Omgevingsdienst West-Holland

Aanbiedingsformulier voor AB

Agendapunt	7		
Datum	2 november 2026		
Onderwerp	Tweede bestuurlijke rapportage 2026	**SharePoint:**	2026038045
Vertrouwelijk	Nee		
Doel van agendering	Ter besluitvorming		
Bijlagen	a. Tweede bestuurlijke rapportage 2026		

Besluitpunten

Het algemeen bestuur wordt gevraagd in te stemmen met de tweede Bestuurlijke rapportage 2026.

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 tweede Burap heeft betrekking op de periode van de eerste acht maanden van het jaar.

(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 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.
De verschillen op programmaniveau worden in deze Bestuurlijke Rapportage nader toegelicht. De realisatie van de bouwtaken Noordwijk is in een afrondend stadium gekomen en om die reden buiten deze rapportage gehouden.

Samenvatting Tweede Bestuurlijke Rapportage
Ten opzichte van de eerste begrotingswijziging 2026 zien wij dat:
- de lasten stijgen met € 1.483.000
- de baten stijgen met € 364.000.

Dit leidt tot een negatief extra verschil in resultaat van € 1.119.000. Dit dient te worden vermeerderd met het reeds geprognosticeerde negatieve resultaat van € 688.000.

Het voorlopig resultaat 2026 bedraagt € - 1.807.000

Vanwege de omvang van dit negatieve resultaat is in de 2e BURAP verklaard waardoor dit verschil wordt veroorzaakt en aangegeven welke mogelijkheden er zijn om dit verschil te dekken.

Aandachtspunt
De resultaten over de eerste acht maanden van het jaar laten zien dat de dienst in brede zin presteert boven de begroting, met een realisatie van 102% op de reguliere werkzaamheden. De grote verslechtering ten opzichte van de 1e BURAP heeft vooral te maken met het feit dat in de loop van 2026 bleek dat veel gemeenten nadrukkelijk***er*** willen sturen op een realisatie van (maximaal) 100% van de afgesproken werkzaamheden. Dit betekent dat de geprognosticeerde baten nu lager zijn dan oorspronkelijk verwacht. Dit heeft een negatief effect op het exploitatieresultaat.

Financiële ontwikkelingen

Verantwoording 2026	Begroting 2026	Begrotingswijziging 2026	Prognose 2026	Verschil 2026	Realisatie tm augustus 2026
Lasten	**€ 23.973.000**	**€ 25.579.000**	**€ 27.062.000**	**€ 1.483.000**	**€ 18.935.620**
1.1 - Salarissen en sociale lasten	€ 16.019.000	€ 15.729.000	€ 15.906.000	€ 177.000	€ 11.338.125
3.5.1 - Ingeleend personeel	€ 3.124.000	€ 2.636.000	€ 2.706.000	€ 70.000	€ 1.952.532
3.8 - Overige goederen en diensten	€ 4.025.000	€ 6.176.000	€ 7.812.000	€ 1.636.000	€ 5.006.885
4.2 - Subsidies	€ 760.000	€ 1.000.000	€ 600.000	-€ 400.000	€ 600.488
7.3 - Afschrijvingen	€ 45.000	€ 38.000	€ 38.000	€ 0	€ 37.590
Baten	**-€ 23.285.000**	**-€ 24.891.000**	**-€ 25.255.000**	**-€ 364.000**	**-€ 30.466.075**
4.3.1 - Inkomensoverdrachten - Rijk	-€ 987.000	-€ 1.242.000	-€ 1.111.000	€ 131.000	-€ 6.892.246
4.3.2 - Inkomensoverdrachten - gemeenten	-€ 18.367.000	-€ 18.866.000	-€ 19.613.000	-€ 747.000	-€ 18.962.959
4.3.4 - Inkomensoverdrachten - provincies	-€ 3.523.000	-€ 4.462.000	-€ 3.858.000	€ 604.000	-€ 4.058.472
4.3.6 - Inkomensoverdrachten - overige overheden	-€ 58.000	-€ 84.000	-€ 434.000	-€ 350.000	-€ 428.326
4.3.8 - Inkomensoverdrachten - overige instellingen en personen	€ 0	-€ 4.000	-€ 6.000	-€ 2.000	-€ 6.438
5.1 - Rente	-€ 350.000	-€ 233.000	-€ 233.000	€ 0	-€ 117.635
Resultaat	**-€ 688.000**	**-€ 688.000**	**-€ 1.807.000**	**-€ 1.119.000**	**€ 11.530.455**
6.1 - Financiële transacties (resultaat - mutatie reserve)	-€ 688.000	-€ 688.000	-€ 1.807.000	-€ 1.119.000	€ 11.530.455
Totaal	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**

De lasten stijgen met € 1.483.000
1.1 Salarissen en sociale lasten inclusief overige personeelskosten – stijging € 177.000
Deze ontwikkeling is het gevolg van de voortgang die is geboekt bij het versterken van de eigen formatie.

3.5.1 Ingeleend personeel – stijging € 70.000
De dienst heeft te maken gehad met een relatief hoog aandeel langdurig verzuim.
Deze ontwikkeling staat niet op zichzelf, maar sluit aan bij een bredere landelijke trend.

3.8 Overige goederen en diensten – stijging € 1.636.000
- Deze ontwikkeling hangt voornamelijk samen met een nieuwe wijze van inzetten van externe capaciteit. Per saldo betreft dit een herschikking van middelen binnen de bestaande financiële kaders van het werkplan en geen uitbreiding van de overeengekomen werkzaamheden.
- Daarnaast stijgen de kosten binnen het materiële budget als gevolg van een groter aantal aanvragen voor de duurzaamheidssubsidie van de gemeente Noordwijk. Voor deze kosten zijn afspraken gemaakt over aanvullende dekking.
- Ook de kosten van het bodeminformatiepunt nemen toe. Deze ontwikkeling houdt verband met een stijging van het aantal aanvragen, waardoor meer werkzaamheden worden verricht voor het opstellen en anonimiseren van rapportages. Dit leidt tot hogere materiële kosten.

4.2 Subsidies – daling € 400.000

Deze ontwikkeling heeft geen invloed op het exploitatieresultaat van de dienst: de betreffende lasten worden verrekend met de vooruit ontvangen subsidies.

De baten stijgen met circa € 364.000.
4.3.1. Inkomstenoverdracht Rijk – daling € 131.000
Zowel de lasten als de baten worden gedekt vanuit een vooruit ontvangen subsidie van het Rijk.

4.3.2 Inkomstenoverdracht – gemeenten – stijging € 747.000
De ontwikkeling van de inkomsten van gemeenten houdt verband met aanvullende werkzaamheden die gedurende de verslagperiode zijn uitgevoerd.

4.3.4. Inkomstenoverdracht Provincie – daling € 604.000
Ten opzichte van de eerdere prognose laat de huidige een lagere bijdrage van de provincie zien, voornamelijk als gevolg van de bij de begroting achterblijvende uitvoering van het provinciale werkplan door een lagere vraag.
De lagere besteding binnen het programma Spoed en Nazorg heeft geen invloed op het exploitatieresultaat.

4.3.6 - Inkomensoverdrachten - overige overheden – stijging € 350.000
De stijging van € 180.000 wordt veroorzaakt door het gezamenlijke innovatiebudget van de Zuid-Hollandse omgevingsdiensten dat via de dienst loopt. Dit heeft geen invloed op het exploitatieresultaat.

Conclusie

Het algemeen bestuur wordt gevraagd in te stemmen met de tweede Bestuurlijke rapportage 2026.

Aldus ingestemd in de vergadering van het algemeen bestuur van 2 november 2026,

de voorzitter, de secretaris,

D. Kistemaker M.E. Krul-Seen