Gemeente Wassenaar

Kadernota 2026-2029

Inhoudsopgave

1. Inleiding 3
2. Begrotingsuitgangspunten 4
2.1 Uitgangspunten voor de ramingen 4
2.2 Meicirculaire 5
3. Financieel meerjarenperspectief 6
3.1 Ontwikkelingen kadernota 6
3.2 Actueel begrotingssaldo 6
A. Autonome ontwikkelingen en raadsbesluiten 7
B. Loon- en prijsontwikkelingen plus gemeentefonds 10
C. Nieuw beleid 12
D. Ombuigingsmaatregelen 16
E. Terugdraaien incidentele onttrekking algemene reserve 18
F. Gemeenschappelijke regelingen 19
G. Overig – Kapitaallasten nieuwe investeringen 19
Bijlage Financieel totaaloverzicht Kadernota 2026 21

Tijdens de Kadernotaraad op 1 juli 2025 is de Kadernota 2026 geamendeerd op basis van een tweetal amendementen:
A. Amendement PvdA, CDA, D66,GL: Structurele ondersteuning Voedselbank (C14b)
B. Amendement PvdA, GL, VVD, D66, CDA: Extra inzet consulent Jeugdwet 2027 (C13)
Deze aanvullingen zijn in deze geamendeerde versie van de Kadernota 2026 opgenomen.

1. Inleiding

Samen koersvast richting 2026

Voor u ligt de Kadernota 2026: het strategisch kompas waarmee wij als gemeentebestuur mede richting geven aan de toekomst van Wassenaar. Dit document markeert het begin van de begrotingscyclus en bevat de keuzes die nodig zijn om onze gemeente financieel gezond, bestuurlijk krachtig en maatschappelijk veerkrachtig te houden.

Met trots kunnen wij melden dat de begrotingen voor 2026 en 2027 sluitend zijn. Daarmee geven wij niet alleen invulling aan het advies van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG), maar voldoen wij ook aan de eisen van de provinciale toezichthouder. Wassenaar blijft daarmee onder het lichte, repressieve toezicht – een bevestiging van onze solide financiële koers.

Het afgelopen jaar stond in het teken van het zogeheten 'ravijnjaar', waarin gemeenten door landelijke bezuinigingen vanaf 2026 fors minder middelen uit het gemeentefonds zullen ontvangen. Dankzij de scherpe keuzes in de vorige Kadernota hebben wij hierop tijdig geanticipeerd. Met een structurele ombuiging van vijf miljoen euro hebben wij onze financiële basis versterkt, zonder dat dit ten koste ging van de kwaliteit van onze voorzieningen.

De ombuigingen van 2025 waren zorgvuldig samengesteld: een evenwichtige mix van bezuinigingen, herprioriteringen en inkomstenverhogende maatregelen. Hierdoor staat Wassenaar er vandaag de dag financieel robuust voor. Moeilijke keuzes zijn op dit moment niet nodig – en dat is een bewuste keuze.

Tegelijkertijd hebben wij ons als gemeente krachtig ingezet richting het Rijk: voor een eerlijkere verdeling van middelen en meer ruimte voor lokaal maatwerk. In de Voorjaarsnota heeft het demissionaire kabinet gemeenten voor 2026 en 2027 incidenteel gecompenseerd. Dat biedt tijdelijk lucht, maar lost de structurele scheefgroei tussen taken en financiering niet op. Door de val van het kabinet ligt een duurzame oplossing stil – een opdracht voor het nieuwe kabinet.

Omdat de financiële toekomst vanaf 2028 nog onzeker is, kiezen wij er bewust voor om nu geen extra ombuigingen voor die jaren op te nemen. Wij verwachten dat het nieuwe kabinet zal komen met een structurele oplossing voor de scheefgroei tussen taken en financiering. Tot die tijd hanteren wij een sluitende begroting voor de komende twee jaar – een verstandige koers die onze inwoners beschermt tegen onnodige bezuinigingen.

Tot slot: dankzij het solide beleid en de tijdelijke tegemoetkoming van het Rijk is er ruimte ontstaan om te investeren in wat écht telt. In lijn met het coalitieakkoord investeren wij gericht in sport en sportaccommodaties, handhaving, cultuur (de Warenar), infrastructuur (zoals de overname van de Katwijkseweg) en digitale veiligheid. Deze investeringen worden gedekt door interne besparingen en onderbestedingen – zonder extra lastenverzwaring voor onze inwoners, behalve de inflatiecorrectie.
Samen bouwen we aan een sterk, toekomstbestendig Wassenaar.

Namens het College van Burgemeester en Wethouders,
Laurens van Doeveren
Wethouder Financiën, Economie en Sport

2. Begrotingsuitgangspunten

2.1 Uitgangspunten voor de ramingen

De basis voor de Begroting 2026 vormen de Begroting 2025 en de financiële gevolgen van de Voorjaarsnota 2025 die doorwerken in het meerjarenbeeld. Daarnaast zijn enkele algemene uitgangspunten toegepast. Deze zijn opgenomen in tabel 1 Algemene uitgangspunten.

Wij houden voor de Begroting 2026 rekening met een loonontwikkeling van 1,25 % van de salarissen en een nominaal bedrag van €35 voor elke schaal. Dit is op basis van de recent afgesloten cao 2025, die een looptijd heeft van 1 april 2025 t/m 31 maart 2027.

Voor de compensatie van prijsstijgingen hanteren wij het verwachte indexcijfer van 2,6% voor 2026 dat is gebaseerd op de verwachte Consumentenprijsindex (CPI) voor 2026.

De ramingen voor de gemeenschappelijke regelingen zijn gebaseerd op de ingediende ontwerpbegrotingen voor 2026. Deze begrotingen passeren in juni in de gemeenteraad in het kader van de zienswijzeprocedures. De begrotingen worden daarna vastgesteld door het algemeen bestuur van de desbetreffende gemeenschappelijke regeling. Dit kan eventueel nog tot andere bedragen leiden. Dankzij de inspanningen bij de gemeenschappelijke regelingen, om ook daar te bezuinigen, blijven deze lasten beperkt.

De belastingen, leges en rechten worden in de begroting 2026 verhoogd met 4,9%, net als vorig jaar. Met deze verhoging volgen we de algemene (loon- en) prijsontwikkelingen. Dit is noodzakelijk om de inkomsten van de gemeente op dit onderdeel op peil te houden om structurele onevenwichtigheid te voorkomen.

Tabel 1 Algemene uitgangspunten

Onderwerp	Begroting 2026	Begroting 2025
Salarissen De recent afgesloten cao 2025 loopt van 1 april 2025 t/m 31 maart 2027. Voor 2026 betekent dit een indexatie van 1,25% en een bedrag van € 35 nominaal per salarisschaal.	1,25% plus € 35 nominaal per schaal	4,4%
Leveringen derden Het indexpercentage voor prijsstijgingen is gebaseerd op het niveau van de CPB CEP 2025. Voor 2026 bedraagt deze 2,6%. Dit is hetzelfde percentage waarmee wordt gerekend in de meicirculaire 2025.	2,6%	3,0%
Subsidies Vanaf 1 januari 2025 geldt het nieuwe subsidiebeleid. Hierin is opgenomen dat het indexatiepercentage voor loon-en prijscompensatie in beginsel gelijk is aan het algemene indexeringspercentage van de gemeente. Dit is ook het percentage waarmee de gemeente Wassenaar door het Rijk wordt gecompenseerd.	Conform subsidiebeleid 2025	Conform subsidiebeleid 2024
Verbonden partijen De ramingen voor de verbonden partijen en deelnemingen gaan uit van de door de GR'en ingediende conceptbegrotingen 2026.	Conceptbegrotingen GR 2026	Conceptbegrotingen GR 2025
Belastingen De aanpassing van de belastingen en rechten is iets hoger dan het door het Centraal Economisch Planbureau geraamde inflatiepercentage. Het percentage bedraagt voor 2026 4,9%.	4,9%	4,9%
Omslagrente De omslagrente voor 2026 is nog niet bekend. Afhankelijk van het volume van de aan te trekken leningen zal dit percentage bij de Begroting 2026 worden bepaald. Het percentage ligt naar verwachting tussen de 0 en 0,5%.	< 0,5%	0%
Algemene uitkering De algemene uitkering ramen wij in de begroting volgens de meicirculaire. Hierover wordt de gemeenteraad separaat geïnformeerd.	Meicirculaire 2025	Meicirculaire 2024

2.2 Meicirculaire

Op het moment van het schrijven van deze Kadernota 2026 wordt de uitkomst van de meicirculaire 2025 voor de gemeente Wassenaar nog doorgerekend. De gemeenteraad wordt hierover met een aparte raadsinformatiebrief geïnformeerd. In deze Kadernota is wel geanticipeerd op de algemene effecten van de meicirculaire door het basisjaar één jaar te verschuiven. De gemeente Wassenaar voert geen indexering door in de meerjarenraming; het verschuiven van het basisjaar betreft het meenemen van de verwachte loon- en prijsontwikkeling (LPO) voor 2026. De verwachte effecten van de Voorjaarsnota Rijk 2025 voor de gemeente Wassenaar zijn voor 95% opgenomen in de Kadernota 2026, alsmede de effecten voor de Jeugdwet en het verschuiven van de invoering van de eigen bijdrage Wmo van 2026 naar 2027.

3. Financieel meerjarenperspectief

Het financieel meerjarenperspectief voor Wassenaar sluit aan bij de landelijke trend die zichtbaar is bij gemeenten. In 2025 was er nog het beeld dat vanaf 2026 de algemene uitkering van het Rijk fors zou afnemen en er een aanzienlijk meerjarig tekort zou ontstaan vanaf 2026 (het zogenaamde ravijnjaar).
In de Voorjaarsnota Rijk 2025 is echter gebleken dat er voor 2026 en 2027 extra middelen (compensatie met name op het gebied van de Jeugdwet) beschikbaar komen, waardoor het tekort voor 2026 en 2027 wordt verminderd. Wel vindt er een verschuiving van de tekorten plaats naar 2028-2029.

3.1 Ontwikkelingen kadernota

	Recapitulatie	2026	2027	2028	2029
	Actueel begrotingssaldo	-1.182.000	-1.288.000	-648.000	-824.000
A	Autonome ontwikkelingen	1.107.567	349.372	63.038	-16.962
B	Loon- en prijsontwikkelingen plus gemeentefonds	1.366.265	1.180.051	330.381	498.925
C	Nieuw beleid	-890.760	-665.920	-639.920	-609.920
D	Bezuinigings- en ombuigingsmaatregelen	506.358	521.358	521.358	521.358
E	Terugdraaien incidentele onttrekking algemene reserve	-900.000	-	-	-
F	Gemeenschappelijke regelingen	20.732	63.725	63.856	64.069
G	Overig- kapitaallasten nieuwe investeringen	-	-138.023	-128.107	-159.173
	SALDO NA KADERNOTA	**28.162**	**22.563**	**-437.394**	**-525.703**

Deze recapitulatie geeft een (totaal) overzicht van de categorieën die zijn opgenomen in de Kadernota 2026. De verschillende posten die hierin zijn opgenomen, worden verderop in deze Kadernota per categorie toegelicht.

3.2 Actueel begrotingssaldo

	Jaartal	2026	2027	2028	2029
	Startsaldo actuele begroting 2025	-1.182.000	-1.288.000	-648.000	-824.000
	Actueel begrotingssaldo	**-1.182.000**	**-1.288.000**	**-648.000**	**-824.000**

Het actuele begrotingssaldo is gebaseerd op het startsaldo van de begroting zoals opgenomen in de Programmabegroting 2025, namelijk: het begrotingssaldo 2026-2029, incl. het meerjarige effect van de Najaarsnota 2024 en enkele kleine losse begrotingswijzigingen die betrekking hebben op de jaren 2026-2029.

A. Autonome ontwikkelingen en raadsbesluiten

	Autonome ontwikkelingen & Raadsbesluiten	2026	2027	2028	2029
A1	Meerjarig structureel effect Voorjaarsnota 2025 gemeente Wassenaar	-96.996	-129.828	-131.162	-131.162
A2	Effect kapitaallasten (afschrijvingen)	923.363	125.000	-	-
A3	Rente-effect leningen	-	-150.000	-300.000	-300.000
A4	Energietransitie alleen binnen rijksmiddelen	520.000	520.000	520.000	520.000
A5	Actualiseren budgetten Wmo	5.000	40.000	30.000	-50.000
A6	Subsidie peuteropvang (inkomensgrens verhoogd door het Rijk)	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
A7	Terugdraaien KN 2025: efficiency SPUK voor 2026	-75.000			
A8	Bemoeizorg Openbare Geestelijke Gezondheidszorg (OGGZ)	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
A9	Meldpunt Zorgwekkend gedrag	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
A10	Buitenruimte Stichting Katholiek Onderwijs Wassenaar (SKOW)	-100.000	-	-	-
A11a	Wet open overheid (Woo) publicatie component	-40.000	-15.000	-15.000	-15.000
A11b	Inkomensoverdracht Voorschoten conform DVO (48% van A10a)	19.200	7.200	7.200	7.200
A	**Totaal Autonome ontwikkelingen**	**1.107.567**	**349.372**	**63.038**	**-16.962**

A1. Meerjarig structureel effect Voorjaarsnota 2025 gemeente Wassenaar

De financiële gevolgen van de Voorjaarsnota 2025 voor de jaren 2026 en verder zijn opgenomen in één regel. Voor de inhoudelijke toelichting van de afzonderlijke posten wordt verwezen naar de Voorjaarsnota 2025 die op 8 juli 2025 in de vergadering van de gemeenteraad staat geagendeerd.

A2. Effect kapitaallasten (afschrijvingen)

Het actualiseren van projecten en investeringen heeft een effect op de kapitaallasten. Dit wordt hier meegenomen. Dit betreft onder meer de actualisatie (op basis van de huidige investeringsplanning) van investeringen in wegen (Rijksdorp, Prinsenweg, Oostdorp), tractie (voertuigen), de gemeentewerf en ICT-investeringen.

A3. Rente-effect leningen

Vanwege de afname van de bankstand van de gemeente Wassenaar en het huidige ambitieuze investeringsbeleid, is de verwachting dat de gemeente Wassenaar vanaf 2026 leningen moet aangaan. Dit betekent een negatief rente-effect. In de Kadernota 2025 is al rekening gehouden met een lening van € 5.000.000 tegen 3% rente. Voor 2027 en 2028 is er in de Kadernota 2026 rekening gehouden met aanvullende leningen van € 5.000.000 tegen 3% rente. Dit brengt de totale bandbreedte voor leningen in 2028 op een totaal van € 15.000.000.

A4. Energietransitie alleen binnen rijksmiddelen

Voor de energietransitie zijn vanaf 2026 geen middelen meer begroot in onze begroting. N.a.v. de aanvulling op de begrotingscirculaire 2026 van de Provincie Zuid-Holland, waarin zij bevestigt dat het Rijk budget heeft gereserveerd voor de klimaatgelden (CDOKE) voor de begroting 2026-2029, worden deze baten nu meegenomen in de meerjarenbegroting.

A5. Actualiseren budgetten Wmo

In de septembercirculaire 2024 zijn aanvullende middelen toegekend voor de demografische ontwikkeling binnen de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo). Deze middelen waren voor de jaren 2026 tot en met 2028 al verwerkt aan de lastenkant van de begroting, maar nog niet volledig aan de batenkant.

Nieuwe inzichten laten zien dat in deze jaren minder uitgaven nodig zijn dan eerder geraamd. Voor 2029 nemen de verwachte lasten juist toe, omdat nog niet het volledige toegekende bedrag uit de septembercirculaire in de begroting is opgenomen. Met deze aanpassing sluiten de Wmo-budgetten beter aan op de verwachte zorgvraag.

A6. Subsidie peuteropvang (inkomensgrens verhoogd door het Rijk)
Door de verhoging van de inkomensgrens voor kinderopvangtoeslag ontvangen meer ouders een hogere vergoeding van het Rijk. Tegelijk leidt dit ertoe dat de gemeente voor een grotere groep ouders aanvullende regelingen moet financieren, zoals peuteropvang voor niet-toeslaggerechtigden of eigen bijdragen bij plekken voor voor-en vroegschoolse educatie (VVE). Omdat het Rijk de vergoedingssystematiek niet volledig afstemt op gemeentelijke verantwoordelijkheden, stijgen onze lasten met €10.000 per jaar. De subsidie voor peuteropvang is belangrijk om (mogelijke) taalachterstanden te voorkomen.

A7. Terugdraaien Kadernota 2025: efficiency SPUK voor 2026
De Kamerbrief van 21 mei 2025 maakt duidelijk dat in 2026 er nog vrijwel geen wijziging plaatsvindt in de specifieke uitkeringen (SPUK's), die de gemeente Wassenaar ontvangt van het Rijk. Daarmee zijn de SPUK-gelden nog niet vrij besteedbaar. Dit betekent dat de in de Kadernota 2025 opgenomen efficiencymaatregel voor SPUK's voor 2026 moet worden teruggedraaid. Het is nog onduidelijk of er in 2027 wel een wijziging zal plaatsvinden. Mocht dit niet zo zijn, dan wordt dit bij de Kadernota 2027 opnieuw bijgesteld.

A8. Bemoeizorg Openbare Geestelijke Gezondheidszorg (OGGZ)
De hogere instroom in trajecten OGGZ zorgt voor structureel hogere lasten van €18.000 van de gemeente. De instroom in bemoeizorgtrajecten in het kader van de Openbare Geestelijke Gezondheidszorg (OGGZ) is toegenomen, mede als gevolg van oplopende wachttijden in de geestelijke gezondheidszorg. Dit leidt tot structureel hogere lasten.
Ook wordt de begeleiding van ex-gedetineerden uitgevoerd vanuit deze taak. Dit gebeurde voorheen per individuele casus en zorgde voor overschrijding ten tijde van de jaarrekening. Vanaf 2025 is er een structurele invulling van deze wettelijke taak belegd en wordt het begrote bedrag met € 4.000 verhoogd. Om blijvend invulling te kunnen geven aan deze wettelijke taak, wordt voorgesteld het OGGZ-budget structureel te verhogen met € 22.000.

A9. Meldpunt Zorgwekkend Gedrag
De lasten voor het Meldpunt Zorgwekkend Gedrag zijn structureel toegenomen. Deze stijging wordt veroorzaakt door cao-gerelateerde indexatie en een toename van het aantal meldingen en cliënten. Om blijvend uitvoering te kunnen geven aan deze wettelijke taak wordt voorgesteld het budget structureel met € 16.000 te verhogen.

A10. Buitenruimte Stichting Katholiek Onderwijs Wassenaar (SKOW)
In het raadsbesluit van 4 juni 2024, m.b.t. de definitieve locatie van de nieuwe basisschool voor de SKOW is onder beslispunt 3 opgenomen dat in de Kadernota 2026 € 100.000 wordt opgenomen ten behoeve van extra inpassing en kwaliteitsverbetering van het park.

A11a en b. Wet open overheid (Woo) publicatie component

De publicatiecomponent van de Wet open overheid (Woo) verzorgt de toegankelijke publicatie van overheidsinformatie conform de wettelijke eisen. Voor 2026 zijn hier incidentele lasten van € 25.000, en vanaf 2026 structurele lasten van € 15.000. Conform de dienstverlenings-overeenkomst (DVO) met Voorschoten worden 48% van de lasten gedekt door Voorschoten.

B. Loon- en prijsontwikkelingen plus gemeentefonds

	Loon- en prijsontwikkelingen plus gemeentefonds	2026	2027	2028	2029
B1a	Gemeentefonds (indexatie/verschuiven basisjaar)	1.744.000	1.721.000	1.666.000	1.652.000
B1b	Gemeentefonds: Voorjaarsnota Rijk 2025	940.880	847.495	-262.900	-100.900
B1c	Gemeentefonds Stelpost trajectduur jeugdzorg en eigen bijdrag jeugdzorg	-	-	298.145	290.045
B1d	Gemeentefonds Stelpost Integratie Uitkering (IU) Participatie	133.000	63.171	80.751	109.395
B2a	Voorjaarsnota Rijk: effect Jeugdwet en Wmo	415.000	215.000	240.000	118.000
B2b	Besparingsverlies Jeugdwet door vertraging Hervormingsagenda Jeugd	-200.000	-200.000	-200.000	-150.000
B2c	Besparingsverlies Wmo door uitstel eigen bijdrage naar 2027	-215.000	-15.000	-40.000	32.000
B3a	Indexatie gemeentebelastingen (4,9%)	795.705	795.705	795.705	795.705
B3b	Indexering lonen conform cao 2025	-565.000	-565.000	-565.000	-565.000
B3c	Indexering prijzen (2,6%)	-1.635.000	-1.635.000	-1.635.000	-1.635.000
B3d	Aanvullende indexatie automatiseringscontracten (2,4%)	-91.000	-91.000	-91.000	-91.000
B3e	Inkomensoverdracht Voorschoten conform DVO (48% van B3d)	43.680	43.680	43.680	43.680
B	**Totaal loon- en prijsontwikkelingen plus gemeentefonds**	**1.366.265**	**1.180.051**	**330.381**	**498.925**

B1a: Gemeentefonds -> indexatie/verschuiven basisjaar

Deze post bevat het financieel effect van het verschuiven van het basisjaar van de algemene uitkering naar de periode 2026-2029. Met het verschuiven van het basisjaar wordt een voorschot genomen op de verwachte inflatiecorrectie van de Meicirculaire 2025. In de Meicirculaire wordt de rijksbijdrage gemeentefonds op het niveau gebracht van het prijspeil van 2026. Deze inflatiecorrectie is met name bedoeld om de loon- en prijsontwikkeling van de gemeente en haar samenwerkingspartners te dekken.

B1b: Gemeentefonds -> Voorjaarsnota Rijk 2025

De gevolgen van de Voorjaarsnota 2025 van het Rijk worden verwerkt in de Meicirculaire 2025. In deze kadernota wordt geanticipeerd op de in de Voorjaarsnota 2025 verwachte effecten door 95% alvast mee te nemen.

De uiteindelijke werkelijke effecten als gevolg van de Meicirculaire 2025 zullen worden verwerkt in de Begroting 2026-2029. De gemeenteraad zal hierover afzonderlijk worden geïnformeerd via een raadsinformatiebrief.

B1c: Gemeentefonds -> Stelpost trajectduur jeugdzorg en eigen bijdrage jeugdzorg

Op 26 mei heeft de Provincie Zuid-Holland een aanvulling op de begrotingscirculaire 2026 verstuurd. Hierin adviseert zij de gemeenten, op basis van de uitkomsten van de Voorjaarsnota 2025 van het Rijk en het begrotingsadvies van de VNG (een sluitende begroting voor 2026 en 2027), om voor de jaren 2028 en 2029 budgettair neutrale posten op te nemen voor het sturen op de trajectduur jeugdzorg en de eigen bijdrage jeugdzorg. De toezichthouder vindt deze posten risicovol aangezien deze nog afhankelijk zijn van nog vast te stellen wetgeving, maar staat deze budgettairneutrale verwerking toe om dat het realiseren van deze uitwerking en wetgeving onder de verantwoordelijkheid van het Rijk valt.

B1d: Gemeentefonds -> Stelpost Integratie Uitkering (IU) Participatie

De baten uit de Integratie uitkering Participatie vallen vanaf 2026 structureel hoger uit dan de lasten die op dit taakveld worden geraamd, waaronder de bijdrage aan de Gemeenschappelijke Regeling Werkbedrijven Kust-, Duin- en Bollenstreek (GR KDB).

Met het oog op de jaarlijkse bijstelling van zowel de uitkering als de begroting van de GR KDB, en

de mogelijkheid van toekomstige tegenvallers, wordt vanaf 2027 voorgesteld om de helft (50%) van het verwachte overschot in te boeken. Hiermee blijft voldoende ruimte beschikbaar om eventuele negatieve financiële ontwikkelingen op te vangen.

B2a t/m c: Voorjaarsnota Rijk: effect Jeugd en Wmo

De landelijke uitvoering van de maatregelen uit de Hervormingsagenda Jeugd is vertraagd. Dit betekent dat de verwachte effecten, waaronder beleidsmatige verbeteringen en financiële besparingen op de jeugdhulp, ook voor de gemeente Wassenaar later tot stand komen dan eerder gepland.

Om Wassenaar en andere gemeenten te ondersteunen in deze overgangsperiode, stelt het Rijk aanvullende financiële middelen beschikbaar. De gemeente Wassenaar ontvangt hiervan een aandeel, op basis van de landelijke verdeelsleutel. Met deze middelen kan Wassenaar de noodzakelijke inzet op jeugdzorg voortzetten. Tegelijkertijd blijven we actief werken aan de voorbereiding en uitvoering van de hervormingen, zodat de beoogde besparingen vanaf 2028 gerealiseerd kunnen worden.

Door het uitstel van de invoering van de inkomens- en vermogensafhankelijke eigen bijdrage in de Wmo naar 2027, lopen gemeenten in 2026 verwachte besparingen mis. Het Rijk compenseert dit verlies met een eenmalige toevoeging aan het Gemeentefonds. In de Kadernota is hiervoor € 215.000 opgenomen in 2026. Dit bedrag is gelijk aan de begrote besparing 2026 die nu door het uitstel niet gerealiseerd worden.

De hogere baten die wij ontvangen zijn budgetneutraal in samenhang met onderstaande lastenverhoging Jeugdwet en Wmo (B2b en B2c).

B3a. Indexatie gemeentebelastingen (4,9%)

De belastingen, leges en rechten worden in de begroting 2026 verhoogd met 4,9%, net als vorig jaar.

B3b . Indexering lonen 2026 conform cao 2025

Op basis van de recent vastgestelde cao 2025 (looptijd 1 april 2025 t/m 31 maart 2027) gaan we op dit moment uit van een cao-kostenstijging in 2026 van 1,25%. Hiernaast is er een aanvulling van € 35 nominaal per maand voor iedere salarisschaal.

B3c. Indexering prijzen (2,6%)

Het indexpercentage voor prijsstijgingen is gebaseerd op het niveau van de CPB CEP 2025. Voor 2026 bedraagt deze 2,6%; hetzelfde percentage waarmee wordt gerekend in de Meicirculaire 2025.

B3d en e. Aanvullende indexatie op automatiseringscontracten (2,4%)

Vanwege de hogere indexatie van kostenbudgetten van de verschillende leveranciers van ICT- en automatiseringscontracten moet er aanvullend worden geïndexeerd op de kostenbudgetten met 2,4%. Op basis van de DVO met Voorschoten wordt 48% van deze extra lasten doorbelast aan de gemeente Voorschoten.

C. Nieuw beleid

	Nieuw beleid	2026	2027	2028	2029
C1	Onderhoudskosten infrastructuur rondom Katwijkseweg (N441)	-170.000	-170.000	-170.000	-170.000
C2	Aanvullend verkiezingsbudget Klantcontactcentrum (KCC)	-10.000	-40.000	-40.000	-10.000
C3	Uitvoering Pilot Handhaving	-50.000			
C4	Aanpassen GEO ICT-Landschap	-95.000		-	-
C5	Inzet Common Ground voor modernisering informatievoorziening	-200.000		-	-
C6	Vervangen systeem melding Openbare ruimte	-20.000		-	-
C7	Implementatie contracbeheersysteem	-20.000		-	-
C8	Vervangen balieprinters Klantcontactcentrum (KCC)	-7.000		-	-
C9	Inkomensoverdracht Voorschoten conform DVO (48% van C4 t/m C8)	164.160	-	-	-
C10	Warenar theaterprogrammering	-16.920	-16.920	-16.920	-16.920
C11	Wettelijke zorgplicht openbare bibliotheken	-65.000	-	-	-
C12	Preventieve Schulphulpverlening	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
C13	Voorkomen wachtlijsten door extra inzet consulent Jeugdwet	-81.000	**-81.000**		-
C14a	Bijdrage voor begeleiding Kwadraad in het kader van vroegsignalering	-27.000			
C14b	Structurele ondersteuning Voedselbank	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
C15	Sportvisie - pijlers 1, 2 en 4	-268.000	-333.000	-388.000	-388.000
C	**Totaal nieuw beleid**	**-890.760**	**-665.920**	**-639.920**	**-609.920**

C1. Onderhoudskosten infrastructuur rondom Katwijkseweg (N441)

Op 29 april 2025 heeft het college een positief besluit genomen m.b.t. de overname van de Katwijkseweg (N441). De gemeenteraad is hierover geïnformeerd via raadsinformatiebrief 035. Deze overname betekent extra jaarlijkse lasten voor het onderhoud van de infrastructuur (rondom) de N441, die nu in de Kadernota worden verwerkt.

C2. Aanvullend verkiezingsbudget Klantcontactcentrum (KCC).

In 2026 wordt Raadhuis De Paauw gesloten vanwege renovatie. Voor de verkiezingen in maart 2026 is De Paauw nog wel beschikbaar als stemlocatie. De extra middelen vanwege sluiting van het Raadhuis de Paauw zullen in 2027 en 2028 nodig zijn.
De extra kosten (€ 10.000) die gepaard gaan met de inzet van de VOX-telmethode (zoals trainingen en materialen) zijn echter niet gedekt binnen het huidige verkiezingsbudget; hiervoor is structurele dekking vanuit het dienstverleningsbudget van het KCC gevonden (D7).

C3. Uitvoering Pilot Handhaving

Dit jaar wordt onderzocht op welke wijze de handhaving in de breedste zin van het woord verbeterd kan worden. In 2026 zal een pilot uitgevoerd kunnen gaan worden om uitvoering te geven aan de verbeterende handhaving. Hiervoor zijn extra middelen geraamd. In het Uitvoeringsprogramma VTH 2026 zal de uitvoering nader worden uitgewerkt.

C4-C9. Informatie en Datamanagement

In 2026 zijn er incidentele kosten voor een aantal projecten op het gebied van I&D. Conform de DVO met Voorschoten wordt 48% van deze kosten doorbelast aan Voorschoten.

C4. Aanpassen GEO ICT-landschap: Het huidige GEO ICT-landschap is verouderd en moet worden geactualiseerd. De ambtelijke organisatie is hiervan afhankelijk voor de uitvoering van de primaire processen.
C5. Inzet Common Ground voor modernisering informatievoorziening: Common Ground is de informatiekundige visie waarmee gemeenten collectief de informatievoorziening eenvoudiger, flexibeler en slimmer gaan inrichten. Het is noodzakelijk om de inrichting van de informatievoorziening ingrijpend te moderniseren. De in de ALV van de VNG (juni 2024) vastgestelde strategische koers Common Ground wordt als een vliegwiel gebruikt voor deze modernisering. In de Voorjaarsnota 2025 is budget opgenomen voor de startnotitie en dit incidentele budget is voor de modernisering van de informatievoorziening in 2026 door inzet van Common Ground.
C6. Vervangen systeem melding Openbare ruimte: vanuit Common Ground is er een moderne versie van het systeem melding Openbare ruimte beschikbaar. Dit budget betreft de frictie- en transitiekosten voor de vervanging van het systeem.
C7. Implementatie contractbeheersysteem: Vanaf 1 januari 2025 is de gemeente Wassenaar overgegaan op een nieuw financieel systeem. Een van de modules van dit systeem is een contractbeheersysteem. Dit budget is voor de implementatiekosten van deze module. De jaarlijkse licentie en onderhoudskosten vallen onder de kosten van het financieel systeem.
C8. Vervangen balieprinters Klantcontactcentrum (KCC): De balieprinters zijn aan vervanging toe. Om efficiënt te kunnen werken en de dienstverlening op niveau te houden is vervanging van deze printers noodzakelijk.

C10. Warenar theaterprogrammering
De subsidie voor theaterprogrammering is in de periode 2021-2024 niet geïndexeerd, wat heeft geleid tot een structureel exploitatietekort bij de Stichting Beheer Warenar. Gezien het belang van de Warenar als theater in Wassenaar en de maatschappelijke waarde die het vervult, is voorgesteld om vanaf 2026 een inhaal-indexatie van €16.920 per jaar toe te kennen. Hiermee wordt de continuïteit van de programmering geborgd.

C11. Wettelijke zorgplicht openbare bibliotheken
Vanaf 2026 geldt voor gemeenten een wettelijke zorgplicht voor openbare bibliotheken. Deze verplichting houdt in dat gemeenten moeten zorgen voor voldoende en volwaardige bibliotheekvoorzieningen die voldoen aan vastgestelde kwaliteitscriteria. Hiermee wordt de huidige taak om bibliotheken te bevorderen verzwaard naar een daadwerkelijke resultaatsverplichting.
Op basis van de aanvraag van de bibliotheek is gebleken dat voor de uitvoering van deze wettelijke zorgplicht in 2026 een aanvullende bijdrage van € 65.000 benodigd is. Gelet op het wettelijke karakter van deze taak en de inschatting dat de huidige middelen niet toereikend zijn, wordt voorgesteld dit bedrag op te nemen in de begroting 2026.

C12. Preventieve Schuldhulpverlening
De vraag naar preventieve schuldhulpverlening neemt toe. Om hier adequaat op in te spelen wordt voorgesteld het budget structureel met € 15.000 per jaar te verhogen. Deze middelen zijn noodzakelijk om uitvoering te geven aan de beleidsnota Schuldhulpverlening, die op 1 april 2025

unaniem is vastgesteld door de gemeenteraad. Met deze structurele uitbreiding wordt ingezet op het voorkomen van problematische schulden en het tijdig bereiken van inwoners met een hulpvraag.

C13. Voorkomen wachtlijsten door extra inzet consulent Jeugdwet

Om de wettelijke termijnen in het kader van de Jeugdwet te waarborgen is in de periode 2024-2025 tijdelijk extra capaciteit ingezet bij het Sociaal Team Wassenaar (STW), door middel van ingehuurde jeugdconsulenten. Dankzij deze inzet is de wachtlijst op dit moment weggewerkt. Vanaf 2026 is er in de begroting geen structurele ruimte opgenomen voor voortzetting van deze extra capaciteit, terwijl het aantal cliënten is toegenomen en structureel hogere druk op de caseload wordt verwacht. Daarnaast vraagt de landelijke Hervormingsagenda Jeugd om meer regie op verwijzingen, met een grotere rol voor gemeentelijke consulenten Jeugdwet in plaats van huisartsen.

Om een nieuwe wachttijd te voorkomen en tijdig in te spelen op de verwachte toename van aanmeldingen wordt voorgesteld om in 2026 en **2027** € 81.000 beschikbaar te stellen voor de inzet van een jeugdconsulent (32 uur per week). In **2027** zal worden geëvalueerd of voortzetting nodig is, mede afhankelijk van de effecten van de Hervormingsagenda Jeugd op de instroom en wachttijden.

C14a. Bijdrage voor begeleiding Kwadraad in het kader van vroegsignalering

De ondersteuning van gezinnen die zich melden bij de Voedselbank wordt sinds 2024 verzorgd door Kwadraad, omdat de voedselbank zelf niet is toegerust voor intake en begeleiding. Deze aanpak is onderdeel van het gemeentelijk beleid om vroegtijdig hulp te bieden aan inwoners met financiële en sociale problemen. De inzet van Kwadraad valt inmiddels onder regie van het Sociaal Team Wassenaar (STW), wat zorgt voor betere afstemming en effectievere hulpverlening. Gezien de blijvende druk op huishoudens en het belang van vroegsignalering wordt voorgesteld om de huidige inzet voort te zetten in 2026.

C14b. Structurele ondersteuning Voedselbank

De Stichting Voedselbank Wassenaar voorziet in een groeiende behoefte. Deze organisatie is voor haar werkzaamheden afhankelijk van donaties van derden. Om niet alleen afhankelijk te zijn van deze fluctuerende inkomsten, wordt voorgesteld jaarlijks **€ 10.000** beschikbaar te stellen aan de Voedselbank. Daarnaast zal door de gemeente een inspanning worden verricht om ook bij fondsen en donateurs aandacht te vragen voor het leveren van een bijdrage aan de Voedselbank.

C15 Sportvisie

De gemeenteraad wordt in het najaar 2025 gevraagd om een besluit te nemen over de Sportvisie, die in het coalitieakkoord is opgenomen. De sportvisie is al naar de gemeenteraad verstuurd, zodat de onderbouwing is aangeleverd. Het is belangrijk dat onze sporters en sportaccommodaties op orde zijn en blijven. In aanloop naar die besluitvorming wordt voorgesteld om alvast middelen te reserveren voor drie onderdelen die aansluiten bij de verwachte pijlers uit de Sportvisie. Dit stelt de gemeente in staat om, bij een positief raadsbesluit, tijdig te starten met de uitvoering. De

exacte inzet van deze middelen wordt bepaald bij vaststelling van de bijbehorende uitvoeringsprogramma's.

Jeugdledensubsidie: De gemeente wil sport voor de jeugd laagdrempelig en toegankelijk houden. Veel kinderen beginnen met sporten bij een sportvereniging. Om sportverenigingen financieel vitaal te houden en het sportaanbod breed beschikbaar te houden, wordt voorgesteld de jeugdledensubsidie met € 18.000 structureel te verhogen, zeker omdat de gemeente meer jeugdigen wil laten sporten bij verenigingen. Hiermee dragen we bij aan een waardevol verenigingsleven.

Regelen gemeentelijk aandeel cofinanciering Brede Regeling: voor deelname aan de landelijke Brede Regeling Combinatiefuncties ontvangt de gemeente 40% cofinanciering van het Rijk. Vanaf 2027 is het beschikbare bedrag voor het gemeentelijke aandeel van 60% in de lasten niet toereikend. Er wordt daarom voorgesteld om het benodigde aanvullende bedrag van € 65.000 structureel op te nemen vanaf 2027.

Onderhoud buitensportaccommodaties: Uit de analyse bij de opstelling van de Sportvisie blijkt dat het beheer en onderhoud van gemeentelijke buitensportaccommodaties onvoldoende is geborgd. Verenigingen ervaren daardoor een gebrek aan duidelijkheid over verantwoordelijkheden en onderhoudsniveaus. De gemeente wil hierin voorzien door vanaf 2026 het planmatig en vervangingsonderhoud op zich te nemen. De verdere uitwerking vindt plaats in overleg met betrokken sportverenigingen en wordt opgenomen in het uitvoeringsprogramma. Dit betekent hogere lasten voor 2026 en 2027 van € 250.000 en vanaf 2028 € 305.000, vanwege de toevoeging van de sportaccommodaties Het Kerkehout.

D. Ombuigingsmaatregelen

	Ombuigingsmaatregelen	2026	2027	2028	2029
D1	Efficiency groot onderhoud groen	100.000	100.000	100.000	100.000
D2	Verlagen dotatie voorziening vastgoed	30.000	30.000	30.000	30.000
D3	Verhuur Schulpwei	72.000	72.000	72.000	72.000
D4	Inzet communicatie	15.000	15.000	15.000	15.000
D5	Inleveren dienstverleningsbudget Klantcontactcentrum (KCC)	10.000	10.000	10.000	10.000
D6	Actualiseren budgetten bedrijfskantine	15.000	15.000	15.000	15.000
D7	Contributies en lidmaatschappen	10.000	10.000	10.000	10.000
D8	Besparen 10% algemene personeelskosten	60.000	60.000	60.000	60.000
D9	Bestuursondersteuningsbudget	80.000	80.000	80.000	80.000
D10	Business Intelligence (BI) capaciteit formatieplaats	86.450	86.450	86.450	86.450
D11	Schrappen systemen en software "Nice to have's"	31.200	31.200	31.200	31.200
D12	Opschonen decentrale kosten contractmanagement	20.000	20.000	20.000	20.000
D13	Inkomensoverdracht Voorschoten conform DVO (48% van D11 t/m D13)	-66.072	-66.072	-66.072	-66.072
D14	Mini-maatwerkbudget	30.780	30.780	30.780	30.780
D15	Inloopvoorziening geestelijke gezondheidszorg (ggz)	-	15.000	15.000	15.000
D16	Preventieve activiteiten Jeugdwet en Wmo	12.000	12.000	12.000	12.000
D	**Totaal ombuigingsmaatregelen**	**506.358**	**521.358**	**521.358**	**521.358**

D1. Efficiency groot onderhoud groen

Door een betere planning van groot onderhoud van groen, het scherper inkopen en een scherpere budgetbewaking kan structureel worden bezuinigd op groot onderhoud van groen.
Om eventuele toekomstige uitgavenpieken op te kunnen vangen wordt bekeken of hiervoor een onderhoudsvoorziening kan worden gevormd.

D2. Verlagen dotatie voorziening vastgoed

De jaarlijkse dotatie aan de Voorziening Vastgoed kan met € 30.000 worden verlaagd. Het verlagen van de dotatie aan de onderhoudsvoorziening heeft als gevolg dat de voorziening langzaam afneemt. De onderhoudsvoorziening is gebaseerd op een Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) opgesteld over een periode van 20 jaar. Door deze te verlagen zal de omvang van de reserve in na 20 jaar mogelijk negatief uitkomen. Verwacht wordt dat deze tekorten in de loop van de jaren ingehaald kunnen worden door wijzigingen in de portefeuille en actualisatie van de onderhoudsplannen. Momenteel wordt gewerkt met het beheerplan voor de periode 2026-2029. Na deze periode zal een nieuw beheerplan opgesteld worden met een voorstel voor de financiële dekking en een mogelijke aanpassing in de dotatie.

D3. Verhuur Schulpwei

Het traject om te komen tot meerjarige verhuur van de oude sporthal De Schulpwei is ingezet. Na gunning zullen de exploitatielasten van de hal, zoals de onderhouds- en energielasten, niet meer drukken op de gemeentelijke begroting. Gezien de grote belangstelling en de voortgang van het traject kan nog dit jaar de verhuur gefinaliseerd zijn en met ingang van 2026 de exploitatielasten uit de begroting gehaald worden.

D4 t/m D9: bezuinigingen op de bedrijfsvoering

De volgende maatregelen met betrekking tot de eigen bedrijfsvoering worden opgenomen:

D4. Inzet communicatie: bij alle toekomstige projecten zal een communicatiebudget worden meegenomen in de projectbudgetten. Op deze manier komen deze kosten ten laste van het project en is er een besparing op de algemene communicatiekosten. Daarnaast verandert ook de wijze van communiceren door het gebruik van onder andere sociale media. Daardoor is het mogelijk om bijvoorbeeld minder drukwerk te produceren en meer zelf binnen de eigen organisatie uit te voeren.

D5. Inleveren dienstverleningsbudget Klantcontactcentrum (KCC): door een eerdere efficiencyslag is het dienstverleningsbudget van het KCC met € 10.000 verlaagd. Dit bedrag is echter volledig benodigd voor de implementatie van de VOX-telmethode (budget is onderdeel van de budgetaanvraag bij D4).

D6. Actualiseren budgetten bedrijfskantine: de budgetten van de bedrijfskantine in het gemeentekantoor kunnen positief worden bijgesteld. Zelfs met de toename van het aantal bezoekers/gebruikers van de bedrijfskantine, mede door de komst van het team MO&O, is er ruimte om deze bezuiniging te realiseren. Dit betreft geen prijsstijgingen van het assortiment.

D7. Contributies en lidmaatschappen: dit betreft een efficiencyslag op de contributies en lidmaatschappen door het centraal beheren van de contributies en lidmaatschappen. Dit betreft met name vakabonnementen voor juridische zaken, vakbladen bouwen en databanken.

D8. Besparen 10% algemene personeelskosten: algemene personeelskosten betreffen een breed palet aan kosten waaronder HR-automatiseringskosten, werving, Arbo, opleidingen etc. Door hier strakker op te sturen de komende tijd is het mogelijk om 10% te bezuinigen op dit budget.

D9. Bestuursondersteuningsbudget: met name in de periode van de WODV werd er gebruik gemaakt van bestuursondersteuningsbudget om vanuit Wassenaar indien gewenst direct te kunnen sturen op dossiers. Nu de gemeente al enkele jaren een zelfstandige organisatie heeft, is er onderuitputting op dit budget. Het is mogelijk om deze onderuitputting structureel in te leveren.

D10 t/m D13: bezuinigingen in Informatie en Datamanagement

D10. Business Intelligence (BI) capaciteit formatieplaats: in de Kadernota 2025 was hiervoor budget aangevraagd. Dit is bij de Begroting 2025 voor 2025 geschrapt maar structureel vanaf 2026 blijven staan. Deze formatieplaats wordt bij de Kadernota 2026 structureel geschrapt.

D11. Schrappen systemen en software "Nice to have's": door efficiency op het aantal licenties en deelnemers kan hier reeds begroot lastenbudget worden afgeraamd.

D12. Opschonen decentrale kosten contractmanagement: de eenheid I&D is hier in 2025 al mee begonnen en wil dit in 2026 verder gaan vormgeven. Het gaat hier met name om het centraal afsluiten en beheer van contracten en aanpassingen in de bedrijfsvoering.

Voor de posten D10 t/m D12 betekent dit 48% minder inkomsten vanuit Voorschoten conform de DVO I&D.

D14. Mini-maatwerkbudget

Dit budget is gereserveerd naar aanleiding van een motie van de raad. Er wordt momenteel vrij weinig gebruik gemaakt van dit budget. Er zijn andere mogelijkheden (onder andere charitatieve

instellingen) als mensen extra ondersteuning nodig hebben. In 2025 is tot op heden deze werkwijze altijd succesvol gebleken. Daarom kan deze ondersteuning gestopt worden en kan het budget vrijvallen.

D15. Inloopvoorziening geestelijke gezondheidszorg (ggz)

Voor de invoering van de inloopfunctie GGZ, waarbij de huidige activiteiten van Mentaal Lokaal worden voortgezet, is vanaf 2027 budget beschikbaar in de begroting. Bij de verdere uitwerking bestaat de mogelijkheid om deze functie in beperktere vorm op te zetten dan beoogd. Hierdoor kan vanaf 2027 een structureel voordeel van € 15.000 worden gerealiseerd.

D16. Preventieve activiteiten Jeugdwet en Wmo

Deze bezuiniging heeft betrekking op preventie in het kader van de Jeugdwet en de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo). Door kritisch te kijken naar bestedingen en te bezien of de benodigde begeleiding ook uit andere middelen gefinancierd kan worden (bijv. SPUK GALA/IZA), kan een kleine besparing op dit budget worden opgenomen.

E. Terugdraaien incidentele onttrekking algemene reserve

	Incidentele onttrekking algemene reserve	2026	2027	2028	2029
E1	Terugdraaien incidentele onttrekking algemene reserve (Kadernota 2025)	-900.000		-	-
E	**Totaal incidentele onttrekking algemene reserve**	**-900.000**	**-**	**-**	**-**

E1. Terugdraaien incidentele onttrekking algemene reserve (Kadernota 2025)

In de Kadernota 2025 is er conform de nieuwe maatregel, waarin gemeenten vanaf 2024 reserves en overschotten kunnen inzetten voor het dekken van structurele lasten in exceptionele gevallen (i.e. het “Ravijnjaar”), een onttrekking uit de algemene reserve gedaan voor € 1.100.000. Gezien de huidige ontwikkelingen in het Gemeentefonds en het overschot op de Kadernota 2026 voor 2026 wordt voorgesteld een gedeelte van deze reserve onttrekking voor een bedrag van € 900.000 terug te draaien. In het geval dat de Meicirculaire 2025 voor 2026 zorgt voor positieve effecten, dan zullen we deze hogere rijksbijdrage inzetten om de reserveonttrekking nog verder terug te draaien.

F. Gemeenschappelijke regelingen

	Gemeenschappelijke regelingen	2026	2027	2028	2029
F1	Belastingsamenwerking Gouwe-Rijnland (BSGR)	-27.994	-22.001	-21.870	-21.657
F2	Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH)	903	903	903	903
F3	GGD & Veilig Thuis	5.000	5.000	5.000	5.000
F4	Omgevingsdienst Haaglanden (ODH)	56.029	56.029	56.029	56.029
F5a	Avalex	92.400	213.400	35.400	-179.600
F5b	Avalex - Dekking uit afvalstoffenheffing	-92.400	-213.400	-35.400	179.600
F6	Service bureau Jeugdhulp Haaglanden (SbJH)	12.000	12.000	12.000	12.000
F7	Veiligheidsregio Haaglanden (VRH)	-19.278	17.722	17.722	17.722
F8	GR Werkbedrijven Kust-, Duin- en Bollenstreek (KDB)	-	-	-	-
F9	GR de Rekenkamer WVOLV	-5.928	-5.928	-5.928	-5.928
F	**Totaal gemeenschappelijke regelingen**	**20.732**	**63.725**	**63.856**	**64.069**

In tegenstelling tot de afgelopen jaren nemen de lasten op de gemeenschappelijke regelingen nu per saldo slechts in zeer geringe mate toe en niet met honderdduizenden euro's.
De conceptbegrotingen van de gemeenschappelijke regelingen zijn op 10 juni 2025 voor zienswijzen aangeboden aan de gemeenteraad. De bijdragen uit deze conceptbegrotingen zijn het uitgangspunt voor de Kadernota 2026.
Ieder jaar wordt er in de Jaarstukken aandacht besteed aan de uitgevoerde werkzaamheden en de samenwerking met de gemeente Wassenaar (tekstueel per programma en financieel in de paragraaf Verbonden Partijen).

G. Overig – Kapitaallasten nieuwe investeringen

	Mutatie Investeringsplanning 2026 - 2029				
	Omschrijving investering	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
INV1	Investeringen tractie (voertuigen)	-	-302.500	-	-
INV2	Investeringen wegen	450.000	610.000	500.000	700.000
INV3	Investeringen bruggen	-300.000	-	-	100.000
INV4	Investeringen water	-	-	-	-
INV5	Investeringen OVL verledden	-	-	-	359.000
INV6	Wegen Rijksdorp	400.000			
INV7	Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP)	2.872.000	-	-	-
INV8	Woonwagens	1.530.000	-	-	-
INV9	Duurzaamheid Raadhuis De Paauw	576.000	-	-	-
INV 10	ICT investeringen WIFI-punten en voorbereiding werkplekconcept	120.000	-	-	-
	Totaal Investeringen	**5.648.000**	**307.500**	**500.000**	**1.159.000**
G1	Investeringen tractie (voertuigen)	-	-	30.250	30.250
G2	Investeringen wegen	-	-15.000	-35.333	-52.000
G3	Investeringen bruggen	-	10.000	10.000	10.000
G4	Investeringen water	-	-	-	-
G5	Investeringen OVL verledden		-	-	-
G6	Wegen Rijksdorp		-13.333	-13.333	-13.333
G7	Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP)	-	-57.440	-57.440	-57.440
G8	Woonwagens	-	-38.250	-38.250	-38.250
G9	Duurzaamheid Raadhuis De Paauw	-	-	-	-14.400
G10	ICT investeringen WIFI-punten en voorbereiding werkplekconcept	-	-24.000	-24.000	-24.000
G	**Totaal kapitaallasten Investeringen**	**-**	**-138.023**	**-128.107**	**-159.173**

Dit is het overzicht van de actualisatie van het huidige investeringsplan en een aantal toekomstige investeringen. De bijbehorende kapitaallasten (G1-G10) zijn berekend op basis van de verschillende afschrijvingstermijnen zoals opgenomen in de Financiële verordening gemeente Wassenaar 2023.

INV 1 t/m 5. actualiseren investeringen openbare ruimte
Alle genoemde vervangingsinvesteringen worden geactualiseerd, zowel que prijs als qua planning, op basis van beheerplannen en onderhoudsniveau B.

INV 6. Rijksdorp
Met de Buurtvereniging Rijksdorp zijn via een participatietraject duidelijke afspraken gemaakt en toezeggingen gedaan, dat voor wat betreft de stenen gekozen wordt voor de Wassenaarse mix. Het bestaande krediet van € 1.500.000 voor de uitvoering van dit project stamt uit 2022. Dit is echter op basis van de huidige inzichten en prijzen te laag. Op basis hiervan is een aanvullend krediet van € 400.000 nodig, aangezien de prijs van de stenen met € 27,-/m² is verhoogd t.o.v. 2022.

INV 7. Herijking Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP 2024-2039)
Dit betreft het onderhoud van (klimaat) installaties in het Adelbert College, vooruitlopend op de renovatie in 2029. Vanwege een ontvangen subsidie in 2025 met voorwaarde voor uitvoering is 2026 wordt een gedeelte van het investeringskrediet eerder beschikbaar gesteld. Deze planning maakt onderdeel uit van de Herijking IHP 2024-2039 welke is vastgesteld door de gemeenteraad.

INV 8. Uitbreiding woonwagen standplaatsen Ruigelaan en Lagerweide
In de Voorjaarsnota 2025 is er voor 2025 budget aangevraagd voor de voorbereiding en planning inclusief onderzoek naar de uitbreiding woonwagen standplaatsen Ruigelaan en Lagerweide.

INV 9. Duurzaamheid Raadhuis De Paauw
Het college heeft de gemeenteraad verzocht om een aanvullend investeringskrediet voor de optimalisering en verduurzaming van Raadhuis De Paauw, voor het optimaliseren gebruik 2e etage, mechanische ventilatie en een warmtepomp. De gemeenteraad heeft besloten hier pas een besluit over te nemen in de raadsvergadering, waarin ook een aantal ontwerpkeuzes worden voorgelegd aan de gemeenteraad. Om wel het begrotingsbeeld in deze kadernota compleet te maken, is deze investering al wel verwerkt, vooruitlopend op de besluitvorming, zoals beoogd met het geamendeerde raadsbesluit van 3 juni 2025.

INV 10. ICT- investeringen Wifipunten in gemeentelijke kantoren en voorbereiding werkplekconcept
Wifipunten in gemeentelijke kantoren en voorbereidingskrediet werkplekconcept.
In 2025 is gestart met het gefaseerd vernieuwen van het werkplekconcept (software) ter voorbereiding op een vervanging van de hardware (laptops en smartphones) in 2027.
De volgende activiteiten zijn voorzien voor 2026:
- Opstellen aanbestedingsstrategie en programma van eisen (PvE);
- Start aanbesteding op basis van de aanbestedingsstrategie en het PvE;
- Opstellen plan van aanpak vervanging hardware (laptops en smartphones).

Bijlage Financieel totaaloverzicht Kadernota 2026 (geamendeerd C13 en C14b)

	Recapitulatie	2026	2027	2028	2029
	Actueel begrotingssaldo	-1.182.000	-1.288.000	-648.000	-824.000
A	Autonome ontwikkelingen	1.107.567	349.372	63.038	-16.962
B	Loon- en prijsontwikkelingen plus gemeentefonds	1.366.265	1.180.051	330.381	498.925
C	Nieuw beleid	-890.760	-665.920	-639.920	-609.920
D	Bezuinigings- en ombuigingsmaatregelen	506.358	521.358	521.358	521.358
E	Terugdraaien incidentele onttrekking algemene reserve	-900.000	-	-	-
F	Gemeenschappelijke regelingen	20.732	63.725	63.856	64.069
G	Overig- kapitaallasten nieuwe investeringen	-	-138.023	-128.107	-159.173
	SALDO NA KADERNOTA	**28.162**	**22.563**	**-437.394**	**-525.703**

	Jaartal	2026	2027	2028	2029
	Startsaldo actuele begroting 2025	-1.182.000	-1.288.000	-648.000	-824.000
	Actueel begrotingssaldo	**-1.182.000**	**-1.288.000**	**-648.000**	**-824.000**

	Autonome ontwikkelingen & Raadsbesluiten	2026	2027	2028	2029
A1	Meerjarig structureel effect Voorjaarsnota 2025 gemeente Wassenaar	-96.996	-129.828	-131.162	-131.162
A2	Effect kapitaallasten (afschrijvingen)	923.363	125.000	-	-
A3	Rente-effect leningen	-	-150.000	-300.000	-300.000
A4	Energietransitie alleen binnen rijksmiddelen	520.000	520.000	520.000	520.000
A5	Actualiseren budgetten Wmo	5.000	40.000	30.000	-50.000
A6	Subsidie peuteropvang (inkomensgrens verhoogd door het Rijk)	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
A7	Terugdraaien KN 2025: efficiency SPUK voor 2026	-75.000			
A8	Bemoeizorg Openbare Geestelijke Gezondheidszorg (OGGZ)	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
A9	Meldpunt Zorgwekkend gedrag	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
A10	Buitenruimte Stichting Katholiek Onderwijs Wassenaar (SKOW)	-100.000	-	-	-
A11a	Wet open overheid (Woo) publicatie component	-40.000	-15.000	-15.000	-15.000
A11b	Inkomensoverdracht Voorschoten conform DVO (48% van A10a)	19.200	7.200	7.200	7.200
A	**Totaal Autonome ontwikkelingen**	**1.107.567**	**349.372**	**63.038**	**-16.962**

	Loon- en prijsontwikkelingen plus gemeentefonds	2026	2027	2028	2029
B1a	Gemeentefonds (indexatie/verschuiven basisjaar)	1.744.000	1.721.000	1.666.000	1.652.000
B1b	Gemeentefonds: Voorjaarsnota Rijk 2025	940.880	847.495	-262.900	-100.900
B1c	Gemeentefonds Stelpost trajectduur jeugdzorg en eigen bijdrag jeugdzorg	-	-	298.145	290.045
B1d	Gemeentefonds Stelpost Integratie Uitkering (IU) Participatie	133.000	63.171	80.751	109.395
B2a	Voorjaarsnota Rijk: effect Jeugdwet en Wmo	415.000	215.000	240.000	118.000
B2b	Besparingsverlies Jeugdwet door vertraging Hervormingsagenda Jeugd	-200.000	-200.000	-200.000	-150.000
B2c	Besparingsverlies Wmo door uitstel eigen bijdrage naar 2027	-215.000	-15.000	-40.000	32.000
B3a	Indexatie gemeentebelastingen (4,9%)	795.705	795.705	795.705	795.705
B3b	Indexering lonen conform cao 2025	-565.000	-565.000	-565.000	-565.000
B3c	Indexering prijzen (2,6%)	-1.635.000	-1.635.000	-1.635.000	-1.635.000
B3d	Aanvullende indexatie automatiseringscontracten (2,4%)	-91.000	-91.000	-91.000	-91.000
B3e	Inkomensoverdracht Voorschoten conform DVO (48% van B3d)	43.680	43.680	43.680	43.680
B	**Totaal loon- en prijsontwikkelingen plus gemeentefonds**	**1.366.265**	**1.180.051**	**330.381**	**498.925**

	Nieuw beleid	2026	2027	2028	2029
C1	Onderhoudskosten infrastructuur rondom Katwijkseweg (N441)	-170.000	-170.000	-170.000	-170.000
C2	Aanvullend verkiezingsbudget Klantcontactcentrum (KCC)	-10.000	-40.000	-40.000	-10.000
C3	Uitvoering Pilot Handhaving	-50.000			
C4	Aanpassen GEO ICT-Landschap	-95.000		-	-
C5	Inzet Common Ground voor modernisering informatievoorziening	-200.000		-	-
C6	Vervangen systeem melding Openbare ruimte	-20.000		-	-
C7	Implementatie contracbeheersysteem	-20.000		-	-
C8	Vervangen balieprinters Klantcontactcentrum (KCC)	-7.000		-	-
C9	Inkomensoverdracht Voorschoten conform DVO (48% van C4 t/m C8)	164.160	-	-	-
C10	Warenar theaterprogrammering	-16.920	-16.920	-16.920	-16.920
C11	Wettelijke zorgplicht openbare bibliotheken	-65.000	-	-	-
C12	Preventieve Schulphulpverlening	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
C13	Voorkomen wachtlijsten door extra inzet consulent Jeugdwet	-81.000	**-81.000**		-
C14a	Bijdrage voor begeleiding Kwadraad in het kader van vroegsignalering	-27.000			
C14b	Structurele ondersteuning Voedselbank	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
C15	Sportvisie - pijlers 1, 2 en 4	-268.000	-333.000	-388.000	-388.000
C	**Totaal nieuw beleid**	**-890.760**	**-665.920**	**-639.920**	**-609.920**

	Ombuigingsmaatregelen	2026	2027	2028	2029
D1	Efficiency groot onderhoud groen	100.000	100.000	100.000	100.000
D2	Verlagen dotatie voorziening vastgoed	30.000	30.000	30.000	30.000
D3	Verhuur Schulpwei	72.000	72.000	72.000	72.000
D4	Inzet communicatie	15.000	15.000	15.000	15.000
D5	Inleveren dienstverleningsbudget Klantcontactcentrum (KCC)	10.000	10.000	10.000	10.000
D6	Actualiseren budgetten bedrijfskantine	15.000	15.000	15.000	15.000
D7	Contributies en lidmaatschappen	10.000	10.000	10.000	10.000
D8	Besparen 10% algemene personeelskosten	60.000	60.000	60.000	60.000
D9	Bestuursondersteuningsbudget	80.000	80.000	80.000	80.000
D10	Business Intelligence (BI) capaciteit formatieplaats	86.450	86.450	86.450	86.450
D11	Schrappen systemen en software "Nice to have's"	31.200	31.200	31.200	31.200
D12	Opschonen decentrale kosten contractmanagement	20.000	20.000	20.000	20.000
D13	Inkomensoverdracht Voorschoten conform DVO (48% van D11 t/m D13)	-66.072	-66.072	-66.072	-66.072
D14	Mini-maatwerkbudget	30.780	30.780	30.780	30.780
D15	Inloopvoorziening geestelijke gezondheidszorg (ggz)	-	15.000	15.000	15.000
D16	Preventieve activiteiten Jeugdwet en Wmo	12.000	12.000	12.000	12.000
D	**Totaal ombuigingsmaatregelen**	**506.358**	**521.358**	**521.358**	**521.358**

	Incidentele onttrekking algemene reserve	2026	2027	2028	2029
E1	Terugdraaien incidentele onttrekking algemene reserve (Kadernota 2025)	-900.000		-	-
E	**Totaal incidentele onttrekking algemene reserve**	**-900.000**	**-**	**-**	**-**

	Gemeenschappelijke regelingen	2026	2027	2028	2029
F1	Belastingsamenwerking Gouwe-Rijnland (BSGR)	-27.994	-22.001	-21.870	-21.657
F2	Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH)	903	903	903	903
F3	GGD & Veilig Thuis	5.000	5.000	5.000	5.000
F4	Omgevingsdienst Haaglanden (ODH)	56.029	56.029	56.029	56.029
F5a	Avalex	92.400	213.400	35.400	-179.600
F5b	Avalex - Dekking uit afvalstoffenheffing	-92.400	-213.400	-35.400	179.600
F6	Service bureau Jeugdhulp Haaglanden (SbJH)	12.000	12.000	12.000	12.000
F7	Veiligheidsregio Haaglanden (VRH)	-19.278	17.722	17.722	17.722
F8	GR Werkbedrijven Kust-, Duin- en Bollenstreek (KDB)	-	-	-	-
F9	GR de Rekenkamer WVOLV	-5.928	-5.928	-5.928	-5.928
F	**Totaal gemeenschappelijke regelingen**	**20.732**	**63.725**	**63.856**	**64.069**

	Mutatie Investeringsplanning 2026 - 2029				
	Omschrijving investering	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
INV1	Investeringen tractie (voertuigen)	-	-302.500	-	-
INV2	Investeringen wegen	450.000	610.000	500.000	700.000
INV3	Investeringen bruggen	-300.000	-	-	100.000
INV4	Investeringen water	-	-	-	-
INV5	Investeringen OVL verledden	-	-	-	359.000
INV6	Wegen Rijksdorp	400.000			
INV7	Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP)	2.872.000	-	-	-
INV8	Woonwagens	1.530.000	-	-	-
INV9	Duurzaamheid Raadhuis De Paauw	576.000	-	-	-
INV 10	ICT investeringen WIFI-punten en voorbereiding werkplekconcept	120.000	-	-	-
	Totaal Investeringen	**5.648.000**	**307.500**	**500.000**	**1.159.000**
G1	Investeringen tractie (voertuigen)	-	-	30.250	30.250
G2	Investeringen wegen	-	-15.000	-35.333	-52.000
G3	Investeringen bruggen	-	10.000	10.000	10.000
G4	Investeringen water	-	-	-	-
G5	Investeringen OVL verledden		-	-	-
G6	Wegen Rijksdorp		-13.333	-13.333	-13.333
G7	Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP)	-	-57.440	-57.440	-57.440
G8	Woonwagens	-	-38.250	-38.250	-38.250
G9	Duurzaamheid Raadhuis De Paauw	-	-	-	-14.400
G10	ICT investeringen WIFI-punten en voorbereiding werkplekconcept	-	-24.000	-24.000	-24.000
G	**Totaal kapitaallasten Investeringen**	**-**	**-138.023**	**-128.107**	**-159.173**