkomen.

In de periode dat deze begroting is opgesteld, is de rente op geldleningen stabiel op ongeveer 3,5%. De rente kan zich zowel opwaarts als neerwaarts bewegen, waarbij de kans op een kleine rentedaling aannemelijker is. In deze begroting maken we de keuze om de renteprognose voor het hele meerjarenbeeld te ramen tegen 3,5%.

Renteprognoses

Omschrijving	2025	2026	2027	2028	2029
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 2024: € 6,9 miljoen
- Kasgeldlimiet 2025: € 7,2 miljoen
- Kasgeldlimiet 2026: € 7,6 miljoen

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)		2025	2026	2027	2028	2029
1	Begrotingstotaal	84.416	88.940	77.403	78.939	78.886
2	Wettelijk percentage	20%	20%	20%	20%	20%
3	Renterisiconorm (1x2)	16.883	17.788	15.481	15.788	15.777
4	Renteherzieningen	0	0	0		
5	Aflossingen	6.595	5.190	3.529	3.567	3.080
6	Bedrag waarover renterisico gelopen wordt (4+5)	6.595	5.190	3.529	3.567	3.080
7	Ruimte onder renterisiconorm (3-6)	10.288	12.598	11.951	12.221	12.698

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 2025 bedroeg € 48 miljoen. In de tabel hieronder is te zien dat er nieuwe leningen zullen worden aangetrokken, waardoor de schuld jaarlijks zal toenemen.

Ontwikkeling Leningenportefeuille

Omschrijving	2026	2027	2028	2029
Stand 1 januari	46.781	65.260	80.858	92.677
Nieuwe leningen	23.669	19.126	15.386	4.288
Reguliere aflossingen	5.190	3.529	3.566	3.079
Stand per 31 december	65.260	80.858	92.677	93.886
Rentelasten	1.207	1.815	2.304	2.536

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.

Renteresultaat op taakveld Treasury			2026
a	De externe rentelasten	1.280	
b	De externe rentebaten	-45	
	Saldo rentelasten en rentebaten		1.235
c1	De rente doorberekend aan facilitaire grondexploitaties (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		1.235
	Totaal aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)		-1.273
	Renteresultaat op het taakveld Treasury (-/- = voordeel)		-39

Voor deze renteomslag hanteren we een vast percentage. Voor 2026 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 € -39.000 betekent dat de gehanteerde omslagrente lager 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 4.2.2 Paragraaf weerstandsvermogen (onderdeel 5. kengetallen).

(Bedragen x € 1.000.000) per 31 december	2025	2026	2027	2028	2029
Netto Schuldpositie	49,3	68,2	82,8	94,7	95,9

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.

Voor onze gemeente is van belang om invulling te geven aan onze rol als opdrachtgever binnen de Centrumregeling. In 2026 gaat de aandacht van de Centrumregeling uit naar het verder ontwikkelen van de bedrijfsvoering. Dit doen we met het Strategisch Plan Bedrijfsvoering Leidse Regio waarin gewerkt wordt aan Duurzame inzetbaarheid, Wendbare bedrijfsvoering en Digitale transformatie.

Organisatie

Er moet een goede balans zijn tussen beschikbare ambtelijke capaciteit en ambities. We willen ook 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 een uitdaging om voldoende en juiste mensen te vinden. Door te investeren in de ontwikkeling van onze medewerkers, aandacht te hebben voor waardering en de collegialiteit te versterken blijven en worden we als werkgever aantrekkelijk voor de huidige medewerkers en nieuwe kandidaten.

De organisatie krijgt bij goed onderbouwde voorstellen de ruimte door te ontwikkelen naar een efficiënte, wendbare organisatie, waarbij regionale samenwerking, interessante projecten en mooie ervaringstrajecten het werk voor medewerkers aantrekkelijk maken. In dit kader investeren we in het versterken van planmatig werken en gaan we door met lokaal én regionaal te werken aan innovatie en het toepassen van kunstmatige intelligentie.

Wat dat laatste betreft werken we binnen Oegstgeest en samen met onze partnergemeente in de Centrumregeling in 2026 aan de wettelijk verplichte AI-geletterdheid van onze medewerkers en gaan we verder met praktische kaders en passende dienstverlening, zodat medewerkers AI veilig en effectief kunnen gebruiken. In 2026 zetten we vooral in op kleinschalige en gerichte inzet van AI en de samenwerking met andere gemeenten. We kiezen bewust voor een geleidelijke en mensgerichte aanpak, die past bij de organisatie en haar behoeften.

In 2026 organiseren we wederom vóór de zomer een themasessie waarin de gemeentesecretaris de raad informeert over ontwikkelingen in en rondom de organisatie.

Informatievoorziening

De informatietaken zijn belegd bij de Centrumregeling. In het kader van de hiervoor genoemde digitale transformatie werkt de Centrumregeling aan vijf thema's: stabiliteit en veiligheid, datagedreven werken, kunstmatige intelligentie, informatiehuishouding op orde en samenwerking aan digitalisering. Een deel van deze thema's betreft vooral werk 'onder de motorkap' bij de Centrumregeling. Andere thema's raken ons direct. Denk hierbij aan kunstmatige intelligentie en informatiehuishouding op orde. Hier zijn we dan ook nauw bij betrokken.

Een focuspunt in 2026 is het structureel verbeteren van de digitale infrastructuur, zodat deze betrouwbaar, veilig en klaar voor de toekomst is. We doen dat op twee fronten: het vergroten van de technische stabiliteit en het versterken van de digitale veiligheid. Vervanging en/of vernieuwing van ICT-applicaties en -infrastructuur is een doorlopende activiteit. Het project van het per 1 januari 2026 geïmplementeerde financieel systeem wordt in het eerste kwartaal afgerond.

Informatiebeveiliging en privacy

Het is belangrijk dat onze systemen en gegevens goed beveiligd zijn. Om de kwaliteit van informatieveiligheid hoog te houden breidt de Centrumgemeente het team van Informatiebeveiliging en Privacy (IB&P) uit. Hiermee zet Leiden

doorlopend in op het versterken van de veiligheid (inrichting en bewustwording), continuïteit, rechtmatigheid (AVG, Wpg) en verantwoording van informatieverwerking. Voor 2025 stellen we een nieuwe strategie IB&P op, waarin twee belangrijke onderwerpen zullen landen. Ten eerste de uitwerking van NIS2-richtlijn, landelijke wet- en regelgeving voor cybersecurity. Daarnaast nemen we daarin op hoe we als organisatie omgaan met kunstmatige intelligentie. Hier wordt komend jaar ook nieuwe wet- en regelgeving op verwacht, waaronder het laten zien welke algoritmes de gemeente heeft.

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 kwaliteitsszorgsysteem en de informatieveiligheid op het terrein van de Basisregistratie Personen (BRP) 2025. Afronding medio 2026;
- ENSIA: de jaarlijkse verantwoording over het kwaliteitsszorgsysteem op het terrein van de Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG) 2025. Afronding medio 2026;
- ENSIA: de jaarlijkse verantwoording over het kwaliteitsszorgsysteem op het terrein van de Basisregistratie Grootschalige Topografie (BGT) 2025. Afronding medio 2026;
- ENSIA: de jaarlijkse verantwoording over het kwaliteitsszorgsysteem 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 'samenwerken vanuit een zelfstandig Oegstgeest'. Op verschillende manieren werken we hieraan:

- We vergroten sturing aan de voorkant en controleren minder aan de achterkant. Dit doen we door te werken aan de transparantie van de samenwerkingsverbanden en de inzichtelijkheid in de processen te vergroten.
- We realiseren de ambities en opgaven van de toekomstvisie Leidse regio 2027 door samen te werken met gemeenten binnen de Leidse regio.
- Regionaal zetten we in op samenwerking met andere gemeenten voor de kaderstelling en de controle op de samenwerkingsverbanden. Deze samenwerking vindt primair in en met de Leidse regio plaats. Ons kader voor het evalueren van bestaande en het opstarten van nieuwe samenwerkingsverbanden is de Nota verbonden partijen.
- Sturing op kosten door middel van regionale samenwerking is en blijft een belangrijke prioriteit voor het college en de gemeenteraad van Oegstgeest. We dringen in toenemende mate aan op reëel begroten en het aangeven van scenario's als er nieuwe lasten worden voorgelegd door verbonden partijen.

3. Overzicht bijdragen verbonden partijen

Verbonden partijen (bedragen x € 1.000)	Begroot 2025	Begroot 2026
1. Hecht (voorheen RDOG)	1.890	1.838
2. Samenwerkingsorgaan Holland Rijnland (HR)	409	397
3. Service-organisatie Zorg Holland Rijnland (SOZ)	221	231
4. Omgevingsdienst West-Holland (ODWH)	710	659
5. Veiligheidsregio Hollands Midden	1.914	1.939
6. Werkvoorzieningschap Kust-, Duin- en Bollenstreek	764	703
7. Belastingssamenwerking Gouwe-Rijnland (BSGR)	407	426
8. Rekenkamer WVOLV	34	34
Totaal	6.315	5.962

4. Verbonden partijen

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	1-1-2026	31-12-2026	
	Eigen vermogen	1.039	2.316	
	Vreemd vermogen	51.270	60.195	
	Resultaat		0	
Risico's	Het eigen vermogen van Hecht is in 2026 minder dan het vastgestelde minimale weerstandsvermogen van € 3,0 miljoen. Hierdoor is Hecht onvoldoende in staat tegenvallers en autonome ontwikkelingen op te vangen. De deelnemende gemeenten lopen het risico zodra een tegenvaller zich voordoet een extra bijdrage aan Hecht te verstrekken. Hecht werkt inmiddels aan het herstel van het eigen vermogen. De verwachting is dat het eigen vermogen in 2027 op het minimale weerstandsvermogen van € 3,0 miljoen uitkomt.			
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)	1-1-2026	31-12-2026	
	Eigen vermogen	2.739	4.614	
	Vreemd vermogen	33.409	33.409	
	Resultaat		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 inititueel 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 gespecialiseerde 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	231.206		
Financieel belang	De deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten.		
Geprognosticeerde kerncijfers	(bedragen x € 1.000)	1-1-2026	31-12-2026
	Eigen vermogen	423.292	423.292
	Vreemd vermogen	n.v.t.	n.v.t.
	Resultaat		0
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). Vanaf 2024 is de dienstverlening van de SOZ uitgebreid omdat de gemeente Voorschoten zich heeft aangesloten bij de Holland Rijnland regio ten behoeve van de inkoop specialistische jeugdhulp. Daarnaast is de deelname van de gemeente Kaag en Braassem in dit samenwerkingsverband uitgebreid. 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 milieuvadvis aan gemeenten en informeert inwoners en bedrijven op het gebied van milieu.		
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordigers in het algemeen bestuur; het algemeen bestuur stelt jaarlijks de stemverhouding vast. Die stemverhouding staat in verhouding met de gemeentelijke bijdrage. Het dagelijks bestuur bestaat uit vijf leden, waaronder geen leden uit Oegstgeest. Het algemeen bestuur bestaat uit 26 leden, waarvan twee bestuursleden afkomstig zijn 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)	1-1-2026	31-12-2026
	Eigen vermogen	2.206	1.013
	Vreemd vermogen	14.392	14.595
	Resultaat		0
Risico's	Er zijn geen materiële risico's waarvoor we maatregelen moeten treffen.		
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)	1-1-2026	31-12-2026	
	Eigen vermogen	7.051	6.455	
	Vreemd vermogen	83.863	86.847	
	Resultaat		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 heeft 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.			
Financieel belang	De deelnemende gemeenten zijn gezamenlijk aansprakelijk voor de tekorten in de gemeenschappelijke regeling.			
Geprognosticeerde kerncijfers	(bedragen x € 1.000)	1-1-2026	31-12-2026	
	Eigen vermogen	5.269	4.506	
	Vreemd vermogen	1.250	2.014	
	Resultaat		0	
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 Belastingsamenwerking 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)	1-1-2026	31-12-2026
	Eigen vermogen	846	846
	Vreemd vermogen	11.519	11.404
	Resultaat		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	Bedragen x € 1.000	1-1-2026	31-12-2026
	Eigen vermogen	124	104
	Vreemd vermogen	0	0
	Resultaat		-20
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	(bedragen x € 1.000)	1-1-2024	31-12-2024
	Eigen vermogen	4.721.000	4.777.000
	Vreemd vermogen	110.819.000	123.164.000
	Resultaat		294.000
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	(bedragen x € 1.000)	1-1-2024	31-12-2024
	Eigen vermogen	4.749.000	6.038.000
	Vreemd vermogen	6.897.000	6.918.000
	Resultaat		976.000
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	Bedragen x € 1.000	1-1-2024	31-12-2024
	Eigen vermogen	258.451	265.051
	Vreemd vermogen	386.928	396.250
	Resultaat		12.112
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-Rhijngest, 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	(bedragen x € 1.000)	1-1-2024	31-12-2024
	Eigen vermogen	0	n.n.b.
	Vreemd vermogen	3.808	n.n.b.
	Resultaat		n.n.b.
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 en de grondprijzenbrief 2024-2025 zijn op 29 februari 2024 vastgesteld. De nota Grondbeleid wordt eind 2025 geactualiseerd en vormt komend jaar het kader voor het gemeentelijk grondbeleid. De bijbehorende grondprijzenbrief 2024-2025 wordt gelijktijdig herzien. 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 2024-2025, waarbij we bij definitieve prijsbepaling in principe marktconforme prijzen hanteren.
- We willen positief renderende dan wel kostendekkende grondexploitaties en exploitatieovereenkomsten.
- 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 2026

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 WVG gevestigd op gronden in het project Overgeest. Dit betekent dat zij in de begrotingsperiode 2026-2029 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 2025. In de overige gebiedsontwikkelingsprojecten heeft de gemeente een faciliterende rol.

2. Financiële prognose

De eerstvolgende actualisatie van de grondexploitaties is bij de jaarrekening 2025. 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 2024.

In het Meerjarenprogramma Gebiedsontwikkelingen (MPG) dat de gemeenteraad in mei 2025 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 2026 zullen de laatste woningen worden opgeleverd en zal het woonrijp maken worden afgerond. De Publiek Private Samenwerking Oegstgeest aan de Rijn wordt in 2025 afgesloten. Er resteert dan voor 2026 en verder alleen nog een opgave om de Binnenrijn te realiseren ter hoogte van de woningbouwontwikkeling Nieuw Rhijngest Zuid. De gemeente zal deze verplichting overnemen van de VOF Oegstgeest aan de Rijn, en daarvoor budget van de VOF krijgen. In Nieuw Rhijngest Restgebieden wordt in 2026 de laatste hand gelegd aan het woonrijp maken.

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 2025 geactualiseerde grondexploitaties geven het volgende beeld:

NRG gronden Oegstgeest aan de Rijn (VOF) NRG Restgebieden	Balanswaarde per 31-12-2024	Nog te realiseren kosten	Nog te realiseren opbrengsten	Verwacht exploitatie resultaat op eindwaarde (-/- = nadelig)	Resterende risico's
Totaal	-695.000	8.866.000	7.568.000	-603.000	700.000
Schuldreductie tot en met einde looptijd investeringen (2025)					-1.298.000
Stand van de voorziening					
- voorziening Tekort Nieuw-Rhijngest Restgebieden op eindwaarde:				618.000	
- voorziening Tekort Nieuw-Rhijngest gronden Oegstgeest aan de Rijn op eindwaarde:				0	
Risicoreserve Grondexploitaties (streefwaarde 100% van de resterende risico's); gewenste omvang:				700.000	
Voor de deelneming Oegstgeest aan de Rijn VOF (50% deelneming) is een saldo op einddatum opgenomen van € 562.000				0	

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

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

De risicopositie in de grondexploitaties is gelijk gebleven.

De voortgang in de uitvoering van werken stagneerde in 2024, 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.

De risico's in de grondexploitatie van de VOF Oegstgeest aan der Rijn zijn iets afgenomen ten opzichte van vorig jaar door voortgang in het werk. De belangrijkste risico's zijn nog bodemvervuiling, extra kosten voor bouw- en woonrijp maken en vertraging. De gemeente heeft een aandeel van 50% in de risico's. We hoeven hiervoor geen dekking meer te reserveren, omdat het saldo in de grondexploitatie voldoende positief is om de risico's op te vangen. Per einde 2025 wordt de Publiek Private Samenwerking beëindigd. De risico's beperken zich dan nog tot bodemvervuiling en extra kosten voor bouw- en woonrijp maken van de Binnenrijn.

We handhaven de stand Risicoreserve Grondexploitaties op € 700.000

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 € 1,3 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 2025 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. Ook vanuit het Rijksbrede programma Circulaire Economie vraagt het Rijk van gemeenten om stappen te zetten naar een samenleving waarin we grondstoffen en afval zo veel mogelijk voorkomen en hergebruiken. Een circulaire economie draagt eveneens bij aan CO₂-reductie en is derhalve ook onderdeel van de Klimaatagenda. 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. 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 energietoeslag profiteren van subsidies en/of inkoopacties voor isolatie. Om ondersteuning voor isolatie efficiënt in te kunnen zetten zijn bezig met het opstellen van een soortenmanagementplan (SMP). Een omgevingsvergunning is noodzakelijk bij het nemen van sommige verduurzamingsmaatregelen, 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 zijn we bezig met het opstellen van subsidieregelingen om ze te ondersteunen bij het isoleren van gebouwen, dit wordt opgenomen in het Lokaal Isolatieplan. Voor ondernemers werken we samen met de omgevingsdienst en de Provincie Zuid-Holland in het aanbieden van energiescans die inzicht geven in de mogelijkheden om te verduurzamen met daarbij aandacht voor terugverdiëntijden van maatregelen. We blijven ook in nauw contact samenwerken met woningcorporatie WYwonen (voorheen Meerwonen), niet alleen op het gebied van het SMP, maar ook in de warmtetransitie.

Naast besparing zetten we de komende jaren ook in op het onderzoeken van de verschillende opties van duurzame opwek 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 zullen we de opties voor solar carports verder onderzoeken en waar mogelijk uitwerken en verkennen we de mogelijkheden voor zonne-energie langs infrastructuur.

Warmtetransitie

Binnen de warmtetransitie werken we ook langs een aantal lijnen op regionaal en lokaal niveau. Op lokaal niveau blijven we bewoners, ondernemers en andere belanghebbenden informeren over de mogelijkheden en betrekken we ze waar mogelijk bij de warmtetransitie. In navolging van de warmteplannen onderzoeken we de optie blijven we de bewoners van Nieuw-Rhijnegeest ondersteunen om de stap naar een all-electric oplossing te zetten. Daarnaast blijven we als gemeente aangehaakt bij de bewoners van Poelgeest om waar mogelijk ook hen te ondersteunen in de stappen die zij zetten richting een duurzame bron voor hun warmtenet.

We zijn gestart met het opstellen van een warmteprogramma als opvolger voor de Transitievisie Warmte. 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 en in het participatieplan betrekken we bewoners ook bij dit proces.

Op subregionaal niveau geldt dat we binnen Warmte Leidse Regio (WLR) blijven inzetten op de ontwikkeling van een Open Regionaal Energiesysteem (ORES), met verschillende warmtebronnen, zoals restwarmte via WarmtelinQ+ en geothermie. We werken binnen WLR toe naar de oprichting van een regionaal publiek integraal warmtebedrijf (RPIW). In het najaar van 2025 wordt bij de zes raden wensen en bedenkingen opgehaald waarna er in 2026 een kwartiermakersfase zal volgen om

diverse onderdelen verder uit te werken. Na afloop van die kwartiermakersfase wordt bij groen licht vanuit alle partijen het warmtebedrijf opgericht. We zijn als gemeente met een bestaand Vattenfall net in gesprek met Vattenfall over het verloop daarvan en blijven ook met Gasunie en Aardwarmte Rijnland in gesprek over de voortgang en mogelijkheden van WLQ en geothermie. We hebben daarbij 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 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 energicoaches, 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.

Financieel

Er is bij duurzaamheid sprake van twee type geldstromen. Enerzijds hebben we te maken met een structureel jaarlijks budget van € 83.000 op het thema Duurzaamheid, deze middelen zijn inzetbaar voor het thema Duurzaamheid en een klein deel voor pijler 4 van de klimaatadaptatiestrategie.

Anderzijds zijn er vanuit het Rijk voor duurzaamheid verschillende SPUK-regelingen die bedoeld zijn voor specifieke doeleinden. Zo hebben we tot en met 2025 € 1.826.000 aan CDOKE-middelen ontvangen voor de uitvoering van het klimaatakkoord. Deze gelden zijn alleen in te zetten voor de energietransitie en niet voor stikstofproblematiek of klimaatadaptatie en mag tot eind 2027 uitgegeven worden. In 2026 ontvangen we de CDOKE-middelen via de algemene uitkering. Ook na 2026 zullen er nog CDOKE-middelen komen, daarvan is de uitkeringsvorm nog niet bepaald. Daarnaast hebben we in 2022 een SPUK-regeling van € 234.000 ontvangen voor het verhelpen van energiearmoede. Deze regeling is in 2023 met nog eens € 88.000 opgehoogd. Het restant voor de SPUK-regeling bedraagt € 81.000 en mag tot eind 2027 uitgegeven worden. Vanuit de SPUK-regeling voor het Nationaal Isolatieprogramma hebben we tot en met 2025 € 1.144.000 ontvangen. Daarmee hebben we vanaf 2024 uitvoering gegeven aan het Lokaal Isolatieprogramma en ondersteunen we bewoners bij het nemen van isolerende maatregelen. Ook hierbij ontvangen bewoners uit specifieke doelgroepen een subsidie voor het nemen van isolerende maatregelen en mag tot eind 2028 uitgegeven worden. Tenslotte hebben we een SPUK voor de versnelling van de aanpak voor natuurinclusief isoleren ontvangen ter waarde van € 107.000. Deze subsidie zetten we in om tot een gemeentebreed soortenmanagementplan te komen waarmee een aantal subsidiemogelijkheden zoals de spouwmuur weer mogen worden uitgevoerd, zij het wel onder bepaalde voorwaarden.

3.2.9 Paragraaf Wet open overheid (Woo)

De Woo kent 11 verschillende informatiecategorieën die in een periode van acht jaar, in fases actief openbaar gemaakt moeten worden. In 2026 implementeren wij de vierde en laatste fase, met daarin de informatiecategorie 'Beschikkingen'. Daaronder vallen alle besluiten die niet tot één of meerdere personen zijn gericht. Bijvoorbeeld een omgevingsvergunning, handhavingsbesluit of een besluit op een bezwaarschrift..

Alle documenten zijn te vinden via de landelijke Woo-index waarop Oegstgeest inmiddels is aangesloten.

4 Financiële begroting

4.1 Overzicht van lasten en baten

4.1.1 Overzicht van lasten en baten

Programma	L/B	Rekening	Begroting	Begroting	MJB	MJB	MJB
Bedragen x € 1.000,-		2024	2025	2026	2027	2028	2029
1 NATUUR EN LANDSCHAP	Lasten	7.756	10.385	10.995	10.961	11.159	11.152
	Baten	-4.245	-4.754	-5.058	-5.044	-5.044	-5.044
Saldo		3.512	5.631	5.937	5.916	6.115	6.107
2 VERKEER EN INFRASTRUCTUUR	Lasten	6.205	7.286	7.203	7.630	8.010	8.034
	Baten	-2.985	-3.347	-3.501	-3.436	-3.436	-3.435
Saldo		3.220	3.939	3.702	4.194	4.574	4.599
3 WONEN EN ECONOMIE	Lasten	3.148	5.337	11.537	2.677	2.649	2.648
	Baten	-4.217	-3.490	-10.368	-1.521	-1.521	-1.521
Saldo		-1.069	1.847	1.169	1.157	1.128	1.127
4 SOCIALE INFRASTRUCTUUR	Lasten	40.975	43.018	43.890	40.444	41.126	40.939
	Baten	-14.059	-12.151	-12.615	-9.466	-9.466	-9.608
Saldo		26.916	30.868	31.275	30.977	31.660	31.331
5 BESTUUR	Lasten	5.252	5.362	4.743	4.770	4.660	4.660
	Baten	-1.258	-1.543	-622	-675	-675	-675
Saldo		3.995	3.819	4.121	4.095	3.985	3.985
6 OVERHEAD, BEDRIJFSVOERING, VPB	Lasten	11.003	11.240	10.534	10.531	10.661	10.654
	Baten	-162	-43	-41	-41	-41	-41
Saldo		10.841	11.197	10.493	10.489	10.619	10.613
7 ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	Lasten	737	-36	-26	327	611	737
	Baten	-54.954	-55.650	-57.535	-57.103	-56.906	-57.856
Saldo		-54.217	-55.687	-57.561	-56.776	-56.294	-57.120
Totaal	Lasten	75.077	82.592	88.877	77.340	78.876	78.824
Totaal	Baten	-81.879	-80.978	-89.741	-77.287	-77.089	-78.181
TOTAAL SALDO VAN BATEN EN LASTEN		-6.802	1.615	-864	53	1.787	643
RESERVES 1 NATUUR EN LANDSCHAP	Toevoeging	200	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-377	-306	-76	-47	-10	-10
Saldo		-177	-306	-76	-47	-10	-10
RESERVES 2 VERKEER EN INFRASTRUCTUUR	Toevoeging	1.813	1.163	63	63	63	63
	Onttrekking	-919	-687	-182	-182	-182	-182
Saldo		894	476	-119	-119	-119	-119
RESERVES 3 WONEN EN ECONOMIE	Toevoeging	100	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-	-25	-	-	-	-

Programma	L/B	Rekening	Begroting	Begroting	MJB	MJB	MJB
Bedragen x € 1.000,-		2024	2025	2026	2027	2028	2029
Saldo		100	-25	-	-	-	-
RESERVES 4 SOCIALE INFRASTRUCTUUR	Toevoeging	545	56	-	-	-	-
	Onttrekking	-133	-133	-	-	-	-
Saldo		412	-77	-	-	-	-
RESERVES 5 BESTUUR	Toevoeging	142	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-416	-242	-103	-103	-	-
Saldo		-274	-242	-103	-103	-	-
RESERVES 6 OVERHEAD, BEDRIJFSVOERING, VPB	Toevoeging	-	-	-	-	-	-
	Onttrekking	-50	-	-	-	-	-
Saldo		-50	-	-	-	-	-
RESERVES 7 ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	Toevoeging	1.566	605	-	-	-	-
	Onttrekking	-466	-807	-384	-346	-727	-387
Saldo		1.100	-202	-384	-346	-727	-387
Totaal	Toevoeging	4.366	1.824	63	63	63	63
Totaal	Onttrekking	-2.361	-2.199	-746	-678	-920	-579
TOTAAL MUTATIES IN RESERVES		2.004	-376	-683	-615	-857	-516
	Lasten/Toev	79.442	84.416	88.940	77.403	78.939	78.886
	Baten/Onttr.	-84.240	-83.177	-90.487	-77.965	-78.009	-78.760
RESULTAAT		-4.798	1.239	-1.547	-562	930	126

4.1.2 Grondslagen voor de begroting

De begroting 2026-2029 is als volgt opgebouwd:

1. De meerjarenbegroting 2026-2029 van de gemeente Oegstgeest na wijziging.
2. De effecten van de meicirculaire 2025 van het gemeentefonds.
3. Effecten van tussentijdse besluitvorming en nieuwe ontwikkelingen, waaronder de besluitvorming over de beheerplannen en het MPG 2025

Voor de begroting 2026-2029 zijn de volgende uitgangspunten verwerkt:

Nr	Onderwerp	Financieel kader	Bron
1	Algemene uitkering	Meicirculaire 2025 op basis van constante prijzen	Meicirculaire 2025
2	Loonontwikkeling	3,7%	Advies centrumregeling bedrijfsvoering Leidse regio o.b.v. cao ontwikkelingen sector overheid
3	Prijsontwikkeling	3,4%	Nationale consumentenprijsindex (cpi) 2026 Sult Meicirculaire 2025
4	Subsidies	3,63%	Combinatie loon- en prijsontwikkelingen in de verhouding 75%-25%
5	Onroerende Zaakbelasting	3,0%	Nationale consumentenprijsindex (cpi) 2026 uit Meicirculaire 2025
6	Toeristenbelasting	3,0%	Coalitieakkoord 2022 – 2026
7	Afvalstoffenheffing, Rioolheffing en bouwleges	we streven naar kostendeekkende tarieven	Coalitieakkoord 2022 – 2026
8a	Leges publiekszaken	we streven naar kostendeekkende tarieven rekening houdend met vastgestelde maxima	Coalitieakkoord 2022 – 2026
8b	Overige belastingen en heffingen	3,0%	Coalitieakkoord 2022 – 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 2027-2029 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 sluitend in 2026 en 2027.
- Deze begroting is structureel in evenwicht in 2026 en 2027.
- 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	2026	2027	2028	2029
Resultaat na bestemming	1.547	562	-930	-126
Af: Incidentele lasten	12.159	308	202	321
Bij: Incidentele baten	-11.695	0	0	0
Af: Incidentele toevoegingen aan reserves	63	63	63	63
Bij: Incidentele onttrekkingen aan reserves	-554	-486	-727	-387
Structureel saldo van de begroting	-1.521	-447	1.393	129
Structureel evenwicht	Ja	Ja	Nee	Nee

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 2025.
- 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	2026	2027	2028	2029
Programma				
Incidentele lasten				
1 Natuur en landschap	239	64	0	0
3 Wonen en Economie	8.873	-	-	-
4 Sociale Infrastructuur	2.918	141	202	321
5 Bestuur	103	103	-	-
6 Overhead, Bedrijfsvoering en Vennootschapsbelasting (vpb)	27	-	-	-
7 Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-
Saldo incidentele lasten	12.159	308	202	321
Incidentele baten				
3 Wonen en Economie	-8.847	-	-	-
4 Sociale Infrastructuur	-2.848	-	-	-
Saldo incidentele baten	-11.695	-	-	-
Saldo incidentele lasten en baten	465	308	202	321
Incidentele toevoegingen aan de reserves				
2 Verkeer en Infrastructuur	63	63	63	63
Saldo incidentele toevoegingen aan de reserves	63	63	63	63
Incidentele onttrekkingen aan de reserves				
1 Natuur en landschap	-66	-37	-	-
5 Bestuur	-103	-103	-	-
7 Algemene dekkingsmiddelen	-384	-346	-727	-387
Saldo incidentele onttrekkingen aan de reserves	-554	-486	-727	-387
Saldo incidentele toevoegingen en onttrekkingen	-491	-423	-664	-324
Totaal incidenteel	-26	-115	-463	-3

¹ Bedragen x € 1.000

Toelichting incidentele Lasten vanaf € 50.000:

Programma 1 Natuur en landschap

Groen

Ruimtelijk beleid

Voor het project Centrumgebied Lange Voort worden in 2026 een ruimtelijk raamwerk opgesteld, diverse onderzoeken en pilotprojecten uitgevoerd (€ 175.000). Deze werkzaamheden in 2026 en 2027 worden door de externe begeleid (€ 64.000).

Programma 3 Wonen en economie

Grondexploitaties

€ 7.260.000 wordt veroorzaakt door de grondexploitaties. Bij oplevering van de nieuwe huisvesting van DUWO wordt in 2026 € 1.644.000 aan rijkssubsidie doorbetaald.

Economie

€ 75.000 wordt veroorzaakt door de bijdrage aan Dorpsmarketing.

Programma 4 Sociale Infrastructuur

Participatie

De incidentele lasten 2026 besteed aan Particuliere Opvang Oekraïners (POO) en Gemeentelijke Opvang Oekraïners (GOO) bedragen € 2.948.000. Hier tegenover staat een incidentele baat. Daarnaast is in 2026 een incidentele subsidie opgenomen van € 70.000 voor de herinrichting van het voormalig Derja-terrein en veld 6 van het sportpark De Voscuyl. 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.

Programma 5 Bestuur

Bestuur

€ 103.000 wordt veroorzaakt door een incidentele bijdrage aan Holland Rijnland voor Regionale Investeringsagenda

Overhead, bedrijfsvoering en Vpb

Overhead

€ 443.000 wordt veroorzaakt door de implementatie van het financiële systeem met de Centrumregeling bedrijfsvoering Leidse regio.

Toelichting incidentele Baten vanaf € 50.000:

Programma 3 Wonen en economie

Grondexploitaties

€ 5.571.000 wordt veroorzaakt door de grondexploitaties. Voor de nieuwbouw van DUWO heeft de gemeente subsidie ontvangen. Er resteert nog € 1.644.000.

Programma 4 Sociale Infrastructuur

Participatie

€ 3.036.000 wordt veroorzaakt door Opvang Oekraïners

Algemene dekkingsmiddelen

€ 700.000 wordt veroorzaakt doordat een deel van de verlaging van algemene uitkering als incidenteel mag worden aangemerkt.

Toelichting toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

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	2026	2027	2028	2029
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	-10	-10	-10
2 Verkeer en infrastructuur	-182	-182	-182	-182
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	-192	-192	-192	-192
Saldo structurele stortingen en onttrekkingen aan reserves	-192	-192	-192	-192

4.2 Uiteenzetting financiële positie en toelichting

4.2.1 Geprognosticeerde begin- en eindbalans

Bedragen x € 1.000						
Prognose meerjarenbalans	Realisatie	Begroting				
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Activa						
Vaste activa						
Immateriële vaste activa	448	423	397	372	346	321
Materiële vaste activa	79.720	91.479	109.205	123.678	132.930	132.672
Financiële vaste activa	3.253	3.247	3.241	3.235	3.229	3.223
Totaal vaste activa	83.421	95.149	112.843	127.285	136.505	136.216
Vlottende activa						
Vorraden	-695	-1.030	0	0	0	0
Uitzettingen	17.433	9.785	9.785	9.785	9.785	9.785
Liquide middelen	551	0	0	0	0	0
Overlopende activa	4.038	4.038	4.038	4.038	4.038	4.038
Totaal vlottende activa	21.327	12.793	13.823	13.823	13.823	13.823
Totaal activa	104.748	107.942	126.666	141.108	150.328	150.039
Passiva						
Vaste passiva						
Reserves	31.116	35.537	33.615	34.547	34.252	32.806
Resultaat boekjaar	4.797	-1.239	1.547	562	-930	-126
Voorzieningen	11.864	10.522	9.503	9.381	8.438	7.588
Vaste schuld	47.548	46.787	65.282	80.880	92.699	93.908
Totaal vaste passiva	95.325	91.607	109.947	125.370	134.459	134.175
Vlottende passiva						
Vlottende schuld	2.174	9.085	9.470	8.489	8.620	8.615
Overlopende passiva	7.249	7.249	7.249	7.249	7.249	7.249
Totaal vlottende passiva	9.423	16.334	16.719	15.738	15.869	15.864
Totaal passiva	104.748	107.941	126.666	141.108	150.328	150.039

4.2.2 Investerings

Meerjaren investeringsplan:

Omschrijving	Benodigd krediet	E/M ¹	Te voteren in 2026	2027	2028	2029
Programma 1 Natuur en landschap	2.681.640		2.059.640	105.000	82.500	234.500
Beleidsthema Groen en water	2.681.640		2.059.640	105.000	82.500	234.500
Multi Groen Rijnzicht- en Rijnsburgerweg ²	239.140	M	39.140	-	-	-
MJOP speelpl. Hella Haaseplantsoen	50.000	E	50.000	-	-	-
MJOP speelpl Lotte Stam-Beesepad	120.000	E	120.000	-	-	-
Vervanging speelplekken 2026	213.000	E	213.000	-	-	-
Vervanging speelplekken 2027	105.000	E	-	105.000	-	-
Vervanging speelplekken 2028	82.500	E	-	-	82.500	-
Vervanging speelplekken 2029	234.500	E	-	-	-	234.500
Speelplaats Hofbrouckerpark	362.500	E	362.500	-	-	-
Pres. Kennedylaan groen	166.000	M	166.000	-	-	-
Klimaatadaptief inrichten Boerhaaveplein	600.000	M	600.000	-	-	-
Plaatsen duiker en damwand	39.000	M	39.000	-	-	-
Inrichten terrein wandelgebied	330.000	M	330.000	-	-	-
Multi Water Rijnzichtweg en Rijnsburgerweg	140.000	M	140.000	-	-	-
Programma 2 Verkeer en infrastructuur	7.250.295		2.215.958	347.000	352.000	-
Beleidsthema Mobiliteit	6.262.405		2.035.068	316.000	316.000	-
Ruimte herinrichting Rijnzichtweg ³	4.157.447	M	1.037.110	-	-	-
Multi Openb Verl Rijnzicht Rijnsburger ⁴	424.588	M	38.588	-	-	-
Multi Straatm Rijnzichtweg en Rijnsbweg ⁵	106.370	M	17.370	-	-	-
Vervanging armaturen 2026	305.000	M	305.000	-	-	-
Vervanging armaturen 2027	305.000	M	-	305.000	-	-
Vervanging armaturen 2028	305.000	M	-	-	305.000	-
Vervanging lichtmasten 2026	11.000	M	11.000	-	-	-
Vervanging lichtmasten 2027	11.000	M	-	11.000	-	-
Vervanging lichtmasten 2028	11.000	M	-	-	11.000	-
Vervanging personeelsbus V-361-RN	85.000	E	85.000	-	-	-
Pres. Kennedylaan openbare verlichting	66.000	M	66.000	-	-	-
Vervanging Verkeersborden	180.000	M	180.000	-	-	-
Verkeersremmende maatregelen Nieuw-Rhijngeest	65.000	M	65.000	-	-	-
Verkeersveiligheidsmaatregelen kruispunt Kempenaerstraat - Warmonderweg	80.000	M	80.000	-	-	-
Verkeersveiligheidsmaatregelen rotonde Haaswijk	100.000	M	100.000	-	-	-
Verkeersveiligheidsmaatregelen overige locaties	50.000	M	50.000	-	-	-
Beleidsthema Riolering	987.890		180.890	31.000	36.000	-
Multi Riolering Rijnzicht en Rijnsburger ⁶	883.890	E	143.890	-	-	-
IWKP vervanging gemalen 2026	37.000	E	37.000	-	-	-
IWKP vervanging gemalen 2027	31.000	E	-	31.000	-	-
IWKP vervanging gemalen 2028	36.000	E	-	-	36.000	-
Programma 4 Sociale infrastructuur	58.313.000		1.439.861	13.103.139	35.126.000	25.000
Beleidsthema Jeugdhulp	58.313.000		1.439.861	13.103.139	35.126.000	25.000

Omschrijving	Benodigd krediet	E/M ¹	Te voteren in 2026	2027	2028	2029
Leo Kannerschool Nieuwbouw ⁷	19.848.000	E	1.439.861	9.789.139	-	-
Eerste inrichting Het Dok voor 2027	50.000	E	-	50.000	-	-
Upgrade Basisschool Willibrord	3.264.000	E	-	3.264.000	-	-
De Kring Rembrandt	3.349.000	E	-	-	3.349.000	-
Rijnlands Lyceum	31.727.000	E	-	-	31.727.000	-
Eerste inrichting Het Dok voor 2028	50.000	E	-	-	50.000	-
Eerste inrichting Het Dok voor 2029	25.000	E	-	-	-	25.000
Kostenplaatsen	210.000		-	70.000	140.000	-
Vervanging houtsnippermachine 54-WDN-5	55.000	M	-	-	55.000	-
Vervanging grasveegmachine LBN-69-K	70.000	M	-	70.000	-	-
Vervanging bestelwagen VDX-11-S	85.000	E	-	-	85.000	-
Totaal meerjaren investeringsplan			5.715.459	13.625.139	35.700.500	259.500

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

2 Huidig beschikbaargesteld krediet: € 200.000

3 Huidig beschikbaargesteld krediet: € 3.120.337

4 Huidig beschikbaargesteld krediet: € 386.000

5 Huidig beschikbaargesteld krediet: € 89.000

6 Huidig beschikbaargesteld krediet: € 740.000

7 Huidig beschikbaargesteld krediet: € 8.619.000

Cashflowplan:

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	E/M ¹	2026	2027	2028	2029
Programma 1 Natuur en landschap		3.254	2.147	529	333
Beleidsthema Groen en water		2.088	1.040	181	333
Multi Groen Rijnzicht- en Rijnsburgerweg	M	49	170	-	-
Monodiscipl Groen Vervanging beschoeiing	M	99	99	99	99
Multidiscipl Groen Boonstraat project	M	50	140	-	-
Multi Groen Oudenhof - fase 2	M	20	376	-	-
MJOP speelpl. Hella Haaseplantsoen	E	50	-	-	-
MJOP speelpl Lotte Stam-Beesepad	E	120	-	-	-
Vervanging speelplekken 2026	E	213	-	-	-
Vervanging speelplekken 2027	E	-	105	-	-
Vervanging speelplekken 2028	E	-	-	83	-
Vervanging speelplekken 2029	E	-	-	-	235
Speelplaats Hofbrouckerpark	E	363	-	-	-
Pres. Kennedylaan groen	M	166	-	-	-
Klimaatadaptief inrichten Boerhaaveplein	M	450	150	-	-
Plaatsen duiker en damwand	M	39	-	-	-
Inrichten terrein wandelgebied	M	330	-	-	-
Multi Water Rijnzichtweg en Rijnsburgerweg	M	140	-	-	-
Beleidsthema Reiniging		1.166	1.107	348	-
VANG 2021 Containers	E	106	-	-	-
Terreinaanpass opslag inzamelcontainers	M	-	35	-	-
Rollpacker	E	-	100	-	-
GFT inzamelunit met toegangspas	E	200	210	-	-
Realisatie betonputten bij hoogbouw	M	200	172	-	-
Ondergrond containers restafval met pas	E	200	200	248	-
Toegangscontr ondergr afvalcontainers	E	200	200	-	-
Keukenafvalbakjes GFT	E	25	25	-	-
Containerman minicontainers restafval	E	65	65	-	-
Verv gechipte minicontainers restafval	E	170	100	100	-
Programma 2 Verkeer en infrastructuur		9.153	4.200	2.605	550
Beleidsthema Mobiliteit		7.076	2.764	2.269	425
Verv. Sluisbrug Dorpstraat	M	50	50	1.553	-
Ruimte herinrichting Rijnzichtweg	M	100	28	-	-
Multi Civ Kunstwerken Leebrug	M	320	270	300	300
Multi Openb Verl Rijnzicht Rijnsburger	M	49	368	-	-
Boonstraat project	M	150	272	-	-
Multi Straatm Rijnzichtweg en Rijnsbweg	M	27	71	-	-
Multi Openb Verl Oudenhof - fase 2	M	10	109	-	-
Multi Straatmeubilair Oudenhof - fase 2	M	-	39	-	-
Multi Wegen Oudenhof - fase 2	M	270	427	-	-
Multi Straatmeubilair Boonstraat	M	-	8	-	-
Multi Civ Kunstwerken Verv Kwaakbrug	M	1.871	-	-	-
Vervanging armaturen 2025	M	155	-	-	-

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	E/M ¹	2026	2027	2028	2029
Vervanging lichtmasten 2025	M	11	-	-	-
Vervanging straatveegmachine TPT-92-S	M	406	-	-	-
Oudenhof fase 3 Wegen	M	-	-	25	25
Vervanging opritten Kwaakbrug	M	43	-	-	-
Herinricht parkeerter Endegeesterstrweg	M	1.517	-	-	-
Kabels en leidingen uit Leebrug	M	150	393	-	-
Kabels en leidingen uit Sluisbrug	M	150	378	-	-
Kabels en leidingen Van Gerrevinkbrug	M	10	10	-	-
Kabels en leidingen uit Kwaakbrug	M	500	-	-	-
Multidisciplinair wegen Lange Voort	M	-	-	25	25
Ruit Dorpsstraat - Irislaan wegen	M	-	-	25	25
Pres. Kennedylaan wegen	M	244	-	-	-
Rhijngeesterstr Dorpsstr (Zuid) wegen	M	-	25	25	50
Vervangen poller onderdoorgang A44	M	100	-	-	-
Vervanging armaturen 2026	M	305	-	-	-
Vervanging armaturen 2027	M	-	305	-	-
Vervanging armaturen 2028	M	-	-	305	-
Vervanging lichtmasten 2026	M	11	-	-	-
Vervanging lichtmasten 2027	M	-	11	-	-
Vervanging lichtmasten 2028	M	-	-	11	-
Vervanging personeelsbus V-361-RN	E	85	-	-	-
Pres. Kennedylaan openbare verlichting	M	66	-	-	-
Vervanging Verkeersborden	M	180	-	-	-
Verkeersremmende maatregelen Nieuw-Rhijngeest	M	65	-	-	-
Verkeersveiligheidsmaatregelen kruispunt Kempenaerstraat - Warmonderweg	M	80	-	-	-
Verkeersveiligheidsmaatregelen rotonde Haaswijk	M	100	-	-	-
Verkeersveiligheidsmaatregelen overige locaties	M	50	-	-	-
Beleidsthema Riolering		2.078	1.436	336	125
Vervanging gemalen	E	67	-	-	-
Multi Riolering Rijnzicht en Rijnsburger	E	494	46	-	-
Multidiscipl Riol Boonstraat project	E	200	240	-	-
Multi Riolering Verv Sluis- Duikerbrug	E	-	20	-	-
Multi Riolering Oudenhof - fase 2	E	700	67	-	-
Mono riolering Cartesiuslaan	E	50	597	200	-
Oudenhof fase 3 Riolering	E	-	-	25	25
Renovatie gemaal nabij Julianaschool	E	165	-	-	-
IWKP vervanging gemalen 2025	E	100	-	-	-
Multidisciplinair riolering Lange Voort	E	-	-	25	25
Ruit Dorpsstraat - Irislaan riolering	E	-	-	25	25
Rhijngeesterstr, Dorpsstr (Zuid) riool	E	-	25	25	50
Aanpassen gemaal bij Biopartner	E	50	50	-	-
Vergroten gemaal Corpus	E	50	140	-	-
Persleiding v gemaal NRZ nr hoofdgemaal	E	145	200	-	-
Verbinden persleiding NRZ	E	20	20	-	-

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	E/M ¹	2026	2027	2028	2029
IWKP vervanging gemalen 2026	E	37	-	-	-
IWKP vervanging gemalen 2027	E	-	31	-	-
IWKP vervanging gemalen 2028	E	-	-	36	-
Programma 3 Wonen en Economie		50	224	-	-
Beleidsthema Economie		50	224	-	-
Isolatieschil Carpgebouw	E	50	224	-	-
Programma 4 Sociale infrastructuur		8.573	12.003	11.133	4.169
Beleidsthema Jeugdhulp		8.573	12.003	11.133	4.169
Leo Kannerschool Nieuwbouw	E	8.000	9.789	-	-
Reno/uitbr Basissch Gevers Deutz Terwee	E	300	1.500	8.000	1.240
Warmteterugwinsyst kindercentr De Buren	E	20	-	-	-
Warmtepomp gymzaal Jan Wolkers	E	-	28	-	-
Warmteterugwinsyst gymzaal Jan Wolkers	E	15	61	-	-
Zonnepanelen sportzaal Het Dok	E	-	15	126	-
Zonnepanelen Brede school Het Dok	E	-	15	210	-
Warmtepomp Brede school Het Dok	E	-	30	394	-
Warmtepomp sporthal De Cuyl	E	83	-	-	-
Warmtepomp kindercentrum De Buren	E	56	-	-	-
Warmtepomp sportzaal Het Dok	E	-	15	103	-
Warmteterugwinsysteem sporthal De Cuyl	E	49	-	-	-
Isolatieschil kindercentrum De Buren	E	11	-	-	-
Isolatieschil gymzaal Jan wolkers	E	39	-	-	-
Eerste inrichting Het Dok voor 2027	E	-	50	-	-
Upgrade Basisschool Willibrord	E	-	500	1.500	1.264
De Kring Rembrandt	E	-	-	500	1.140
Rijnlands Lyceum	E	-	-	250	500
Eerste inrichting Het Dok voor 2028	E	-	-	50	-
Eerste inrichting Het Dok voor 2029	E	-	-	-	25
Programma 6 Overhead, Bedrijfsvoering VPB		494	52	-	-
Beleidsthema Overhead		494	52	-	-
Verduurzamen gemeentelijk vastgoed 2022	E	56	-	-	-
Aanbrengen zonnepanelen gemeentewerf	E	200	-	-	-
Zonnepanelen gemeentehuis	E	36	-	-	-
Warmteterugwinsysteem gemeentewerf	E	-	52	-	-
Isolatieschil gemeentehuis	E	128	-	-	-
Isolatieschil gemeentewerf	E	73	-	-	-
Kostenplaatsen		-	70	140	-
Vervanging houtsnippermachine 54-WDN-5	M	-	-	55	-
Vervanging grasveegmachine LBN-69-K	M	-	70	-	-
Vervanging bestelwagen VDX-11-S	E	-	-	85	-
Totaal Cashflow overzicht		21.524	18.696	14.407	5.052

¹ M = investeringen in maatschappelijk nut; E = investeringen in economisch nut

Multi:

Multidisciplinaire projecten MJOP (bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Duikerbrug Dorpsstraat	50	70	1.553	-
Rijnzichtweg West en Rijnsburgerweg	859	684	-	-
Boonstraat	400	661	-	-
Oudenhof fase 2	1.000	1.016	-	-
Leebrug	320	270	300	300
Lange Voort	-	-	50	50
Oudenhof fase 3	-	-	50	50
Kennedylaan	476	-	-	-
Ruit Dorpsstraat - Irislaan	-	-	50	50
Rhijngeesterstraatweg, Dorpsstraat	-	50	50	100
Speelplaatsen	170	-	-	-

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 bestemmings-reserves 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 1/1/2026	Begroting mutaties 2026	Begroting mutaties 2027	Begroting mutaties 2028	Begroting mutaties 2029	Begroot Stand 31/12/2029
Algemene reserves						
1 Algemene reserve	20.226	-384	-346	-727	-387	18.381
Totaal algemene reserve	20.226	-384	-346	-727	-387	18.381
Bestemmingsreserves						
2 Reserve sociale woningbouw	1.319	0	0	0	0	1.319
3 Reserve Wmo/3D	923	0	0	0	0	923
4 Res. investeringsstr. Holland Rijnland	206	-103	-103	0	0	0
5 Risicoreserve grondexploitatie	700	0	0	0	0	700
6 Reserve onderhoud Klinkenbergerplas	103	-66	-37	0	0	0
7 Reserve OegstFeest	0	0	0	0	0	0
8 Reserve middeldure huur/koop tot NHG	300	0	0	0	0	300
9 Bestemmingsres. Groot onderhoud wegen	0	0	0	0	0	0
10 Bestemmingsres. t.b.v. MJOP projecten	7.463	63	63	63	63	7.715
11 Reserve afgesloten MJOP A-projecten	4.107	-192	-192	-192	-192	3.337
12 Egalisatiereserve Maatsch. Zorg Leidse regio	192	0	0	0	0	192
Totaal bestemmingsreserves	15.312	-299	-269	-130	-130	14.486
Geprognosticeerd resultaat voorgaand boekjaar		-1.239	1.547	562	-930	-60
Totaal reserves	35.538	-1.922	932	-295	-1.446	32.807

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 Onttrekkingen: 2026: € 384.000 2027: € 346.000 2028: € 727.000 2029: € 387.000

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 € 450.000 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, RijnGouwewijn, 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	Enmalig vanuit de besteding van de Nuon-gelden en een storting uit de algemene reserve.
Meerjarige mutaties	Stortingen: geen Onttrekkingen: 2026 en 2027 € 103.000

5. Risicoreserve grondexploitaties

Doel reserve	Het opvangen van tegenvallers die voortvloeien uit toekomstige verliezen.
Voeding	Vrijval voorziening Nieuw-Rhijnegeest en Poelgeest 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: 2026 € 66.000, in 2027 valt het restant van de reserve vrij € 37.000.

7. Reserve Oegstfeest

Doel reserve	De reserve is ingesteld om een bijdrage te leveren aan een eventueel te houden dorpsfeest.
Voeding	Een storting van € 25.000 vanuit de Algemene reserve in boekjaar 2020
Meerjarige mutaties	Stortingen: geen Onttrekkingen: geen NB. In het boekjaar 2025 is het saldo van deze reserve volledig benut.

8. 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

9. Bestemmingsreserve groot onderhoud wegen

Doel reserve	De reserve is in 2021 ingesteld ter dekking van de storting in de voorziening groot onderhoud wegen
Voeding	Eenmalige storting bij Najaarsnota 2021
Meerjarige mutaties	Stortingen: geen Onttrekkingen: geen NB. In het boekjaar 2025 is het saldo van deze reserve volledig benut.

10. 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: jaarlijks 2026 t/m 2029 € 63.000 Onttrekkingen: geen

11. Bestemmingsreserve afgesloten MJOP A-projecten

Doel reserve	Reserveren van toekomstige afschrijvingslasten van afgesloten MJOP A-projecten
Voeding	Gespaard budget uit Bestemmingsreserve tbv MJOP projecten
Meerjarige mutaties	Stortingen: geen Onttrekkingen: jaarlijks 2026 t/m 2029 € 192.000

12. 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

4.2.4 Voorzieningen

Overzicht voorzieningen bedragen x € 1.000		Begroot Stand 1-1-2026	Begroting mutaties 2026	Begroting mutaties 2027	Begroting mutaties 2028	Begroting mutaties 2029	Begroot Stand 31/12/2029
Egalisatievoorzieningen							
A	Onderhoudsvoorziening gemeentegebouwen	1.267	-58	-10	-37	-39	1.123
B	Voorziening groot onderhoud gem. huisvest.	962	174	26	-445	-50	668
C	Voorziening onderhoud sporthal	544	-4	90	39	45	714
D	Voorziening onderhoud gymlokalen	570	-95	13	84	-105	467
E	Voorziening onderhoud Mozaïekzaal	95	-54	29	27	-65	31
F	Voorziening vervanging bomen	549	-132	-177	-106	-113	21
G	Voorziening groot onderhoud wegen	1.224	-9	-146	-485	-560	24
H	Voorz. groot onderh. water/baggeren	597	-230	-75	-143	-144	5
I	Voorz. gr.onderh. kunst openb. ruimte	27	2	-20	11	4	23
J	Voorz .gr.onderh.bruggen/civ. Kunstw.	108	17	67	32	97	322
		5.943	-390	-202	-1.023	-930	3.399
Voorzieningen derden verkregen middelen met een specifiek bestedingsdoel							
K	Voorziening afvalstoffenheffing derden	519	-13	0	0	0	506
L	Voorziening riolering derden	371	-79	0	0	0	292
M	Voorziening faciliterend grondbeleid	172	0	0	0	0	172
		1.062	-92	0	0	0	970
Voorzieningen toekomstige verplichtingen							
N	Voorziening pensioenverplichting wethouders	2.393	80	80	80	80	2.713
O	Voorziening wachtgeldverplichting wethouders	64	0	0	0	0	64
P	Voorziening negatieve grondexploitaties	618	0	0	0	0	618
Q	Voorziening verlofuren	279	0	0	0	0	279
R	Voorziening RVU	164	0	0	0	0	164
		3.518	80	80	80	80	3.838
Totaal voorzieningen		10.523	-402	-122	-943	-850	8.207

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: 2026 t/m 2029 € 364.000 Onttrekkingen: 2026: €422.000 2027: €373.000 2028: €400.000 2029: €403.000

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: 2026 t/m 2029 € 269.000 Onttrekkingen: 2026 € 95.000 2027 € 243.000 2028 € 714.000 2029 € 319.000

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: 2026 t/m 2029 € 145.000 Onttrekkingen: 2026 € 149.000 2027 € 55.000 2028 € 106.000 2029 € 100.000

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: 2026 t/m 2029 € 145.000 Onttrekkingen: 2026 € 240.000 2027 € 132.000 2028 € 61.000 2029 € 250.000

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	Stortingen: 2026 t/m 2029 € 35.000 Onttrekkingen: 2026 € 89.000 2027 € 6.000 2028 € 8.000 2029 € 100.000

F. Voorziening vervanging bomen

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	Stortingen: 2026 t/m 2029 € 875.000 Onttrekkingen: 2026 en 2027 € 1.006.000 en € 1.052.000 2028 en 2029 € 981.000 en € 988.000

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	Stortingen: 2026 t/m 2029 € 740.000 Onttrekkingen: 2026 € 749.000 2027 € 886.000 2028 € 1.225.000 2029 € 1.300.000

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	Stortingen: 2026 t/m 2029 € 160.000 Onttrekkingen: 2026 € 390.000 2027 € 235.000 2028 en 2029 € 303.000 en € 304.000

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: 2026 t/m 2029 € 14.000 Onttrekkingen: 2026 € 12.000 2027 € 34.000 2028 € 3.000 2029 € 10.000

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: 2026 t/m 2029 € 97.000 Onttrekkingen: 2026 € 80.000, 2027 € 31.000 2028 € 65.000

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 egalisatiereserve 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: 2026 € 13.000

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: 2026 € 79.000

M. Voorziening faciliterend grondbeleid

Doel voorziening	Dit betreffen ontvangsten die als verrekenbaar in een getekende overeenkomst zijn aangemerkt, stelt de BBV in haar richtlijnen per december 2023 dat het bedrag in een voorziening moet worden opgenomen, zodat eventuele terugbetaling kan plaatsvinden.
Voeding	Storting vanuit de exploitatie.
Meerjarige mutaties	Stortingen: geen Onttrekkingen: geen

N. 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 2026 t/m 2029 € 80.000 Onttrekkingen: afhankelijk van de uitkomsten van de actuariële berekening.

O. 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: afhankelijk van de werkelijke uitgaven aan wachtgeld in de jaarrekening

P. 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 31-12-2024 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

Q. Voorziening verlofuren

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

R. 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				
			2025	2026	2027	2028	2029
1.	(+)	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c).	-1.615	864	-53	-1.787	-643
2.	(-)	Mutatie (im)materiële vaste activa	11.734	17.700	14.448	9.226	-283
3.	(+)	Mutatie voorzieningen	-1.342	-1.020	-122	-943	-850
4.	(-)	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	-335	1.030	0	0	0
5.	(-)	Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en (im)materiële vaste activa	0	0	0	0	0
Berekend EMU-saldo			-14.355	-18.887	-14.622	-11.956	-1.210

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	2.072
	0.2	Burgerzaken	620	1.694
	0.4	Overhead, ondersteuning organisatie	41	10.485
	0.5	Treasury	540	7
	0.61	Onroerendezaakbelasting (ozb) woningen	8.753	145
	0.62	Onroerendezaakbelasting (ozb) niet-woningen	4.163	0
	0.64	Belastingen overig	174	22
	0.7	Algemene uitkering gemeentefonds	43.401	0
	0.8	Overige baten en lasten	17	-152
	0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	0	1
	0.10	Mutaties reserves (980)	746	63
	0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	1.547
Subtotaal			58.456	15.885
Veiligheid	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	0	1.954
	1.2	Openbare orde en veiligheid	6	781
Subtotaal			6	2.735
Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1	Verkeer en wegen	170	5.099
Subtotaal			170	5.099
Economie	3.1	Economische ontwikkeling	0	374
	3.3	Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	61	45
	3.4	Economische promotie	487	0
Subtotaal			549	419
Onderwijs	4.1	Openbaar basisonderwijs	84	515
	4.2	Onderwijshuisvesting	50	2.396
	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	64	1.336
Subtotaal			198	4.248
Sport, cultuur en recreatie	5.1	Sportbeleid en activering	151	297
	5.2	Sportaccommodaties	1.276	2.113
	5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	0	140
	5.5	Cultureel erfgoed	8	31
	5.6	Media	23	940
	5.7	Openbaar groen en (open lucht) recreatie	0	5.155
Subtotaal			1.459	8.675
Sociaal domein	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	3.612	5.561
	6.21	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen WMO	0	163
	6.22	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	0	1.934
	6.3	Inkomensvoorzieningen	6.205	8.771
	6.4	Begeleide participatie	0	1.168
	6.5	Arbeidsparticipatie	360	985
	6.60	Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	17	1.109

Hoofdtakveld (bedragen x € 1.000)	Taakveld	Taakveld omschrijving	Baten	Lasten
	6.711	Huishoudelijke hulp (WMO)	145	2.253
	6.712	Begeleiding (WMO)	0	1.513
	6.713	Dagbesteding (WMO)	0	0
	6.714	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	106	81
	6.752	Jeugdhulp ambulant regionaal	0	4.487
	6.753	Jeugdhulp ambulant landelijk	0	332
	6.762	Jeugdhulp met verblijf regionaal	0	1.775
	6.791	PGB WMO	0	374
	6.792	PGB Jeugd	0	202
	6.811	Beschermde wonen (WMO)	460	463
	6.821	Jeugdbescherming	0	325
	6.822	Jeugdreclassering	0	89
	6.91	Coördinatie en beleid WMO	0	1.048
	6.92	Coördinatie en beleid Jeugd	0	488
Subtotaal			10.905	33.122
Volksgesondheid en milieu	7.1	Volksgesondheid	61	1.381
	7.2	Riolering	3.331	2.022
	7.3	Afval	5.058	3.739
	7.4	Milieubeheer	1	1.150
	7.5	Begraafplaatsen en crematoria	0	0
Subtotaal			8.451	8.293
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	8.1	Ruimtelijke ordening	193	1.582
	8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	7.204	7.204
	8.3	Wonen en bouwen	2.897	3.226
Subtotaal			10.293	12.011
Totaal			90.487	90.487

5 Bijlagen

5.1 Samenstelling bestuur

Gemeenteraad

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

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

Griffier F. (Fred) Kromhout

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.

Vertegenwoordiging in verbonden partijen

- Veiligheidsregio Hollands Midden q.q.

Wethouder T.I.M. (Tim) van Tongeren - 1e locoburgemeester

Portefeuilles Sociaal beleid en Duurzaamheid

- Duurzaamheid en energietransitie; Inclusiviteit; Jeugdzorg; Maatschappelijke ondersteuning; Onderwijs; Participatie; Sociale zaken en werkgelegenheid; Sport en recreatie; Vluchtelingen.

Dossiers

- Verkabelen; Scheve huisjes.

Vertegenwoordiging in verbonden partijen

- GR HECHT; GR Kust-Duin-en Bollenstreek (KDB); Energie +; Serviceorganisatie Zorg Holland Rijnland (SOZ).

Wethouder E. (Elfred) Bus - 2e locoburgemeester

Portefeuilles Ruimte en Wonen

- Afvalbeleid; Beheer en onderhoud openbare ruimte (MJOP); Dierenwelzijn; Economie; Groenbeleid; Ruimtelijke ordening; invoering Omgevingswet; Wonen en volkshuisvesting.

Dossiers

- Schiphol; Evenementenbeleid.

Vertegenwoordiging in verbonden partijen

- Stichting Leiden Bio Science Park (LBSP); GR omgevingsdienst West Holland (ODWH).

Wethouder C. (Kees) Oudendijk - 3e locoburgemeester

Portefeuilles Financiën en Bestuur

- Bedrijfsvoering; Burgerparticipatie; Cultuur, monumentenzorg en cultureel beleid; Financiën; Grondzaken en grondexploitatie; Maatschappelijk vastgoed inclusief onderwijshuisvesting; Regiozaken; Verkeer en mobiliteit.

Dossiers

- Gemeentelijke deelnemingen (Alliander, BNG, Dunea).

Vertegenwoordiging in verbonden partijen

- Belastingssamenwerking Gouwe Rijnland (BSGR); GR Holland Rijnland.

Gemeentesecretaris J. (Jeffrey) Versluis

Portefeuilles

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

5.2 Beleidsindicatoren

Programma 1

Programma 1

Indicator	Eenheid	Begroting	Meet-periode	Oegstgeest	Nederland	Bron	BBV/ OEGSTGEEST
Fijn huishoudelijk restafval	Kg/inwoner/ jaar	2025-2028	2022	122,3	147,7	CBS - Statistiek Huishoudelijk afval	BBV
		2026-2029	2023	149	148		

Programma 2

Programma 2

Indicator	Eenheid	Begroting	Meet-periode	Oegstgeest	Nederland	Bron	BBV/ OEGSTGEEST
Hernieuwbare elektriciteit ¹	%	2025-2028	2022	21,0%	41,3%	Rijkswaterstaat Klimaatmonitor	BBV
		2026-2029	2023	20,4%	32,5%		

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

Programma 3

Indicator	Eenheid	Begroting	Meet-periode	Oegstgeest	Nederland	Bron	BBV/ OEGSTGEEST
Demografische druk ¹	%	2025-2028	2024	83,4%	70,4%	CBS -Bevolkingsstatistiek	BBV
		2026-2029	2025	84,2%	70,7%		
Nieuw gebouwde woningen ²	Aantal per 1.000 woningen	2025-2028	2023	10,6	9,1	ABF - Systeem Woningvoorraad	BBV
		2026-2029	2024	0,6	8,4		
Functiemenging ³	%	2025-2028	2023	45,1%	54,2%	LISA	BBV
		2026-2029	2023	45,1%	54,2%		
Vestigingen (van bedrijven) ⁴	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	2025-2028	2023	177,6	181,8	LISA	BBV
		2026-2029	2023	177,6	181,8		

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	BBV/ OEGSTGEEST
Verwijzingen Halt per 1.000 inwoners van 12-17 jaar	Aantal per 1.000 inwoners	2025-2028	2023	11,8	8,7	Bureau Halt	BBV
		2026-2029	2024	11	9		
Jongeren met een delict voor de rechter	% 12- t/m 21- jarigen	2025-2028	2022	1	1	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel	BBV
		2026-2029	2023	1	1		
Winkeldiefstal	Aantal per 1.000 inwoners	2025-2028	2023	3,5	2,5	CBS - Geregistreerde criminaliteit & Diefstallen	BBV
		2026-2029	2024	2,1	2,2		
Geweldsmisdrijven ¹	Aantal per 1.000 inwoners	2025-2028	2023	2,9	4,3	CBS - Geregistreerde criminaliteit & Diefstallen	BBV
		2026-2029	2024	2,9	4,3		

Indicator	Eenheid	Begroting	Meet- periode	Oegstgeest	Nederland	Bron	BBV/ OEGSTGEEST
Diefstal uit woning	Aantal per 1.000 inwoners	2025-2028	2023	1,4	1,3	CBS - Geregistreerde criminaliteit & Diefstallen	BBV
		2026-2029	2024	2,3	1,2		
Vernieling en beschadiging	Aantal per 1.000 inwoners	2025-2028	2023	4,7	5,8	CBS - Geregistreerde criminaliteit & Diefstallen	BBV
		2026-2029	2024	3,5	5,7		
Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 - 64 jaar	2025-2028	2023	585,1	836,6	LISA	BBV
		2026-2029	2023	585,1	836,6		
Netto arbeidsparticipatie ²	% Van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	2025-2028	2023	75,4	73,1	CBS - Arbeidsdeelname	BBV
		2026-2029	2024	75,1	73,2		
Jeugdwerkloosheid ³	% 16- t/m 22- jarigen	2025-2028	2022	1	1	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel	BBV
		2026-2029	2023	1	2		
Personen met een bijstandsuitkering	Per 10.000 inw 18 jaar en ouder	2025-2028	2023	218,5	344,8	CBS - Participatiewet	BBV
		2026-2029	2024	207,4	343,6		
Lopende reïntegratievoorzieningen	Aantal per 10.000 inwoners van 15-64 jaar	2025-2028	2023	185,2	191,5	CBS - Participatiewet	BBV
		2026-2029	2024	178	203,1		
% Voortijdige schoolverlaters ⁴	%	2025-2028	2023	1,5	2,4	DUO - Dienst Uitvoering Onderwijs	BBV
		2026-2029	2024	1,1	2,3		
% Niet-wekelijkse sporters ⁵	%	2025-2028	2022	36,9	46,4	RIVM - Zorgatlas	BBV
		2026-2029	2024	31,6	42,5		
Absoluut verzuim ⁶	Per 1.000 inw. 5-18 jr	2025-2028	2023	8,7	6,3	Ingrado	BBV
		2026-2029	2024	11,3	6,7		
Relatief verzuim ⁷	Per 1.000 inw. 5-18 jr	2025-2028	2023	8,7	27,2	Ingrado	BBV
		2026-2029	2024	15	28		
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo ⁸	Aantal per 10.000 inwoners	2025-2028	2023	510	700	CBS - Monitor Sociaal domein Wmo	BBV
		2026-2029	2024	560	720		
Kinderen in armoede ⁹	% Kinderen tot 18 jaar	2025-2028	2022	3	6	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel	BBV
		2026-2029	2023	3	6		
Jongeren met jeugdhulp	% Van alle jongeren tot 18 jaar	2025-2028	2023	14,9	13,5	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV
		2026-2029	2024	14,1	13,7		
Jongeren met jeugdbescherming	% Van alle jongeren tot 18 jaar	2025-2028	2023	0,6	1,1	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV
		2026-2029	2024	0,6	1		
Jongeren met jeugdreclassering	% Van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	2025-2028	2023	N/B	0,3	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV
		2026-2029	2024	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	BBV/ OEGSTGEEST
Formatie ¹	Fte per 1.000 inwoners	2025-2028	2024	6,44	n/b	Decade/Beaufort	BBV
		2026-2029	2025	6,40	n/b		
Bezetting ¹	Fte per 1.000 inwoners	2025-2028	2024	5,69	n/b	Decade/Beaufort	BBV
		2026-2029	2025	5,52	n/b		
Apparaatskosten ²	Kosten per inwoner	2025-2028	2024	782,97	n/b	Begroting	BBV
		2026-2029	2025	735,13	n/b		
Externe inhuur ²	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	2025-2028	2024	10,0%	n/b	Begroting	BBV
		2026-2029	2025	8,6%	n/b		
Overhead ²	% van totale lasten	2025-2028	2024	13,9%	n/b	Begroting	BBV
		2026-2029	2025	11,0%	n/b		

¹ Uitgaande van 26.002 inwoners.

² Berekening conform nieuwe richtlijn.

Programma 7

Indicator	Eenheid	Begroting	Meet- periode	Oegstgeest	Nederland	Bron	BBV/ OEGSTGEEST
Gemiddelde Woz-waarde ¹	Duizend euro	2025-2028	2024	565	379	CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken	BBV
		2026-2029	2025	600	398		
Gemeentelijke woonlasten Eenpersoonshuishouden ²	Euro	2025-2028	2024	1313,1	N/B	COELO, Groningen	BBV
		2026-2029	2025	1398	957		
Gemeentelijke woonlasten Meerpersoonshuishouden ³	Euro	2025-2028	2024	1501,9	N/B	COELO, Groningen	BBV
		2026-2029	2025	1606	1050		

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.