Gemeente Wassenaar

Informatiebrief aan de Raad

Zaaknummer:	Z/26/114956
Datum:	29 oktober 2026
Onderwerp:	Liquiditeitsprognose september 2026
Bijlage(n):	Geen

Geachte Raad,

In overeenstemming met een eerder gedane toezegging is bij de Begroting 2027 en de meerjarenraming 2027-2030 een geactualiseerde prognose opgesteld, gebaseerd op de bankstand per 1 september 2026.

Toelichting
Deze liquiditeitsprognose is een momentopname en geeft een indicatief beeld van de verwachte ontwikkeling van de beschikbare middelen. In algemene zin kan worden gesteld dat een grote investeringsopgave zorgt voor het teruglopen van liquiditeit (van geld op de bank naar "stenen"). De snelheid van investeren is echter vaak afhankelijk van (politieke) besluitvorming, beschikbare capaciteit bij o.a. marktpartijen, maar ook van eventuele externe procedures, waardoor het werkelijk te realiseren investeringsvolume in de praktijk lager ligt dan de begrote investeringen.

De bedragen in de tabel betreffen indicatieve standen en inschattingen. Er spelen veel factoren mee die invloed hebben op de liquiditeit. Om deze complexe situatie te vereenvoudigen, wordt er gewerkt met een aantal basisuitgangspunten. Een uitgangspunt is dat de exploitatie een sluitende begroting betreft, vandaar dat de jaarlijkse baten en lasten buiten beschouwing worden gelaten. Een ander uitgangspunt geldt voor voorzieningen, waarbij ervan wordt uitgegaan dat deze met name bedoeld zijn om uitgaven te egaliseren, waardoor het effect op de liquiditeit in een langere periode neutraal is (bijv. sparen voor groot onderhoud leidt tot hogere bankstand, terwijl de uitgaven aan groot onderhoud deze bankstand weer verlagen).

Voor deze prognose is uitgegaan van de investeringen zoals opgenomen in de Begroting 2027 in de openbare ruimte, wegen, gebouwen zoals de restauratie van de Paauw, Warenar maar ook onderwijshuisvesting conform herijking IHP 2024-2039. Om een samenhangend meerjarig beeld te bieden, is rekening gehouden met de momenteel bekende ontwikkelingen tot en met 2030. Voor de periode na 2030 is gewerkt met aannames.

Liquiditeitsprognose september 2026 (o.b.v bankstand en stand investeringen per 1/09/2026) x € 1.000	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2040	2050
Onderdelen met een positief liquiditeitseffect	**1.944**	**4.011**	**6.184**	**6.899**	**7.556**	**6.356**	**6.656**	**6.956**	**48.692**	**69.560**
Jaarrekeningresultaten	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	7.000	10.000
Afschrijvingen	944	3.011	3.684	4.399	5.056	5.356	5.656	5.956	41.692	59.560
Verkoop/ grondontwikkeling (vervallen) maatschappelijk vastgoed		-	1.500	1.500	1.500	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Investeringen (met een negatief liquiditeitseffect)	**9.295**	**29.441**	**24.642**	**19.413**	**10.236**	**4.487**	**7.012**	**5.070**	**25.920**	**30.770**
Gemeentelijke huisvestingslocaties/verduurzaming	526	6.041	6.371	5.837	-	-	-	-	4.000	4.000
IHP (investeringshuisvestingsprogramma scholen)	2.726	8.002	9.664	9.325	8.763	3.337	4.762	3.920	6.770	6.770
Openbare ruimte	2.260	7.698	6.645	3.202	1.223	-	-	-	6.000	6.000
Wegen	1.856	5.098	1.038	700	-	500	500	500	3.500	5.000
Bruggen	337	1.081	175	100	100	100	100	100	700	1.000
Water	46	187	404	100	-	100	100	100	700	1.000
ICT	275	1.250	150	150	150	150	1.250	150	2.150	4.000
Tractie (vervoermiddelen)	1.269	85	196	-	-	300	300	300	2.100	3.000
Subtotaal negatief liquiditeitseffect	**1.910**	**1.320**	**2.396**	**514**	**489**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Overdrachtswaarde Appa naar ABP	-	-	1.437	-	-	-	-	-	-	-
Reserve-onttrekkingen begroting	1.910	1.320	959	514	489	-	-	-	-	-
Afwijking werkelijk te realiseren investeringsvolume	**-3.253**	**-10.370**	**-9.215**	**-6.882**	**1.000**	**7.000**	**3.000**	**2.000**	**7.000**	**9.000**
Totaal jaarlijks liquiditeitseffect	**6.007**	**16.379**	**11.639**	**6.146**	**4.169**	**5.131**	**3.356**	**114**	**-15.772**	**-29.790**
Stand R/C positie per einde jaar *(uitgangspunt: bankstand per 01-09-2026: € 10.216.116)*	**4.209**	**-12.170**	**-18.809**	**-14.955**	**-14.123**	**-14.254**	**-12.610**	**-7.724**	**8.048**	**37.838**
Financiering (cumulatief)	**-**	**5.000**	**15.000**	**20.000**	**25.000**	**30.000**	**35.000**	**35.000**	**35.000**	**35.000**
Stand R/C positie per einde jaar (kasgeldlimiet 2027 € 8,6 mln.)	**4.209**	**-7.170**	**-8.809**	**-9.955**	**-9.123**	**-9.254**	**-7.610**	**-7.724**	**8.048**	**37.838**

De bedragen voor 2040 (2034-2040) en 2050 (2041-2050) zijn cumulatief. In de Begroting 2027-2030 is rekening gehouden met het aantrekken van leningen. Deze zijn in deze liquiditeitsprognose meegenomen. Op basis van de huidige prognose voorziet het college vooralsnog een leningsniveau tot 2030 van € 25 miljoen met een maximaal tot € 35 miljoen in latere jaren.

Met vriendelijke groet,
het college van burgemeester en wethouders,

drs. A.P.A. Oostermeijer,
gemeentesecretaris

drs. L.A. de Lange,
burgemeester

Deze brief is digitaal vastgesteld. Hierdoor staat er geen fysieke handtekening in de brief