

Informatiebrief aan de Raad

055

Zaaknummer: Z/26/109156
Datum: 1 juli 2026
Onderwerp: Kaderbrief 2027
Bijlage(n): 1

Geachte Raad,

Met deze kaderbrief informeren wij u over de actuele financiële uitgangspositie van de gemeente Wassenaar richting de Begroting 2027 en de meerjarenraming 2028-2030.

De kaderbrief wordt louter ter informatie aangeboden, dat is de reguliere procedure in een jaar van een nieuw college en raadsperiode. De brief biedt inzicht in de actuele financiële positie van de gemeente, de op dit moment bekende autonome ontwikkelingen en de belangrijkste financiële aandachtspunten voor de komende jaren.

De financiële effecten van de meicirculaire 2026 zijn verwerkt in het meerjarenbeeld en worden nader toegelicht in een afzonderlijke raadsinformatiebrief.

Het opstellen van deze kaderbrief valt samen met de start van een nieuwe bestuursperiode. In het Samenwerkingsakkoord 'Samen bouwen aan Wassenaar 2026-2030' hebben de samenwerkende partijen hun ambities voor de komende jaren vastgelegd. De financiële en organisatorische uitwerking hiervan vindt de komende maanden plaats en wordt betrokken bij de voorbereiding van de Begroting 2027.

Actueel financieel meerjarenbeeld

Als vertrekpunt is het actuele meerjarenbeeld gehanteerd zoals dat volgt uit de Voorjaarsnota 2026. Vervolgens zijn de op dit moment bekende financiële ontwikkelingen verwerkt.

Tegelijkertijd blijft sprake van financiële onzekerheden. De ontwikkeling van het gemeentefonds, loon- en prijsontwikkelingen, de financiële effecten van nieuwe beleidsvoornemens en de structurele dekking van toekomstige uitgaven vragen blijvende aandacht. Het college blijft deze

ontwikkelingen volgen en betreft nieuwe inzichten bij de verdere uitwerking van de Begroting 2027.

Gemeentefonds en meicirculaire 2026

De financiële effecten van de meicirculaire 2026 zijn verwerkt in het financiële meerjarenbeeld dat aan deze kaderbrief ten grondslag ligt. Deze verwerking is gebaseerd op de informatie zoals opgenomen in de meicirculaire 2026.

Uw raad wordt via een afzonderlijke raadsinformatiebrief geïnformeerd over de inhoudelijke en financiële gevolgen van de meicirculaire 2026 voor de gemeente Wassenaar.

Autonome ontwikkelingen

In de kaderbrief zijn de op dit moment bekende autonome ontwikkelingen verwerkt. Het betreft onder meer ontwikkelingen binnen het sociaal domein, informatievoorziening, de uitvoering van wettelijke taken en eerder genomen bestuurlijke besluiten. Een nadere financiële toelichting is opgenomen in de bijlagen.

Loon- en prijsontwikkelingen

De afgelopen jaren zijn loon- en prijsontwikkelingen van grote invloed geweest op de gemeentelijke financiën. Ook voor de komende jaren blijven deze ontwikkelingen een belangrijk aandachtspunt. Bij het opstellen van het meerjarenbeeld is uitgegaan van de meest recente begrotingsuitgangspunten voor loon- en prijsontwikkeling. Daarnaast zijn de financiële effecten van de begrotingen van de gemeenschappelijke regelingen afzonderlijk verwerkt. Ook bij investeringen blijft aandacht nodig voor prijsontwikkelingen en de mogelijke gevolgen daarvan voor toekomstige kapitaallasten.

Gemeenschappelijke regelingen

De financiële effecten van de begrotingen van de gemeenschappelijke regelingen zijn verwerkt op basis van de meest actuele ontwerpbegrotingen. Hiermee geeft het meerjarenbeeld een actueel inzicht in de financiële gevolgen van de regionale samenwerking voor de gemeente Wassenaar.

Vervolg

Uitwerking Samenwerkingsakkoord

De komende maanden worden de verdere financiële uitwerking van het Samenwerkingsakkoord, investeringen, risico's en overige financiële ontwikkelingen betrokken bij de opstelling van de Begroting 2027 naast de Voorjaarsnota 2026.

De financiële effecten van investeringen zijn in deze kaderbrief verwerkt op basis van de huidige investeringsplanning. Eventuele wijzigingen in de investeringsplanning, prijsontwikkelingen en de daaruit voortvloeiende kapitaallasten worden betrokken bij de verdere uitwerking van de begroting.

Met de Begroting 2027 ontvangt uw raad een integrale afweging van de financiële ontwikkelingen, beleidsvoornemens en de daarbij behorende financiële consequenties.

Vereenvoudiging P&C cyclus

Daarnaast wordt gewerkt aan een verdere vereenvoudiging van de planning- en controlcyclus conform het Samenwerkingsakkoord. Daarbij wordt gezorgd voor informatievoorziening op hoofdlijnen, minder inzet van ambtelijke capaciteit, meer efficiency en begrijpelijke informatie.

Wij blijven uw raad informeren over de verdere uitwerking van deze ontwikkelingen.

De tabel op de volgende pagina geeft een totaalbeeld van de actuele financiële positie van de gemeente en de ontwikkeling van het meerjarenbeeld richting de Begroting 2027.

Bijlage 1.

Kaderbrief autonome ontwikkelingen, loon- en prijsontwikkelingen en gemeentefonds, gemeenschappelijke regelingen					-/- = nadeel
Jaartal	2027	2028	2029	2030	
Actueel begrotingssaldo	-77.698	-1.157.989	-621.736	-605.598	
A Autonome ontwikkelingen	-1.351.805	-129.263	1.382.282	1.411.849	
B Loon- en prijsontwikkelingen plus gemeentefonds	1.508.698	1.042.021	-1.056.477	-767.462	
C Gemeenschappelijke regelingen	-132.641	-309.641	-313.641	-295.641	
G Overig- kapitaallasten investeringen	882.859	-44.509	-360.180	-656.005	
SALDO NA KADERBRIEF	829.413	-599.381	-969.752	-912.857	

Jaartal	2027	2028	2029	2030	
Startsaldo actuele begroting 2026	-77.698	-1.157.989	-621.736	-605.598	
Actueel begrotingssaldo	-77.698	-1.157.989	-621.736	-605.598	

Autonome ontwikkelingen & Raadsbesluiten					
	2027	2028	2029	2030	
A1 Meerjarig structureel effect Voorjaarsnota 2026 gemeente Wassenaar	217.353	499.051	626.667	626.667	
A2 Gemeentelijke kosten opvanglocatie Duinrell		207.286	320.630	320.630	
A3 Toename gebruik Wmo-maatwerkvoorzieningen	-105.000	-110.000	-110.000	-185.000	
A4 Actualisatie stelpost SPUK-middelen 2027	-75.000	-	-	-	
A5 Wet open overheid (Woo) - juridische ondersteuning	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
A6 Wet open overheid (Woo) - informatievoorziening	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	
A7 Informatievoorziening Omgevingsplan	-32.600	-32.600	-32.600	-32.600	
A8 Gemeentelijke bijdrage VNG DVO	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	
A9 Rijksbijdrage Energietransitie (dekking CDOKE Meicirculaire GF 2026)	-515.000	-515.000	-515.000	-515.000	
A10 Taakmutaties Meicirculaire 2026	-736.558	-73.000	1.197.585	1.302.152	
A Totaal Autonome ontwikkelingen	-1.351.805	-129.263	1.382.282	1.411.849	

Loon- en prijsontwikkelingen plus gemeentefonds					
	2027	2028	2029	2030	
B1 Gemeentefonds Meicirculaire 2026	2.540.169	2.055.815	-54.683	237.332	
B2 Indexatie overige baten	213.000	213.000	213.000	211.000	
B3 Indexatie gemeentebelastingen en leges	858.000	858.000	858.000	858.000	
B4 Indexatie rioolheffing	115.000	115.000	115.000	115.000	
B5 Indexatie afvalstoffenheffing	75.000	75.000	75.000	75.000	
B6 Indexatie lonen	-1.111.000	-1.110.000	-1.107.000	-1.111.000	
B7 Indexatie prijzen inclusief subsidies	-1.131.000	-1.115.000	-1.106.000	-1.103.000	
B8 Aanvullende prijsontwikkeling automatiseringscontracten	-50.471	-49.794	-49.794	-49.794	
B Totaal loon- en prijsontwikkelingen	1.508.698	1.042.021	-1.056.477	-767.462	

Gemeenschappelijke regelingen					
	2027	2028	2029	2030	
C1 Werkbedrijven Kust-, Duin- en Bollenstreek (KDB) (dekking IU Participatie)	-87.000	-99.000	-103.000	-85.000	
C2 Veiligheidsregio Haaglanden	-87.720	-155.720	-155.720	-155.720	
C3 Avalex	97.000				
C4 Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH)	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400	
C5 Omgevingsdienst Haaglanden (ODH)	-17.900	-17.900	-17.900	-17.900	
C6 Belastingssamenwerking Gouwe-Rijnland (BSGR)	10.929	10.929	10.929	10.929	
C7 GGD en Veilig Thuis Haaglanden	-46.000	-46.000	-46.000	-46.000	
C8 Rekenkamer WVOLV	2.450	2.450	2.450	2.450	
C Totaal gemeenschappelijke regelingen	-132.641	-309.641	-313.641	-295.641	

Mutatie Investeringsplanning 2026 - 2029					
Omschrijving investering	2027	2028	2029	2030	
INV1 IHP Indexatie Hevo	399.497	184.512	66.583	450.588	
INV2 ICT investeringen	-	-	-	150.000	
INV3 st.Bonifaciusschool (uit IHP)	-	-	-	3.611.000	
INV4 Adelbert college (uit IHP)	-	-	-	13.592.000	
INV5 Strooier	-	-	-	51.200	
INV6 Wegen Binnen Klingen	600.000	-	-	-	
INV7 Wegen Thorbeckestraat	-	300.000	-	-	
INV8 Wegen Oostdorp	-	440.000	-	-	
INV9 Wegen Cyclisch	-	-	-	300.000	
INV10 Bestuurscentrum De Paauw fase II (parkeren en interieur)	-	2.000.000	-	-	
INV Totaal Investeringsplanning	999.497	2.924.512	66.583	18.154.788	
G1 Actualisatie Kapitaallasten	882.859	-44.509	-360.180	-656.005	
G Totaal kapitaallasten Investeringsplanning	882.859	-44.509	-360.180	-656.005	

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.