

Aanbiedingsformulier voor AB

Bijlage bij agendapunt	6	
Datum	13 juli 2026	
Onderwerp	Eerste bestuurlijke rapportage 2026 en de 1 ^{ste} begrotingswijziging 2026	SharePoint: 2026038044
Vertrouwelijk	Nee	
Doel van agendering	Besluitvormend	
Bijlagen bij dit formulier	Eerste Bestuurlijke rapportage 2026 en eerste begrotingswijziging 2026	

Besluitpunt

Het algemeen bestuur wordt gevraagd:

- de eerste Bestuurlijke rapportage 2026 vast te stellen
- de eerste begrotingswijziging 2026 vast te stellen
- opdracht te geven aan de dienst om het aangegeven risico nader te verkennen en beheermaatregelen te onderzoeken, en zo nodig besluitvorming in de novembervergadering voor te bereiden.

Aanleiding

In de Bestuurlijke Rapportage (Burap) rapporteert de dienst over de belangrijkste ontwikkelingen binnen de organisatie en geeft zij een prognose voor de rest van het jaar. Deze eerste Burap heeft betrekking op de periode van de eerste vier maanden van het jaar. Het algemeen bestuur wordt hierover in de maand juli geïnformeerd.

(Wettelijk) kader

Nota Planning en Control

Toelichting

De Bestuurlijke Rapportage (Burap) heeft als doel het algemeen bestuur te informeren over de voortgang van de Omgevingsdienst, zowel op financieel gebied als – in beknopte vorm – op beleidsinhoudelijk vlak. De rapportage verschijnt tweemaal per jaar, na vier -en na acht maanden, en richt zich op het signaleren van afwijkingen ten opzichte van de begroting.

De Burap maakt het mogelijk om tussentijds bij te sturen indien de jaarprognose afwijkt van de oorspronkelijke begroting. Deze prognose vervult een belangrijke signaalfunctie met betrekking tot de te verwachten realisatie. De uiteindelijke verantwoording over het gehele jaar vindt plaats via het jaarverslag.

Samenvatting Eerste Bestuurlijke Rapportage

De resultaten over de eerste vier maanden van het jaar laten zien dat de dienst in brede zin presteert boven de begroting, met een realisatie van 106% na vier maanden. In de rest van het jaar zal worden gestuurd op een resultaat conform begroting.

Op programmaniveau zijn duidelijke verschillen zichtbaar. Deze verschillen worden in de Bestuurlijke Rapportage nader toegelicht. Met name de bouwtaak voor Noordwijk wordt in het kader van de afbouw op een andere wijze uitgevoerd; ook daar is de realisatie met 105% boven begroting. Rekening houdend met een afbouwperiode aan het eind van het jaar is ook daar een resultaat conform begroting de verwachting.



Het voorlopig resultaat 2026 (na 1e begrotingswijziging 2026) bedraagt € - 688.000

Conform eerdere besluiten en de BBV-uitgangspunten wordt dit negatieve resultaat gedekt door een onttrekking aan de daartoe ingestelde bestemmingsreserve *Taakstelling*.

1^e Begrotingswijziging

Hieronder is de 1ste begrotingswijziging (prognose) opgenomen.

Voor de onderbouwingen van de mutaties verwijzen we u de bestuurlijke rapportage.

Verantwoording 2026	Begroting 2026	Prognose 2026	Verschil 2026	Realisatie tm april 2026
Lasten	€ 23.973.000	€ 25.579.000	€ 1.606.000	€ 7.864.108
1.1 - Salarissen en sociale lasten	€ 16.019.000	€ 15.729.000	-€ 290.000	€ 4.991.624
3.5.1 - Ingeleend personeel	€ 3.124.000	€ 2.636.000	-€ 488.000	€ 808.835
3.8 - Overige goederen en diensten	€ 4.025.000	€ 6.176.000	€ 2.151.000	€ 1.811.556
4.2 - Subsidies	€ 760.000	€ 1.000.000	€ 240.000	€ 239.563
7.3 - Afschrijvingen	€ 45.000	€ 38.000	-€ 7.000	€ 12.530
Baten	-€ 23.285.000	-€ 24.891.000	-€ 1.606.000	-€ 23.577.837
4.3.1 - Inkomensoverdrachten - Rijk	-€ 987.000	-€ 1.242.000	-€ 255.000	-€ 295.516
4.3.2 - Inkomensoverdrachten - gemeenten	-€ 18.367.000	-€ 18.866.000	-€ 499.000	-€ 18.865.884
4.3.4 - Inkomensoverdrachten - provincies	-€ 3.523.000	-€ 4.462.000	-€ 939.000	-€ 4.269.969
4.3.6 - Inkomensoverdrachten - overige overheden	-€ 58.000	-€ 84.000	-€ 26.000	-€ 84.442
4.3.8 - Inkomensoverdrachten - overige instellingen en personen	€ 0	-€ 4.000	-€ 4.000	-€ 3.821
5.1 - Rente	-€ 350.000	-€ 233.000	€ 117.000	-€ 58.207
Resultaat	-€ 688.000	-€ 688.000	€ 0	€ 15.713.730
6.1 - Financiële transacties (resultaat - mutatie reserve)	-€ 688.000	-€ 688.000	€ 0	€ 15.713.730
Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

De eerste begrotingswijziging 2026 (prognose 2026) laat een gemengd beeld zien van financiële meevallers en tegenvallers. Uitgangspunt daarbij is dat binnen de bestaande financiële kaders voldoende ruimte aanwezig is om, indien nodig, tijdig bij te sturen. Eventuele verdere bijstellingen van de prognoses worden betrokken bij een tweede begrotingswijziging, die onderdeel zal uitmaken van de tweede bestuurlijke rapportage over 2026.

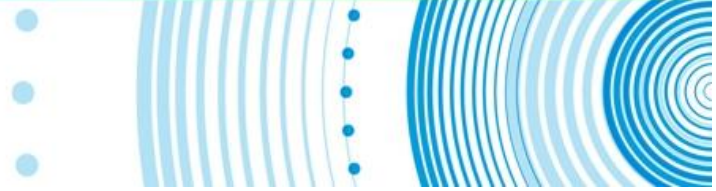
De dienst heeft in 2026 te maken met de taakstelling van 6% vanuit het financieel kader gemeenschappelijke regeling die in 2026 is verwerkt middels een korting van 6% op de bijdrage 2026. Voor deze taakstelling heeft de dienst een bestemmingsreserve. De bestemmingsreserve wordt ingezet om 2026 en 2027 sluitend te maken. Het doel is om uiterlijk met de begroting 2028 een structureel sluitende meerjarenbegroting te realiseren.

Risico

Inhuur tijdens ontvlechting bouwtaken Noordwijk

Voor het uitvoeren van het Werkplan Bouwen Noordwijk is de dienst in sterke mate afhankelijk van de inhuur van externen. De dienst gaat ervan uit dat de afspraak uit 2025 dat de meerkosten van inhuur door Noordwijk vergoed worden nog geldt; Noordwijk gaat ervan uit dat door de gesloten vaststellingsovereenkomst deze afspraak niet meer geldt. Het risico voor de dienst is dat door de meerkosten al vóór de datum van de ontvlechting een substantieel deel van de dekking van de overhead wegvalt. Gegeven alle financiële ontwikkelingen bij de dienst kan dit waarschijnlijk niet meer op de korte termijn van dit lopende jaar opgevangen worden.

De dienst stelt voor om dit risico nader te verkennen en beheermaatregelen te onderzoeken, opdat zo nodig bij de Tweede bestuurlijke rapportage 2026 een voorstel ter besluitvorming aan het algemeen bestuur kan worden voorgelegd.



Conclusie

Het algemeen bestuur wordt gevraagd:

- de eerste Bestuurlijke rapportage 2026 vast te stellen
- de eerste begrotingswijziging 2026 vast te stellen
- opdracht te geven aan de dienst om het aangegeven risico nader te verkennen en beheermaatregelen te onderzoeken, en zo nodig besluitvorming in de novembervergadering voor te bereiden.

Aldus vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur van 13 juli 2026,

De voorzitter,

de secretaris,

A.M. North

M.E. Krul-Seen