

## Informatiebrief aan de Raad

Zaaknummer: Z/21/59275 020  
Documentnummer: 287394  
Datum: woensdag 9 februari 2022  
Onderwerp: Beperkte (mini)quickscan temporisering grote projecten (toezegging bij NJN 2021)  
Bijlage(n): 10-jaars Liquiditeitsprognose na miniscan

Geachte Raad,

In de commissievergadering B&M van 30 november 2021 is aan u toegezegd om op basis van een beperkte mini quickscan aan u te laten zien wat er in de liquiditeitsprognose verandert als projecten worden getemporiseerd.

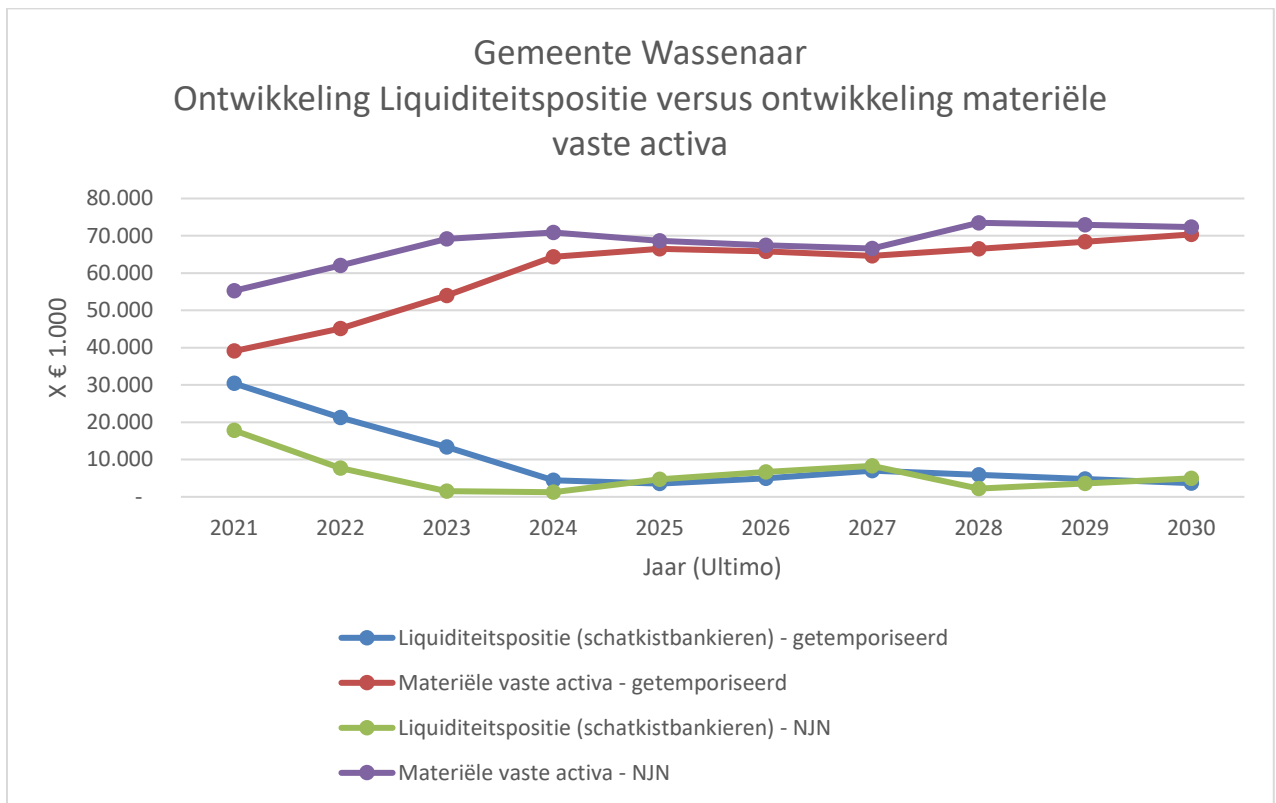
Voor deze temporisering is als aanname gebruikt dat begrote investeringsbedragen in een periode van 3 jaar tot besteding komen. Hiermee worden investeringen meer uitgesmeerd over de jaren. In de bijlage schetsen we u dit beeld op basis van de gegevens die u bij de najaarsnota 2021 zijn gepresenteerd. In de bovenste regel van de bijlage is ter informatie de oude planning van investeringen zoals gebruikt bij de najaarsnota 2021  *cursief*  opgenomen.

De aanname van 3 jaar is een inschatting. Sommige investeringen zullen sneller tot besteding komen, andere langzamer.

Als we bijvoorbeeld kijken naar de Kievitschool en de gymzaal Burmanlaan, dan stonden deze beiden volledig voor 2021 opgenomen in de liquiditeitsprognose bij de Najaarsnota. Bij de huidige aanname spreiden we deze uitgaven over de jaren 2021 t/m 2023. Voor de gymzaal is de verwachting dat de uitgaven in 2022 volledig zullen zijn afgerond, terwijl bij de Kievitschool de mogelijkheid bestaat dat er ook na 2023 nog uitgaven zullen volgen. Per saldo komt de aanname van 3 jaar dan redelijk uit.

In de grafiek op de volgende pagina wordt op basis van de prognose in bijlage 1 en de bij de najaarsnota 2021 getoonde prognose (bijlage 3 van de NJN) de relatie getoond tussen de ontwikkeling van liquiditeitspositie van Wassenaar en de waarde van Wassenarse voorzieningen (materiële vaste activa). Tevens wordt het effect van temporisering zichtbaar gemaakt.

De kernboodschap is dat temporisering zorgt voor een meer geleidelijk verloop van de liquiditeitspositie, maar dat in een horizon van 10 jaar het eindbeeld na 10 jaar hetzelfde is.



Grafiek. Getemporeerde prognose versus prognose Najaarsnota 2021

Met vriendelijke groet,  
het college van burgemeester en wethouders,

drs. H.I.P. Oppatja,  
gemeentesecretaris

drs. L.A. de Lange,  
burgemeester

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

## Bijlage 1. 10-jaars Liquiditeitsprognose na miniscan (incl. detailtoelichting)

Liquiditeitsprognose NIEUW RIB februari 2022 (alle bedragen * € 1.000)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
ODU: Groot Totaal Investerings (€ 62,75 mln in 10 jaar) - NJN 2021	20.475	9.138	10.122	4.665	881	2.000	2.000	9.470	2.000	2.000
<b>NIEUW: Groot Totaal Investerings (€ 60,75 mln in 10 jaar, spreiding steeds over 3 jaar)</b>	<b>4.300</b>	<b>8.438</b>	<b>11.811</b>	<b>13.366</b>	<b>5.223</b>	<b>2.515</b>	<b>1.627</b>	<b>4.490</b>	<b>4.490</b>	<b>4.490</b>
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Ontwikkelingen na kadernota 2022</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Liquiditeitseffect resultaat NJN 2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Laatste stand meerjarenbeeld 2022-2025	0	-1.374	-355	-710	-328	0	0	0	0	0
Lening aan Alliander	0	2.828	0	0	0	0	0	0	0	0
Prognose groei leerlingen rijnlands - internationale vestiging	0	-27	-52	-77	-104	0	0	0	0	0
actualisatie van investeringen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aanvullende investeringen de Paauw	0	0	0	2.728	0	0	0	0	0	0
aanvullende investeringen de Paauw - neutraal gemaakt met subsidiemogelijkheden	0	0	0	-2.728	0	0	0	0	0	0
NJN - ophoging Molen	0	607	0	0	0	0	0	0	0	0
NJN - ophoging Haven	0	717	0	0	0	0	0	0	0	0
ICT - investeringen (vanuit WODV)	0	1.250	210	180	0	0	0	0	0	0
<b>Subtotaal ontwikkelingen na KN 2022</b>	<b>0</b>	<b>4.001</b>	<b>-197</b>	<b>-607</b>	<b>-432</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Afschrijvingen en verkopen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Afschrijvingen (€ 26,6 mln in 10 jaar, verhoogd door ICT-investeringen)	0	-2.386	-2.936	-3.005	-3.104	-3.159	-2.850	-2.604	-2.580	-2.550
Verkopen (Vastgoed) (€ 7,3 mln in 9 jaar, verkoop 2021 zit in NJN)	0	-900	-800	-800	-800	-800	-800	-800	-800	-800
<b>Groot Totaal afschrijvingen en verkopen</b>	<b>0</b>	<b>-3.286</b>	<b>-3.736</b>	<b>-3.805</b>	<b>-3.904</b>	<b>-3.959</b>	<b>-3.650</b>	<b>-3.404</b>	<b>-3.380</b>	<b>-3.350</b>
ter info startsaldo schatkistbankieren per 31/12/2020 was € 34,654 mln	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Verloop Liquiditeitspositie (Prognose per 31/01/2022)</b>	<b>30.418</b>	<b>21.265</b>	<b>13.387</b>	<b>4.433</b>	<b>3.546</b>	<b>4.990</b>	<b>7.013</b>	<b>5.927</b>	<b>4.817</b>	<b>3.677</b>

**NB: Als startsaldo is genomen het saldo schatkistbankieren van € 30,418 mln per 31/12/2021 (met alle overige bedragen voor 2021, incl. de 4,3 mln investeringen 2021 is vervolgens niet gerekend, want deze zitten al in de bankstand)**

- De uitgaven op investeringen lopen regelmatig achter op de planning. Per investering heeft dit haar eigen oorzaak. Voorbeelden zijn de sporthal, waarvoor de meeste kosten naar verwachting in 2022 en 2023 zullen worden gemaakt en de Paauw, waar nog definitieve besluitvorming over moet plaatsvinden.
- In 2021 is de verwachte uitnutting van investeringen ongeveer € 4,3 mln. Dit is lager dan de € 20 mln uit het liquiditeitsoverzicht. Onder andere de sporthal en de Kievitschool veroorzaken het verschil.
- De lagere uitgaven op investeringen komen 1-op-1 terug in de stand van het schatkistbankieren per 31/12/2021, t.w. € 30,418 mln, een verlaging van € 4,236 mln ten opzichte van de bankstand per 31/12/2020 van € 34,654 mln. Doordat de investeringen achterblijven is de bankstand hoger dan de eerder gecommuniceerde prognose van € 17,9 mln. Tegenover de lagere bankstand staat een hogere waarde van de materiële vaste activa, oftewel gemeentelijke voorzieningen (zie bijgevoegde grafiek in deze brief)
- Met de aanname dat begrote investeringsbedragen in een periode van 3 jaar tot besteding komen wordt er nog steeds vanuit gegaan dat alle genoemde investeringen de komende 10 jaar tot besteding komen. Wel worden aan het einde van de 10 jaarsperiode investeringen naar achteren geschoven, vandaar dat het totaal aan investeringen waarmee wordt gerekend daalt van € 62,75 mln naar € 60,75 mln.

*Disclaimer: De liquiditeitspositie is uiteindelijk van meer factoren afhankelijk dan hier getoond. Het blijft te allen tijde een grove benadering*