

Programmabegroting 2025-2028



Inhoudsopgave

1	Voorwoord	3
2	Financiële samenvatting	5
3	Beleidsbegroting	7
3.1	Programmaplan	7
3.1.1	Programma 1 Natuur en landschap	7
3.1.2	Programma 2 Verkeer en infrastructuur	11
3.1.3	Programma 3 Wonen en Economie	14
3.1.4	Programma 4 Sociale Infrastructuur	17
3.1.5	Programma 5 Bestuur	23
3.1.6	Overhead, bedrijfsvoering en vennootschapsbelasting (Vpb)	27
3.1.7	Algemene dekkingsmiddelen	29
3.2	Paragrafen	31
3.2.1	Paragraaf Lokale heffingen	31
3.2.2	Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing	37
3.2.3	Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen	47
3.2.4	Paragraaf Financiering	56
3.2.5	Paragraaf Bedrijfsvoering	59
3.2.6	Paragraaf Verbonden partijen	61
3.2.7	Paragraaf Grondbeleid	68
3.2.8	Paragraaf Duurzaamheid	70
3.2.9	Paragraaf Wet open overheid (Woo)	72
4	Financiële begroting	73
4.1	Overzicht van lasten en baten	73
4.1.1	Overzicht van lasten en baten	73
4.1.2	Grondslagen voor de begroting	75
4.1.3	Structureel en reëel evenwicht	76
4.1.4	Incidentele lasten en baten	77
4.1.5	Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	79
4.2	Uiteenzetting financiële positie en toelichting	80
4.2.1	Geprognosticeerde begin- en eindbalans	80
4.2.2	Investerings	81
4.2.3	Reserves	87
4.2.4	Voorzieningen	91
4.2.5	EMU-saldo	95
4.3	Taakveldenoverzicht	96
5	Bijlagen	98
5.1	Samenstelling bestuur	98
5.2	Beleidsindicatoren	101

1 Voorwoord

Hierbij bieden wij u de meerjarenbegroting 2025 – 2028 aan. Oegstgeest is een fijne gemeente om in te wonen en te werken en dat willen wij graag zo houden. Dat gaat niet vanzelf. Deze begroting laat zien wat we gaan doen en wat dat kost. Conform het verzoek van de gemeenteraad bieden wij u voor 2025 een sluitende begroting aan. Hierin zijn onze ambities en plannen uitgewerkt.

Door eerdere bezuinigingen, ombuigingen en lastenverhogingen hebben we grip op onze financiën. We kunnen in 2025, zonder grote nieuwe financiële offers te vragen, verder met het onderhoud aan bruggen, wegen en gemeentelijke gebouwen. Ook is er aandacht voor de sociale cohesie in onze gemeente en kunnen we onze dienstverlening op peil houden.

Helaas is een 'winstwaarschuwing' op z'n plaats. Na 2026 zien de gemeentefinanciën er heel anders uit. We verwachten een algehele korting op het Gemeentefonds. Daarnaast wil het Rijk het fonds anders verdelen en gemeenten met minder complexe problemen, zoals Oegstgeest, een lagere uitkering geven na 2026. Dat kan, afhankelijk van de definitieve herverdeling, betekenen dat we per inwoner bijna 5 procent minder uit het Gemeentefonds ontvangen. Ook de stijgende kosten van materialen, personeel en diensten blijven op de gemeentefinanciën drukken.

Onderhoud

Dat we werken aan Oegstgeest en achterstallig onderhoud aan bruggen, wegen en gebouwen wegwerken, is op verschillende plekken in het dorp duidelijk zichtbaar. Zoals in de wijk Oudenhof waar de rioleringen worden vervangen en een aantal vergroeningsprojecten wordt uitgevoerd. Komend jaar wordt ook begonnen met de herinrichting van de Rijnsburgerweg en Rijnzichtweg. Het onderhoud aan de bruggen blijft een speerpunt. Hoewel sommige projecten slechts langzaam vorderen, zetten we achter de schermen goede stappen.

In 2025 starten we met de nieuwe centrumvisie die gaat over het gebied rond het winkelcentrum de Lange Voort. Ook wordt er een aanloop genomen naar de vernieuwing van het zwembad. Een onderzoek moet de mogelijkheden en bijbehorende kosten in kaart brengen. Externe partijen worden hier nadrukkelijk bij betrokken als dit de kosten voor de gemeente omlaag kan brengen.

Verkeer en mobiliteit

Het verkeer is de afgelopen jaren fors veranderd. Corona heeft voor een verdere stijging van het autobezit gezorgd en er is bijvoorbeeld sprake van een fikse toename van elektrische (bak-)fietsen. Om Oegstgeest bereikbaar en verkeersveilig te houden stellen we in 2025 een nieuw programma samen met een visie en maatregelen. Vanzelfsprekend doen we dit samen met diverse betrokken partijen.

Klimaatadaptatie

Het onderhoud van de openbare ruimte gaat gepaard met het beter weerbaar maken van de omgeving tegen extremer weer, zodat Oegstgeest beter is voorbereid op klimaatveranderingen. In Oudenhof zien we daar de eerste resultaten van met halfopen parkeerplaatsen waarin regenwater kan weglopen, vergroeningsprojecten, natuurvriendelijke oevers, andere boomsoorten en een goed waterafvoersysteem.

We ondersteunen inwoners bij verduurzaming. Zo konden en kunnen zij subsidie krijgen voor dakvergroening. Naast energiecoaches starten er tuincoaches die inwoners helpen met het vergroenen van hun tuin.

Sociaal domein

In 2025 gaan we aan de slag met een geactualiseerd beleidsplan voor het sociaal domein. Hierin leggen we keuzes voor aan de raad, waarbij ook de eerder aangekondigde bezuinigingen vanaf 2026 (bijv. op het terrein van jeugdpreventie en onderwijs) aan bod komen. De eerder genoemde 'winstwaarschuwing' brengt met zich mee dat we vanaf 2026 integrale keuzes in het sociaal domein moeten maken om onze sociale voorzieningen in het dorp op langere termijn betaalbaar te houden. We staan hier niet alleen in. Dit is een landelijk trend waar een oplossing voor moet komen.

De jeugdzorg kampt met gelijksoortige problemen. Steeds meer kinderen en jongeren hebben hulp nodig waardoor de rekening voor de gemeente fors oploopt. In regioverband wordt komend jaar onderzocht welke fundamentele keuzes gemaakt moeten worden om de jeugdzorgkosten onder controle te krijgen en tegelijkertijd kwetsbare jeugdigen de zorg te blijven bieden die zij nodig hebben.

Samenwerking

Oegstgeest ligt op een regionaal kruispunt. De verdere ontwikkeling van het Bio Science Park heeft gevolgen voor werken, wonen, groen en verkeer in ons dorp. Daarom werken we nauw samen met de Leidse regio en aangesloten gemeenten als Katwijk en Noordwijk. Op economisch gebied wordt het komende jaar het nieuwe organisatieplan voor Economie071 uitgewerkt. In Holland Rijnlandverband zijn we actief in de Regionale InvesteringsAgenda (RIA) voor de onderwerpen die ons het meest raken. Dat zijn de zogenaamde Corridorstudie N206/A44, het groenblauwe raamwerk (voor een sterke groen- en waterstructuur), de ontwikkeling van de kennis- en innovatie-as van Noordwijk naar Leiden en het Warmtetenet dat bedoeld is om in de toekomst onze woningen te verwarmen.

Een groot deel van onze kosten zit in gemeenschappelijke regelingen. Denk hier bijvoorbeeld aan brandweer en politie, de inning van lokale belastingen, gezondheidszorg en milieuzorg. Met deze organisaties zijn wij in voortdurend gesprek over kostenbeheersing.

Huisvesting

Ook in Oegstgeest is er meer vraag dan aanbod van woonruimte. Oegstgeest voldeed lange tijd aan de norm voor de opvang van statushouders, maar inmiddels hebben we een achterstand. Dit komt mede door het beperkte aanbod van sociale huurwoningen en de grote vraag naar passende woningen voor eenpersoonshuishoudens. Oegstgeest heeft niet veel van dit type woningen. De woningen die volgend jaar in Nieuw-Rhijngest opgeleverd worden, bieden maar ten dele soelaas. We kijken daarom ook naar andere, flexibele oplossingen voor spoedzoekers waaronder ook onze jongeren vallen. Momenteel onderzoeken we mogelijke locaties voor zogeheten flex-woonplekken die naar verwachting komend jaar of in 2026 ter beschikking komen.

Jeugdoverlast

Overlast van de jeugd was afgelopen jaar een belangrijk aandachtspunt en met vier middelbare scholen in onze gemeente blijft dat onze aandacht houden. Binnen de bestaande budgetten worden de toezichhouders en jongerenwerkers meer ingezet op probleemplekken. We werken nauwer samen met onze partners zoals politie, Jongerenwerk, het Zorg- en Veiligheidshuis, scholen, Jeugdteam Leidse Regio en regiogemeenten om te voorkomen dat eventueel hinderlijk gedrag zich ontwikkelt tot overlastgevend gedrag.

Financiën

Voor 2025 is de begroting sluitend en blijven we investeren in de voorzieningen die nodig zijn om fijn te kunnen wonen in ons dorp. We hebben de verhoging van de gemeentelijke lasten zoveel mogelijk beperkt. Op de OZB wordt alleen inflatiecorrectie toegepast. De rioolheffing en de afvalstoffenheffing stijgen iets door investeringen vanwege klimaataanpassingen en het circulair maken van de afvalstromen.

De financiële positie van de gemeente is nog structureel op orde en zelfs iets beter dan we een jaar geleden verwachtten. Maar zoals al eerder gesteld, het beeld na 2026 is zorgelijk door de algemene kostenstijgingen, het grotere beroep op de ouderen- en jeugdhulp, de investeringen in het zwembad en de voorgestelde korting op en herverdeling van het Gemeentefonds. Grip houden op de financiën vraagt de komende jaren goede voorbereiding en scherpe en realistische keuzes. Niet alleen voor onze dienstverlening en de eigen organisatie, maar ook voor de samenwerking met directe partners en gemeenschappelijke regelingen.

De Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG) adviseert gemeenten transparant te zijn in hun tekorten zodat duidelijk is waar de pijn zit. Wij willen daar gehoor aan geven. De oplopende kosten spelen alle gemeenten parten en de voorgenomen herverdeling van het Gemeentefonds treft meer dan 100 gemeenten. We vinden dat het Rijk over de brug moet komen. De afgelopen jaren hebben wij de pijn eerlijk verdeeld over de gemeentelijke organisatie, de gesubsidieerde instanties en de inwoners. We zijn van mening dat de rek daaruit is.

de secretaris,
J. Versluis

de burgemeester,
E.R. Jaensch

2 Financiële samenvatting

Algemeen

De begroting voor 2025 is structureel sluitend. Voor de jaren 2026 en verder volgen we het advies van de VNG om een realistische begroting te laten zien. Hieruit blijkt dat de gemeente zonder extra geld uit de Algemene uitkering moet bezuinigen op voorzieningen en concessies moet doen op de sociale samenhang van de inwoners.

Op 4 juli 2024 hebben we u de Kaderbrief 2025-2028 gepresenteerd. De opzet was anders dan voorgaande jaren. We hebben vijf beleidsprioriteiten opgenomen: de centrumvisie, investeringen in bereikbaarheid en mobiliteit, regionale samenwerking voor een beter leefklimaat, de toekomst van het zwembad na 2030, en duurzame huisvesting voor inwoners die snel een woning nodig hebben. Deze prioriteiten zijn meegenomen in de begroting

Daarnaast hebben we de methode voor loon- en prijsindexatie aangepast. De generieke stelpost uit de Kaderbrief is in de begroting 2025 verdeeld over alle programma's en iets verfijnd. Budgetten waar indexatie op een andere manier is bepaald, zijn niet meegenomen, zoals bij gemeenschappelijke regelingen en de BUIG-budgetten. Hierdoor is een deel van de stelpost vrijgevallen, wat gunstig is voor het begrotingsresultaat.

Ook de effecten van de meicirculaire 2024 zijn verwerkt in de begroting. U bent hierover in juni 2024 geïnformeerd. Door ontwikkelingen in het gemeentefonds daalt de algemene uitkering fors vanaf 2026. Omdat het nieuwe regeerakkoord nog niet is uitgewerkt, blijft de algemene uitkering onzeker. We volgen het VNG-advies om nog niet te bezuinigen om 2026 te overbruggen.

Daarnaast is er nog geen besluit genomen over de herverdeling van het gemeentefonds. Het herverdeeffect is nu berekend op € 2,2 miljoen nadelig. Het Rijk onderzoekt dit om ongewenste effecten te voorkomen. We verwachten hier in 2026 meer over te weten. Waarschijnlijk krijgen gemeenten pas vanaf 2027 de tijd om te wennen aan de lagere uitkering.

De komende periode werken we aan oplossingen om ook voor 2026 een sluitende begroting aan te bieden. We denken aan een analyse van de taken en een 10-jarig financieel overzicht om te zien waar we kunnen ombuigen. Voor 2026 lijken de effecten mee te vallen, wat ruimte biedt om dit zorgvuldig aan te pakken en met goede oplossingen te komen vanaf 2027. In de Kaderbrief 2026 komen we hierop terug.

Overzicht totaalmutaties begrotingssaldo

Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Saldo begroting na kaderbrief 2025	€ 1.186.885	€ 2.373.152	€ 3.623.285	€ 3.632.485
Mutaties begroting 2025	€ -2.746.989	€ -2.554.525	€ -1.603.152	€ -1.530.763
Saldo begroting 2025 ¹	€ -1.560.104	€ -181.373	€ 2.020.133	€ 2.101.722

1) += nadelig

Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Structureel resultaat 2025	€ -3.144.212	€ 16.611	€ 2.117.665	€ 2.153.441
Incidenteel resultaat 2025	€ 1.584.108	€ -197.984	€ -97.532	€ -51.719
Totaal resultaat ¹	€ -1.560.104	€ -181.373	€ 2.020.133	€ 2.101.722

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		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Netto schuldquote	51,5%	58,9%	81,2%	132,9%	157,9%	157,4%
Solvabiliteitsratio	25,9%	29,1%	25,0%	20,2%	16,9%	15,7%
Structurele exploitatieruimte	4,3%	2,7%	3,8%	0,0%	-2,9%	-2,9%

De netto schuldquote stijgt de komende jaren snel boven de norm van 130%. Dit komt onder andere door de investeringen in onderwijshuisvesting (IHP) en de openbare ruimte (MJOP). Dit is in principe niet anders dan het beeld dat ook al uit de begroting 2024 bleek, alleen zijn er investeringen door planingsoptimisme in tijd verschoven en is het totale investeringsvolume ook toegenomen.

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 2025 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 2026 tijdelijk ook een gunstig effect op het kengetal, totdat de investering uiteindelijk is uitgevoerd. Dit laatste effect ziet u in de jaarrekening 2025 terug, als dit zich voordoet.

Doordat de meerjarenbegroting niet sluitend is, daalt de solvabiliteitsratio vanaf 2026 al onder de 20% en de structurele exploitatieruimte is vanaf 2026 ook negatief. We volgen het advies van de VNG om nog geen bezuinigingen in de begroting te verwerken. Hierdoor is ook het structurele resultaat negatief.

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, 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 willen we inspelen op buurtinitiatieven die duurzaamheid en biodiversiteit bevorderen.

Op welke wijze bereiken we dit?

1. We gaan actief met inwoners in gesprek over buurtinitiatieven 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 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 'Subsidierегeling 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 verhogen de biodiversiteit door op nog meer locaties het maaibeleid aan te passen van 30 naar 2 maaibeurten per jaar.

Beleidsthema Groen en water (bedragen x € 1.000)	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo 2025	Begroting 2024
Groen	2.875	0	2.875	2.670
Water	461	0	461	410
Totaal	3.336	0	3.336	3.080

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. Door middel van participatie zoeken we naar optimale combinatiemogelijkheden, want de komende jaren moet er veel veranderen aan de inrichting van de leefomgeving om de grote maatschappelijke opgaven het hoofd te bieden. Onze inwoners weten als geen ander wat de (on)mogelijkheden zijn in hun directe omgeving. Die kennis willen we benutten.

Op welke wijze bereiken we dit?

1. We gaan de bestemmingplannen in de komende jaren overzetten naar het omgevingsplan. De uitgangspunten uit de omgevingsvisie worden fasegewijs vertaald naar het nieuwe omgevingsplan voor de gehele gemeente Oegstgeest. De 1e tranche wordt in 2025 ter vaststelling aan de raad voorgelegd.
2. We behouden en versterken groen zoals is vastgelegd in het beleidsplan Groen en Water 2022-2031.
3. We evalueren het erfgoedbeleid en komen met een voorstel over de inzet voor erfgoedbeleid vanaf 2026.
4. We stellen voorwaarden aan ontwikkelingen daar waar we een grondpositie hebben en/of een afwijking van het bestemmingsplan nodig is. We behouden of versterken hiermee de kernwaarden van Oegstgeest. We stellen ook voorwaarden door vast te houden aan de percentages in de Woonvisie 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. We sluiten aan bij het Convenant Klimaatadaptief bouwen van de provincie Zuid-Holland; de Leidraad Klimaatadaptief bouwen gebruiken we standaard bij aanbestedingen of bij de beoordeling van bouwvergunningen.

Beleidsthema Ruimtelijke structuur (bedragen x € 1.000)

	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo 2025	Begroting 2024
Ruimtelijk beleid	605	0	605	834
Milieubeleid	789	0	789	685
Totaal	1.394	0	1.394	1.519

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) wordt vastgelegd hoe we in Nederland met huishoudelijk- en bedrijfsafval omgaan. De hoeveelheid restafval per inwoner moet in 2025 beperkt worden tot maximaal 30 kg per jaar. Om gemeenten te helpen bij het nastreven van deze doelen is het uitvoeringsprogramma "VANG - huishoudelijk afval" opgezet. De komende jaren legt het VANG-programma 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 een nog vast te stellen 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.

Beleidsthema Reiniging (bedragen x € 1.000)

	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo 2025	Begroting 2024
Reiniging	3.589	-4.754	-1.166	-1.142
Totaal	3.589	-4.754	-1.166	-1.142

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?

1 NATUUR EN LANDSCHAP (bedragen x € 1.000)		Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Meerjarenraming		
					2026	2027	2028
Beleids thema Groen en water	Lasten	2.974	3.080	3.336	3.126	3.193	3.286
	Baten	26	0	0	0	0	0
Saldo		3.000	3.080	3.336	3.126	3.193	3.286
Beleids thema Ruimtelijke structuur	Lasten	1.201	1.519	1.394	1.307	1.255	1.249
	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		1.201	1.519	1.394	1.307	1.255	1.249
Beleids thema Reiniging	Lasten	3.145	3.465	3.589	3.854	3.968	3.931
	Baten	-3.964	-4.607	-4.754	-4.708	-4.708	-4.708
Saldo		-819	-1.142	-1.166	-853	-740	-777
Programma	Lasten	7.320	8.064	8.319	8.287	8.416	8.466
	Baten	-3.938	-4.607	-4.754	-4.708	-4.708	-4.708
Saldo van baten en lasten		3.382	3.456	3.564	3.579	3.708	3.758
Reserves	Toevoeging	22	0	0	0	0	0
	Onttrekking	-355	-377	-306	-66	-37	0
Mutaties reserves		-333	-377	-306	-66	-37	0
Resultaat		3.049	3.079	3.258	3.513	3.671	3.758

Toelichting financiële afwijkingen

Beleids thema Groen en Water

Aanplant nieuwe bomen en vergroening Nassaulaan

- In de meerjarenbegroting 2024 is voor het jaar 2025 het vergroeningsproject Waldeck-Pyrmontlaan voorzien van € 240.000. De financiering hiervoor komt uit de reserve groenvoorziening (opbrengst uit verkoop snippergroen).
- Er worden echter al maatregelen genomen in de Waldeck Pyrmontlaan bij uitvoering van het MJOP-project Boonstraat en omgeving.
- We kunnen daarom het budget vrijmaken voor de aanplant van nieuwe bomen en het vergroeningsproject in de Nassaulaan waar 18 bomen gerooid moesten worden i.v.m. onveiligheid. De bewoners worden meegenomen in een participatietraject.

Lasten

- De raming van de lasten op het beleids thema Groen en Water stijgt in 2025 met € 256.000 (N) ten opzichte van 2024:
- Voor vergroeningsprojecten (Nassaulaan/Spaargarenstraat) wordt in 2025 € 240.000 ingezet ten opzichte van € 170.000 voor vergroeningsprojecten (Duinzichtstraat) in 2024.
- Daarnaast is sprake van een hogere doorbelasting van salarissen ad € 156.000 (N) als gevolg van een gewijzigde CAO en een grotere capaciteitsinzet op groen en water (baggeren van sloten).
- Verder zijn er hogere kapitaallasten groen van afgeronde projecten.

Ruimtelijke structuur

- De raming van de lasten op dit beleids thema daalt in 2025 met € 125.000 (V) ten opzichte van 2024.
- Dit wordt verklaard door een lagere doorbelasting van personele capaciteit aan Ruimtelijk beleid € 167.000 (V) omdat er meer uren bij o.a. projecten faciliterend grondbeleid worden begroot. In 2025 ramen we nog geen extra kosten voor de invoering van de Omgevingswet. In de Begroting 2024 was hiervoor € 141.000 (V) t.l.v. de reserve voorzien. Daar tegenover zijn er hogere lasten in 2025 geraamd door de indexatie van de bijdrage ODWH ad € 92.000 (N) en wordt € 75.000 (N) incidenteel in 2025 beschikbaar gesteld voor de externe hulp bij het opstellen een centrumvisie Lange Voort (woningen / winkels).

Reiniging

Lasten

- De raming van de lasten op het beleids thema Reiniging stijgt in 2025 met € 124.000 (N) ten opzichte van 2024. Dit wordt veroorzaakt door:
- de stijging van o.a. de salarissen i.v.m. CAO € 42.000 (N)
- de extra communicatiekosten bij de vernieuwing van de inzamelingsystemen € 53.000 (N)
- de stijging van de kosten van verwerking € 28.000 (N).

Baten

- De raming van de baten op dit beleids thema stijgt in 2025 met € 147.000 (V) ten opzichte van 2024. Dit wordt veroorzaakt door:
- de verwachting dat een hogere opbrengst afvalstoffenheffing gerealiseerd gaat worden ad € 436.000 (V).
- een € 289.000 lagere (N) onttrekking uit de Voorziening afvalstoffenheffing derden. Dit komt door de terugbetaling aan de inwoners van het lagere overschot afvalstoffenheffing uit de jaarrekening 2023.

Positief saldo

- Het positieve saldo van € 1.166.000 op het beleidsproduct Reiniging ontstaat doordat in de berekening van onze tarieven ook de kosten van BTW, overhead en kwijtschelding worden meegenomen in de kostendekkendheid (zie voor de berekening paragraaf Lokale heffingen 3.3).

Verrekening met de reserves

Verrekening reserves programma 1 (bedragen x € 1.000)		Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Reserve Onderhoud Klinkenbergerplas	Toevoeging	0	0	0	0	0	0
	Onttrekking	-66	-66	-66	-66	-37	0
Saldo		-66	-66	-66	-66	-37	0
Reserve Omgevingswet	Toevoeging	0	0	0	0	0	0
	Onttrekking	-239	-141	0	0	0	0
Saldo		-239	-141	0	0	0	0
Reserve Groenvoorziening	Toevoeging	22	0	0	0	0	0
	Onttrekking	-50	-170	-240	0	0	0
Saldo		-28	-170	-240	0	0	0
Verrekening reserves programma 1		-333	-377	-306	-66	-37	0

De financiële mutaties op de reserves lichten we toe in [paragraaf 5.2.3 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.

Vorbereiding 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 einde levensduur in zicht komt en het tijdig uitvoeren van regulier onderhoud om kapitaalvernietiging op lange termijn te voorkomen.

Verder gaan we de planning van onderhoudswerkzaamheden over de lange termijn opstellen. Deze planning wordt een onderdeel van de beheerplannen en het MJOP.

Op welke wijze bereiken we dit?

1. We stellen een nieuw programma Bereikbaarheid & Mobiliteit op.
2. Bij herinrichtingen en gebiedsontwikkeling zetten we meer in op actieve mobiliteit (voetganger en fietser). Het mobiliteitsplan vormt hiervoor de basis.
3. We onderzoeken de mogelijkheid om op de gemeentelijke wegen de snelheid te verlagen 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 inspecties uit. Hiermee maken we onze planning voor het uitvoeren van de noodzakelijke werkzaamheden.

Beleidsthema Mobiliteit (bedragen x € 1.000)	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo 2025	Begroting 2024
Verkeer	479	-1	477	567
Wegen, straten en pleinen	4.105	-129	3.976	3.919
Totaal	4.583	-131	4.453	4.485

Beleidsthema Riolering

We zorgen voor een klimaatbestendige (afval)waterketen in overleg met onze samenwerkingspartners en zorgen 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 vanwege 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 wolkbreuken 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 nieuwe 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 (bedragen x € 1.000)	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo 2025	Begroting 2024
Riolering	2.138	-3.216	-1.079	-676
Totaal	2.138	-3.216	-1.079	-676

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 (bedragen x € 1.000)		Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Meerjarenraming		
					2026	2027	2028
Beleidsstema Mobiliteit	Lasten	4.458	4.616	4.583	4.752	5.296	5.723
	Baten	-243	-130	-131	-131	-131	-131
Saldo		4.215	4.485	4.453	4.622	5.166	5.592
Beleidsstema Riolering	Lasten	1.962	2.103	2.138	2.243	2.417	2.532
	Baten	-2.685	-2.779	-3.216	-3.133	-3.133	-3.133
Saldo		-723	-676	-1.079	-889	-715	-601
Programma	Lasten	6.419	6.719	6.721	6.996	7.713	8.254
	Baten	-2.928	-2.909	-3.347	-3.263	-3.263	-3.263
Saldo van baten en lasten		3.491	3.810	3.374	3.733	4.450	4.991
Reserves	Toevoeging	2.151	1.813	1.163	63	63	63
	Onttrekking	-576	-919	-687	-166	-166	-191
Mutaties reserves		1.575	894	476	-103	-103	-128
Resultaat		5.067	4.704	3.851	3.630	4.347	4.863

Toelichting financiële afwijkingen

Mobiliteit

De raming van de lasten op dit beleidsthema daalt in 2025 met € 33.000 (V) ten opzichte van 2024.

Dit wordt verklaard door een lagere doorbelasting van kapitaallasten als gevolg van vertraging in de planning van projecten € 112.000 (V). Nadelig zijn de hogere advieskosten op verkeer € 30.000 (N), onderhoudskosten bruggen € 28.000 (N) en de bijdrage aan de gezamenlijke bruggen naar Katwijk en Leiden € 25.000 (N).

Riolering

Lasten

De raming van de lasten op het beleidsthema Riolering stijgt in 2025 met € 35.000 (N) ten opzichte van 2024 door met name hogere kapitaallasten van afgesloten projecten van € 27.000 (N).

Baten

De raming van de baten op het beleidsthema Riolering stijgt in 2025 met € 437.000 (V) ten opzichte van 2024 voornamelijk door:

- een hogere geraamde rioolheffing € 397.000 (V)
- een vrijval van € 40.000 (V) voorziening riolering derden.

Positief saldo

Het positieve saldo van € 1.079.000 op het beleidsproduct Riolering ontstaat doordat in de berekening van onze tarieven ook de kosten van BTW, overhead en kwijtschelding worden meegenomen in de kostendekkendheid (zie voor de berekening paragraaf Lokale heffingen 3.2).

Verrekening met de reserves

Verrekening reserves programma 2 (bedragen x € 1.000)		Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Bestemmingsreserve Riolering	Toevoeging	250	250	0	0	0	0
	Onttrekking	-36	-379	0	0	0	0
Saldo		214	-129	0	0	0	0
Bestemmingsres. Groot onderhoud wegen	Toevoeging	0	0	0	0	0	0
	Onttrekking	-540	-540	-540	0	0	0
Saldo		-540	-540	-540	0	0	0
Bestemmingsreserve t.b.v. MJOP projecten	Toevoeging	1.901	1.563	1.163	63	63	63
	Onttrekking	0	0	-147	-166	-166	-191
Saldo		1.901	1.563	1.016	-103	-103	-128
Verrekening reserves programma 2		1.575	894	476	-103	-103	-128

Een toelichting op de financiële mutaties op de reserves staat in [paragraaf 5.2.3 Reserves](#).

3.1.3 Programma 3 Wonen en Economie

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

I Programmaomschrijving

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

II Doelen en op welke wijze deze gerealiseerd worden

Beleidsthema Wonen

Oegstgeest is een fijne woongemeente. 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.
2. We nemen de aanpassing van de doelgroepenverordening mee met de transitie van de bestemmingsplannen naar het definitieve omgevingsplan.
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 van invloed is op het politieke draagvlak.
4. Voor de in de woonvisie genoemde aantallen woningen voor mensen met een zware zorgindicatie (Wet langdurige zorg), zoeken we woningbouwlocaties in de directe nabijheid van de zorglocaties van Marente. In het coalitieakkoord worden La France, de KPN Centrale en Hofbrouckerpark genoemd als geschikte locaties hiervoor. We zijn hierover in gesprek met de grondeigenaar/initiatiefnemer.
5. We zetten met prioriteit ambtelijke capaciteit in voor de woningbouwlocaties die op korte termijn ontwikkeld kunnen worden en onderzoeken de mogelijkheden voor flexwonen voor bijzondere doelgroepen.

Beleidsthema Wonen (bedragen x € 1.000)	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo 2025	Begroting 2024
Wonen	222	0	222	241
Volkshuisvesting	15	0	15	15
Bouw en woningtoezicht	1.196	-1.125	71	-546
Vastgoedregistratie	0	0	0	0
Apv	201	-5	196	330
Grondexploitaties	6.909	-6.701	208	222
Projecten overig	321	0	321	194
Monumentenzorg	15	-8	7	69
Totaal	8.879	-7.839	1.040	526

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 tussen gemeente, ondernemers en inwoners te realiseren.

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. 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.
3. Op het gebied van regionale samenwerking richten we ons op Economie071 en Holland Rijnland. Besluitvorming over het voortzetten van de bijdrage aan Economie071 na 2026 zal plaatsvinden na afronding van de evaluatie in Q4 2024.
4. We zoeken samen met externe partners naar externe middelen voor de voortzetting van Dorpsmarketing na 2025.
5. Vastgoed dat in beheer is van de gemeente, maar geen maatschappelijk doel heeft, wordt conform de wettelijke eisen duurzaam, sober en doelmatig onderhouden.

Beleids thema Economie (bedragen x € 1.000)	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo 2025	Begroting 2024
Economische ontwikkeling	419	-47	372	354
Markt	41	-14	27	27
Grondbeleid en transacties	90	-25	65	48
Beheer gemeentelijk vastgoed	310	-68	243	179
Totaal	860	-154	706	608

III Verbonden partijen

Bijdrage aan programmadoelstellingen

VOF Oegstgeest aan de Rijn
Stichting Leiden Bio Science Park

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

IV Wat gaat het kosten?

Meerjarenoverzicht

3 WONEN EN ECONOMIE (bedragen x € 1.000)		Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Meerjarenraming		
					2026	2027	2028
Beleids thema Wonen	Lasten	3.113	5.897	8.879	2.397	2.396	2.348
	Baten	-3.704	-5.371	-7.839	-1.331	-1.331	-1.331
Saldo		-591	526	1.040	1.066	1.066	1.018
Beleids thema Economie	Lasten	906	761	860	746	775	776
	Baten	-164	-154	-154	-154	-154	-154
Saldo		742	608	706	592	621	621
Programma	Lasten	4.019	6.658	9.740	3.143	3.171	3.124
	Baten	-3.868	-5.524	-7.993	-1.485	-1.485	-1.485
Saldo van baten en lasten		151	1.134	1.747	1.658	1.686	1.639
Reserves	Toevoeging	715	0	0	0	0	0
	Onttrekking	-770	0	0	0	0	0
Mutaties reserves		-55	0	0	0	0	0
Resultaat		96	1.134	1.747	1.658	1.686	1.639

Toelichting financiële afwijkingen

Wonen

De raming van de lasten op dit beleidsthema stijgt in 2025 met € 2.982.000 (N) ten opzichte van 2024 i.v.m. de vertraging afronding grondexploitaties (MPG 2024). Dit verschil is met name toe te schrijven aan een hogere raming van de lasten bij de grondexploitaties ad € 2.712.000 (N), hogere raming uren bij projecten van € 126.000 (N) en uren bij Bouw- en Woningtoezicht € 331.000 (N). Verder was er een lagere doorbelasting van salarislasten APV € 128.000 (V) en monumentenzorg van € 60.000 (V).

De raming van de baten op dit beleidsthema stijgt in 2025 met € 2.468.000 (V) ten opzichte van 2024 i.v.m. de vertraging afronding grondexploitaties (MPG 2024). Ook hier is het verschil te verklaren door de stijging van de raming van de baten voor de grondexploitaties ad € 2.748.000 (V). Daarnaast is er sprake van een lagere raming van de opbrengst bouwleges van € 280.000 (N).

Economie

De raming van de lasten op dit beleidsthema stijgt in 2025 met € 99.000 (V) ten opzichte van 2024. Dit wordt enerzijds veroorzaakt door een hogere raming van de doorbelasting van salarislasten van € 105.000 (N) op beheer vastgoed en € 57.000 (N) op economische ontwikkeling. Aan doorbelasting van kapitaallasten viel € 48.000 (V) vrij i.v.m. vertraging van vastgoed projecten.

Verrekening met de reserves

Verrekening reserves programma 3 (bedragen x € 1.000)		Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Egalisatiereserve WABO	Toevoeging	715	0	0	0	0	0
	Onttrekking	0	0	0	0	0	0
Saldo		715	0	0	0	0	0
Risicoreserve Grondexploitaties	Toevoeging	0	0	0	0	0	0
	Onttrekking	-770	0	0	0	0	0
Saldo		-770	0	0	0	0	0
Verrekening reserves programma 3		-55	0	0	0	0	0

De financiële mutaties op de reserves lichten we toe in [paragraaf 5.2.3 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 en het stimuleren van zelf- en samenredzaamheid. 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 stimuleren de zelf-/samenredzaamheid van onze inwoners. Ook zetten we beleid en bestuurlijke maatregelen waar mogelijk in om criminaliteit, onveiligheid en (woon)overlast aan te pakken én te voorkomen om als gemeenschap weerbaar(der) te zijn. 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 onder andere via een veiligheidsmarkt, een veiligheidskrant, berichtgeving via sociale media en de Oegstgeester Courant en informatiebijeenkomsten over specifieke actuele onderwerpen zoals high impact crimes.
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 en bespreken fenomenen en casuïstiek in een vroeg stadium om zo escalatie te voorkomen.

Beleidsthema Veiligheid (bedragen x € 1.000)	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo 2025	Begroting 2024
Integrale veiligheid	107	0	106	85
Openbare orde en veiligheid	116	0	116	120
Brandweer	1.914	0	1.914	1.094
Totaal	2.137	0	2.136	1.300

Beleidsthema Naar financiële zelfredzaamheid (Bijstand en schulden)

Ons doel is om inwoners met een inkomen tot 120% van de toepasselijke bijstandsnorm daadwerkelijk gebruik te laten maken van het minimabeleid. Dat is nog niet altijd het geval en dat willen we verbeteren. Daarnaast krijgen inwoners met problematische schulden schuldhulpondersteuning. Inwoners met een bijstandsuitkering worden toegeleid naar werk of een opleiding. Ten slotte vinden jeugdige werklozen werk of een vervolgopleiding.

Op welke wijze bereiken we dit?

1. We werken aan het vergroten van het gebruik van de minimaregelingen. Hierbij zoeken we o.a. de samenwerking met maatschappelijke partners in ons dorp.
2. We zetten in op vroegsignalering van schulden. Dit doen we onder andere door extra huisbezoeken bij inwoners met betaalachterstanden op basis van signalen van vaste lasten-partners. Daarnaast werken we samen met Schuldhulpmaatje en een budgetcoach voor laagdrempelige inloopspreekuren en preventieve campagnes.
3. We bieden kansrijke bijstandsgerechtigden lichte ondersteuning bij het vinden van werk, een opleiding of vrijwilligerswerk. We werken daarbij samen met DZB om bijstandsgerechtigden met een complexere ondersteuningsbehoefte via een maatwerktraject bij DZB naar werk of een opleiding toe te leiden.

Bijstand en schulden (bedragen x € 1.000)	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo 2025	Begroting 2024
Inkomen	7.754	-5.863	1.891	1.646
Werk	1.765	0	1.765	1.435
Totaal	9.519	-5.863	3.656	3.082

Beleidsthema Samen Meedoen (Participatie)

Oegstgeest wil een inclusieve gemeente zijn: jong, oud, of afkomstig uit een ander land, het maakt niet uit wat je gender, inkomen, beperkingen of talenten zijn, iedereen doet mee. Het stimuleren van (digitale) geletterdheid is hierbij van belang. We willen bereiken dat inwoners zich inzetten als vrijwilliger omdat de bijdrage van vrijwilligers onmisbaar is. Ook pakken we eenzaamheid samen aan en zorgen we ervoor dat statushouders een passend inburgeringstraject krijgen. Vluchtelingen als gevolg van de oorlog in Oekraïne krijgen de benodigde opvang en maatschappelijke begeleiding. Ten slotte is cultuur een verbindende factor, zeker in een dorp als Oegstgeest met een rijke geschiedenis en prachtige historische locaties. Daarom willen we inwoners laten meedoen met kunst en cultuur.

Op welke wijze bereiken we dit?

1. We werken aan de uitvoering van de acties in de tweede Lokale Inclusieagenda. Begin 2025 starten we met de evaluatie en actualisatie van de huidige inclusieagenda en laten daarbij zoveel mogelijk maatschappelijke partijen en inwoners participeren.
2. We houden onder scholieren en sportverenigingen blijvende aandacht voor LHBTIQ+-emancipatie. We gaan verder met het verminderen van onnodige genderregistratie of het genderneutraal maken van registraties, het erkennen van meerdere genders en met genderneutrale formuleringen in onze registraties en communicatie.
3. We zetten het project 'Samen tegen Eenzaamheid' voort. Onderdeel van de opdracht is nadrukkelijk oog te hebben voor eenzaamheid onder jongeren. Dit wordt door Radius met het Oegstgeester Netwerk tegen eenzaamheid gezamenlijk opgepakt.
4. We gaan taalachterstanden tegen bij jonge kinderen (Voorleesexpress, voorschoolse educatie, leesbevordering en ondersteuning van anderstalige kinderen in het basisonderwijs en de internationale schakelklas). Volwassenen ondersteunen we vanuit het (Digi)Taalhuis en het Informatiepunt Digitale Overheid.
5. We zorgen dat bij de uitvoering van de nieuwe inburgeringswet taal en participatie ((vrijwilligers)werk) hand in hand gaan.
6. 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.
7. We werken samen met de deelnemers van het Platform Kunst, Cultuur en Erfgoed aan een levendige lokale culturele agenda. We ondersteunen scholen om kinderen zo vroeg mogelijk kennis te laten maken met kunst, muziek, erfgoed, natuur, milieu en techniek.

Participatie (bedragen x € 1.000)	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo 2025	Begroting 2024
Welzijn	1.379	-100	1.280	1.236
Kunst en Cultuur	1.004	-68	936	933
(niet) Statushouders	3.393	-3.076	317	368
Mantelzorg	153	-9	145	145
Totaal	5.929	-3.253	2.677	2.681

Beleidsthema Ondersteuning in de eigen omgeving (Maatschappelijke ondersteuning)

We vinden het belangrijk dat inwoners langer verantwoord en veilig thuis kunnen wonen. Daarnaast dringen we huiselijk geweld terug en ondersteunen we kwetsbare inwoners in hun eigen omgeving. Ten slotte bieden we ondersteuning aan mantelzorgers.

Op welke wijze bereiken we dit?

1. We maken gebruik van de sterke sociale basis (waaronder de vele (vrijwilligers)initiatieven om kwetsbare inwoners te ondersteunen) in Oegstgeest. Kwetsbare inwoners kunnen een beroep doen op het sociaal team Oegstgeest en zo nodig op maatwerkvoorzieningen vanuit de Wmo.
2. We gaan aan de slag met de acties in het programmaplan maatschappelijke zorg, waaronder het voorkomen van dak- en thuisloosheid en het bieden van beschermd wonen in de wijk.

Maatschappelijke ondersteuning (bedragen x € 1.000)	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo 2025	Begroting 2024
Voorzieningen Wmo	6.806	-738	6.068	5.991
Totaal	6.806	-738	6.068	5.991

Beleidsthema Een brede kijk op gezondheid (Gezondheidszorg)

We vinden het belangrijk de sociale samenhang en de gezondheid van de inwoners van Oegstgeest door sport en bewegen meer te ondersteunen. Daarnaast streven we ernaar dat inwoners minder alcohol en drugs gebruiken en een gezond gewicht hebben.

Op welke wijze bereiken we dit?

1. We continueren in 2025 de aanpak rondom thema's zoals bewegen, gezonde voeding, het terugdringen van genotsmiddelengebruik en het tegengaan van eenzaamheid (aanpak Gezond en Actief Leven Akkoord).
2. We werken samen met zorgverzekeraars aan een vijftal ketenaanpakken die in de regio Zuid-Holland Noord moeten bijdragen aan o.a. het terugdringen van overgewicht, extra aandacht voor valpreventie onder ouderen, mentale gezondheid, welzijn op recept en een kansrijke start voor jonge kinderen.
3. We werken samen met de sportverenigingen aan het uitvoeren van een geactualiseerd Sportakkoord. Hierbij zijn een inclusief sportaanbod voor mensen met een beperking en aandacht voor discriminatie en de toegankelijkheid van sport voor de LHBTIQ+ gemeenschap speerpunten.
4. We onderzoeken de mogelijkheden voor een zwembad in Oegstgeest na 2030.

Gezondheid (bedragen x € 1.000)	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo 2025	Begroting 2024
Volksgezondheid	1.401	-84	1.317	1.957
Sport	2.742	-1.360	1.382	1.741
Totaal	4.143	-1.444	2.699	3.698

Beleidsthema Hulp bij goed opgroeien en opvoeden

We willen een sterke basis voor de jeugd. Hier zetten we op verschillende manieren op in:

Onderwijs

We vinden het belangrijk om samen met de scholen aan goed onderwijs te werken waarbij jeugdigen een startkwalificatie behalen. Goede onderwijshuisvesting draagt bij aan de kwaliteit van het onderwijs.

Jeugdhulp

Ons doel is om opgroei- en opvoed problemen te verminderen en waar mogelijk te voorkomen. Allereerst is opvoeden natuurlijk een zaak van de ouders. Wanneer ouders of jeugdigen ondersteuning nodig hebben willen we dat zij deze kunnen vinden in de stevige sociale basis van ons dorp (waarin gemeenten en maatschappelijke partners z.a. onderwijs, huisartsen en preventief aanbod samenwerken). Wanneer er meer nodig is kan tijdig passende specialistische jeugdhulp worden geboden.

Op welke wijze bereiken we dit?

1. We gaan de slag met de invoering van de werkwijze integraal arrangeren om meer effectieve samenwerking tussen de basisscholen en het jeugdteam te realiseren.
2. We zetten ons regionaal in om de samenwerking tussen ketenpartners in de jeugdhulp te verbeteren, groepsaanbod te stimuleren en wachtlijsten te verkorten.
3. We werken aan de uitvoering van de landelijke hervormingsagenda jeugdhulp en bereiden ons voor op de inhoudelijke en financiële consequenties van deze agenda.
4. We ontwikkelen lokaal een aanpak voor het versterken van de samenwerking met de huisartsen om het aantal verwijzingen naar de specialistische jeugdhulp te verlagen.
5. We zetten ons in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs in op meer kennis op de Oegstgeester basisscholen over meertalige leerlingen. Binnen de Leidse regio maken we afspraken over de gezamenlijke verantwoordelijkheid voor de doorontwikkeling van het onderwijs aan nieuwkomersleerlingen.
6. We werken aan het in 2024 geactualiseerde Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP). Waarbij in 2025 nader onderzocht wordt hoe de scholen die in het IHP aan de orde komen voor renovatie, tijdens die renovatie tijdelijk gehuisvest gaan worden.

Jeugdhulp (bedragen x € 1.000)	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo 2025	Begroting 2024
Jeugd	2.228	0	2.228	1.447
Jeugdzorg	7.866	0	7.866	6.996
Kinderopvang en peuterspeelzalen	352	-361	-9	5
Onderwijs algemeen	948	-64	884	768
Onderwijshuisvesting	2.378	-50	2.328	2.373
Veiligheidspreventie	195	0	195	158
Totaal	13.965	-474	13.491	11.746

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 2021 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 2025 € 2.800.000 beschikbaar voor jaarlijkse en eenmalige subsidies in het sociaal domein. Hiervan is een deel beschikbaar voor eenmalige subsidies van maximaal 750 euro per aanvraag.

De subsidieplafonds 2025 voor de eenmalige subsidies zijn:

- Plafond maatschappelijke welzijnsinitiatieven: € 5.000.
- Plafond sportstimulering kwetsbare groepen: € 2.000.
- Plafond deskundigheidsbevordering vrijwilligers: € 2.500.

Subsidies die in het kader van specifieke uitkeringen worden verstrekt (bijvoorbeeld SPUK GALA) vallen hierbuiten.

Zodra in december 2024 alle jaarlijkse subsidies voor 2025 zijn toegekend, plaatsen we het overzicht hiervan op onze website. Een overzicht van de eenmalige subsidies die we verstrekken in de loop van 2025, 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 brandweezorg 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 (bedragen x € 1.000)		Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Meerjarenraming		
					2026	2027	2028
Beeldsthema Veiligheid	Lasten	1.613	1.910	2.137	2.124	2.124	2.124
	Baten	-2	-610	0	0	0	0
Saldo		1.611	1.300	2.136	2.124	2.124	2.124
Bijstand en schulden	Lasten	9.754	8.989	9.519	9.506	9.502	9.501
	Baten	-5.677	-5.907	-5.863	-5.863	-5.863	-5.863
Saldo		4.078	3.082	3.656	3.643	3.639	3.638
Participatie	Lasten	5.703	5.893	5.929	2.703	2.622	2.621
	Baten	-4.729	-3.212	-3.253	-118	-58	-58
Saldo		974	2.681	2.677	2.585	2.563	2.563
Maatschappelijke ondersteuning	Lasten	6.297	6.730	6.806	6.803	6.803	6.803
	Baten	-1.094	-739	-738	-738	-738	-738
Saldo		5.203	5.991	6.068	6.065	6.065	6.065
Gezondheid	Lasten	7.315	5.160	4.143	4.040	3.933	3.929
	Baten	-4.602	-1.463	-1.444	-1.405	-1.263	-1.263
Saldo		2.713	3.698	2.699	2.635	2.670	2.666
Jeugdhulp	Lasten	10.723	12.587	13.965	13.899	14.566	14.774
	Baten	-663	-841	-474	-474	-474	-474
Saldo		10.061	11.746	13.491	13.425	14.092	14.300
Programma	Lasten	41.406	41.269	42.500	39.076	39.551	39.753
	Baten	-16.767	-12.772	-11.772	-8.599	-8.398	-8.398
Saldo van baten en lasten		24.640	28.497	30.728	30.477	31.153	31.355
Reserves	Toevoeging	365	56	56	56	56	56
	Onttrekking	-183	-133	-836	-133	-133	-133
Mutaties reserves		182	-77	-780	-77	-77	-77
Resultaat		24.822	28.420	29.948	30.400	31.076	31.279

Toelichting belangrijkste financiële afwijkingen

Gelet op de financiële situatie in 2026 en verder wordt binnen dit programma actief onderzocht of er vanaf 2026 bezuinigingen kunnen worden gerealiseerd. In deze afweging wordt een balans gezocht tussen de financiële krapte en het belang van sociale voorzieningen die bijdragen aan de sociale cohesie in het dorp. Bij de actualisatie van het beleidsplan in 2025 worden deze mogelijkheden onderzocht.

Veiligheid

- De raming van de lasten op dit beleidsthema stijgen ten opzichte van 2024 in belangrijke mate door een hogere bijdrage aan de VRMH in 2025 door de overheveling van taken (GHOR) vanuit de GR Hecht (€ 173.000).
- Daarnaast is er een voordeel op de lasten door het extra incidentele inhuurbudget in 2024 wat in 2025 niet meer is begroot (€ 54.000).
- De raming van de baten op dit beleidsthema daalt in 2025 met € 610.000 (N) te opzichte van 2024. Dit wordt in zijn geheel verklaard door de verkoop van de brandweerkazerne in 2024.

Bijstand en schulden

- De raming van de lasten op dit beleidsthema neemt in 2025 met € 530.000 (N) toe.
- Voor het grootste deel wordt dat veroorzaakt door een toename van de doorbelasting van salarislasten (€ 402.000 N) op dit thema.
- Daarnaast is de raming voor de bijdrage aan de GR KDB voor de WSW verhoogd met € 63.000 (N). Hiervoor is in de algemene uitkering een extra bedrag beschikbaar gesteld.
- Tenslotte is de raming van de lasten met € 67.000 (N) verhoogd als gevolg van indexering.
- De raming van de baten op dit beleidsthema nemen als gevolg van een lager verwachte vangnet uitkering voor de BUIG met 44.000 (N) af.

Maatschappelijke ondersteuning

- De raming van de lasten op dit beleidsthema stijgt in 2025 met € 76.000 (N). Voor een bedrag van € 115.000 (N) is er geïndexeerd op dit beleidsthema. De raming voor doorbelasting van salariskosten is met € 39.000 (V) verlaagd.

Gezondheid

- De raming van de lasten op dit beleidsthema neemt in 2025 met € 1.017.000 (V) af.
- In de begroting 2024 staat de bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling Hecht volledig geraamd op het beleidsthema "gezondheid". Dit is niet toegestaan volgens de BBV-wetgeving. De bijdrage heeft namelijk ook betrekking op de beleidsthema's "veiligheid" en "jeugdhulp". De bijdrage aan Hecht is in 2025 derhalve over deze beleidsthema's verdeeld. Hierdoor is op het beleidsthema "gezondheid" een voordeel zichtbaar van € 675.000 (V). Toegevoegd wordt dat met ingang van 2025 de GHOR is overgegaan van Hecht naar de VRHM (zie toelichting beleidsthema "veiligheid"). De totale bijdrage 2025 aan Hecht (excl. GHOR) is geraamd op € 1.890.000.
- In een convenant tussen ASC, de Shawano's en de gemeente is in 2010 de afspraak gemaakt dat de Shawano's een nieuw clubhuis kunnen bouwen in ruil voor het inleveren van een deel van hun terrein. In 2024 heeft de gemeente daar incidenteel € 270.000 (V) aan bijgedragen.
- In 2024 was een incidenteel budget van € 43.000 (V) opgenomen i.v.m. aanschaf van leermiddelen voor gymlokalen. Verder is sprake van een voordeel van € 60.000 (V) als gevolg van vrijval van kapitaallasten en diverse overige verschillen waaronder indexering € 31.000 (N).

Jeugdhulp

- De raming van de lasten op dit beleidsthema stijgt in 2025 met € 1.378.000 (N).
- In 2024 is een incidenteel budget geraamd van € 367.000 (V) voor NPO (Nationaal Programma Onderwijs). Hier tegenover staat een incidentele baat.
- In 2025 is een bijdrage aan Hecht van € 644.000 (N) voor de beleidsonderdelen toegang en 1e lijnsvoorzieningen en jeugdreclassering verantwoord op dit beleidsthema. Dit bedrag maakt onderdeel uit van de totale bijdrage 2025 aan Hecht van € 1.890.000 (zie ook toelichting beleidsthema "gezondheid").
- De raming voor regionale specialistische jeugdhulp in natura neemt inclusief de indexering 2025 t.o.v. de raming voor 2024 met € 1.065.000 (N) toe. Gelet op de doorlopende kostenstijging wordt actief onderzocht welke maatregelen genomen kunnen worden om de betaalbaarheid van het stelsel te waarborgen. De bestuurlijke taskforce neemt hierin een belangrijke rol.
- Daarnaast is de raming voor het JGT met in totaal € 179.000 (N) verhoogd. Voor een bedrag van € 100.000 is dit een gevolg van het eenmalig beschikbaar gestelde bedrag voor de pilot "versterken verbinding huisartsen" en voor € 79.000 een gevolg van indexering.
- 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 een structurele daling bewerkstelligd is (€ 142.000 V).
- De ramingen voor de regionale uitvoeringskosten jeugd is verlaagd met € 54.000 (V) op basis van scherp begroten.
- De raming voor de doorbelasting van (met name) de salarislasten is in 2025 met € 67.000 (V) neerwaarts bijgesteld;
- Diverse overige verschillen waaronder stijging kosten leerlingenvervoer € 28.000 (N) en indexering (€ 42.000).
- De raming van de baten op dit beleidsthema neemt in 2025 met € 367.000 (N) af.
- Dit wordt veroorzaakt doordat er in 2024 een bijdrage van het Rijk inzake NPO middelen van € 367.000 (N) is geraamd.
- De OZB kosten voor de schoolgebouwen is bijgesteld, hetgeen leidt tot een structurele verhoging van de lasten van € 19.000 (N).

Verrekening met de reserves

Verrekening reserves programma 4 (bedragen x € 1.000)		Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Reserve Wmo/3D	Toevoeging	173	56	56	56	56	56
	Onttrekking	-183	-133	-836	-133	-133	-133
Saldo		-10	-77	-780	-77	-77	-77
Eg. reserve Maatsch. Zorg Leidse regio	Toevoeging	192	0	0	0	0	0
	Onttrekking	0	0	0	0	0	0
Saldo		192	0	0	0	0	0
Verrekening reserves programma 4		182	-77	-780	-77	-77	-77

De financiële mutaties op de reserves lichten we toe in paragraaf 5.2.3 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. Op deze manier 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 daken en verkennen we de mogelijkheden voor zon langs infrastructuur en solar carports. Op het gebied van warmte blijven we op zowel op 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/en andere centrale plekken, college naar wijk- en buurtverenigingen, collegewerkbezoeken en collegespreekuren.
2. We blijven investeren in het participatieplatform "Doe Mee Oegstgeest" en het burgerpanel. De inzichten uit de evaluatie van twee participatietrajecten verwerken we in de herziene leidraad en Doe Mee-platform om toekomstige trajecten te verbeteren.
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 de nut en 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 Isolatieprogramma en het opstellen van een Soortenmanagementplan (SMP).
2. We onderzoeken 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, regionaal, subregionaal en lokaal, werken aan de ontwikkeling van een open regionaal energiesysteem met warmtebronnen zoals geothermie en restwarmte via WarmtelinQ+.
4. We herijken de Transitievisie Warmte naar een Warmteprogramma en werken een eerste warmtekavel voor een toekomstig warmtenet uit, waarbij we specifiek aandacht hebben 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.

Beleidsthema Bestuur (bedragen x € 1.000)	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo 2025	Begroting 2024
Bestuursorganen	862	0	861	798
Toekomstvisie	18	0	18	0
Intergemeentelijke samenwerking	713	0	713	807
Duurzaamheid	152	0	152	419
Totaal	1.744	-1	1.744	2.024

Subsidieplafonds

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. De subsidieregeling Klimaatadaptatie zal in het najaar 2024 van start gaan en als pilot beperkte tijd (2024-2025) 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 2024-2025 € 100.000 beschikbaar. Zoals in de subsidieregeling Klimaatadaptatie ook wordt meegenomen gaat het om een eenmalige subsidie van maximaal € 1.000 per huishouden.

Subsidies die in het kader van specifieke uitkeringen worden verstrekt (bijvoorbeeld voor het Lokaal Isolatieprogramma) vallen hierbuiten.

Bewoners zullen via de verschillende communicatiekanalen op de hoogte worden gehouden van de lopende subsidieregelingen en beschikbaar budget.

Beleids thema Griffie en Raad

We staan voor een open bestuurscultuur tussen en binnen raad en college. Daarnaast vinden we het op het gebied van regionale samenwerking van belang dat de kaderstelling en controle op de samenwerkingsverbanden wordt versterkt. Hierin zien we voor de raad en griffie ook een rol. In 2025 zal gewerkt worden aan de voorbereiding op de gemeenteraadsverkiezingen 2026.

Op welke wijze bereiken we dit?

1. We overleggen met de raad hoe zij willen samenwerken met raadsleden uit andere gemeenten, met name waar het gaat om samenwerkingsverbanden. In overleg met Team Publiekszaken wordt een draaiboek voor de verkiezingen opgesteld. Daarnaast zal worden overlegd met de campagneleiders.

Beleids thema Griffie en Raad (bedragen x € 1.000)	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo 2025	Begroting 2024
Bestuursondersteuning	0	0	0	0
Griffie	995	0	995	1.032
Totaal	995	0	995	1.032

Beleids thema 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. We benutten het participatieplatform "DoeMee Oegstgeest" om digitale participatievormen mogelijk te maken en resultaten terug te koppelen.
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 welkombalie 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. We werken samen met deelnemers van de Centrumregeling Bedrijfsvoering Leidse regio binnen het programma Open en Toegankelijke Overheidsinformatie. Het programma houdt zich bezig met de implementatie van drie wetten die betrekking hebben op het transparant, toegankelijk en persoonlijk maken van overheidsinformatie: de Wet open overheid (Woo), de Wet Elektronische Publicaties (WEP) en het Besluit digitaal toegankelijke overheid (BDTO). Per 1 januari 2025 zijn wij voor officiële berichten altijd ook digitaal bereikbaar.
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.

Beleids thema Publiekszaken (bedragen x € 1.000)	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo 2025	Begroting 2024
Dienstverlening	219	0	219	278
Publiekscontacten/Burgerzaken	1.066	-506	560	793
Totaal	1.285	-506	779	1.071

III Verbonden partijen

Bijdrage aan programmadoelstellingen

Belastingsamenwerking Gouwe-Rijnland

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

Omgevingsdienst West-Holland (ODWH)

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

Holland Rijnland

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

IV Wat gaat het kosten?

Meerjarenoverzicht

5 BESTUUR (bedragen x € 1.000)		Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Meerjarenraming		
					2026	2027	2028
Beleids thema Bestuur	Lasten	2.548	2.959	1.744	1.700	1.700	1.597
	Baten	-774	-935	-1	-1	-1	-1
Saldo		1.774	2.024	1.744	1.699	1.699	1.596
Beleids thema Griffie en Raad	Lasten	912	1.032	995	993	992	985
	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		912	1.032	995	993	992	985
Beleids thema Publiekszaken	Lasten	1.345	1.560	1.285	1.225	1.244	1.244
	Baten	-394	-489	-506	-602	-654	-654
Saldo		951	1.071	779	623	590	590
Programma	Lasten	4.805	5.551	4.024	3.918	3.936	3.826
	Baten	-1.168	-1.424	-507	-603	-655	-655
Saldo van baten en lasten		3.637	4.127	3.517	3.315	3.281	3.171
Reserves	Toevoeging	204	0	0	0	0	0
	Onttrekking	-265	-265	-100	-103	-103	0
Mutaties reserves		-61	-265	-100	-103	-103	0
Resultaat		3.576	3.862	3.418	3.212	3.178	3.171

Toelichting financiële afwijkingen

Bestuur

De raming van de lasten op dit beleidsthema daalt in 2025 met € 1.215.000 (V) ten opzichte van 2024.

Dit wordt voor € 934.000 (V) veroorzaakt doordat in 2024 de drie SiSa regelingen, CDOKE, aanpak energiearmoede en lokale aanpak isolatie zowel als lasten en als baten in de begroting verantwoord. In 2025 is nog niet bekend voor welke bedragen de regelingen meegenomen mogen worden, dit zal met de voorjaarsnota 2025 worden meegenomen. In 2024 was er sprake van een incidenteel budget van € 204.000 (V) voor de inzet voor het opstellen van een managementplan benodigd voor het, onder de wet natuurbescherming, mogen isoleren van de gebouwde omgeving.

Daarnaast is sprake van een lagere doorbelasting van salarissen ad € 54.000 (V), de inhuur van personeel voor de werkzaamheden van duurzaamheid worden voor 2024 geheel gefinancierd door een SiSa subsidie.

De raming van de baten op dit beleidsthema daalt in 2025 met € 934.000 (N) ten opzichte van 2024. Dit wordt geheel verklaart door de in 2024 drie SiSa regelingen, CDOKE, aanpak energiearmoede en lokale aanpak isolatie. In 2025 is nog niet bekend voor welke bedragen de regelingen meegenomen mogen worden, dit zal met de voorjaarsnota 2025 worden meegenomen.

Publiekszaken

De raming van de lasten op dit beleidsthema daalt in 2025 met € 275.000 (V) ten opzichte van 2024.

De daling is in zijn geheel te verklaren door een lagere doorbelasting van de salarislasten aan het beleidsthema Publiekszaken. Er heeft een verschuiving plaatsgevonden van het beleidsthema Publiekszaken naar het beleidsthema Overhead.

Verrekening met de reserves

Verrekening reserves programma 5 (bedragen x € 1.000)		Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Res. Investeringsstr. Holland Rijnland	Toevoeging	0	0	0	0	0	0
	Onttrekking	-265	-265	-70	-103	-103	0
Saldo		-265	-265	-70	-103	-103	0
Reserve Duurzaamheid	Toevoeging	204	0	0	0	0	0
	Onttrekking	0	0	-30	0	0	0
Saldo		204	0	-30	0	0	0
Verrekening reserves programma 5		-61	-265	-100	-103	-103	0

De financiële mutaties op de reserves lichten we toe in [paragraaf 5.2.3, 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 vergunningaanvragen 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 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

Sinds 2023 voert de gemeente Leiden 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 vergroten van de aantrekkelijkheid van de gemeente Oegstgeest als werkgever, verbetering van (digitale) dienstverlening en implementatie van een nieuw financieel systeem. Per 1 januari 2025 hebben we een nieuwe Dienstverleningsovereenkomst waarin de dienstverlening aan Oegstgeest is vastgelegd.

Op welke wijze bereiken we dit?

1. Centrumgemeente Leiden voert mede met ons een strategische plan bedrijfsvoerings 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.

Beleidsthema gemeentelijke huisvesting

Verduurzaming van de gemeentelijke huisvesting is een speerpunt omdat we als gemeente ook onze eigen verantwoordelijkheid willen nemen. Hiertoe is in april 2024 de Routekaart Duurzaamheid gemeentelijk vastgoed vastgesteld. Tegelijkertijd speelt ook de energiecrisis een rol.

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 (bedragen x € 1.000)	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo 2025	Begroting 2024
Directie en control	1.318	0	1.318	2.036
Organisatorische ondersteuning	9.000	-8	8.992	8.103
Gemeentelijke huisvesting	954	-35	919	975
Totaal	11.272	-43	11.230	11.114

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.

Beleids thema Vpb (bedragen x € 1.000)	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo 2025	Begroting 2024
Vennootschapsbelasting	1	0	1	1
Totaal	1	0	1	1

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 (bedragen x € 1.000)		Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Meerjarenraming		
					2026	2027	2028
Beleids thema Overhead	Lasten	10.430	11.156	11.272	10.912	10.885	10.880
	Baten	-279	-42	-43	-43	-43	-43
Saldo		10.151	11.114	11.230	10.870	10.842	10.837
Beleids thema Vpb	Lasten	0	1	1	1	1	1
	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		0	1	1	1	1	1
Beleids thema Onvoorzien en overig	Lasten	0	15	46	-53	105	157
	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		0	15	46	-53	105	157
Programma	Lasten	10.430	11.171	11.318	10.859	10.991	11.038
	Baten	-279	-42	-43	-43	-43	-43
Saldo van baten en lasten		10.151	11.129	11.276	10.817	10.948	10.995
Reserves	Toevoeging	0	0	0	0	0	0
	Onttrekking	0	-50	0	0	0	0
Mutaties reserves		0	-50	0	0	0	0
Resultaat		10.151	11.079	11.276	10.817	10.948	10.995

Toelichting financiële afwijkingen

Overhead

De raming van de lasten op dit beleidsthema stijgt in 2025 met € 116.000 (N) ten opzichte van 2024.

Dit heeft meerdere redenen. Extra lasten voor 2025 door extra bijdrage aan projectkosten voor een nieuwe financieel systeem € 443.000 (N). Extra budget afkomstig van de Griffie doordat de accounts en AV-middelen raad al in de bijdrage van de centrumregeling is opgenomen € 92.000 (N). Een afname in 2025 door minder salariskosten € 218.000 (V). In 2024 is de CAO verhoging gemeente breed gereserveerd en in 2025 is de CAO verhoging bij de afdelingen zelf gereserveerd € 142.000 (V). In 2024 was er eenmalige extra bijdrage gegeven voor geluidswerende maatregelen € 70.000 (V).

Verrekening met de reserves

Verrekening reserves programma 6 (bedragen x € 1.000)		Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Reserve Organisatieontwikkeling	Toevoeging	0	0	0	0	0	0
	Onttrekking	0	-50	0	0	0	0
Saldo		0	-50	0	0	0	0
Verrekening reserves programma 6		0	-50	0	0	0	0

De financiële mutaties op de reserves lichten we toe in [paragraaf 5.2.3 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 voor een forse daling van de algemene uitkering vanaf 2026. De VNG is in gesprek met het Rijk voor een betere balans tussen taken en middelen van gemeenten. Bij het opstellen van deze begroting is het hoofdlijnenakkoord van het nieuwe regeerakkoord nog niet uitgewerkt. Voor het ravijnjaar 2026 en verder blijven de inkomsten vanuit het Rijk nog steeds onzeker. We hebben in deze begroting het VNG advies gevolgd om nog geen bezuinigingen door te voeren om daarmee de omvang van het 'ravijn' goed zichtbaar te houden. Daarnaast 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 2024 is aangegeven is het herverdeeffect 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 in de loop van 2025. In de periode oktober 2024 t/m mei 2025 werken we aan oplossingen om een sluitende begroting voor 2026 te kunnen presenteren. Dan moet er ook meer duidelijkheid zijn vanuit het Rijk over bovenstaande onzekerheden.

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 (bedragen x € 1.000)	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo 2025	Begroting 2024
Lokale heffingen	166	-12.848	-12.682	-11.633
Algemene uitkering	0	-41.974	-41.974	-40.296
Dividend	0	-495	-495	-495
Saldo financieringsfunctie	0	-45	-45	230
Overige dekkingsmiddelen	-200	-17	-217	-381
Totaal	-34	-55.380	-55.414	-52.576

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.
Belastingen samenwerking 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?

7 ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN (bedragen x € 1.000)		Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Meerjarenraming		
					2026	2027	2028
Beleids thema Dekkingsmiddelen	Lasten	437	75	-34	637	1.079	1.199
	Baten	-50.623	-52.650	-55.380	-53.804	-53.891	-54.736
Saldo		-50.185	-52.576	-55.414	-53.167	-52.812	-53.537
Programma	Lasten	437	75	-34	637	1.079	1.199
	Baten	-50.623	-52.650	-55.380	-53.804	-53.891	-54.736
Saldo van baten en lasten		-50.185	-52.576	-55.414	-53.167	-52.812	-53.537
Reserves	Toevoeging	3.871	1.007	605	5	0	0
	Onttrekking	-5.477	-366	-248	-249	-75	-66
Mutaties reserves		-1.606	641	357	-244	-75	-66
Resultaat		-51.791	-51.935	-55.057	-53.411	-52.887	-53.603

Toelichting financiële afwijkingen

Dekkingsmiddelen

De raming van de lasten op dit beleidsthema daalt in 2025 met € 50.000 (N) ten opzichte van 2024.

De lasten nemen de komende jaren toe door de daling van de rentelasten op geldleningen. Dit wordt veroorzaakt doordat wij minder hoeven te lenen de komende jaren wegens vertraging in de investeringsbudgetten.

De raming van de baten op dit beleidsthema stijgt in 2025 met € 2.730.000 (V) ten opzichte van 2024. Dit heeft de volgende oorzaken:

1. De Algemene Uitkering is in 2025 € 1,7 miljoen (V) hoger geraamd dan in 2024 en is gebaseerd op de gegevens uit de meicirculaire 2024 en een actualisatie van de maatstaven in mei 2024. Voor 2025 is onverwachts een eenmalige korting van € 700.000 (N) door het Rijk verwerkt in de algemene uitkering.
2. De baten OZB-woningen zijn in 2024 € 490.000 (V) hoger dan in 2024 geraamd. Dit is veroorzaakt door een wijziging in de totale WOZ-waarde woningen. Deels doordat de totale WOZ-waarde woningen meer is gestegen dan wat bekend was en deels door areaal uitbreiding dat nog niet in de raming was meegenomen. Zie ook 3.1 Onroerende zaakbelasting (OZB) in de paragraaf lokale heffingen.
3. De baten OZB niet-woningen zijn in 2025 € 550.000 (V) hoger dan in 2024 geraamd. Dit is veroorzaakt door een wijziging in de totale WOZ-waarde niet-woningen. Deels doordat de totale WOZ-waarde niet-woningen meer is gestegen dan wat bekend was en deels door areaal uitbreiding dat nog niet in de raming was meegenomen. Zie ook 3.1 Onroerende zaakbelasting (OZB) in de paragraaf lokale heffingen.

Reserves

Er wordt in 2025 € 400.000 minder toegevoegd en € 130.000 minder onttrokken aan de reserve financiering beheerplannen dan in 2024.

Verrekening met de reserves

Verrekening reserves AD (bedragen x € 1.000)		Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Algemene reserve 7 AD	Toevoeging	3.466	602	0	0	0	0
	Onttrekking	-5.179	-107	0	0	0	0
Saldo		-1.713	495	0	0	0	0
Reserve Financiering beheerplannen	Toevoeging	405	405	605	5	0	0
	Onttrekking	-298	-259	-248	-249	-75	-66
Saldo		107	146	357	-244	-75	-66
Verrekening reserves AD		-1.606	641	357	-244	-75	-66

De financiële mutaties op de reserves lichten we toe in [paragraaf 5.2.3 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	Belasting op de mogelijkheid om afvalwater en/of hemelwater af te voeren via de gemeentelijke riolering.
Afvalstoffenheffing	Belasting 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. Hoofdlijnen 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 2025 is deze 2,8%. De totale opbrengst aan OZB voor het jaar 2025 wordt geraamd op € 12,2 mln.

Jaren (Bedragen x 1.000)	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
OZB Percentage Woningen	0,1200%	0,1295%	0,1263%
OZB Percentage niet-woningen	0,6300%	0,7010%	0,7271%
OZB Opbrengst geraamd	€ -8.301	€ -11.169	€ -12.202

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 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Kosten taakveld Riool	€ 2.113	€ 2.531	€ 2.642
Opbrengsten exclusief opbrengst heffing	-€ 1	-€ 3	-€ 3
Netto kosten taakveld Riool	€ 2.112	€ 2.527	€ 2.639
Toe te rekenen kosten:			
Overhead inclusief (omslag)rente	€ 142	€ 270	€ 204
BTW	€ 373	€ 312	€ 368
Totaal toe te rekenen kosten	€ 515	€ 582	€ 572
Totaal kosten	€ 2.626	€ 3.110	€ 3.211
Heffingsopbrengst			
Rioolheffing	€ 2.590	€ 2.731	€ 3.127
Heffingsopbrengst	€ 2.590	€ 2.731	€ 3.127
Kostendekkendheid:	98,6%	87,8%	97,4%
Onttrekking uit bestemmingsreserve Riolering	€ 36	€ 379	€ 0
Vrijval Voorziening riolering derden	€ 0	€ 0	€ 84
Gecorrigeerde opbrengst heffing	€ 2.626	€ 3.110	€ 3.211
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. We begroten op 99% kostendekkendheid om een deel van de stijgende kosten te dekken zonder dat de burger hiervoor extra hoeft te betalen. In 2024 is er een vrijval uit de voorziening afvalstoffenheffing gedaan om het tarief in stappen te laten stijgen.

Kostendekkendheid Afvalstoffenheffing (Bedragen 1.000)	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Kosten taakveld Afval	€ 3.063	€ 3.640	€ 3.772
Opbrengsten exclusief opbrengst heffing	-€ 98	-€ 118	-€ 118
<i>Netto kosten taakveld Afval</i>	€ 2.965	€ 3.522	€ 3.654
Toe te rekenen Kosten:			
Overhead inclusief (omslag)rente	€ 307	€ 357	€ 327
BTW	€ 528	€ 608	€ 652
<i>Totaal toe te rekenen kosten</i>	€ 835	€ 965	€ 980
Totaal kosten	€ 3.801	€ 4.486	€ 4.633
Heffingsopbrengst			
Afvalstoffenheffing	€ 3.801	€ 4.151	€ 4.587
Heffingsopbrengst	€ 3.801	€ 4.151	€ 4.587
Kostendekkendheid:	100,0%	92,5%	99,0%
Vrijval Voorziening afvalstoffenheffing derden		€ 336	€ 46
Gecorrigeerde opbrengst heffing		€ 4.486	€ 4.633
Gecorrigeerde kostendekkendheid		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 2,8% wordt toegepast en dienstverlening die onder de Europese richtlijn valt.

Hoofdstuk 2 is de Dienstverlening voor de fysieke leefomgeving (omgevingsvergunningen). Voor 2025 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 € 1,15 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	€ 21.743	€ 39.975	€ 24.618	€ 62.647	72,56%
Paragraaf 1.2 - Reisdocumenten en Nederlandse identiteitskaart	€ 140.562	€ 94.921	€ 58.465	€ 298.356	101,50%
Paragraaf 1.3 - Rijbewijzen	€ 30.822	€ 44.560	€ 27.446	€ 103.751	100,90%
Paragraaf 1.4 - Verstrekkingen in het kader van de basisregistratie persoonsgegevens	€ -	€ 12.349	€ 7.609	€ 16.013	80,23%
Paragraaf 1.7 - Overige publiekszaken	€ 12.034	€ 3.660	€ 2.255	€ 8.856	49,34%
Paragraaf 1.9 - Bijzondere wetten	€ 8.809	€ 17.985	€ 11.075	€ 28.265	74,63%
Paragraaf 1.10 - Diversen	€ 5.896	€ 1.066	€ 656	€ 3.824	50,19%
Totaal hoofdstuk 1	€ 219.866	€ 214.516	€ 132.124	€ 521.712	92,09%
Hoofdstuk 2 - Omgevingswet					
Paragraaf 2.3 - Activiteiten met betrekking tot bouwwerken	€ 214.626	€ 581.712	€ 358.190	€ 1.154.526	100,00%
Totaal hoofdstuk 2	€ 214.626	€ 581.712	€ 358.190	€ 1.154.526	100,00%
Hoofdstuk 3 - Europese dienstenrichtlijn					
Paragraaf 3.1 - Horeca	€ -	€ 2.459	€ 1.516	€ 3.911	98,39%
Totaal hoofdstuk 3	€ -	€ 2.459	€ 1.516	€ 3.911	98,39%
Totaal	434.492	798.687	491.830	1.680.149	97,40%
Recapitulatie Hoofdstuk 1, 2 en 3					
Kostendekking Hoofdstuk 1	€ 219.866	€ 214.516	€ 132.124	€ 521.712	92,09%
Kostendekking Hoofdstuk 2	€ 214.626	€ 581.712	€ 358.190	€ 1.154.526	100,00%
Kostendekking Hoofdstuk 3	€ -	€ 2.459	€ 1.516	€ 3.911	98,39%
Kostendekking totale tarieven tabel	€ 434.492	€ 798.687	€ 491.830	€ 1.680.149	97,40%

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 2025 verhoogd met het inflatiepercentage van 2,8%. Voor 2025 stijgt het tarief van € 4,43 per overnachting naar € 4,55.

De hondenbelasting kent geen kostendekkendheidsbeginsel en kan vrij worden besteed. De opbrengst wordt geïndexeerd met 2,8%.

De algemene tarieven worden in 2025 verhoogd met het inflatiepercentage van 2,8%.

3.6 Bedrijven Investeringszone

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

4. Geraamde opbrengsten

Belastingsoort (Bedragen x 1.000)	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Verschil begroting	in %
OZB Woningen	€ 6.793	€ 7.876	€ 8.371	€ 494	6,3%
OZB Niet-woningen	€ 3.409	€ 3.292	€ 3.830	€ 538	16,3%
Rioolheffing	€ 2.665	€ 2.731	€ 3.127	€ 397	14,5%
Afvalstoffenheffing	€ 3.734	€ 4.151	€ 4.587	€ 436	10,5%
Toeristenbelasting	€ 392	€ 460	€ 473	€ 13	2,8%
Hondenbelasting	€ 141	€ 138	€ 142	€ 4	2,6%
Opbrengst precariobelasting	€ 38	€ 26	€ 27	€ 1	3,8%
Leges Dienstverlening (Hoofdstuk 1)	€ 577	€ 504	€ 522	€ 18	3,6%
Leges Omgevingsvergunningen (Hoofdstuk 2)	€ 2.828	€ 1.402	€ 1.155	€ -247	-17,6%
Leges Dienstverlening (Hoofdstuk 3)	€ 4	€ 4	€ 4	€ -	0,0%
Bedrijveninvesteringszones	€ 50	€ 47	€ 47	€ -	0,0%
Totaal	€ 20.631	€ 20.631	€ 22.285	€ 1.653	8,0%

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 € 80.000 aan kwijtschelding geraamd.
- Afval: Er is voor de Afvalstoffenheffing € 136.000 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: € 484.000 (het gemiddelde van Nederland in 2024) en € 646.000 (het gemiddelde van Oegstgeest in 2024).

Prognose	2024	2024	2024	2025	2025	2025
Woz-waarde	éénpersoons- huishouden	tweepersoons- huishouden	meerpersoons- huishouden	éénpersoons- huishouden	tweepersoons- huishouden	meerpersoons- huishouden
€ 484.000						
OZB	€ 627	€ 627	€ 627	€ 611	€ 611	€ 611
Rioolheffing	€ 192	€ 236	€ 236	€ 217	€ 269	€ 269
Afvalstoffenheffing	€ 300	€ 350	€ 447	€ 332	€ 383	€ 489
Totaal	€ 1.106	€ 1.200	€ 1.298	€ 1.161	€ 1.263	€ 1.370
ontwikkeling woonlasten t.o.v. 2024				105,0%	105,3%	105,6%
€ 646.000						
OZB	€ 831	€ 831	€ 831	€ 816	€ 816	€ 816
Rioolheffing	€ 192	€ 236	€ 236	€ 217	€ 269	€ 269
Afvalstoffenheffing	€ 300	€ 350	€ 447	€ 332	€ 383	€ 489
Totaal	€ 1.324	€ 1.417	€ 1.515	€ 1.366	€ 1.468	€ 1.574
ontwikkeling woonlasten t.o.v. 2024				103,2%	103,5%	103,9%

7. Lokale vergelijking

In onderstaande tabel worden de woonlasten van Oegstgeest met die van de gemeenten in de Leidse regio vergeleken, uitgesplitst naar één, twee of meerpersoonshuishoudens voor de jaren 2023 en 2024. Voor 2025 worden deze pas bekend in het voorjaar van 2025.

Gemeente	Woonlasten éénpersoonshuishoudens		Woonlasten meerpersoonshuishoudens		Gem WOZ waarde. Koop. (x €1.000)	
	2023	2024	2023	2024	2023	2024
Katwijk	€ 858	€ 964	€ 974	€ 1.080	€ 474	€ 503
Noordwijk	€ 941	€ 988	€ 1.086	€ 1.148	€ 577	€ 583
Zoeterwoude	€ 1.050	€ 1.156	€ 1.071	€ 1.176	€ 502	€ 526
Leiden	€ 913	€ 984	€ 1.226	€ 1.324	€ 519	€ 525
Teylingen	€ 814	€ 896	€ 884	€ 1.051	€ 530	€ 537
Leiderdorp	€ 956	€ 1.026	€ 1.140	€ 1.230	€ 482	€ 490
Oegstgeest	€ 1.234	€ 1.313	€ 1.410	€ 1.502	€ 642	€ 646
Voorschoten	€ 1.340	€ 1.388	€ 1.430	€ 1.481	€ 584	€ 596
Wassenaar	€ 1.352	€ 1.401	€ 1.573	€ 1.633	€ 923	€ 921
Gemiddeld in Zuid-Holland	€ 886	€ 944	€ 976	€ 1.038	-	-
Gemiddeld in Nederland	€ 867	€ 911	€ 944	€ 994	€ 474	€ 484

Bron: Coelo atlas lokale lasten
2023/2024

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 € 5,9 miljoen (prognose 31-12-2024). Het risico is dat de instelling zijn betalingsverplichting niet kan nakomen. Bij sommige leningen is er sprake van een onderpand € 3,2 miljoen (prognose 31-12-2024)	2.656	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%	35.11%
R36	Nieuw-Rhijngest (restgex) 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%	10.03%
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) voor informatieveiligheid in de teams. - Projecten lopen om verouderde applicaties te vervangen.	20%	9.63%
R129	Verplichting uit de samenwerkingsovereenkomst Knoop Leiden West	5.100	Actief - De gemeente bewaakt de contractvoorwaarden bij de verplichting.	5%	8.99%
R40	Als gevolg van de grotere vraag naar jeugdhulp (m.n. duurdere specialistische jeugdhulp; met verblijf) dan voorzien, bestaat de kans op overschrijding van budgetten.	500	Actief - 1. Permanente monitoring budget om tijdig te kunnen sturen. 2. Zorg dragen voor adequate financiële reserve 3D/Wmo. 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. 5. Bevorderen van participatie en inzet sociaal netwerk (normaliseren). 6. Het kostenbewustzijn van de jeugdteams verhogen. 7. Uitvoering regionale samenwerkingsagenda Jeugd. 8. Overleg met huisartsen/zorgorganisaties over toegang tot de jeugdhulp.	50%	8.38%

Belangrijkste financiële risico's

R84	Volumegroei Wmo met als gevolg een stijging van de kosten	250	Actief - -Monitoren van demografische ontwikkelingen. -Sturen op instroom en versterking van preventie en algemene voorzieningen. -Effecten van abonnementstarief op volume/kosten zijn nog onzeker. In de Leidse regio wordt de mogelijke volumestijging door het abonnementstarief gemonitord. In samenspraak met de VNG en het Rijk wordt onderzoek gedaan naar de effecten van de invoering van het abonnementstarief. In het Regeerakkoord Rutte IV staat dat het Rijk op dit punt actie zal ondernemen en het abonnementstarief met ingang van 2026 voor huishoudelijke ondersteuning af te schaffen. -Tijdelijk inhuren van extra capaciteit om toenemende vraag op te vangen.	70%	6.30%
R105	Risico dat vacatures op korte termijn niet ingevuld kunnen worden, waardoor er relatief duurdere inhuur nodig is.	200	Actief - Regionale samenwerking op probleemgebieden (uitlenen 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%	4.77%
R3	Het risico dat de hoogte van de bijdrage aan een verbonden partij onbeheersbaar wordt als gevolg van prijsstijgingen die niet te voorzien zijn. Denk hierbij bijvoorbeeld aan stijging van loonkosten bij de verbonden partijen als gevolg van uitkomsten CAO onderhandelingen.	200	Actief - Zienswijze op begroting van verbonden partijen kenbaar maken, actieve participatie aan financiële overleggen, inhoudelijk alert op informatie werkgroep FKGR.	50%	3.59%
R28	Rente risico bij stijgende financieringsbehoefte	100	In voorbereiding - Goed treasurymanagement in samenwerking met centrumgemeente Leiden. Tevens afdekken van financieringsbehoefte met langlopende leningen.	50%	2.38%
R85	Wijziging verdeelsystematiek/woonplaatsbeginsel in sociaal domein (Wmo/maatschappelijke zorg)	200	Actief - -Lobby richting het rijk vanuit Holland Rijnland om gevolgen te beperken -Anticiperen op veranderingen door tijdig met financiën af te stemmen op welke wijze evt. tekorten kunnen worden gedekt. -Tijdig communiceren met college en raad over gevolgen met behulp van uitgewerkte scenario's: schuldpositie, maken van beleidsmatige keuzes, etc	30%	2.13%

Overzicht Risico's

Bedrag x € 1.000

Totaal 10 grootste risico's:	10.906
Overige risico's:	1.160
Totaal alle risico's:	12.066

Veranderingen in top 10 van risico's ten opzichte van de jaarrekening 2023

Geen wijzigingen

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 € 3.002.000. 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 € 14.893.000 en is als volgt opgebouwd:

Beschikbare weerstandscapaciteit	Bedrag x € 1.000
1. Onbenutte belastingcapaciteit	0
2. Risicoreserve grondexploitatie	700
3. Algemene reserve	12.917
4. Reserve Wmo/3D *	1.275
5. Bodembedrag **	0
Totale weerstandscapaciteit	14.893

* dit is het risicogedeelte van de reserve

** besloten in de financiële verordening 2020

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	beschikbare			
weerstandsvmogen	weerstandscapaciteit	=	€ 14.893.000	= 4,96
=	benodigde		€ 3.002.000	
	weerstandscapaciteit			

Met een ratio van 4,96 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				
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1a. Netto schuldquote	51,5%	58,9%	81,2%	132,9%	157,9%	157,4%
1b. Netto schuldquote gecorr. voor alle verstrekte leningen	48,1%	55,5%	78,0%	129,3%	154,2%	153,8%
2. Solvabiliteitsratio	25,9%	29,1%	25,0%	20,2%	16,9%	15,7%
3. Grondexploitatie	-1,1%	-1,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
4. Structurele exploitatieruimte	4,3%	2,7%	3,8%	0,0%	-2,9%	-2,9%
5. Gemeentelijke belastingcapaciteit	141,2%	152,3%	158,4%	158,4%	158,4%	158,4%
6. Investeringsquote	4,14%	5,96%	9,85%	20,45%	24,64%	21,27%

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 2026 de signaleringswaarde neutraal, daarna wordt de waarde als risicovol ingeschat. De toename wordt veroorzaakt door de investeringen in onderwijshuisvesting en in de openbare ruimte. Het is belangrijk de schuldquote beheersbaar te houden. De solvabiliteit heeft van 2026 tot en met 2028 de signaleringswaarde van 'risicovol'. De omvang van de netto schuldpositie en de mate van solvabiliteit houden verband met elkaar. Een hoge schuld betekent een lagere solvabiliteit. Het kengetal grondexploitatie is vanuit risico-oogpunt prima. 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 voor 2025 prima, maar vanaf 2026 valt deze in de signaleringswaarde meest risicovol. De jaren 2026 t/m 2028 zijn structureel niet sluitend en vallen hiermee in de categorie meest risicovol. Het jaar 2026 ziet er overigens nog redelijk uit, omdat de kengetallen heel dicht tegen de neutrale referentiewaarden aanliggen.

De kengetallen tonen in totaliteit in 2025 een redelijke financiële positie, die in de komende jaren onder spanning komt te staan als alle investeringen via de vastgestelde plannings (MJOP, IHP, vervangingsinvesteringen) tot uitvoering worden gebracht. Door planningsoptimisme kunnen de kengetallen zich licht gunstiger ontwikkelen, totdat het totale investeringsvolume daadwerkelijk is gerealiseerd. Een behoedzaam financieel beleid blijft het uitgangspunt voor de komende jaren.

Toelichting op financiële kengetallen 2025-2028

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.

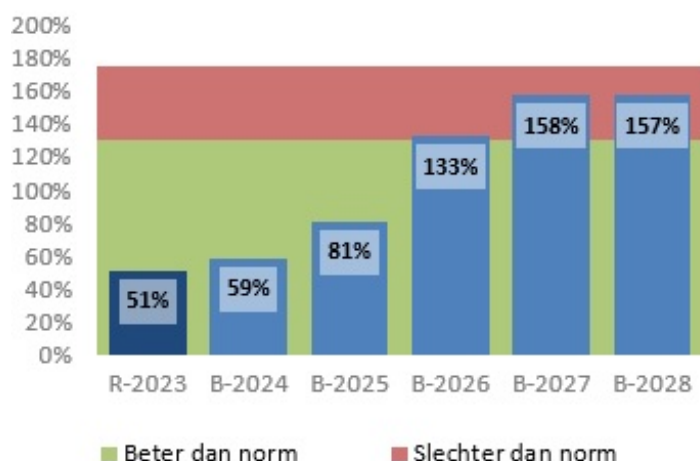
Berekening:

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)

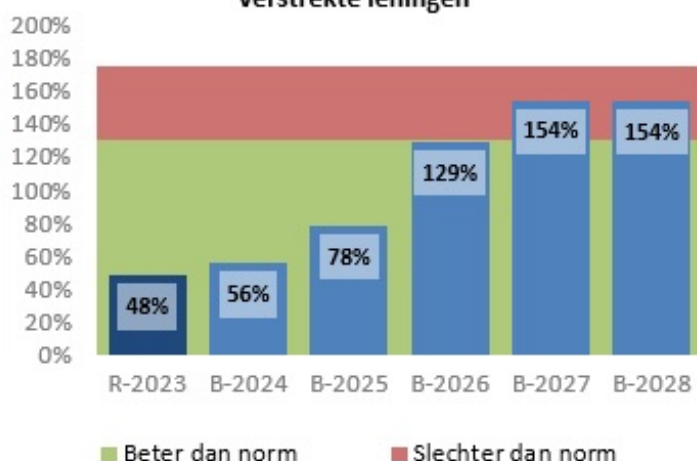
1. Netto schuldquote		Realisatie		Begroting			
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
A. Vaste schulden	+	54.142	47.547	62.059	91.381	109.206	110.135
B. Netto vlottende schuld	+	7.778	4.592	11.027	10.060	10.225	10.293
C. Overlopende passiva	+	11.125	11.125	11.125	11.125	11.125	11.125
Totale bruto schuld		73.045	63.264	84.211	112.566	130.556	131.553
D1. Financiële activa (uitzettingen > 1 jaar)	-	0	0	0	0	0	0
D2. Financiële activa (verstrekke leningen)	-	2.667	2.661	2.655	2.649	2.643	2.637
E. Uitzettingen < 1 jaar	-	24.739	9.346	9.346	9.346	9.346	9.346
F. Liquide middelen	-	493	0	0	0	0	0
G. Overlopende activa	-	6.858	6.858	6.858	6.858	6.858	6.858
Totale netto schuld		40.955	47.060	68.007	96.362	114.352	115.349
Totale netto schuld gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen		38.288	44.399	65.352	93.713	111.709	112.712
H. Totale saldo van baten (excl. mut. res.)	/	79.572	79.930	83.795	72.505	72.442	73.286
Netto schuldquote		51,5%	58,9%	81,2%	132,9%	157,9%	157,4%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen		48,1%	55,5%	78,0%	129,3%	154,2%	153,8%

Door de investeringen in onderwijshuisvesting en het Meerjarenonderhoudsprogramma loopt de netto-schuldquote 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.

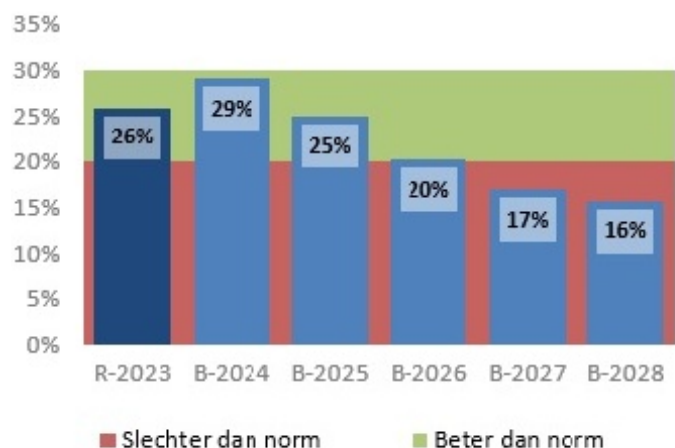
Berekening:

Eigen vermogen / totaal vermogen (Bedragen x € 1.000)

2. Solvabiliteitsratio		Realisatie		Begroting			
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
A. Eigen vermogen	+	29.112	30.194	31.401	30.990	28.575	26.202
B. Totaal passiva	/	112.387	103.745	125.667	153.287	168.785	166.830
Solvabiliteit		25,9%	29,1%	25,0%	20,2%	16,9%	15,7%

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 net niet binnen de signaleringswaarde 'neutraal'. In de volgende jaren daalt deze waarde door investeringen in onderwijshuisvesting en in de openbare ruimte.

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 2025 af.

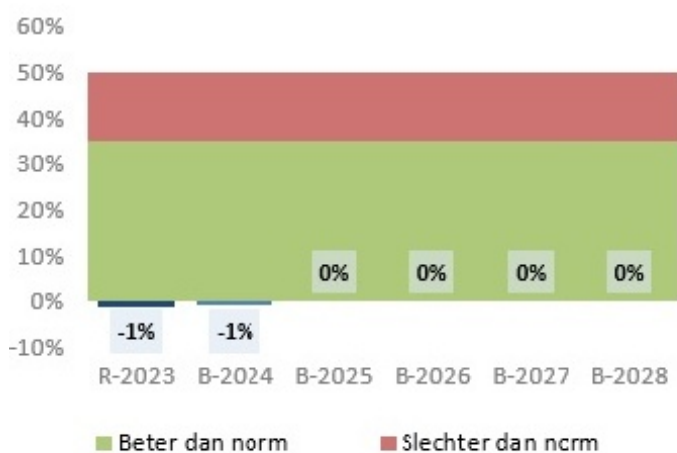
Berekening:

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

3. Grondexploitatie		Realisatie		Begroting			
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
A. Bouwgronden in exploitatie	+	-912	-760	0	0	0	0
Totale bouwgronden		-912	-760	0	0	0	0
B. Totale saldo van baten (excl. mut. res.)	/	79.572	79.930	83.795	72.505	72.442	73.286
Grondexploitatie		-1,1%	-1,0%	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.

3. Grondexploitatie



Structurele exploitatieruimte

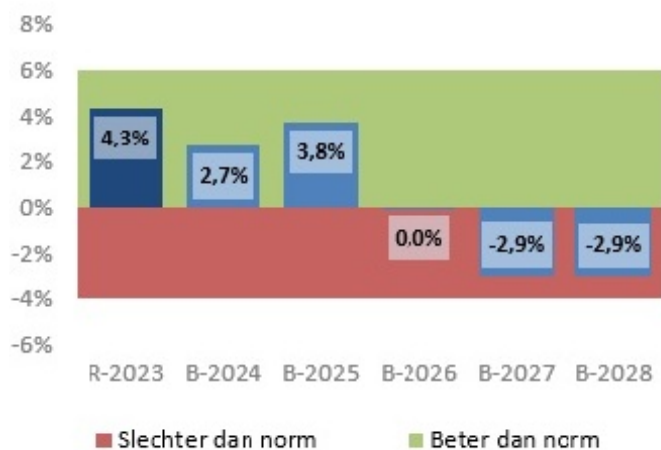
Het financiële kengetal 'structurele exploitatieruimte' geeft aan hoe groot de structurele vrije ruimte binnen de vastgestelde begroting is. Daarnaast geeft dit kengetal ook aan of we in staat zijn om structurele tegenvallers op te vangen dan wel of er nog ruimte is voor nieuw beleid. Onze structurele exploitatieruimte is in 2026 net onder de signaleringswaarde gezakt en daalt daarna snel verder. 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			
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
A. Totale structurele lasten	-	70.858	68.586	71.872	72.683	74.721	75.627
B. Totale structurele baten	+	74.316	70.713	74.870	72.501	72.438	73.283
C. Totale structurele toevoegingen aan de reserves	-	0	0	0	0	0	0
D. Totale structurele onttrekkingen aan de reserves	+	0	0	147	166	166	191
Totale structurele resultaat		3.458	2.127	3.144	-17	-2.118	-2.153
E. Totale saldo van baten (excl. mut. res.)	/	79.572	79.930	83.795	72.505	72.442	73.286
Structurele exploitatieruimte		4,3%	2,7%	3,8%	0,0%	-2,9%	-2,9%

4. Structurele exploitatieruimte



Gemeentelijke belastingcapaciteit

De belastingcapaciteit (de ruimte die de gemeente heeft om zijn belastingen te verhogen) wordt berekend aan de hand van de woonlasten. Onder woonlasten verstaan we de OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing voor een woning met de gemiddelde WOZ-waarde. Dit kengetal bereken je door de totale woonlasten van een gemiddeld meerpersoonshuishouden van Oegstgeest van 2025 te vergelijken met het landelijk gemiddelde 2024.

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.

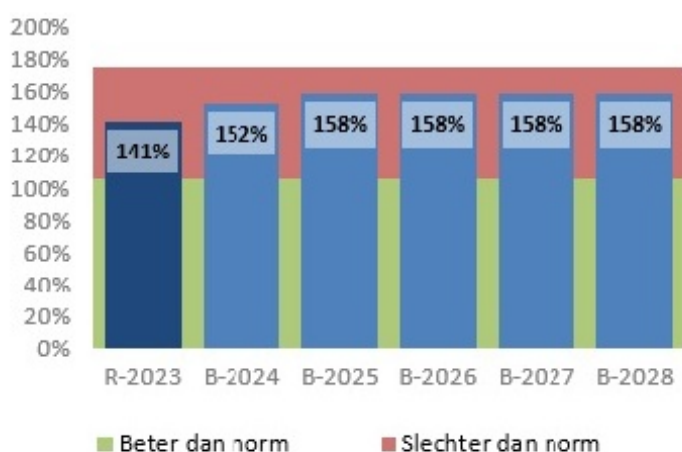
Berekening:

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 2024 zijn de cijfers ontleend aan de COELO atlas. De prognose in 2025 is gebaseerd op een gemiddelde WOZ-waarde van € 646.000.

5. Gemeentelijke belastingcapaciteit		Realisatie		Begroting			
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
A. OZB-lasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	+	693	831	816	816	816	816
B. Rioolheffing voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	+	228	236	269	269	269	269
C. Afvalstoffenheffing voor een gezin	+	412	447	489	489	489	489
D. Eventuele heffingskorting voor een gezin	-	0	0	0	0	0	0
Totale woonlasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde		1.333	1.514	1.574	1.574	1.574	1.574
E. Woonlasten landelijke gemiddelde voor gezin in laatst bekende begrotingsjaar	/	944	994	994	994	994	994
Woonlasten t.o.v. landelijke gemiddelde		141,2%	152,3%	158,4%	158,4%	158,4%	158,4%

5. Gemeentelijke belastingcapaciteit



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			
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
A. Immateriële activa ultimo jaar t+ Materiële activa ultimo jaar t	+	77.951	85.049	106.217	133.844	149.348	147.398
B. Immateriële activa ultimo jaar t-4 + Materiële activa ultimo jaar t-4	-	64.786	66.009	73.214	74.538	77.951	85.049
C. 4 x baten voor mutaties reserves jaar t	/	318.286	319.722	335.180	290.018	289.767	293.146
Netto investeringsquote		4,14%	5,96%	9,85%	20,45%	24,64%	21,27%

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 wordt 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 leggen we nieuwe beheerplannen voor. Hierbij is Spelen geen onderdeel meer van het beheerlan Groen maar wordt voor Spelen een apart beheerplan opgesteld. In deze nieuwe beheerplannen maken we ook de benodigde ambtelijke capaciteit zichtbaar.

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 (2021)	Jaarlijks/1x per 5 jaar	2025
2	Speelplaatsen (2021)	Jaarlijks/1x per 5 jaar	2025
3	Water/baggeren (2021)	Jaarlijks/1x per 5 jaar	2025
Programma 2 Verkeer en infrastructuur			
4	Rationeel wegbeheer (2021)	Jaarlijks/1x per 5 jaar	2025
5	Openbare verlichting (2021)	Jaarlijks/1x per 5 jaar	2025
6	Basis Riolerings Plan (BRP) (2022)	Jaarlijks/1x per 5 jaar	2025
7	Verkeersregelinstallaties (2024)	Jaarlijks/1x per 5 jaar	in beheer Leiden
8	Civiele kunstwerken (bruggen en dergelijke) (2024)	Jaarlijks/1x per 5 jaar	2028
Programma 3 Wonen en economie			
9	Overig vastgoed (2024)	Jaarlijks/1 x per 5 jaar	2028
Programma 4 Sociale infrastructuur			
10	Sporthal (2024)	Jaarlijks/1 x per 5 jaar	2028
11	Sportvelden (2021)	Jaarlijks/1 x per 5 jaar	2025
12	Kleedaccommodaties sport (2024)	Jaarlijks/1 x per 5 jaar	2028
13	Gymnastieklokalen (2024)	Jaarlijks/1 x per 5 jaar	2028
14	Multifunctionele accommodaties (2024)	Jaarlijks/1 x per 5 jaar	2028
15	Beeldende kunstwerken (2024)	Jaarlijks/1x per 5 jaar	2028
Programma 5 Bestuur			
	Hier zijn geen beheerplannen		
Programma 6 Bedrijfsvoering			
16	Huisvesting gemeentehuis (2024)	Jaarlijks/1 x per 5 jaar	2028
17	Huisvesting gemeentewerf (2024)	Jaarlijks/1 x per 5 jaar	2028
18	Carp-gebouw (2024)	Jaarlijks/1 x per 5 jaar	2028

4. Korte toelichting op de beheerplannen

1. Groenvoorzieningen

We leggen op basis van een systematische keuring van het bomen- en groenareaal een nieuw Beheerplan Groen voor. 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 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 zal worden bijgesteld naar het benodigde bedrag voor het onderhoud en vervangen van bomen/groen, zoals het beheerplan voorschrijft.

Achterstallig onderhoud: 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 leggen we een nieuw beheerplan Spelen voor. We beoordelen het huidige speelareaal niet alleen per toestel, maar kijken 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.

Achterstallig onderhoud: De achterstand in het onderhoud lopen we projectmatig in. Waar mogelijk pakken we dit integraal op en is dit opgenomen in het MJOP.

3. Water/baggeren

Om de kwaliteit van het oppervlaktewater op peil te houden leggen we een nieuw beheerplan Baggeren en Kantbeschoeiingen voor. 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. We vervangen kantbeschoeiingen op systematische wijze in een vervangingscyclus van 25 jaar. Waar mogelijk leggen we daarbij natuurvriendelijke oevers aan.

Achterstallig onderhoud: De achterstand in het onderhoud lopen we projectmatig in.

4. Rationeel wegbeheer

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. Zoals het beheerplan Wegen voorschrijft is een voorziening ingesteld voor het onderhoud aan de verhardingen. Het verzorgend onderhoud van de wegen (bijvoorbeeld vegen en zwerfvuil) en gladheidsbestrijding maken geen onderdeel uit van het beheerplan.

Achterstallig onderhoud: er is sprake van noodzakelijk onderhoud. Waar mogelijk pakken we dit integraal op en is dit opgenomen in het MJOP.

5. Openbare verlichting

We verlichten de openbare ruimte om een bijdrage te leveren aan de verkeers- en sociale veiligheid. In het beheerplan Openbare verlichting plan is (naast beheer- en onderhoudsaspecten) ook de vervanging van de openbare verlichting opgenomen. Om energie te besparen plaatsen we hierbij ledverlichting.

Achterstallig onderhoud: niet van toepassing op dit beheerplan.

6. 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 momenteel 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 IWK actualiseren we het BRP.

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 een nieuwe aanbesteding gestart, samen met de gemeente Leiderdorp. In de samenwerking binnen het IWKp is dit een gezamenlijke hoofdpst waarop de gemalen 24 uur 7 dagen in de week bewaakt worden.

Achterstallig onderhoud: groot onderhoud en vervanging zijn opgenomen in het IWKp en waar mogelijk pakken we dit integraal op in het MJOP.

7. 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.

Achterstallig onderhoud: niet van toepassing op dit beheerplan.

8. Civiele kunstwerken (bijvoorbeeld bruggen, tunnels, duikers, etc.)

Civiele kunstwerken horen bij de wegen-, fietspaden- en voetpadenstructuur in Oegstgeest. In het in april 2024 vastgestelde beheerplan civiele kunstwerken hebben we de uitkomsten van de recente inspecties en een planning en raming voor de verwachte onderhoudsopgaven weergegeven in de komende 4 jaar.

De financiële gevolgen van het geactualiseerde 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 2 jaar sterk verbeterd. Alleen op een aantal bruggen uit het MJOP is een aslastbeperking van kracht. Op dit moment worden er geen vervangingen voorzien voor kunstwerken die geen onderdeel uitmaken van het MJOP.

Achterstallig onderhoud: Diverse bruggen die toe zijn aan groot onderhoud dan wel vervanging zijn opgenomen in het MJOP.

9. 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 onderhoud aan de Oudenhofmolen doen we een beroep op de daartoe strekkende subsidieregeling bij de Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed. We verwachten in september 2025 uitsluitel hierover. Deze gebouwen maken onderdeel uit van het beheerplan gemeentelijk vastgoed.

Achterstallig onderhoud: niet van toepassing op dit beheerplan.

10. 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.

Achterstallig onderhoud: niet van toepassing op dit beheerplan.

11. Sportvelden

Het beheerplan Sportvelden uit 2021 gaat over 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 beheerkwaliteit. Het beheerplan is in 2021 geactualiseerd en de financiële gevolgen van de actualisatie zijn verwerkt. We onderzoeken of het beheer van de sportvelden aan de verenigingen kan worden overgedragen.

Achterstallig onderhoud: Veld 6 (FC Oegstgeest/OGC Golf) wordt mogelijk overgedragen.

12. 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.

Achterstallig onderhoud: niet van toepassing op dit beheerplan.

13. 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.

Achterstallig onderhoud: niet van toepassing op dit beheerplan.

14. 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.

Achterstallig onderhoud: niet van toepassing op dit beheerplan.

15. 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.

Achterstallig onderhoud: niet van toepassing op dit beheerplan.

16. 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 (onder andere ledverlichting). Het pand heeft energielabel G. Voor het onderhoud doen we een beroep op de daartoe strekkende subsidieregeling bij de Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed. Het is nog niet bekend of deze wordt toegekend. Het gemeentehuis maakt onderdeel uit van het beheerplan gemeentelijk vastgoed.

Achterstallig onderhoud: niet van toepassing op dit beheerplan.

17. 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). 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.

Achterstallig onderhoud: Het interieur heeft groot onderhoud nodig. Dit wordt in 2025 opgepakt.

18. 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.

Achterstallig onderhoud: 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. Er wordt hiermee energielabel C bereikt.

5. Overzicht budget per beheerplan

Begroting (bedragen x €1.000)		2025	2026	2027	2028
A. Wegen prog. 2	Kapitaallasten	557	648	985	1.252
	Jaarlijks onderhoud	470	481	481	481
	Groot onderhoud / storting voorziening	946	946	946	946
	Subtotaal	1.973	2.076	2.412	2.680
B. Openbare verlichting prog. 2	Kapitaallasten	98	137	173	211
	Jaarlijks onderhoud	94	100	100	100
	Subtotaal	191	236	273	310
C. Civieltechnische kunstwerken prog. 2	Kapitaallasten	129	137	229	351
	Jaarlijks onderhoud	195	195	195	195
	Groot onderhoud / storting voorziening	97	97	97	97
	Subtotaal	422	430	521	644
D. Verkeersregelinstallaties prog. 2	Kapitaallasten	65	80	79	77
	Jaarlijks onderhoud	97	67	67	67
	Subtotaal	161	146	145	144
E. Speelplaatsen prog. 1	Kapitaallasten	32	64	77	76
	Jaarlijks onderhoud	96	96	96	96
	Subtotaal	127	159	172	171
F. Waterwegen prog. 1	Jaarlijks onderhoud	159	159	159	159
	Groot onderhoud / storting voorziening	131	131	131	131
	Subtotaal	291	291	291	291
G. Groen incl. sportvelden prog. 1 & 4	Kapitaallasten	236	243	295	396
	Jaarlijks onderhoud	1.133	878	878	878
	Groot onderhoud / storting voorziening	372	372	372	372
	Subtotaal	1.740	1.493	1.545	1.646
H. Riolering prog. 2	Kapitaallasten	1.068	1.238	1.397	1.505
	Jaarlijks onderhoud	500	438	453	465
	Subtotaal	1.568	1.676	1.850	1.970
I. Accommodaties diverse prog.	Kapitaallasten	2.281	2.379	3.116	3.276
	Jaarlijks onderhoud	205	205	205	205
	Groot onderhoud / storting voorziening	832	832	832	832
	Subtotaal	3.317	3.415	4.153	4.313
J. Kunstwerken prog. 4	Jaarlijks onderhoud	3	3	3	3
	Groot onderhoud / storting voorziening	14	14	14	14
	Subtotaal	17	17	17	17
Totaal		9.809	9.940	11.379	12.185

6. Overzicht kerncijfers

Overzicht met kerncijfers

Wegen		
Totale oppervlakte verhardingen:	1.133.263	m2
waarvan elementen	811.774	m2
waarvan asfalt	284.932	m2
waarvan halfverharding	29.876	m2
waarvan onverhard	4.776	m2
waarvan betonverharding	1.090	m2
waarvan kunstofverharding	815	m2
Openbare verlichting		
Openbare verlichting, aantal masten	4.556	st
Verkeersregelinstallaties	10	st
Riolering		
Riolering: lengte riolering	131	km
Riolering: aantal aansluitingen	Circa 12.500	st
Riolering: aantal gemalen	59	st
Groen		
Bomen		
Aantal bomen	13.605	st
Cultuur beplanting		
oppervlakte bodembedekkers	6.737	m2
oppervlakte boomspiegel	6.209	m2
oppervlakte opgaande heesters	52.670	m2
oppervlakte rozen	5.409	m2
oppervlakte vaste planten	8.101	m2
waarvan groen burgerparticipatie	2.004	m2
Gras		
waarvan oppervlakte berm/gras	183.170	m2
waarvan oppervlakte bloemrijk gras	19.840	m2
waarvan oppervlakte gazon	221.743	m2
waarvan oppervlakte hondenuitlaatgebied	33.597	m2
waarvan oppervlakte natuurlijke oever	4.019	m2
waarvan oppervlakte oever	54.048	m2
waarvan oppervlakte rietvegetatie	13.551	m2
waarvan oppervlakte weide	2.000	m2
waarvan oppervlakte wadi	2.926	m2
Haag		
waarvan groen oppervlakte blokhagen	22.282	m2
waarvan groen oppervlakte haagvoet	22.282	m2
Natuurlijke beplanting		
oppervlakte bos	46.487	m2
oppervlakte bosplantsoen	188.409	m2
oppervlakte griend en hakhout	7.840	m2
oppervlakte houtwal	5.109	m2
Water		

Overzicht met kerncijfers

Oppervlaktewater	337.754	m2
Oppervlaktewater sloten	160.737	m2
Spelen		
Speelplaatsen:	71	st
Speeltoestellen:	473	st
Stapstenen:	14	st
Vastgoed		
Gebouwd gemeentelijk vastgoed	33	st
Bedrijfsvloeroppervlakte gemeentelijk vastgoed	29.662	m2

3.2.4 Paragraaf Financiering

1. Inleiding

In de paragraaf Financiering zetten we de financieringsfunctie uiteen voor de jaren 2025-2028. 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 corona periode 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%. De periode met een extreem hoge inflatie lijkt inmiddels voorbij. De inflatie in de Eurozone ligt net iets hoger dan de 2%. Vooral in 2023 daalde de inflatie sterk. In 2024 lijkt de inflatie te stagneren, al blijft de loonontwikkeling nog steeds relatief hoog. Voor de ECB zijn dit signalen om de beleidsrente geleidelijk aan te verlagen. Het is de verwachting dat de ECB de rente in een laag tempo verder zal verlagen, mede afhankelijk van de ontwikkeling van de inflatie.

Het is daarom ook de verwachting dat zowel de korte- als langlopende marktrente op de middellange termijn beperkt zullen dalen. Het is daarbij niet de verwachting dat de 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 3,1%. 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	2024	2025	2026	2027	2028
Rente kapitaalmarkt	3,00%	3,50%	3,50%	3,50%	3,50%
Rente geldmarkt	3,50%	3,50%	3,50%	3,50%	3,50%

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 2022: € 5,8 miljoen
- Kasgeldlimiet 2023: € 6,0 miljoen
- Kasgeldlimiet 2024: € 6,9 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)		2024	2025	2026	2027	2028
1	Begrotingstotaal	81.724	84.411	73.040	74.975	75.778
2	Wettelijk percentage	20%	20%	20%	20%	20%
3	Renterisiconorm (1x2)	16.345	16.882	14.608	14.995	15.156
4	Renteherzieningen	0	0	0		
5	Aflossingen	6.595	6.595	5.699	4.416	4.557
6	Bedrag waarover renterisico gelopen wordt (4+5)	6.595	6.595	5.699	4.416	4.557
7	Ruimte onder renterisiconorm (3-6)	9.750	10.287	8.909	10.579	10.598

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 2024 bedroeg € 54 miljoen. In de tabel hieronder is te zien dat er nieuwe leningen zullen worden aangetrokken, waardoor de schuld jaarlijks zal toenemen.

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Stand 1 januari	54.137	47.542	62.055	91.377	109.201
Nieuwe leningen	-	21.108	35.020	22.241	5.486
Reguliere aflossingen	6.595	6.595	5.699	4.416	4.557
Stand per 31 december	47.542	62.055	91.377	109.201	110.130
Rentelasten	857	1087	1926	2768	3111

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.

Rentemethodiek en renteresultaat

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**

2025

a	De externe rentelasten	1.221	
b	De externe rentebaten	-45	
	Saldo rentelasten en rentebaten		1.175
c1	De rente doorberekend aan facilitaire grondexploitaties (kostenverhaal)	0	
c2	De rente van projectfinanciering richting het taakveld	0	
c3	De rentebaar 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		1.175
	Totaal aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)		-1.221
	Renteresultaat op het taakveld Treasury (-/- = voordeel)		-45

Voor deze renteomslag hanteren we een vast percentage. Voor 2025 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 € -45.000 betekent dat de gehanteerde omslagrente hoger is dan het werkelijke percentage. We rekenen dus meer rente door naar onze activa dan dat we daadwerkelijk betalen aan de geldverstrekkers. Het verschil bevindt zich binnen de gestelde bandbreedte, wat betekent dat we een reëel rentepercentage toerekenen aan de activa.

4. Schuldpositie

Hieronder geven we het verwachte verloop van de netto schuldpositie weer. Voor de definitie van de netto schuld wordt verwezen naar hoofdstuk 4.2.2 Paragraaf weerstandsvermogen (onderdeel 5. kengetallen) .

(Bedragen x € 1.000.000) per 31 december	2024	2025	2026	2027	2028
Netto Schuldpositie	47,1	68,0	96,4	114,4	115,3

3.2.5 Paragraaf Bedrijfsvoering

Algemeen

Met de bedrijfsvoering ondersteunen we de organisatie bij de uitvoering van hun 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 de transitiefase tot 1 januari 2025 heeft de nieuwe organisatie zich kunnen zetten en hebben we gezamenlijk afspraken gemaakt over de samenwerking en de dienstverlening na die datum. Die afspraken zijn vastgelegd in een aangepaste dienstverlenings-overeenkomst en module dienstverlening. In 2025 gaat de aandacht van de Centrumregeling ook 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 projectmatig werken en zetten we stappen om regionaal te werken aan innovatie en het toepassen van kunstmatige intelligentie.

In 2025 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. De focus van informatievoorziening in de komende jaren ligt op het verbeteren van de strategische aansluiting tussen business (de gemeentelijke taken) en informatievoorziening. Vervanging en/of vernieuwing van ICT-applicaties en -infrastructuur is een doorlopende activiteit.

Voor 2025 staan er voor de infrastructuur een aantal belangrijke ontwikkelingen te wachten, zoals een start met de wettelijk verplichte aanbesteding van de gehele ICT-infrastructuur, waaronder de dataopslag, servers en het netwerk en het ontwikkelen van een nieuwe digitale werkplek, die beter verbonden is met de infrastructuur. Naast het werken aan de basisinfrastructuur zijn er veel applicaties die vernieuwd of vervangen worden in 2025. Een grote is bijvoorbeeld het nieuwe financieel systeem, dat in 2025 geïmplementeerd wordt.

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 kwaliteitssysteem en de informatieveiligheid op het terrein van de Basisregistratie Personen (BRP) 2024. Afronding medio 2025;
- ENSIA: de jaarlijkse verantwoording over het kwaliteitssysteem op het terrein van de Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG) 2024. Afronding medio 2025;
- ENSIA: de jaarlijkse verantwoording over het kwaliteitssysteem op het terrein van de Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT) 2024. Afronding medio 2025;
- ENSIA: de jaarlijkse verantwoording over het kwaliteitssysteem op het terrein van de Basisregistratie Ondergrond (BRO) 2024. Afronding medio 2025;

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 2024	Begroot 2025
1. Hecht (voorheen RDOG)	1.778	1.890
2. Samenwerkingsorgaan Holland Rijnland (HR)	364	409
3. Service-organisatie Zorg Holland Rijnland (SOZ)	194	221
4. Omgevingsdienst West-Holland (ODWH)	633	710
5. Veiligheidsregio Hollands Midden	1.697	1.914
6. Werkvoorzieningschap Kust-, Duin- en Bollenstreek	655	764
7. Belastingssamenwerking Gouwe-Rijnland (BSGR)	409	407
Totaal	5.730	6.315

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 crisismoments.		
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	1-1-2025	31-12-2025
	Eigen vermogen	224	-285
	Vreemd vermogen	40.982	41.791
	Resultaat		0
Risico's	Er zijn geen materiële risico's waarvoor we maatregelen moeten treffen.		
Overige informatie	Naast de basisdienstverlening zet HECHT, onder toezicht van het CJG, preventieve aanvullende diensten in. Meer informatie: www.rdoghm.nl Deze GR heeft een relatie met: ■ Programma 4 Sociale infrastructuur		
2	Samenwerkingsorgaan Holland Rijnland (inclusief regionaal investeringsfonds 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 twee afkomstig uit de gemeente Oegstgeest. Het college van B&W is in elk portefeuillehoudersoverleg 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)	1-1-2025	31-12-2025
	Eigen vermogen	1.499	1.469
	Vreemd vermogen	34.844	34.844
	Resultaat		0
Risico's	Er zijn geen materiële risico's waarvoor we maatregelen moeten treffen.		
Overige informatie	De 13 deelnemende gemeenten hebben de inhoudelijke agenda 2019-2023 opgesteld die de leidraad vormt voor de gezamenlijke ambities en opgaven. Daarnaast is in 2022 het Werkprogramma 2022-2026 vastgesteld, waarin de activiteiten die Holland Rijnland de komende vier jaar wil oppakken worden behandeld. Ook dienen gemeenten – indien relevant – financiële middelen en capaciteit te leveren om de speerpunten uit de Inhoudelijke agenda en diverse regionale uitvoeringstaken te realiseren. Per 1 januari 2023 is de jeugdhulp ondergebracht in de GR Service Organisatie Zorg (voormalige TWO Jeugdhulp). Het regionaal investeringsfonds had initieel een looptijd tot en met 2022. De looptijd van het project Rijnlandroute en van het Groenprogramma is verlengd tot en met 2024. De looptijd van het HOV-netwerk ZHN en Vitalisering Greenport Duin- en Bollenstreek is naar aanleiding van de tussenevaluatie uit 2020 verlengd tot 2027. Meer informatie: www.hollandrijnland.nl Deze GR heeft een relatie met: ■ Programma 1 Natuur en landschap ■ Programma 2 Verkeer en infrastructuur ■ Programma 3 Wonen en economie ■ Programma 4 Sociale infrastructuur		

3 Service-organisatie Zorg Holland Rijnland (SOZ)

Vestigingsplaats	Leiden.												
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling (GR).												
Doelstelling/publiek belang	De regeling draagt zorg voor de inkoop en het contractbeheer van 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	n.n.b.												
Financieel belang	De deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten.												
Geprognosticeerde kerncijfers	<table><tr><td>(bedragen x € 1.000)</td><td>1-1-2025</td><td>31-12-2025</td></tr><tr><td>Eigen vermogen</td><td>n.n.b.</td><td>n.n.b.</td></tr><tr><td>Vreemd vermogen</td><td>n.n.b.</td><td>n.n.b.</td></tr><tr><td>Resultaat</td><td></td><td>n.n.b.</td></tr></table>	(bedragen x € 1.000)	1-1-2025	31-12-2025	Eigen vermogen	n.n.b.	n.n.b.	Vreemd vermogen	n.n.b.	n.n.b.	Resultaat		n.n.b.
(bedragen x € 1.000)	1-1-2025	31-12-2025											
Eigen vermogen	n.n.b.	n.n.b.											
Vreemd vermogen	n.n.b.	n.n.b.											
Resultaat		n.n.b.											
Risico's	Er zijn geen materiële risico's waarvoor we maatregelen moeten treffen.												
Overige informatie	<p>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.</p> <p>Deze GR heeft een relatie met:</p> <ul style="list-style-type: none">■ 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 milieuvies 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	<table><tr><td>(bedragen x € 1.000)</td><td>1-1-2025</td><td>31-12-2025</td></tr><tr><td>Eigen vermogen</td><td>380</td><td>2.206</td></tr><tr><td>Vreemd vermogen</td><td>11.782</td><td>14.392</td></tr><tr><td>Resultaat</td><td></td><td>0</td></tr></table>	(bedragen x € 1.000)	1-1-2025	31-12-2025	Eigen vermogen	380	2.206	Vreemd vermogen	11.782	14.392	Resultaat		0
(bedragen x € 1.000)	1-1-2025	31-12-2025											
Eigen vermogen	380	2.206											
Vreemd vermogen	11.782	14.392											
Resultaat		0											
Risico's	Er zijn geen materiële risico's waarvoor we maatregelen moeten treffen.												
Overige informatie	<p>Met de Omgevingswet in het vooruitzicht moet de ODWH inspelen op nieuwe wensen van opdrachtgevers. Meer informatie: www.odwh.nl</p> <p>Deze GR heeft een relatie met:</p> <ul style="list-style-type: none">■ 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: <ul style="list-style-type: none">• 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)												
Financieel belang	De deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten.												
Geprognosticeerde kerncijfers	<table><thead><tr><th>(bedragen x € 1.000)</th><th>1-1-2025</th><th>31-12-2025</th></tr></thead><tbody><tr><td>Eigen vermogen</td><td>5.689</td><td>5.814</td></tr><tr><td>Vreemd vermogen</td><td>88.174</td><td>87.352</td></tr><tr><td>Resultaat</td><td></td><td></td></tr></tbody></table>	(bedragen x € 1.000)	1-1-2025	31-12-2025	Eigen vermogen	5.689	5.814	Vreemd vermogen	88.174	87.352	Resultaat		
(bedragen x € 1.000)	1-1-2025	31-12-2025											
Eigen vermogen	5.689	5.814											
Vreemd vermogen	88.174	87.352											
Resultaat													
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	<p>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.</p> <p>Een nieuw onderdeel aan de Veiligheidsregio in 2025 is de Geneeskundige Hulp bij Ongevallen en Rampen (GHOR)-component. 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).</p> <p>Meer informatie: www.vrhm.nl Deze GR heeft verder een relatie met:</p> <ul style="list-style-type: none">■ 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	<table><thead><tr><th>(bedragen x € 1.000)</th><th>1-1-2025</th><th>31-12-2025</th></tr></thead><tbody><tr><td>Eigen vermogen</td><td>4.656</td><td>4.091</td></tr><tr><td>Vreemd vermogen</td><td>1.300</td><td>2.404</td></tr><tr><td>Resultaat</td><td></td><td>0</td></tr></tbody></table>	(bedragen x € 1.000)	1-1-2025	31-12-2025	Eigen vermogen	4.656	4.091	Vreemd vermogen	1.300	2.404	Resultaat		0
(bedragen x € 1.000)	1-1-2025	31-12-2025											
Eigen vermogen	4.656	4.091											
Vreemd vermogen	1.300	2.404											
Resultaat		0											
Risico's	Er zijn geen materiële risico's waarvoor we maatregelen moeten treffen.												
Overige informatie	<p>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.</p> <p>Deze GR heeft een relatie met:</p> <ul style="list-style-type: none">■ Programma 4 Sociale infrastructuur												

7 Belastingsamenwerking Gouwe-Rijnland (BSGR)

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	Vertegenwoordiger(s) in het bestuur.		
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)	1-1-2025	31-12-2025
	Eigen vermogen	846	846
	Vreemd vermogen	11.748	12.199
	Resultaat		0
Risico's	Er zijn geen materiële risico's waarvoor we maatregelen moeten treffen.		
Overige informatie	<p>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'.</p> <p>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</p> <p>Deze GR heeft een relatie met:</p> <ul style="list-style-type: none">■ Programma 5 Bestuur■ Programma 7 Algemene dekkingsmiddelen		

Vennootschappen

8	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)	1-1-2023	31-12-2023
	Eigen vermogen	4.615.000	4.721.000
	Vreemd vermogen	107.459.000	110.819.000
	Resultaat		254.000
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		
9	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)	1-1-2023	31-12-2023
	Eigen vermogen	4.570.000	4.749.000
	Vreemd vermogen	6.122.000	6.897.000
	Resultaat		267.000
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		
10	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	1-1-2023	31-12-2023
	Eigen vermogen	251.601	258.451
	Vreemd vermogen	371.196	386.928
	Resultaat		6.850
Risico's	Er zijn geen materiële risico's waarvoor we maatregelen moeten treffen.		
Overige informatie	www.dunea.nl Deze GR heeft een relatie met: ■ Programma 7 Algemene dekkingsmiddelen		

11**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)	1-1-2023	31-12-2023
	Eigen vermogen	0	0
	Vreemd vermogen	5.382	3.808
	Resultaat		1.140
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: <ul style="list-style-type: none"> ■ Programma 3 Wonen en economie 		

Stichtingen**12****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: <ul style="list-style-type: none"> ■ Programma 3 Wonen en economie

3.2.7 Paragraaf Grondbeleid

1. Visie en beleid

De nota Grondbeleid 2024 en de grondprijzenbrief 2024-2025 hebben we vastgesteld in de raad van 29 februari 2024. De maatschappelijke en economische ontwikkelingen, maar ook de inwerkingtreding van de Omgevingswet per 1 januari 2024 hebben ervoor gezorgd dat er veel is veranderd op het gebied van ons grondbeleid, waardoor wij ons beleid hebben geactualiseerd. In de Nota Grondbeleid zijn de spelregels opgenomen over de rol van de gemeente in gebiedsontwikkeling. 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. Het grondbeleid is een middel om ruimtelijke doelstellingen op het gebied van wonen, economie, natuur, groen, infrastructuur en maatschappelijke voorzieningen te realiseren.

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. 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 2025

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.

2. Financiële prognose

De eerstvolgende actualisatie van de grondexploitaties is bij de jaarrekening 2024. 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 2023.

In het Meerjarenprogramma Grondexploitaties (MPG) dat de gemeenteraad in juni 2024 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 2025 zullen de laatste woningen worden gebouwd en een aanvang worden gemaakt met 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 2024 geactualiseerde grondexploitaties geven het volgende beeld:

NRG gronden Oegstgeest aan de Rijn (VOF) NRG Restgebieden	Balanswaarde per 31-12-2023	Nog te realiseren kosten	Nog te realiseren opbrengsten	Verwacht exploitatieresultaat op eindwaarde (-/- = nadelig)	Resterende risico's
Totaal	-913.000	8.422.000	6.898.000	-611.000	700.000
Schuldreductie tot en met einde looptijd investeringen (2025)					-1.524.000
Stand van de voorziening					
- voorziening Tekort Nieuw-Rhijngceest Restgebieden op eindwaarde:					618.000
- voorziening Tekort Nieuw-Rhijngceest 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 resultaat van de grondexploitaties voor Nieuw-Rhijngceest restgebieden bedraagt circa € 618.000 (negatief) op eindwaarde. Het verlies is gedekt in de voorziening tekort Nieuw-Rhijngceest restgebieden. De resterende risico's zoals die zijn opgenomen in de paragraaf Weerstandsvermogen ramen we op € 700.000. Voor de deelneming (50%) in Oegstgeest aan de Rijn is de risicopositie van Oegstgeest geraamd op nihil.

De risicopositie in de grondexploitaties is per saldo afgenomen.

- De risicopositie voor Nieuw-Rhijngceest restgebieden neemt af. Door de voortgang in de uitvoering wordt het restrisico steeds kleiner. De belangrijkste risico's zijn nog: het mogelijk niet (volledig) kunnen innen van subsidies en bijdragen en extra kosten door het ontstaan van knelpunten in de planning.
- De risico's in de grondexploitatie van de VOF Oegstgeest aan de Rijn zijn iets afgenomen ten opzichte van vorig jaar, voornamelijk omdat de meeste grondverkoop gecontracteerd zijn, en daarmee het marktrisico afneemt. De belangrijkste risico's in de deelneming zijn nog bodemvervuiling en grondoverschot, extra kosten voor het bouw- en woonrijp maken door prijsstijging en vertraging. De gemeente heeft een aandeel van 50% in de resterende risico's. Het positieve resultaat in de grondexploitatie van de VOF dekt naar verwachting de risico's, een risicoreserve is hier niet nodig.

De stand in de Risicoreserve Grondexploitaties is € 700.000. De nog resterende risico's in de afrondende fase van de grondexploitaties zijn reëel en hebben zich het afgelopen jaar ten dele ook voorgedaan. De risico's op de uitvoering van de grondexploitaties nemen af. Uit voorzichtigheidsprincipe wordt daarom een dekking van 100% aangehouden.

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 € 1,5 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. Stand van zaken uitvoering per deelexploitatie

Voor gedetailleerde informatie per deelexploitatie verwijzen we naar het meerjarenprogramma Grondexploitaties (MPG) 2024.

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.

Energietransitie

We blijven langs de in 2024 vastgestelde Lokale Energiestrategie (LES) en uitvoeringsagenda werken aan energiebesparing en de energietransitie naar duurzame warmte en elektriciteit. Allereerst blijven we inwoners, ondernemers en andere doelgroepen van informatie voorzien over de praktische stappen die zij kunnen zetten op het gebied van energiebesparing en energieopwekking en waarom dit zo belangrijk is. Ook blijven voor alle bewoners de energiecoaches beschikbaar voor gratis bespaaradvies.

Daarnaast richten we voor verschillende doelgroepen ondersteuning in, bijvoorbeeld in de vorm van het Lokaal Isolatieplan 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 gaan we aan de slag met het opstellen van een soortenmanagementplan (SMP). Een ontheffing van de Wet Natuurbescherming 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 ontheffing. Dit bespaart huiseigenaren geld en tijd. Voor VvE's zijn we in 2024 gestart met een extern adviesbureau dat ondersteuning biedt bij het opstellen van verduurzamingsplannen en informatie biedt over het aanvragen van beschikbare subsidies. Ook de komende jaren zullen we per doelgroep blijven bekijken welke informatie en ondersteuning we kunnen bieden en blijven we ook met de woningcorporatie Meerwonen samenwerken.

Als laatste lijn zetten we de komende jaren 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. Maar zullen ook de opties voor solar carports verder onderzoeken en uitwerken. Ook gaan we de mogelijkheden voor zonne-energie langs infrastructuur verkennen.

Warmtetransitie

Binnen de warmtetransitie is er een aantal belangrijke onderwerpen. Allereerst gaan we in navolging van de warmteplannen voor de Bloemenbuurt en Nieuw-Rhijngest aan de slag met de eerste kavelontwikkeling voor een eerste warmtekavel in en rondom de Bloemenbuurt. Ook zullen we bekijken hoe we voor Nieuw-Rhijngest een vervolg kunnen geven en inwoners kunnen ondersteunen om de stap naar een all-electric oplossing te zetten. Ook voor andere wijken zullen we aan de slag gaan met warmteplannen en informatievoorziening over de warmtetransitie. We gaan de Transitievisie Warmte herijken naar een Warmteprogramma. We blijven hierbij met bewoners in gesprek over de wensen en mogelijkheden om die zo goed mogelijk op elkaar af te stemmen.

Daarnaast blijven we inzetten op de ontwikkeling van een Open Regionaal Energiesysteem, met verschillende warmtebronnen, zoals restwarmte via WarmtelinQ+ en geothermie. We hebben daarbij aandacht voor een eerlijke verdeling van warmte voor onze inwoners en in de regio. We houden vast aan de publieke waarden van betaalbaarheid, leveringszekerheid en duurzaamheid. In het kader van WarmtelinQ+ blijven we in gesprek met Gasunie en Vattenfall om zorg te dragen voor de aanlanding van WarmtelinQ+ bij Leiden Bio Science Park. Ook bekijken we de mogelijkheden om een deel van de bron eventueel te kunnen benutten voor Oegstgeest.

Voor geothermie geldt dat we in gesprek blijven met Aardwarmte Rijnland en de Duin en Bollenstreek, en in de toekomst mogelijk andere geothermie operators, voor de ontwikkeling van een of meerdere geothermiebronnen.

Vanuit samenwerkingsverband Warmte Leidse Regio is onderzoek gedaan naar een Open Regionaal Energiesysteem, rolneming in de warmtetransitie en kostenverevening. Vervolgens zal worden ingezet op de uitvoering: in bestuurlijke

overleggen is overeengekomen dat er de komende jaren gewerkt wordt aan het realiseren van het Open Regionaal Energiesysteem en wordt er daarnaast verkend of we regionaal een warmtebedrijf kunnen oprichten.

Klimaatadaptatie

We blijven de komende jaren actief 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. Naast de subsidie voor regentonnen uit 2024 zullen we ook starten met een subsidieregeling Klimaatadaptatie, waarbij bewoners subsidie kunnen krijgen voor bijvoorbeeld een groen sedumdak of het ondergronds opslaan van hemelwater. Naast de klimaatadaptieve voortuin die in 2024 als voorbeeld is aangelegd zullen we aan de slag gaan met het klimaatadaptief inrichten van het Boerhaaveplein, om ook als voorbeeld en pilot te dienen. Om inwoners nog beter en persoonlijker te kunnen ondersteunen zullen we groencoaches gaan opleiden. Zij zullen, net als de energiecoaches, voor alle bewoners gratis beschikbaar zijn 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 € 89.000 op het thema Duurzaamheid, deze middelen zijn inzetbaar voor het thema Duurzaamheid in brede zin. Anderzijds zijn er vanuit het Rijk voor duurzaamheid verschillende SPUK-regelingen die bedoeld zijn voor specifieke doeleinden. Zo ontvangen we tot en met 2025 structureel € 450.000 per jaar aan CDOKE-middelen voor de uitvoering van het klimaatakkoord. Deze gelden zijn alleen in te zetten voor de energietransitie en niet voor stikstofproblematiek of klimaatadaptatie. 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 € 80.000 voor 2025. Tenslotte hebben we vanuit de SPUK-regeling voor het Nationaal Isolatieprogramma in de eerste tranche € 288.000 ontvangen. Daarmee hebben we vanaf 2024 uitvoering gegeven aan het Lokaal Isolatieprogramma en ondersteunen we bewoners bij het nemen van isolerende maatregelen. Dit budget en dat van energiearmoede zijn volledig ingezet als bestedingen en subsidies voor bewoners. Kanttekening is dat een deel van de projecten en uitvoering van de klimaatadaptatiestrategie bekostigd wordt vanuit het duurzaamheidsbudget.

3.2.9 Paragraaf Wet open overheid (Woo)

De Woo kent 11 verschillende informatiecategorieën die in een periode van 8 jaar, in fases actief openbaar gemaakt moeten worden. In de eerste helft van 2025 implementeren wij de tweede tranche informatiecategorieën. Afhankelijk van hoe voorspoedig de uitrol hiervan in heel Nederland gebeurt, zal de minister ons opdragen om omstreeks de tweede helft van 2025 ook de derde tranche informatiecategorieën actief openbaar te maken.

De tweede tranche bestaat uit ontwerpen van regelgeving waarover advies is gevraagd aan een externe partij (met inbegrip van de adviesvraag) en gevraagde en ongevraagde adviezen van adviescolleges en commissies over andere onderwerpen (met inbegrip van de adviesvraag). Daarnaast zullen ook jaarplannen en jaarverslagen, vergaderstukken van raad en college, en agenda's en besluiten van het college actief openbaar gemaakt worden. Dit voor zover dat nu niet al gebeurt. Als onderdeel van deze tranche zullen ook voor het eerst Woo-verzoeken en -besluiten actief openbaar gemaakt worden.

De derde tranche omvat bij college en raad ingekomen stukken, convenanten, onderzoeksrapporten en klachtoordelen.

Alle documenten zullen te vinden zijn 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 (bedragen x € 1.000)	L/B	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Meerjarenraming		
					2026	2027	2028
1 NATUUR EN LANDSCHAP	Lasten	7.320	8.064	8.319	8.287	8.416	8.466
	Baten	-3.938	-4.607	-4.754	-4.708	-4.708	-4.708
Saldo		3.382	3.456	3.564	3.579	3.708	3.758
2 VERKEER EN INFRASTRUCTUUR	Lasten	6.419	6.719	6.721	6.996	7.713	8.254
	Baten	-2.928	-2.909	-3.347	-3.263	-3.263	-3.263
Saldo		3.491	3.810	3.374	3.733	4.450	4.991
3 WONEN EN ECONOMIE	Lasten	4.019	6.658	9.740	3.143	3.171	3.124
	Baten	-3.868	-5.524	-7.993	-1.485	-1.485	-1.485
Saldo		151	1.134	1.747	1.658	1.686	1.639
4 SOCIALE INFRASTRUCTUUR	Lasten	41.406	41.269	42.500	39.076	39.551	39.753
	Baten	-16.767	-12.772	-11.772	-8.599	-8.398	-8.398
Saldo		24.640	28.497	30.728	30.477	31.153	31.355
5 BESTUUR	Lasten	4.805	5.551	4.024	3.918	3.936	3.826
	Baten	-1.168	-1.424	-507	-603	-655	-655
Saldo		3.637	4.127	3.517	3.315	3.281	3.171
6 OVERHEAD, BEDRIJFSVOERING, VPB	Lasten	10.430	11.171	11.318	10.859	10.991	11.038
	Baten	-279	-42	-43	-43	-43	-43
Saldo		10.151	11.129	11.276	10.817	10.948	10.995
7 ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	Lasten	437	75	-34	637	1.079	1.199
	Baten	-50.623	-52.650	-55.380	-53.804	-53.891	-54.736
Saldo		-50.185	-52.576	-55.414	-53.167	-52.812	-53.537
Totaal	Lasten	74.837	79.507	82.588	72.916	74.856	75.659
Totaal	Baten	-79.572	-79.930	-83.795	-72.505	-72.442	-73.286
TOTAAL SALDO VAN BATEN EN LASTEN		-4.735	-424	-1.207	412	2.415	2.373
RESERVES 1 NATUUR EN LANDSCHAP	Toevoeging	22	0	0	0	0	0
	Onttrekking	-355	-377	-306	-66	-37	0
Saldo		-333	-377	-306	-66	-37	0
RESERVES 2 VERKEER EN INFRASTRUCTUUR	Toevoeging	2.151	1.813	1.163	63	63	63
	Onttrekking	-576	-919	-687	-166	-166	-191
Saldo		1.575	894	476	-103	-103	-128
RESERVES 3 WONEN EN ECONOMIE	Toevoeging	715	0	0	0	0	0
	Onttrekking	-770	0	0	0	0	0

Programma (bedragen x € 1.000)	L/B	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Meerjarenraming		
					2026	2027	2028
Saldo		-55	0	0	0	0	0
RESERVES 4 SOCIALE INFRASTRUCTUUR	Toevoeging	365	56	56	56	56	56
	Onttrekking	-183	-133	-836	-133	-133	-133
Saldo		182	-77	-780	-77	-77	-77
RESERVES 5 BESTUUR	Toevoeging	204	0	0	0	0	0
	Onttrekking	-265	-265	-100	-103	-103	0
Saldo		-61	-265	-100	-103	-103	0
RESERVES 6 OVERHEAD, BEDRIJFSVOERING, VPB	Toevoeging	0	0	0	0	0	0
	Onttrekking	0	-50	0	0	0	0
Saldo		0	-50	0	0	0	0
RESERVES 7 ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	Toevoeging	3.871	1.007	605	5	0	0
	Onttrekking	-5.477	-366	-248	-249	-75	-66
Saldo		-1.606	641	357	-244	-75	-66
Totaal	Toevoeging	7.328	2.876	1.824	124	119	119
Totaal	Onttrekking	-7.625	-2.110	-2.176	-717	-513	-390
TOTAAL MUTATIE IN RESERVES		-297	766	-353	-593	-394	-271
Begrotingstotaal	Lasten/Toev.	82.165	82.383	84.411	73.040	74.975	75.778
Begrotingstotaal	Baten/Ontr.	-87.197	-82.041	-85.971	-73.221	-72.955	-73.676
GERAAMD RESULTAAT		-5.032	342	-1.560	-181	2.020	2.102

4.1.2 Grondslagen voor de begroting

De begroting 2025-2028 is als volgt opgebouwd:

1. De meerjarenbegroting 2025-2028 van de gemeente Oegstgeest na wijziging.
2. De effecten van de meicirculaire 2024 van het gemeentefonds.
3. Effecten van tussentijdse besluitvorming en nieuwe ontwikkelingen.

Voor de begroting 2025-2028 zijn de volgende uitgangspunten verwerkt:

Nr	Onderwerp	Financieel kader	Bron
1	Algemene uitkering	Meicirculaire 2024 op basis van constante prijzen	Meicirculaire 2024
2	Loonontwikkeling	5,3%	Advies centrumregeling bedrijfsvoering Leidse regio o.b.v. cao ontwikkelingen sector overheid
3	Prijsontwikkeling	2,2%	Nationale consumentenprijsindex (cpi) 2025 uit Meicirculaire 2024
4	Onroerende Zaakbelasting	2,8%	Nationale consumentenprijsindex (cpi) 2025 uit Meicirculaire 2024
5	Toeristenbelasting	2,8%	Coalitieakkoord 2022 – 2026
6	Afvalstoffenheffing, Rioolheffing en bouwleges	we streven naar kostendekkende tarieven	Coalitieakkoord 2022 – 2026
7a	Leges publiekszaken	we streven naar kostendekkende tarieven rekening houdend met vastgestelde maxima	Coalitieakkoord 2022 – 2026
7b	Overige belastingen en heffingen	2,8%	Coalitieakkoord 2022 – 2026
8	Rente	Te berekenen op basis van begroting 2025 paragraaf Financiering. De omslagrente kan in 2025 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 2025

Meerjarenraming

We stellen de meerjarenraming 2026-2028 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 2025 en 2026.
- Deze begroting is structureel in evenwicht in 2025.
- 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	2025	2026	2027	2028
Resultaat na bestemming	1.560	181	-2.020	-2.102
Af: Incidentele lasten	10.716	233	135	32
Bij: Incidentele baten	-8.925	-4	-4	-4
Af: Incidentele toevoegingen aan reserves	1.824	124	119	119
Bij: Incidentele onttrekkingen aan reserves	-2.030	-551	-347	-199
Structureel saldo van de begroting	-3.144	17	2.118	2.153
Structureel evenwicht	Ja	Nee	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 2024.
- 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	2025	2026	2027	2028
Programma				
Incidentele lasten				
1 Natuur en landschap	372	57	6	6
2 Verkeer en infrastructuur	15	0	0	0
3 Wonen en Economie	6.576	-	-	-
4 Sociale Infrastructuur	3.154	37	16	16
5 Bestuur	125	107	107	4
6 Overhead, Bedrijfsvoering en Vennootschapsbelasting (vpb)	474	32	5	5
7 Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0
Saldo incidentele lasten	10.716	233	135	32
Incidentele baten				
3 Wonen en Economie	-6.501	-	-	-
4 Sociale Infrastructuur	-3.121	-	-	-
7 Algemene dekkingsmiddelen	696	-4	-4	-4
Saldo incidentele baten	-8.925	-4	-4	-4
Saldo incidentele lasten en baten	1.790	230	131	28
Incidentele toevoegingen aan de reserves				
2 Verkeer en Infrastructuur	1.163	63	63	63
4 Sociale Infrastructuur	56	56	56	56
7 Algemene dekkingsmiddelen	605	5	-	-
Saldo incidentele toevoegingen aan de reserves	1.824	124	119	119
Incidentele onttrekkingen aan de reserves				
1 Natuur en landschap	-306	-66	-37	-
2 Verkeer en Infrastructuur	-540	-	-	-
4 Sociale Infrastructuur	-836	-133	-133	-133
5 Bestuur	-100	-103	-103	-
7 Algemene dekkingsmiddelen	-248	-249	-75	-66
Saldo incidentele onttrekkingen aan de reserves	-2.030	-551	-347	-199
Saldo incidentele toevoegingen en onttrekkingen	-206	-428	-229	-80
Totaal incidenteel	1.584	-198	-98	-52

1) Bedragen x € 1.000

Toelichting incidentele Lasten vanaf € 50.000:

Programma 1 Natuur en landschap

Groen

De incidentele last groen in 2025 ad € 240.000 is voorzien voor de eenmalig vergroening van de Waldeck Pymontlaan / Nassaulaan. Dit werd gefinancierd uit een eenmalige bijdrage uit de reserve Groenvoorziening (opbrengsten uit verkoop snippergroen).
De reserve Groenvoorziening is met deze projecten gereduceerd tot nihil. Er volgen in 2026 geen vergroeningprojecten meer.

Ruimtelijk beleid

De € 126.000 bestaat uit 2 bedragen: € 75.000 voor het eenmalig opstellen van een beleidsdocument Centrumvisie Lange Voort en € 51.320 voor de transitie naar de Omgevingsplannen door externen. Dat is een eenmalig project gefinancierd uit incidenteel geld van het rijk.

Programma 3 Wonen en economie

Grondexploitaties

€ 11.658.000 wordt veroorzaakt door de grondexploitaties.

Economie

€ 75.000 wordt veroorzaakt door de bijdrage aan Dorpsmarketing.

Programma 4 Sociale Infrastructuur

Participatie

€ 3.036.000 wordt veroorzaakt door Opvang Oekraïners

Programma 5 Bestuur

Bestuur

€ 103.000 wordt veroorzaakt door een incidentele bijdrage aan Holland Rijnland voor onderwijs.

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

€ 11.704.000 wordt veroorzaakt door de grondexploitaties.

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 5.2.3 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	2025	2026	2027	2028
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	0	0	0	0
2 Verkeer en infrastructuur	-147	-166	-166	-191
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	-147	-166	-166	-191
Saldo structurele stortingen en onttrekkingen aan reserves	-147	-166	-166	-191

4.2 Uiteenzetting financiële positie en toelichting

4.2.1 Geprognosticeerde begin- en eindbalans

Bedragen x € 1.000

Prognose meerjarenbalans	Realisatie	Begroting				
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Activa						
Vaste activa						
Immateriële vaste activa	57	51	46	40	34	29
Materiële vaste activa	77.894	84.998	106.172	133.804	149.314	147.370
Financiële vaste activa	3.258	3.252	3.246	3.240	3.234	3.228
Totaal vaste activa	81.209	88.301	109.463	137.084	152.582	150.626
Vlottende activa						
Voorraden	-912	-760	0	0	0	0
Uitzettingen	24.739	9.346	9.346	9.346	9.346	9.346
Liquide middelen	493	0	0	0	0	0
Overlopende activa	6.858	6.858	6.858	6.858	6.858	6.858
Totaal vlottende activa	31.178	15.444	16.204	16.204	16.204	16.204
Totaal activa	112.387	103.745	125.667	153.288	168.786	166.830
Passiva						
Vaste passiva						
Reserves	24.080	29.877	29.841	30.808	30.595	28.304
Resultaat boekjaar	5.032	317	1.560	181	-2.020	-2.102
Voorzieningen	10.230	10.286	10.054	9.732	9.654	9.075
Vaste schuld	54.142	47.547	62.059	91.381	109.206	110.135
Totaal vaste passiva	93.484	88.027	103.515	132.102	147.435	145.412
Vlottende passiva						
Vlottende schuld	7.778	4.592	11.027	10.060	10.225	10.293
Overlopende passiva	11.125	11.125	11.125	11.125	11.125	11.125
Totaal vlottende passiva	18.903	15.717	22.152	21.185	21.350	21.418
Totaal passiva	112.387	103.745	125.667	153.287	168.785	166.830

4.2.2 Investerings

Meerjaren investeringsplan:

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Benodigd krediet	E/M ¹	Te voteren in 2025	2026	2027	2028
Programma 1 Natuur en landschap	3.393		2.229	336	828	-
Beleidsthema Groen en water	2.418		1.254	336	828	-
Multidisciplinair groen Lange Voort (Oudenhof fase 3)	684	M	684	-	-	-
Ruit Dorpsstraat - Irislaan groen	415	M	415	-	-	-
Pres. Kennedylaan groen	166	M	-	166	-	-
MJOP speelpl. Hella Haaseplantsoen	50	E	-	50	-	-
MJOP speelpl Lotte Stam-Beesepad	120	E	-	120	-	-
MJOP speelpl. Greet Koemanplein	40	E	40	-	-	-
MJOP speelpl. Martinus Nijhofflaan	45	E	45	-	-	-
MJOP Speelpl. Simon van Oostromhof	70	E	70	-	-	-
Rhijngeesterstraatweg, Dorpsstraat (Zuid) groen	828	M	-	-	828	-
Beleidsthema Reiniging	975		975	-	-	-
Toegangscontrolesysteem ondergrondse restafvalcontainers	400	E	400	-	-	-
Keukenafvalbakjes GFT	75	E	75	-	-	-
Containermanagementsysteem minicontainers restafval	130	E	130	-	-	-
Vervanging gechipte minicontainers restafval laagbouw	370	E	370	-	-	-
Programma 2 Verkeer en infrastructuur	15.778		14.048	504	874	352
Beleidsthema Mobiliteit	8.128		6.502	467	843	316
Vervanging armaturen 2025	305	M	305	-	-	-
Vervanging armaturen 2026	305	M	-	305	-	-
Vervanging armaturen 2027	305	M	-	-	305	-
Vervanging lichtmasten 2025	11	M	11	-	-	-
Vervanging personeelsbus V-361-RN	85	E	-	85	-	-
Vervanging personeelsbus V-842-JR	85	E	85	-	-	-
Multidisciplinair wegen Lange Voort (Oudenhof fase 3)	1.164	M	1.164	-	-	-
Multidisciplinair Openb. Verl. Lange Voort (Oudenhof fase 3)	101	M	101	-	-	-
Vervanging armaturen 2028	305	M	-	-	-	305
Vervanging lichtmasten 2026	11	M	-	11	-	-
Vervanging lichtmasten 2027	11	M	-	-	11	-
Vervanging lichtmasten 2028	11	M	-	-	-	11
Ruit Dorpsstraat - Irislaan wegen	1.255	M	1.255	-	-	-
Ruit Dorpsstraat - Irislaan Openbare verlichting	194	M	-	-	194	-
Pres. Kennedylaan wegen	488	M	488	-	-	-
Pres. Kennedylaan openbare verlichting	66	M	-	66	-	-
Rhijngeesterstraatweg, Dorpsstraat (Zuid) OV	277	M	-	-	277	-
Rhijngeesterstraatweg, Dorpsstraat (Zuid) straatmeubilair	56	M	-	-	56	-
Rhijngeesterstraatweg, Dorpsstraat (Zuid) wegen	3.093	M	3.093	-	-	-
Beleidsthema Riolering	7.650		7.546	37	31	36
IWKP vervanging gemalen 2025	154	E	154	-	-	-
IWKP vervanging gemalen 2026	37	E	-	37	-	-

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Benodigd krediet	E/M ¹	Te voteren in 2025	2026	2027	2028
IWKP vervanging gemalen 2027	31	E	-	-	31	-
IWKP vervanging gemalen 2028	36	E	-	-	-	36
Multidisciplinair riolering Lange Voort (Oudenhof fase 3)	3.134	E	3.134	-	-	-
Ruit Dorpsstraat - Irislaan riolering	1.184	E	1.184	-	-	-
Pres. Kennedylaan riolering	711	E	711	-	-	-
Rhijngeesterstraatweg, Dorpsstraat (Zuid) riolering	2.363	E	2.363	-	-	-
Programma 4 Sociale infrastructuur	34.304		940	12.032	10.686	1.927
Jeugdhulp	34.250		886	12.032	10.686	1.927
Leo Kannerschool Nieuwbouw	19.848 ²	M	650	11.229	-	-
Reno/uitbr Basissch Gevers Deutz Terwee	11.000 ³	M	225	253	7.870	1.902
Eerste inrichting Het Dok voor 2027	50	E	-	-	50	-
Eerste inrichting Het Dok voor 2026	50	E	-	50	-	-
Isolatieschil kindercentrum De Buren	11	M	11	-	-	-
Upgrade Basisschool Willibrord (renovatie)	3.266	M	-	500	2.766	-
Eerste inrichting Het Dok voor 2028	25	E	-	-	-	25
Gezondheid	54		54	-	-	-
Isolatieschil gymzaal Jan wolkers	54	M	54	-	-	-
Overhead, bedrijfsvoering en vennootschapsbelasting (vpb)	88		88	-	-	-
Beleidsthema Overhead	88		88	-	-	-
Isolatieschil gemeentewerf	88	M	88	-	-	-
Kostenplaatsen	295		85	-	70	140
Vervanging pick-up V-186-VN	85	M	85	-	-	-
Vervanging houtsnippermachine 54-WDN-5	55	M	-	-	-	55
Vervanging grasveegmachine LBN-69-K	70	M	-	-	70	-
Vervanging bestelwagen VDX-11-S	85	M	-	-	-	85
Totaal meerjaren investeringsplan			17.390	12.872	12.458	2.419

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

2) Huidig krediet € 7.969.000 Nog benodigd € 11.879.000

3) Huidig krediet € 750.000 Nog benodigd € 10.250.000

Cashflowplan:

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	E/M ¹	2025	2026	2027	2028
Programma 1 Natuur en landschap		3.717	1.458	2.056	-
Beleidsthema Groen en water		1.307	1.208	2.056	-
Monodiscipl Groen Vervanging beschoeiing	M	400	-	-	-
Multi Groen Rijzicht- en Rijnsburgerweg	M	-	180	-	-
Multi Groen Oudenhof - fase 2	M	60	300	-	-
Multidiscipl Groen Boonstraat project	M	-	-	200	-
Multi Groen Leebrug	M	-	-	13	-
Oudenhof fase 3 Groen	M	20	80	700	-
Vervanging speelplaats nabij Het Dok	M	200	-	-	-
Multidisciplinair groen Lange Voort (Oudenhof fase 3)	M	372	312	-	-
Ruit Dorpsstraat - Irislaan groen	M	100	-	315	-
Pres. Kennedylaan groen	M	-	166	-	-
MJOP speelpl. Hella Haaseplantsoen	E	-	50	-	-
MJOP speelpl Lotte Stam-Beesepad	E	-	120	-	-
MJOP speelpl. Greet Koemanplein	E	40	-	-	-
MJOP speelpl. Martinus Nijhofflaan	E	45	-	-	-
MJOP Speelpl. Simon van Oostromhof	E	70	-	-	-
Rhijngeesterstraatweg, Dorpsstraat (Zuid) groen	M	-	-	828	-
Beleidsthema Reiniging		2.410	250	-	-
VANG 2021 Containers	E	100	-	-	-
Terreinaanpass opslag inzamelcontainers	M	35	-	-	-
Rollpacker	E	100	-	-	-
GFT inzamelunit met toegangspas	E	300	100	-	-
Realisatie betonputten bij hoogbouw	M	400	-	-	-
Ondergrond containers restafval met pas	E	500	150	-	-
Toegangscontrolesysteem ondergrondse restafvalcontainers	E	400	-	-	-
Keukenafvalbakjes GFT	E	75	-	-	-
Containermanagementsysteem minicontainers restafval	E	130	-	-	-
Vervanging gechipte minicontainers restafval laagbouw	E	370	-	-	-
Programma 2 Verkeer en infrastructuur		12.653	17.884	8.076	1.872
Beleidsthema Mobiliteit		6.015	12.424	7.383	1.836
Verv. Sluisbrug Dorpsstraat	M	50	50	85	1.520
Ruimte herinrichting Rijzichtweg	M	1.800	200	-	-
Mobiliteitsplan 2019	M	50	-	-	-
Multidisciplinair Wegen Leebrug	M	-	-	14	-
Multi Civ Kunstwerken Leebrug	M	100	2.500	2.516	-
Boonstraat project	M	20	20	413	-
Multi Wegen Oudenhof - fase 2	M	160	504	-	-
Multi Civ Kunstwerken Verv Kwaakbrug	M	500	1.357	-	-
Verkeersveiligheid KP Abt.weg Pr.Kennedy	M	400	-	-	-
Multi Openb Verl Rijzicht Rijnsburger	M	-	384	-	-
Multi Openb Verl Oudenhof - fase 2	M	5	111	-	-
Multi Straatm Rijzichtweg en Rijnsbweg	M	-	86	-	-

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	E/M ¹	2025	2026	2027	2028
Multi Straatmeubilair Oudenhof - fase 2	M	2	35	-	-
Multi Straatmeubilair Boonstraat	M	-	-	17	-
Oudenhof fase 3 Straatmeubilair	M	-	-	67	-
Vv VRI Kennedylaan	M	161	-	-	-
Multi Openbare Verlichting Leebrug	M	-	-	10	-
Vervanging armaturen 2024	M	300	-	-	-
Oudenhof fase 3 Openbare verl.	M	-	-	200	-
Oudenhof fase 3 Wegen	M	40	140	1.370	-
Vervanging opritten Kwaakbrug	M	-	43	-	-
Vervanging armaturen 2025	M	305	-	-	-
Vervanging armaturen 2026	M	-	305	-	-
Vervanging armaturen 2027	M	-	-	305	-
Vervanging lichtmasten 2025	M	11	-	-	-
Vervanging personeelsbus V-361-RN	E	-	85	-	-
Vervanging personeelsbus V-842-JR	E	85	-	-	-
Herinrichting parkeerterrein Endegeesterstraatweg	M	50	1.500	-	-
Fietspad omvormen van tegels naar betonplaten (Easypath)	M	250	-	-	-
Kabels en leidingen uit Eijsingabrug	M	500	-	-	-
Kabels en leidingen uit Leebrug	M	500	-	-	-
Kabels en leidingen uit Sluisbrug	M	-	500	-	-
Kabels en leidingen uit Van Gerrevinkbrug	M	-	500	-	-
Kabels en leidingen uit Kwaakbrug	M	-	500	-	-
Multidisciplinair wegen Lange Voort (Oudenhof fase 3)	M	260	904	-	-
Multidisciplinair Openb. Verl. Lange Voort (Oudenhof fase 3)	M	22	79	-	-
Vervanging armaturen 2028	M	-	-	-	305
Vervanging lichtmasten 2026	M	-	11	-	-
Vervanging lichtmasten 2027	M	-	-	11	-
Vervanging lichtmasten 2028	M	-	-	-	11
Ruit Dorpsstraat - Irislaan wegen	M	100	900	255	-
Ruit Dorpsstraat - Irislaan Openbare verlichting	M	-	-	194	-
Pres. Kennedylaan wegen	M	244	244	-	-
Pres. Kennedylaan openbare verlichting	M	-	66	-	-
Rhijngeesterstraatweg, Dorpsstraat (Zuid) OV	M	-	-	277	-
Rhijngeesterstraatweg, Dorpsstraat (Zuid) straatmeubilair	M	-	-	56	-
Rhijngeesterstraatweg, Dorpsstraat (Zuid) wegen	M	100	1.400	1.593	-
Beleidsthema Riolering		6.638	5.461	693	36
Vervanging pompgemalen 2022	E	-	-	-	-
Vervanging pompgemalen bouwkundig 2022	E	-	-	-	-
Riolering Nieuw Rhijngeest 2020	E	340	-	-	-
Vervanging gemalen	E	-	-	-	-
Multi Riolering Rijnzicht en Rijnsburger	E	600	-	-	-
Multidiscipl Riool Boonstraat project	E	80	480	-	-
Multi Riolering Verv Sluis- Duikerbrug	E	-	-	15	-
Multi Riolering Oudenhof - fase 2	E	773	100	-	-
Mono riolering Cartesiuslaan	E	600	-	-	-

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	E/M ¹	2025	2026	2027	2028
Oudenhof fase 3 Riolering	E	250	1.500	100	-
Bijdrage aan Wateractieplan HHR	E	-	-	-	-
IWKP vervanging gemalen 2024	E	100	-	-	-
Renovatie gemaal nabij Julianaschool	E	240	-	-	-
IWKP vervanging gemalen 2025	E	154	-	-	-
IWKP vervanging gemalen 2026	E	-	37	-	-
IWKP vervanging gemalen 2027	E	-	-	31	-
IWKP vervanging gemalen 2028	E	-	-	-	36
Multidisciplinair riolering Lange Voort (Oudenhof fase 3)	E	2.591	544	-	-
Ruit Dorpsstraat - Irislaan riolering	E	100	900	184	-
Pres. Kennedylaan riolering	E	711	-	-	-
Rhijngheesterstraatweg, Dorpsstraat (Zuid) riolering	E	100	1.900	363	-
Programma 3		213	61	-	-
Beleidsthema Economie		213	61	-	-
Isolatieschil Carpgebouw	M	213	61	-	-
Programma 4 Sociale infrastructuur		7.601	12.312	10.686	1.927
Jeugdhulp		7.082	12.179	10.686	1.927
Leo Kannerschool Nieuwbouw	M	6.163	11.231	-	-
Reno/uitbr Basissch Gevers Deutz Terwee	M	400	253	7.870	1.902
Eerste inrichting Het Dok voor 2027	E	-	-	50	-
Eerste inrichting Het Dok voor 2026	E	-	50	-	-
Zonnepanelen Brede school Het Dok	E	158	45	-	-
Warmtepomp Brede school Het Dok	E	297	85	-	-
Warmtepomp kindercentrum De Buren	E	39	11	-	-
Warmteterugwinsysteem kindercentrum De Buren	E	14	4	-	-
Isolatieschil kindercentrum De Buren	M	11	-	-	-
Upgrade Basisschool Willibrord (renovatie)	M	-	500	2.766	-
Eerste inrichting Het Dok voor 2028	E	-	-	-	25
Gezondheid		520	133	-	-
Warmteterugwinsysteem sporthal De Cuyl	E	55	16	-	-
Zonnepanelen sportzaal Het Dok	E	99	28	-	-
Warmtepomp sporthal De Cuyl	E	79	23	-	-
Warmtepomp gymzaal Poelweyde	E	26	7	-	-
Warmtepomp sportzaal Het Dok	E	83	24	-	-
Warmtepomp gymzaal Jan Wolkers	E	20	6	-	-
Warmteterugwinsysteem gymzaal Poelweyde	E	51	15	-	-
Warmteterugwinsysteem gymzaal Jan Wolkers	E	53	15	-	-
Isolatieschil gymzaal Jan wolkers	M	54	-	-	-
Overhead, bedrijfsvoering en vennootschapsbelasting (vpb)		539	72	-	-
Beleidsthema Overhead		539	72	-	-
Aanbrengen zonnepanelen gemeentewerf	E	200	-	-	-
Warmtepomp gemeentewerf	E	67	19	-	-
Warmteterugwinsysteem gemeentewerf	E	36	10	-	-
Zonnepanelen gemeentehuis	E	36	10	-	-
Isolatieschil gemeentehuis	M	111	32	-	-

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	E/M ¹	2025	2026	2027	2028
Isolatieschil gemeentewerf	M	88	-	-	-
Kostenplaatsen		85	-	70	140
Vervanging pick-up V-186-VN	E	85	-	-	-
Vervanging houtsnippermachine 54-WDN-5	E	-	-	-	55
Vervanging grasveegmachine LBN-69-K	E	-	-	70	-
Vervanging bestelwagen VDX-11-S	E	-	-	-	85
Totaal Cashflow overzicht		24.808	31.787	20.888	3.940

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

Multi:

Multidisciplinaire projecten MJOP (bedragen x € 1.000)	2025	2026	2027	2028
Duikerbrug Dorpsstraat	50	50	100	1.520
Rijnzichtweg West en Rijnsburgerweg	2.400	850	-	-
Boonstraat	100	500	630	-
Oudenhof fase 2	1.000	1.050	-	-
Leebrug	100	2.500	2.553	-
Lange Voort	3.245	1.838	-	-
Oudenhof fase 3	310	1.720	2.437	-
Kennedylaan	955	476	-	-
Ruit Dorpsstraat - Irislaan	300	1.800	948	-
Rhijngeesterstraatweg, Dorpsstraat	200	3.300	3.117	-
Totaal cashflow multidisciplinaire projecten MJOP	8.660	14.084	9.785	1.520

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 1/1/2025	Begroting mutaties 2025	Begroting mutaties 2026	Begroting mutaties 2027	Begroting mutaties 2028	Begroot Stand 31/12/2028
Algemene reserves							
1	Algemene reserve	12.917	0	0	0	0	12.917
	Totaal algemene reserve	12.917	0	0	0	0	12.917
Bestemmingsreserves							
2	Reserve sociale woningbouw	1.319	0	0	0	0	1.319
3	Reserve Wmo/3D	2.228	-780	-77	-77	-77	1.218
4	Res. investeringsstr. Holland Rijnland	276	-70	-103	-103	0	0
5	Egalisatiereserve WABO	715	0	0	0	0	715
6	Risicoreserve grondexploitatie	700	0	0	0	0	700
7	Reserve organisatieontwikkeling	50	0	0	0	0	50
8	Reserve frictiekosten	424	0	0	0	0	424
9	Reserve onderhoud Klinkenbergerplas	169	-66	-66	-37	0	0
10	Reserve omgevingswet	240	0	0	0	0	240
11	Reserve groenvoorziening	262	-240	0	0	0	22
12	Reserve OegstFeest	25	0	0	0	0	25
13	Reserve Duurzaamheid	414	-30	0	0	0	384
14	Reserve middeldure huur/koop tot NHG	300	0	0	0	0	300
15	Reserve financiering beheerplannen	967	357	-244	-75	-66	938
16	Bestemmingsres. Groot onderhoud wegen	540	-540	0	0	0	0
17	Bestemmingsres. t.b.v. MJOP projecten	7.804	1.016	-103	-103	-128	8.487
18	Bestemmingsreserve riolering	335	0	0	0	0	335
19	Egalisatiereserve Maatsch. Zorg Leidse regio	192	0	0	0	0	192
	Totaal bestemmingsreserves	16.960	-353	-593	-394	-271	15.349
	Geprognosticeerd resultaat voorgaand boekjaar		317	1.560	181	-2.020	38
	Totaal reserves	29.877	-36	967	-213	-2.291	28.304

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: geen

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 2024 bepaald op € 1.000.000 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: 2025 t/m 2028 € 56.000 Onttrekkingen: 2025 € 836.000 en 2026 t/m 2028 € 133.000

4. Reserve investeringsstrategie Holland Rijnland

Doel reserve	Met het Regionaal Investeringsfonds (RIF) zet Holland Rijnland een concrete stap om de bereikbaarheid en de leefbaarheid van de regio te verbeteren. Het fonds is een belangrijke motor voor cofinanciering van specifieke regionale projecten. Dit zijn de Rijnlandroute, de RijnGouwewlijn, de noordelijke verbinding tussen de N206 en de A44 of A4, het regionale groenprogramma en het Offensief van Teylingen voor versterking van de Greenport. In de periode 2008 tot en met 2024 storten de samenwerkende gemeenten in totaal € 142,5 miljoen in dit fonds.
Voeding	Eenmalig vanuit de besteding van de Nuon-gelden en een storting uit de algemene reserve.
Meerjarige mutaties	Stortingen: geen Onttrekkingen: 2025 € 70.000 en 2026 t/m 2027 € 103.000

5. Egalisatiereserve WABO

Doel reserve	Het opvangen van de jaarlijkse schommelingen in de bouwleges
Voeding	Exploitatie
Meerjarige mutaties	Stortingen: geen Onttrekkingen: geen

6. Risicoreserve grondexploitaties

Doel reserve	Het opvangen van tegenvallers die voortvloeien uit toekomstige verliezen.
Voeding	Vrijval voorziening Nieuw-Rhijngest en Poelgest en stortingen vanuit eventueel vrijvallende middelen.
Meerjarige mutaties	Stortingen: geen Onttrekkingen: geen

7. Reserve organisatieontwikkeling

Doel reserve	Het ondersteunen van de verdere kwalitatieve ontwikkeling van de organisatie.
Voeding	Exploitatie 2014 en 2015.
Meerjarige mutaties	Stortingen: geen Onttrekkingen: geen

8. Reserve frictiekosten

Doel reserve	Om de kosten te dekken van bestaande of toekomstige fricties.
Voeding	Stortingen vonden plaats vanuit de exploitatie. Met het coalitieakkoord is de storting omgezet naar een budget voor aantrekkelijk werkgeverschap.
Meerjarige mutaties	Stortingen: geen Onttrekkingen: geen

9. 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: 2025 t/m 2026 € 66.000, in 2027 valt het restant van de reserve vrij € 37.000.

10. Reserve Omgevingswet

Doel reserve	De reserve is in 2018 ingesteld om incidentele budgetten t.b.v. implementatie omgevingswet beschikbaar te houden i.v.m. vertraging invoering Omgevingswet.
Voeding	Eenmalige storting vanuit de incidentele middelen 2018.
Meerjarige mutaties	Stortingen: geen Onttrekkingen: geen

11. Reserve Groenvoorziening

Doel reserve	De reserve is in 2013 ingesteld als compensatiefonds voor groenvoorzieningen.
Voeding	De opbrengsten uit de verkoop van snippergroen.
Meerjarige mutaties	Stortingen: geen Onttrekkingen: 2025 € 240.000 t.b.v. het vergroeningsproject Nassaulaan (i.p.v. Waldeck Prymontlaan)

12. Reserve Oegstfeest

Doel reserve	Een bijdrage te leveren aan de lokale verbondenheid en zo een positieve impuls te geven aan de Oegstgeester samenleving. De organisatie van een dergelijk feest vindt plaats vanuit het dorp. De gemeente speelt een initiërende en aanzwengelende rol door partijen met elkaar te verbinden, te faciliteren waar nodig en een eenmalige financiële bijdrage te leveren aan een Dorpsfeest.
Voeding	Eenmalige storting uit het jaarrekeningresultaat 2019.
Meerjarige mutaties	Stortingen: geen Onttrekkingen: geen

13. Reserve Duurzaamheid

Doel reserve	De reserve is in 2018 ingesteld en is bestemd voor het inzetten van niet bestede budgetten in latere jaren.
Voeding	Niet bestede budgetten.
Meerjarige mutaties	Stortingen: geen Onttrekkingen: 2025 € 30.000

14. 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

15. Reserve Financiering Beheerplannen

Doel reserve	De reserve is in 2019 ingesteld voor het beschikbaar houden van budget ten behoeve van de verschillende onderhoudsbeheerplannen. Voorlopige einddatum van de reserve is 31 december 2025.
Voeding	Eenmalige storting uit de exploitatie 2019 en vanaf 2022 stortingen voor de te verwachten kosten die voortvloeien uit het MJOP.
Meerjarige mutaties	Stortingen: 2025 € 605.000 en 2026 € 5.000 Onttrekkingen: 2025 € 248.000, 2026 € 249.000, 2027 € 75.000 en 2028 € 66.000

16. 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: 2025 € 540.000

17. 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: 2025 € 1.100.000 (coalitieakkoord) en jaarlijks 2025 tot en met 2028 € 63.000 Onttrekkingen: 2025 € 147.000, 2026 € 166.000, 2027 € 166.000 en 2028 € 191.000 De onttrekkingen zijn ter dekking van de kapitaallasten van de kredieten: Hendrik Heukelsbrug, Civiel kunstwerk busroute Lange Voort, Van Eijsingabrug, Oudenhof A en Geversstraat.

18. Bestemmingsreserve riolering

Doel reserve	Doel van de bestemmingsreserve riolering is om grote piekuitgaven in enig jaar op te vangen.
Voeding	In de jaren 2022, 2023 en 2024 een jaarlijkse storting van € 250.000.
Meerjarige mutaties	Stortingen: geen Onttrekkingen: geen

19. 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 1-1-2025	Begroting mutaties 2025	Begroting mutaties 2026	Begroting mutaties 2027	Begroting mutaties 2028	Begroot Stand 31/12/2028
Voorzieningen ter equalisatie van kosten							
A	Onderhoudsvoorziening gemeentegebouwen	1.352	-80	-112	-63	-90	1.006
B	Voorziening groot onderhoud gem. huisvest.	821	178	174	26	-445	754
C	Voorziening onderhoud sporthal	618	-18	-4	90	39	725
D	Voorziening onderhoud gymlokalen	590	-5	-95	13	84	586
E	Voorziening onderhoud Mozaïekzaal	143	-39	-54	29	27	105
F	Voorziening vervanging bomen	536	-43	-43	-43	-43	364
G	Voorziening groot onderhoud wegen	1.746	396	-284	-284	-284	1.291
H	Voorz. groot onderh. water/baggeren	548	26	26	26	26	654
I	Voorz. gr.onderh. kunst openb. ruimte	26	6	2	-20	11	24
J	Voorz. gr.onderh.bruggen/civ. Kunstw.	22	-10	-13	67	17	85
K	Voorziening afvalstoffenheffing derden	347	-46	0	0	0	301
L	Voorziening riolering derden	377	-84	0	0	0	293
Totaal voorzieningen ter equalisatie van kosten		7.127	281	-403	-157	-659	6.188
Voorzieningen met een verplichting							
M	Voorziening pensioenverplichting wethouders	2.133	105	80	80	80	2.478
N	Voorziening wachtgeldverplichting wethouders	212	0	0	0	0	212
O	Voorziening negatieve grondexploitaties	618	-618	0	0	0	0
P	Voorziening verlofuren	197	0	0	0	0	197
Totaal voorzieningen met een verplichting		3.160	-513	80	80	80	2.887
Totaal voorzieningen		10.287	-232	-323	-77	-579	9.075

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: 2025 t/m 2028 € 310.000 Onttrekkingen: 2025 € 390.000, 2026 € 422.000, 2027 € 373.000 en 2028 € 400.000

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: 2025 t/m 2028 € 269.000 Onttrekkingen: 2025 € 91.000, 2026 € 95.000, 2027 € 243.000 en 2028 € 714.000

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: 2025 t/m 2028 € 145.000 Onttrekkingen: 2025 € 163.000, 2026 € 149.000, 2027 € 55.000 en 2028 € 106.000

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: 2025 t/m 2028 € 145.000 Onttrekkingen: 2025 € 150.000, 2026 € 240.000, 2027 € 132.000 en 2028 € 61.000

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: 2025 t/m 2028 € 35.000 Onttrekkingen: 2025 € 74.000, 2026 € 89.000, 2027 € 6.000 en 2028 € 8.000

F. Voorziening 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: 2025 t/m 2028 € 372.000 Onttrekkingen: 2025 t/m 2028 € 415.000

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: 2025 t/m 2028 € 946.000 Onttrekkingen: 2025 € 550.000, 2026 € 1.230.000, 2027 € 1.230.000 en 2028 € 1.230.000

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: 2025 t/m 2028 € 131.000 Onttrekkingen: 2025 t/m 2028 € 105.000

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: 2025 t/m 2028 € 14.000 Onttrekkingen: 2025 € 8.000, 2026 € 12.000, 2027 € 34.000 en 2028 € 3.000

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: 2025 t/m 2028 € 97.000 Onttrekkingen: 2025 € 107.000, 2026 € 110.000, 2027 € 31.000 en 2028 € 80.000

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 egaliseringsreserve 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: 2025 € 46.000

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: 2025 € 84.000

M. Voorziening pensioenverplichtingen wethouders

Doel voorziening	Een voorziening in het geval een wethouder zijn pensioen mee wil nemen naar een nieuwe werkgever, op basis van de algemene pensioenwet Ambtsdragers.
Voeding	Uit de jaarlijkse herziene actuariële berekeningen volgt bij de jaarrekening een bijstelling van de voorziening ten laste of ten gunste van de exploitatie. Jaarlijks wordt de voorziening aangevuld tot het maximale risico.
Meerjarige mutaties	Stortingen: 2025 € 105.000, 2026 t/m 2028 € 80.000 Onttrekkingen: afhankelijk van de uitkomsten van de actuariële berekening

N. Voorziening wachtgeldverplichting wethouders

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

O. Voorziening negatieve grondexploitaties

Doel voorziening	Dit is feitelijk een correctiepost op de waarde van de voorraden geweest. Voor Nieuw-Rhijngest Restgebieden wordt een negatief resultaat verwacht, terwijl er per 31-12-2023 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	Storings: geen Onttrekkingen: 2025 € 618.000

P Voorziening verlofuren

Doel voorziening	Deze voorziening is opgesteld voor het IKB spaarverlog. Dit omdat er geen sprake is van een omvang van een vergelijkbaar volume.
Voeding	Storting vanuit de exploitatie.
Meerjarige mutaties	Storings: 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				
			2024	2025	2026	2027	2028
1.	(+)	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c).	1.082	1.207	-412	-2.415	-2.373
2.	(-)	Mutatie (im)materiële vaste activa	7.098	21.168	27.626	15.504	-1.949
3.	(+)	Mutatie voorzieningen	56	-232	-323	-77	-579
4.	(-)	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	152	760	0	0	0
5.	(-)	Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en (im)materiële vaste activa	0	0	0	0	0
Berekend EMU-saldo			-6.111	-20.953	-28.361	-17.996	-1.003

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	1	2.031
	0.2	Burgerzaken	506	1.285
	0.4	Overhead, ondersteuning organisatie	43	11.272
	0.5	Treasury	540	0
	0.61	Onroerendezaakbelasting (ozb) woningen	8.376	144
	0.62	Onroerendezaakbelasting (ozb) niet-woningen	3.830	0
	0.64	Belastingen overig	169	22
	0.7	Algemene uitkering gemeentefonds	41.974	0
	0.8	Overige baten en lasten	17	-154
	0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	0	1
	0.10	Mutaties reserves (980)	2.176	1.824
	0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	1.560
Subtotaal			57.632	17.984
Veiligheid	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	0	1.914
	1.2	Openbare orde en veiligheid	5	423
Subtotaal			5	2.338
Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1	Verkeer en wegen	131	4.583
Subtotaal			131	4.583
Economie	3.1	Economische ontwikkeling	0	419
	3.3	Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	61	41
	3.4	Economische promotie	473	0
Subtotaal			534	460
Onderwijs	4.1	Openbaar basisonderwijs	53	440
	4.2	Onderwijshuisvesting	50	2.378
	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	64	1.386
Subtotaal			166	4.205
Sport, cultuur en recreatie	5.1	Sportbeleid en activering	171	240
	5.2	Sportaccommodaties	1.136	2.134
	5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	0	141
	5.5	Cultureel erfgoed	8	46
	5.6	Media	68	846
	5.7	Openbaar groen en (open lucht) recreatie	0	3.363
	Subtotaal			1.384
Sociaal domein	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	3.545	5.080
	6.21	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen WMO	0	151
	6.22	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	0	1.856
	6.3	Inkomensvoorzieningen	5.863	8.216
	6.4	Begeleide participatie	0	1.236
	6.5	Arbeidsparticipatie	0	601
	6.60	Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	17	1.083

Hoofdtakveld (bedragen x € 1.000)	Taakveld	Taakveld omschrijving	Baten	Lasten
	6.711	Huishoudelijke hulp (WMO)	145	2.253
	6.712	Begeleiding (WMO)	0	1.354
	6.713	Dagbesteding (WMO)	0	105
	6.714	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	116	81
	6.752	Jeugdhulp ambulant regionaal	0	4.403
	6.762	Jeugdhulp met verblijf regionaal	0	2.625
	6.791	PGB WMO	0	362
	6.792	PGB Jeugd	0	252
	6.811	Beschermde wonen (WMO)	460	460
	6.821	Jeugdbescherming	0	243
	6.822	Jeugdreclassering	0	76
	6.91	Coördinatie en beleid WMO	0	1.054
	6.92	Coördinatie en beleid Jeugd	0	463
Subtotaal			10.146	31.956
Volksgezondheid en milieu	7.1	Volksgezondheid	84	1.597
	7.2	Riolering	3.216	2.058
	7.3	Afval	4.754	3.452
	7.4	Milieubeheer	0	941
	7.5	Begraafplaatsen en crematoria	0	0
Subtotaal			8.055	8.048
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	8.1	Ruimtelijke ordening	200	973
	8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	6.501	6.501
	8.3	Wonen en bouwen	1.218	2.155
Subtotaal			7.919	9.628
Totaal			85.971	85.971

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

- Belasting samenwerking 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

Indicator	Eenheid	Begroting	Meet- periode	Oegstgeest	Nederland	Bron	BBV/ OEGSTGEEST
Fijn huishoudelijk restafval	Kg/inwoner/ jaar	2024	2020	169	170	CBS - Statistiek Huishoudelijk afval	BBV
		2025	2022	122,3	147,7		

Programma 2

Indicator	Eenheid	Begroting	Meet- periode	Oegstgeest	Nederland	Bron	BBV/ OEGSTGEEST
Hernieuwbare elektriciteit ¹	%	2024	2021	12,7%	33,2%	Rijkswaterstaat Klimaatmonitor	BBV
		2025	2022	21,0%	41,3%		

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	%	2024	2023	83,2%	70,3%	CBS - Bevolkingsstatistiek	BBV
		2025	2024	83,4%	70,4%		
Nieuw gebouwde woningen ²	Aantal per 1.000 woningen	2024	2022	5,1	9,3	ABF - Systeem Woningvoorraad	BBV
		2025	2023	10,6	9,1		
Functiemenging ³	%	2024	2022	44,6%	53,8%	LISA	BBV
		2025	2023	45,1%	54,2%		
Vestigingen (van bedrijven) ⁴	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	2024	2022	167,4	174,1	LISA	BBV
		2025	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	2024	2022	6	8	Bureau Halt	BBV
		2025	2023	11,8	8,7		
Jongeren met een delict voor de rechter	% 12- t/m 21- jarigen	2024	2021	1	1	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel	BBV
		2025	2022	1	1		
Winkeldiefstal	Aantal per 1.000 inwoners	2024	2022	1,6	2,3	CBS - Geregistreeerde criminaliteit & Diefstallen	BBV
		2025	2023	3,5	2,5		
Geweldsmisdrijven ¹	Aantal per 1.000 inwoners	2024	2022	2,5	4,6	CBS - Geregistreeerde criminaliteit & Diefstallen	BBV
		2025	2023	2,9	4,3		

Indicator	Eenheid	Begroting	Meet- periode	Oegstgeest	Nederland	Bron	BBV/ OEGSTGEEST																																																																																																																																																																																
Diefstal uit woning	Aantal per 1.000 inwoners	2024	2022	0,8	1,4	CBS - Geregistreerde criminaliteit & Diefstallen	BBV																																																																																																																																																																																
		2025	2023	1,4	1,3			Vernieling en beschadiging	Aantal per 1.000 inwoners	2024	2022	2,5	6	CBS - Geregistreerde criminaliteit & Diefstallen	BBV	2025	2023	4,7	5,8	Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 - 64 jaar	2024	2022	575,8	825,4	LISA	BBV	2025	2023	585,1	836,6	Netto arbeidsparticipatie ²	% Van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	2024	2022	74,2	72,2	CBS - Arbeidsdeelname	BBV	2025	2023	75,4	73,1	Jeugdwerkloosheid ³	% 16- t/m 22-jarigen	2024	2021	1	2	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel	BBV	2025	2022	1	1	Personen met een bijstandsuitkering	Per 10.000 inw 18 jaar en ouder	2024	2021	259,5	431,2	CBS - Participatiewet	BBV	2025	2023	218,5	344,8	Lopende reïntegratievoorzieningen	Aantal per 10.000 inwoners van 15-64 jaar	2024	2022	181	197,7	CBS - Participatiewet	BBV	2025	2023	185,2	191,5	% Voortijdige schoolverlaters ⁴	%	2024	2021	1,2	1,9	DUO - Dienst Uitvoering Onderwijs	BBV	2025	203	1,5	2,4	% Niet-wekelijkse sporters ⁵	%	2024	2020	41	49,2	RIVM - Zorgatlas	BBV	2025	2022	36,9	46,4	Absoluut verzuim ⁶	Per 1.000 inw. 5-18 jr	2024	2022	3,6	4,2	Ingrado	BBV	2025	2023	8,7	6,3	Relatief verzuim ⁷	Per 1.000 inw. 5-18 jr	2024	2022	10	24	Ingrado	BBV	2025	2023	8,7	27,2	Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo ⁸	Aantal per 10.000 inwoners	2024	2022	500	700	CBS - Monitor Sociaal domein Wmo	BBV	2025	2023	510	700	Kinderen in armoede ⁹	% Kinderen tot 18 jaar	2024	2021	3	6	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel	BBV	2025	2022	3	6	Jongeren met jeugdhulp	% Van alle jongeren tot 18 jaar	2024	2022	14,4	13,2	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	14,9	13,5	Jongeren met jeugdbescherming	% Van alle jongeren tot 18 jaar	2024	2022	0,6	1,2	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	0,6	1,1	Jongeren met jeugdreclassering	% Van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	2024	2022	N/B	0,3	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV
Vernieling en beschadiging	Aantal per 1.000 inwoners	2024	2022	2,5	6	CBS - Geregistreerde criminaliteit & Diefstallen	BBV																																																																																																																																																																																
		2025	2023	4,7	5,8			Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 - 64 jaar	2024	2022	575,8	825,4	LISA	BBV	2025	2023	585,1	836,6	Netto arbeidsparticipatie ²	% Van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	2024	2022	74,2	72,2	CBS - Arbeidsdeelname	BBV	2025	2023	75,4	73,1	Jeugdwerkloosheid ³	% 16- t/m 22-jarigen	2024	2021	1	2	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel	BBV	2025	2022	1	1	Personen met een bijstandsuitkering	Per 10.000 inw 18 jaar en ouder	2024	2021	259,5	431,2	CBS - Participatiewet	BBV	2025	2023	218,5	344,8	Lopende reïntegratievoorzieningen	Aantal per 10.000 inwoners van 15-64 jaar	2024	2022	181	197,7	CBS - Participatiewet	BBV	2025	2023	185,2	191,5	% Voortijdige schoolverlaters ⁴	%	2024	2021	1,2	1,9	DUO - Dienst Uitvoering Onderwijs	BBV	2025	203	1,5	2,4	% Niet-wekelijkse sporters ⁵	%	2024	2020	41	49,2	RIVM - Zorgatlas	BBV	2025	2022	36,9	46,4	Absoluut verzuim ⁶	Per 1.000 inw. 5-18 jr	2024	2022	3,6	4,2	Ingrado	BBV	2025	2023	8,7	6,3	Relatief verzuim ⁷	Per 1.000 inw. 5-18 jr	2024	2022	10	24	Ingrado	BBV	2025	2023	8,7	27,2	Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo ⁸	Aantal per 10.000 inwoners	2024	2022	500	700	CBS - Monitor Sociaal domein Wmo	BBV	2025	2023	510	700	Kinderen in armoede ⁹	% Kinderen tot 18 jaar	2024	2021	3	6	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel	BBV	2025	2022	3	6	Jongeren met jeugdhulp	% Van alle jongeren tot 18 jaar	2024	2022	14,4	13,2	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	14,9	13,5	Jongeren met jeugdbescherming	% Van alle jongeren tot 18 jaar	2024	2022	0,6	1,2	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	0,6	1,1	Jongeren met jeugdreclassering	% Van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	2024	2022	N/B	0,3	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	N/B	0,3								
Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 - 64 jaar	2024	2022	575,8	825,4	LISA	BBV																																																																																																																																																																																
		2025	2023	585,1	836,6			Netto arbeidsparticipatie ²	% Van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	2024	2022	74,2	72,2	CBS - Arbeidsdeelname	BBV	2025	2023	75,4	73,1	Jeugdwerkloosheid ³	% 16- t/m 22-jarigen	2024	2021	1	2	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel	BBV	2025	2022	1	1	Personen met een bijstandsuitkering	Per 10.000 inw 18 jaar en ouder	2024	2021	259,5	431,2	CBS - Participatiewet	BBV	2025	2023	218,5	344,8	Lopende reïntegratievoorzieningen	Aantal per 10.000 inwoners van 15-64 jaar	2024	2022	181	197,7	CBS - Participatiewet	BBV	2025	2023	185,2	191,5	% Voortijdige schoolverlaters ⁴	%	2024	2021	1,2	1,9	DUO - Dienst Uitvoering Onderwijs	BBV	2025	203	1,5	2,4	% Niet-wekelijkse sporters ⁵	%	2024	2020	41	49,2	RIVM - Zorgatlas	BBV	2025	2022	36,9	46,4	Absoluut verzuim ⁶	Per 1.000 inw. 5-18 jr	2024	2022	3,6	4,2	Ingrado	BBV	2025	2023	8,7	6,3	Relatief verzuim ⁷	Per 1.000 inw. 5-18 jr	2024	2022	10	24	Ingrado	BBV	2025	2023	8,7	27,2	Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo ⁸	Aantal per 10.000 inwoners	2024	2022	500	700	CBS - Monitor Sociaal domein Wmo	BBV	2025	2023	510	700	Kinderen in armoede ⁹	% Kinderen tot 18 jaar	2024	2021	3	6	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel	BBV	2025	2022	3	6	Jongeren met jeugdhulp	% Van alle jongeren tot 18 jaar	2024	2022	14,4	13,2	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	14,9	13,5	Jongeren met jeugdbescherming	% Van alle jongeren tot 18 jaar	2024	2022	0,6	1,2	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	0,6	1,1	Jongeren met jeugdreclassering	% Van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	2024	2022	N/B	0,3	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	N/B	0,3																				
Netto arbeidsparticipatie ²	% Van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	2024	2022	74,2	72,2	CBS - Arbeidsdeelname	BBV																																																																																																																																																																																
		2025	2023	75,4	73,1			Jeugdwerkloosheid ³	% 16- t/m 22-jarigen	2024	2021	1	2	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel	BBV	2025	2022	1	1	Personen met een bijstandsuitkering	Per 10.000 inw 18 jaar en ouder	2024	2021	259,5	431,2	CBS - Participatiewet	BBV	2025	2023	218,5	344,8	Lopende reïntegratievoorzieningen	Aantal per 10.000 inwoners van 15-64 jaar	2024	2022	181	197,7	CBS - Participatiewet	BBV	2025	2023	185,2	191,5	% Voortijdige schoolverlaters ⁴	%	2024	2021	1,2	1,9	DUO - Dienst Uitvoering Onderwijs	BBV	2025	203	1,5	2,4	% Niet-wekelijkse sporters ⁵	%	2024	2020	41	49,2	RIVM - Zorgatlas	BBV	2025	2022	36,9	46,4	Absoluut verzuim ⁶	Per 1.000 inw. 5-18 jr	2024	2022	3,6	4,2	Ingrado	BBV	2025	2023	8,7	6,3	Relatief verzuim ⁷	Per 1.000 inw. 5-18 jr	2024	2022	10	24	Ingrado	BBV	2025	2023	8,7	27,2	Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo ⁸	Aantal per 10.000 inwoners	2024	2022	500	700	CBS - Monitor Sociaal domein Wmo	BBV	2025	2023	510	700	Kinderen in armoede ⁹	% Kinderen tot 18 jaar	2024	2021	3	6	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel	BBV	2025	2022	3	6	Jongeren met jeugdhulp	% Van alle jongeren tot 18 jaar	2024	2022	14,4	13,2	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	14,9	13,5	Jongeren met jeugdbescherming	% Van alle jongeren tot 18 jaar	2024	2022	0,6	1,2	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	0,6	1,1	Jongeren met jeugdreclassering	% Van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	2024	2022	N/B	0,3	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	N/B	0,3																																
Jeugdwerkloosheid ³	% 16- t/m 22-jarigen	2024	2021	1	2	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel	BBV																																																																																																																																																																																
		2025	2022	1	1			Personen met een bijstandsuitkering	Per 10.000 inw 18 jaar en ouder	2024	2021	259,5	431,2	CBS - Participatiewet	BBV	2025	2023	218,5	344,8	Lopende reïntegratievoorzieningen	Aantal per 10.000 inwoners van 15-64 jaar	2024	2022	181	197,7	CBS - Participatiewet	BBV	2025	2023	185,2	191,5	% Voortijdige schoolverlaters ⁴	%	2024	2021	1,2	1,9	DUO - Dienst Uitvoering Onderwijs	BBV	2025	203	1,5	2,4	% Niet-wekelijkse sporters ⁵	%	2024	2020	41	49,2	RIVM - Zorgatlas	BBV	2025	2022	36,9	46,4	Absoluut verzuim ⁶	Per 1.000 inw. 5-18 jr	2024	2022	3,6	4,2	Ingrado	BBV	2025	2023	8,7	6,3	Relatief verzuim ⁷	Per 1.000 inw. 5-18 jr	2024	2022	10	24	Ingrado	BBV	2025	2023	8,7	27,2	Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo ⁸	Aantal per 10.000 inwoners	2024	2022	500	700	CBS - Monitor Sociaal domein Wmo	BBV	2025	2023	510	700	Kinderen in armoede ⁹	% Kinderen tot 18 jaar	2024	2021	3	6	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel	BBV	2025	2022	3	6	Jongeren met jeugdhulp	% Van alle jongeren tot 18 jaar	2024	2022	14,4	13,2	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	14,9	13,5	Jongeren met jeugdbescherming	% Van alle jongeren tot 18 jaar	2024	2022	0,6	1,2	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	0,6	1,1	Jongeren met jeugdreclassering	% Van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	2024	2022	N/B	0,3	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	N/B	0,3																																												
Personen met een bijstandsuitkering	Per 10.000 inw 18 jaar en ouder	2024	2021	259,5	431,2	CBS - Participatiewet	BBV																																																																																																																																																																																
		2025	2023	218,5	344,8			Lopende reïntegratievoorzieningen	Aantal per 10.000 inwoners van 15-64 jaar	2024	2022	181	197,7	CBS - Participatiewet	BBV	2025	2023	185,2	191,5	% Voortijdige schoolverlaters ⁴	%	2024	2021	1,2	1,9	DUO - Dienst Uitvoering Onderwijs	BBV	2025	203	1,5	2,4	% Niet-wekelijkse sporters ⁵	%	2024	2020	41	49,2	RIVM - Zorgatlas	BBV	2025	2022	36,9	46,4	Absoluut verzuim ⁶	Per 1.000 inw. 5-18 jr	2024	2022	3,6	4,2	Ingrado	BBV	2025	2023	8,7	6,3	Relatief verzuim ⁷	Per 1.000 inw. 5-18 jr	2024	2022	10	24	Ingrado	BBV	2025	2023	8,7	27,2	Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo ⁸	Aantal per 10.000 inwoners	2024	2022	500	700	CBS - Monitor Sociaal domein Wmo	BBV	2025	2023	510	700	Kinderen in armoede ⁹	% Kinderen tot 18 jaar	2024	2021	3	6	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel	BBV	2025	2022	3	6	Jongeren met jeugdhulp	% Van alle jongeren tot 18 jaar	2024	2022	14,4	13,2	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	14,9	13,5	Jongeren met jeugdbescherming	% Van alle jongeren tot 18 jaar	2024	2022	0,6	1,2	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	0,6	1,1	Jongeren met jeugdreclassering	% Van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	2024	2022	N/B	0,3	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	N/B	0,3																																																								
Lopende reïntegratievoorzieningen	Aantal per 10.000 inwoners van 15-64 jaar	2024	2022	181	197,7	CBS - Participatiewet	BBV																																																																																																																																																																																
		2025	2023	185,2	191,5			% Voortijdige schoolverlaters ⁴	%	2024	2021	1,2	1,9	DUO - Dienst Uitvoering Onderwijs	BBV	2025	203	1,5	2,4	% Niet-wekelijkse sporters ⁵	%	2024	2020	41	49,2	RIVM - Zorgatlas	BBV	2025	2022	36,9	46,4	Absoluut verzuim ⁶	Per 1.000 inw. 5-18 jr	2024	2022	3,6	4,2	Ingrado	BBV	2025	2023	8,7	6,3	Relatief verzuim ⁷	Per 1.000 inw. 5-18 jr	2024	2022	10	24	Ingrado	BBV	2025	2023	8,7	27,2	Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo ⁸	Aantal per 10.000 inwoners	2024	2022	500	700	CBS - Monitor Sociaal domein Wmo	BBV	2025	2023	510	700	Kinderen in armoede ⁹	% Kinderen tot 18 jaar	2024	2021	3	6	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel	BBV	2025	2022	3	6	Jongeren met jeugdhulp	% Van alle jongeren tot 18 jaar	2024	2022	14,4	13,2	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	14,9	13,5	Jongeren met jeugdbescherming	% Van alle jongeren tot 18 jaar	2024	2022	0,6	1,2	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	0,6	1,1	Jongeren met jeugdreclassering	% Van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	2024	2022	N/B	0,3	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	N/B	0,3																																																																				
% Voortijdige schoolverlaters ⁴	%	2024	2021	1,2	1,9	DUO - Dienst Uitvoering Onderwijs	BBV																																																																																																																																																																																
		2025	203	1,5	2,4			% Niet-wekelijkse sporters ⁵	%	2024	2020	41	49,2	RIVM - Zorgatlas	BBV	2025	2022	36,9	46,4	Absoluut verzuim ⁶	Per 1.000 inw. 5-18 jr	2024	2022	3,6	4,2	Ingrado	BBV	2025	2023	8,7	6,3	Relatief verzuim ⁷	Per 1.000 inw. 5-18 jr	2024	2022	10	24	Ingrado	BBV	2025	2023	8,7	27,2	Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo ⁸	Aantal per 10.000 inwoners	2024	2022	500	700	CBS - Monitor Sociaal domein Wmo	BBV	2025	2023	510	700	Kinderen in armoede ⁹	% Kinderen tot 18 jaar	2024	2021	3	6	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel	BBV	2025	2022	3	6	Jongeren met jeugdhulp	% Van alle jongeren tot 18 jaar	2024	2022	14,4	13,2	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	14,9	13,5	Jongeren met jeugdbescherming	% Van alle jongeren tot 18 jaar	2024	2022	0,6	1,2	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	0,6	1,1	Jongeren met jeugdreclassering	% Van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	2024	2022	N/B	0,3	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	N/B	0,3																																																																																
% Niet-wekelijkse sporters ⁵	%	2024	2020	41	49,2	RIVM - Zorgatlas	BBV																																																																																																																																																																																
		2025	2022	36,9	46,4			Absoluut verzuim ⁶	Per 1.000 inw. 5-18 jr	2024	2022	3,6	4,2	Ingrado	BBV	2025	2023	8,7	6,3	Relatief verzuim ⁷	Per 1.000 inw. 5-18 jr	2024	2022	10	24	Ingrado	BBV	2025	2023	8,7	27,2	Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo ⁸	Aantal per 10.000 inwoners	2024	2022	500	700	CBS - Monitor Sociaal domein Wmo	BBV	2025	2023	510	700	Kinderen in armoede ⁹	% Kinderen tot 18 jaar	2024	2021	3	6	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel	BBV	2025	2022	3	6	Jongeren met jeugdhulp	% Van alle jongeren tot 18 jaar	2024	2022	14,4	13,2	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	14,9	13,5	Jongeren met jeugdbescherming	% Van alle jongeren tot 18 jaar	2024	2022	0,6	1,2	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	0,6	1,1	Jongeren met jeugdreclassering	% Van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	2024	2022	N/B	0,3	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	N/B	0,3																																																																																												
Absoluut verzuim ⁶	Per 1.000 inw. 5-18 jr	2024	2022	3,6	4,2	Ingrado	BBV																																																																																																																																																																																
		2025	2023	8,7	6,3			Relatief verzuim ⁷	Per 1.000 inw. 5-18 jr	2024	2022	10	24	Ingrado	BBV	2025	2023	8,7	27,2	Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo ⁸	Aantal per 10.000 inwoners	2024	2022	500	700	CBS - Monitor Sociaal domein Wmo	BBV	2025	2023	510	700	Kinderen in armoede ⁹	% Kinderen tot 18 jaar	2024	2021	3	6	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel	BBV	2025	2022	3	6	Jongeren met jeugdhulp	% Van alle jongeren tot 18 jaar	2024	2022	14,4	13,2	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	14,9	13,5	Jongeren met jeugdbescherming	% Van alle jongeren tot 18 jaar	2024	2022	0,6	1,2	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	0,6	1,1	Jongeren met jeugdreclassering	% Van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	2024	2022	N/B	0,3	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	N/B	0,3																																																																																																								
Relatief verzuim ⁷	Per 1.000 inw. 5-18 jr	2024	2022	10	24	Ingrado	BBV																																																																																																																																																																																
		2025	2023	8,7	27,2			Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo ⁸	Aantal per 10.000 inwoners	2024	2022	500	700	CBS - Monitor Sociaal domein Wmo	BBV	2025	2023	510	700	Kinderen in armoede ⁹	% Kinderen tot 18 jaar	2024	2021	3	6	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel	BBV	2025	2022	3	6	Jongeren met jeugdhulp	% Van alle jongeren tot 18 jaar	2024	2022	14,4	13,2	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	14,9	13,5	Jongeren met jeugdbescherming	% Van alle jongeren tot 18 jaar	2024	2022	0,6	1,2	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	0,6	1,1	Jongeren met jeugdreclassering	% Van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	2024	2022	N/B	0,3	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	N/B	0,3																																																																																																																				
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo ⁸	Aantal per 10.000 inwoners	2024	2022	500	700	CBS - Monitor Sociaal domein Wmo	BBV																																																																																																																																																																																
		2025	2023	510	700			Kinderen in armoede ⁹	% Kinderen tot 18 jaar	2024	2021	3	6	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel	BBV	2025	2022	3	6	Jongeren met jeugdhulp	% Van alle jongeren tot 18 jaar	2024	2022	14,4	13,2	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	14,9	13,5	Jongeren met jeugdbescherming	% Van alle jongeren tot 18 jaar	2024	2022	0,6	1,2	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	0,6	1,1	Jongeren met jeugdreclassering	% Van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	2024	2022	N/B	0,3	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	N/B	0,3																																																																																																																																
Kinderen in armoede ⁹	% Kinderen tot 18 jaar	2024	2021	3	6	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel	BBV																																																																																																																																																																																
		2025	2022	3	6			Jongeren met jeugdhulp	% Van alle jongeren tot 18 jaar	2024	2022	14,4	13,2	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	14,9	13,5	Jongeren met jeugdbescherming	% Van alle jongeren tot 18 jaar	2024	2022	0,6	1,2	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	0,6	1,1	Jongeren met jeugdreclassering	% Van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	2024	2022	N/B	0,3	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	N/B	0,3																																																																																																																																												
Jongeren met jeugdhulp	% Van alle jongeren tot 18 jaar	2024	2022	14,4	13,2	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV																																																																																																																																																																																
		2025	2023	14,9	13,5			Jongeren met jeugdbescherming	% Van alle jongeren tot 18 jaar	2024	2022	0,6	1,2	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	0,6	1,1	Jongeren met jeugdreclassering	% Van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	2024	2022	N/B	0,3	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	N/B	0,3																																																																																																																																																								
Jongeren met jeugdbescherming	% Van alle jongeren tot 18 jaar	2024	2022	0,6	1,2	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV																																																																																																																																																																																
		2025	2023	0,6	1,1			Jongeren met jeugdreclassering	% Van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	2024	2022	N/B	0,3	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV	2025	2023	N/B	0,3																																																																																																																																																																				
Jongeren met jeugdreclassering	% Van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	2024	2022	N/B	0,3	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	BBV																																																																																																																																																																																
		2025	2023	N/B	0,3																																																																																																																																																																																		

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 werkeloze 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	2024	2023	6,09	n/b	Decade/Beaufort	BBV
		2025	2024	6,44	n/b		
Bezetting ¹	Fte per 1.000 inwoners	2024	2023	5,36	n/b	Decade/Beaufort	BBV
		2025	2024	5,69	n/b		
Apparaatskosten ²	Kosten per inwoner	2024	2023	722,90	n/b	Begroting	BBV
		2025	2024	782,97	n/b		
Externe inhuur ²	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	2024	2023	5,3%	n/b	Begroting	BBV
		2025	2024	10,0%	n/b		
Overhead ²	% van totale lasten	2024	2023	16,5%	n/b	Begroting	BBV
		2025	2024	13,9%	n/b		

1) Uitgaande van 25.746 inwoners.

2) Berekening conform nieuwe richtlijn.

Programma 7

Indicator	Eenheid	Begroting	Meet- periode	Oegstgeest	Nederland	Bron	BBV/ OEGSTGEEST
Gemiddelde Woz-waarde ¹	Duizend euro	2024	2023	563	369	CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken	BBV
		2025	2024	565	379		
Gemeentelijke woonlasten Eenpersoonshuishouden ²	Euro	2024	2023	1158	860	COELO, Groningen	BBV
		2025	2024	1313,1	N/B		
Gemeentelijke woonlasten Meerpersoonshuishouden ³	Euro	2024	2023	1333	942	COELO, Groningen	BBV
		2025	2024	1501,9	N/B		

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.

