

Programmabegroting 2025-2028

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/Ontrtr.	-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.