

VOORBLAD

Voorstel aan de Raad

Zaaknummer: Z/25/096236
Datum collegebesluit: dinsdag 30 september 2025
Datum commissievergadering: n.v.t.
Datum raadsvergadering: dinsdag 4 november 2025

Soort Voorstel: Adviesnota
Onderwerp: Begroting 2026
Portefeuillehouder: Wethouder Van Doeveren
Programma: Programma's 1 t/m 5

Kernboodschap: De gemeente Wassenaar presenteert een sluitende en toekomstbestendige begroting 2026. Ondanks de financiële uitdagingen door landelijke kortingen heeft het college noodzakelijke maatregelen genomen. Daarmee wordt de impact van het 'ravijnjaar' beperkt en blijft het huishoudboekje van de gemeente op orde. Tegelijkertijd investeert Wassenaar in belangrijke voorzieningen voor inwoners, zoals sport, onderwijs, zorg en de leefbaarheid van het dorp. Zo houdt de gemeente grip op de financiën en ruimte voor investeringen die de kwaliteit van leven in Wassenaar versterken.

Bijlagen: Ja
Bijlage 1. Begroting 2026

Stukken ter inzage: Nee
*Indien dit vertrouwelijke
stukken zijn of
persoonsgegevens bevatten*

Beslispunten:

1. De Begroting 2026 vast te stellen en daarmee
 - a. kredieten voor de investeringen in 2026, zoals vermeld in de 5 programma's, beschikbaar te stellen voor een bedrag van € 2.743.000;
 - b. goedkeuring te geven voor onttrekkingen uit de reserves voor een bedrag van € 451.900 voor 2026;
 - c. goedkeuring te geven voor het structureel verlagen van de dotatie aan de voorziening vastgoed voor een bedrag van € 30.000.
2. Kennis te nemen van de financiële ontwikkelingen na de Kadernota 2026 en de Meerjarenraming 2027-2029;

Relatie met:

- ☐ Agendapunt:
- ☐ Toezegging:
- ☐ Amendement/motie:
- ☐ Schriftelijke vragen:

Adviesnota aan de Raad

Onderwerp

Begroting 2026

Inleiding

Met de begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029 geeft het gemeentebestuur aan hoe hij voor aankomend jaar de beschikbare middelen uit wil gaan geven. De Kadernota 2026, die op 1 juli 2025 door de gemeenteraad is vastgesteld, vormt het kader voor de Begroting 2026. De Begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029 zijn opgesteld op basis van de wettelijke eisen en de richtlijnen Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

Beoogd effect

Met de Begroting 2026 en Meerjarenraming 2027-2029 geeft de gemeente Wassenaar een helder financieel (meerjaren)beeld en voldoet hiermee aan de wettelijke verplichtingen.

Argumenten

1.1 Er is een sluitende begroting voor 2026 en 2027

Op advies van de VNG heeft de gemeente Wassenaar zowel voor 2026 en 2027 een structureel en reëel sluitende begroting. Vanwege het verwachte 'ravijnjaar' in 2026 heeft het college in 2025 al

geanticipeerd op het toen negatieve meerjarenbeeld (2026-2028) door het nemen van bezuinigings-en ombuigingsmaatregelen. In de Kadernota 2026 zijn hier nog een aantal ombuigingsmaatregelen aan toegevoegd. Vanwege deze extra maatregelen en de meevallende inkomsten vanuit het gemeentefonds (met name ter compensatie van de kostenoverschrijdingen Jeugdwet en Wmo) is het beeld in 2026 gewijzigd. Hierdoor heeft het college de reserve onttrekking van € 1,1 miljoen. die was opgenomen in de Kadernota 2025 terug kunnen draaien. In de Kadernota 2026 wordt vanaf 2028 het meerjarenbeeld uitdagend; het ravijnjaar is vooruitgeschoven naar 2028. Wanneer nieuwe financiële inzichten helder worden in relatie met de landelijke overheid, volgt bij de Kadernota 2027 een nieuw weegmoment over wat te doen voor 2028 en verder.

1.2 Bij de besluitvorming over de Kadernota 2026 is middels 2 amendementen besloten:

- Amendement A: de structurele ondersteuning van de Voedselbank is verhoogd van € 5.000 naar € 10.000;
- Amendement B: voorkomen wachtlijsten door extra inzet consultant Jeugdwet, € 81.000 is verlengd t/m 2027.

De effecten van bovenstaande amendementen zijn in de Begroting 2026 verwerkt.

1.3 Tijdens de raadsvergadering voor de Kadernota 2026 is een aantal toezeggingen gedaan:

- De toezegging m.b.t. het verzachten of uitstellen van de bezuiniging op efficiency groen onderhoud: in de Begroting 2026 is deze bezuiniging gehalveerd (van € 100.000 naar 50.000) voor 2026 en 2027, en is hiermee aan de toezegging voldaan.
- De toezegging m.b.t. duidelijker inzicht in het onderhoud(sniveau) van de vier landgoederen in Wassenaar, m.n. Backershagen, De Paauw, Rust en Vreugd en Wittenburg. Er is toegezegd om in combinatie met eerstgenoemde toezegging deze vier locaties mee te nemen en te bekijken of de eerste toezegging van betekenis is voor het onderhoud van de genoemde landgoederen. Om inzicht te verkrijgen in het te onderhouden areaal is een externe partij bezig dit goed te inventariseren en in kaart te brengen. Daar wordt een concreet beheer en onderhoudsplan "Landgoederen" aan gekoppeld. In de begroting is op basis van de in 2023 door de gemeenteraad vastgestelde Beheervisie Openbare Ruimte 2024-2028 een structureel budget onderhoud groen toegevoegd voor het intensiever onderhoud van het areaal en met name de parken. Deze extra middelen voor intensiever onderhoud van de parken zijn niet volledig ingezet. Er is echter geen afzonderlijk budget opgenomen voor de landgoederen. Het voornemen om een groenvoorziening in te stellen, ook n.a.v. de bezuiniging op Efficiency groen is om de jaarlijkse niet uitgegeven begrote middelen toe te voegen aan deze voorziening. De middelen in deze voorziening kunnen dan worden ingezet om een inhaalslag te maken in het onderhoud en beheer van landgoederen en parken.
- De toezegging om een doorrekening te maken van de pensioenvoorziening voor wethouders vanwege de systeemverandering per 1 januari 2028 en de daaraan verbonden eenmalig kapitaalstorting die eind 2027 moet plaatsvinden en deze in de liquiditeitsprognose bij de begroting te verwerken. Er is toegezegd om een doorrekening te maken van de pensioenvoorziening voor wethouders vanwege de systeemverandering per

1 januari 2028 en de daaraan verbonden eenmalig kapitaalstorting die eind 2027 moet plaatsvinden. Deze doorrekening wordt meegenomen in de liquiditeitsprognose die eind oktober voorafgaand aan de begroting 2026 wordt opgeleverd. In de Begroting 2027 zal het financiële effect worden verwerkt door dit bedrag uit de voorziening pensioenen en wachtgeld wethouders te laten vrijvallen.

Kanttekeningen

1.1 Ontwikkelingen na Kadernota 2026

Een aantal ontwikkelingen heeft plaatsgevonden na de Kadernota 2026 en is opgenomen en toegelicht in het mutatieoverzicht onder Uitvoering: Financiën.

1.2 De septembercirculaire 2025 Gemeentefonds

De septembercirculaire van het Gemeentefonds verschijnt begin oktober 2025. Via een raadsinformatiebrief zal de gemeenteraad worden geïnformeerd over de gevolgen van de septembercirculaire 2025. Deze financiële gevolgen zullen in de Najaarsnota 2025 (meerjarig) worden verwerkt.

Uitvoering: Financiën

	2026	2027	2028	2029
Stand Kadernota geamendeerd*	29	24	-436	-526
Meicirculaire 2025	261	185	-462	182
Terugdraaien onttrekking algemene reserve KN25	-200			
Beginstand (obv RIB Meicirculaire 2025)	90	209	-898	-344
Jaarovergang Begroting 2029 nieuw financieel systeem	-	-	-	-612
LEEF (applicatie voor vergunningen toezicht & handhaving)	-75	-	-	-
LEEF met dekking uit de algemene reserve	75	-	-	-
Toezegging verzachten bezuiniging efficiency groen	-50	-50	-	-
Kapitaallasten investering nieuw audiovisueel systeem raadszaal	-	-18	-18	-18
Kapitaallasten duurzaamheidskrediet Raadhuis De Paauw				14
Kapitaallasten doseerverkeerslichten sluipverkeer		3	3	3
Kapitaallasten verlagen max. snelheid naar 30 km/uur		50	50	50
Nieuwe stand meerjarig	40	194	-864	-908

Toelichting

Jaarovergang Begroting 2029 nieuw financieel systeem i-Financiën

Dit jaar is de gemeente Wassenaar overgegaan op een nieuw financieel systeem. Hierdoor moest een technische aanpassing worden ingevoerd om het meerjarig beeld na 2028 te kunnen inlezen. Dit is nu uitgevoerd en hierdoor is de begroting vanaf 2029 bijgesteld.

LEEF (applicatie voor vergunningen toezicht en handhaving)

Voor de vervanging van het vergunningensysteem LEEF (voor de uitvoering van de omgevingswet) zijn de frictie- en transitiekosten € 75.000 per gemeente. Voor Wassenaar wordt voorgesteld hiervoor dekking te vinden uit de algemene reserve.

Toezegging verzachten bezuiniging efficiency groen

De toezegging m.b.t. het verzachten of uitstellen van de bezuiniging op efficiency groen onderhoud is voldaan. In de Begroting 2026 is deze bezuiniging gehalveerd (van € 100.000 naar 50.000) voor 2026 en 2027.

Kapitaallasten investering nieuw audiovisueel systeem raadszaal

Het audiovisueel (AV)-systeem in de raadszaal is aan vervanging toe, maar met het vernieuwen van het systeem is gewacht tot de locatie van de tijdelijk huisvesting bekend was. Het nieuwe AV-systeem wordt geïnstalleerd in het politiebureau en gaat hierna mee terug naar de raadzaal in Raadhuis De Paauw. Voor de aanschaf van een volledig systeem met opname en uitzendmogelijkheden is een investeringsbedrag van € 90.000 nodig. Het AV-systeem wordt in 5 jaar afgeschreven, waardoor er vanaf 2027 € 18.000 extra kapitaallasten in de begroting moeten worden opgenomen.

Kapitaallasten duurzaamheidskrediet Raadhuis De Paauw

Het college heeft besloten, op basis van gewijzigde inzichten en besluitvorming, geen aanvullend investeringskrediet aan te vragen voor de optimalisering en verduurzaming van Raadhuis De Paauw. Dit betekent dat de kapitaallasten, die vanaf 2029 waren meegenomen in de Kadernota 2026 komen te vervallen.

Kapitaallasten doseerverkeerslichten sluipverkeer

De N441/Katwijkseweg is in de eigendom van de gemeente Wassenaar gekomen. Hierdoor is het mogelijk om de snelheid van de weg geheel naar 60km/uur terug te brengen. Door de realisatie van de Corbulotunnel is het verkeer op deze weg aanzienlijk afgenomen. Voor 2026 wordt ingestoken op het bezien van het verloop van deze maatregelen. Aanvullende middelen voor realisatie van een doseerinstallatie in 2026 zijn derhalve niet noodzakelijk; de kapitaallasten die vanaf 2027 in de begroting waren opgenomen kunnen worden afgeraamd.

Kapitaallasten verlagen maximum snelheid naar 30 km/uur

Op basis van de besluitvorming ten aanzien van het wegencategoriseringsplan zal de uitvoering van werkzaamheden nader worden bezien. Dit dient plaats te vinden in relatie tot de beheerplannen voor de openbare ruimte. Nadere uitwerking in een uitvoeringsplan en financiële onderbouwing van de extra benodigde middelen zal in de loop van 2026 plaats kunnen vinden. Een kredietaanvraag zal dan separaat voorgelegd worden aan de gemeenteraad. De kapitaallasten die vanaf 2027 in de begroting waren opgenomen kunnen worden afgeraamd.

Uitvoering: Juridisch kader

Gemeentewet, richtlijnen Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en de Financiële Verordening 2023 van de gemeente Wassenaar.

Uitvoering: Communicatie, Bekenmaking en Inwonersparticipatie

Er is een communicatieplan opgesteld voor de presentatie van de Begroting 2026. Dit omvat o.m. een persbericht, persgesprekken, een videoboodschap en het online publiceren van de Begroting 2026 op de gemeentelijke website. Inwonerparticipatie is hier niet van toepassing.

Met vriendelijke groet,
het college van burgemeester en wethouders,

drs. A.P.A. Oostermeijer,
loco-gemeentesecretaris

drs. L.A. de Lange,
Burgemeester

Tabel 1 - Beschikbaar stellen investeringskredieten

Beschikbaar te stellen in 2026 < € 500.000

P	Omschrijving	Bedrag (€)
3	Tractie	357.000
3	ICT WIFI en werkplaatsconcept	120.000
3	Nieuw audiovisueel systeem raadszaal	95.000
5	Water cyclisch	160.000
5	Investerings bruggen	195.000
5	Verleiding openbare verlichting (OVL)	356.000
5	Wegen Burmanlaan 2e fase- Van Groeneveltlaan/Van Cranenburchlaan	350.000
5	Wegen Prinsenweg	410.000
5	Wegen Rijksdorp	400.000
5	Wegen cyclisch	300.000
Totaal		2.743.000

Nog beschikbaar te stellen investeringen 2026 ≥ € 500.000 (via apart raadsvoorstel)

P	Omschrijving	Bedrag (€)
3	Verbouwing toekomstige gemeentewinkel	3.750.000
3	Duurzaamheid eigen panden	525.000
4	Renovatie en nieuwbouw Kievitschool	3.404.696
4	Stichting Katholiek Onderwijs Wassenaar (SKOW)	8.585.080
4	Adelbert College	2.872.000
4	Uitbreiding woonwagendstandplaatsen	1.530.000
5	Uitvoeringsmaatregelen Groene zone	521.500
5	Wegen Groen van Prinstererlaan	500.000
Totaal		21.688.276
Totaal nog beschikbaar te stellen aanvullende investeringen 2026		24.431.276

Tabel 2 - Onttrekkingen uit reserves 2026

Omschrijving	Bedrag (€)
Algemene reserve	
Infrastructuur rondom SKOW	100.000
LEEF (ondersteuning van aanvraag tot vergunning, controle en handhaving)	75.000
Reserve Egalisatiereserve Omgevingsvergunningen	
Ontwikkeling omgevingsplan	180.000
Reserve Volkshuisvesting en duurzaamheid	
Uitvoeringskosten Lokale Energiestrategie (LES) 2023-2026	96.900
Totaal	451.900