



Voorjaarsnota 2026

Inhoudsopgave

1	SAMENVATTING	3
2	REALISATIE EERSTE VIER MAANDEN 2026	4
2.1	OVERZICHT RAMING UREN PER DEELNEMER	4
3	DE FINANCIËLE EFFECTEN NADER TOEGELICHT	6
3.1	WAT WIJZIGT ER IN 2026?	6
3.1.1	<i>Administratieve wijzigingen begroting 2026</i>	7
3.1.2	<i>Bestuurlijk vast te stellen wijzigingen begroting 2026</i>	7
3.1.3	<i>Overzicht wijzigingen VJN en deelnemersbijdragen</i>	8
3.1.4	<i>Ontwikkelingen</i>	8
3.2	VERWACHT RESULTAAT EN MEERJARENBEELD 2027-2029	9
4	BESLUIT ALGEMEEN BESTUUR	10
5	BIJLAGEN	11
5.1	BIJLAGE 1	11

1 Samenvatting

De voorliggende Voorjaarsnota 2026 geeft op hoofdlijnen inzicht in de ontwikkelingen die in meerjarig perspectief van invloed zijn op de vastgestelde meerjarenbegroting 2026.

ODH werkt volgens het principe van p×q-financiering. Dit houdt in dat de bekostiging rechtstreeks samenhangt met de integrale kosten die noodzakelijk zijn voor de uitvoering van de opgedragen taken. Hierdoor is de ruimte beperkt om financiële tegenvallers binnen de bestaande begroting op te vangen. De organisatie streeft daarom naar een stabiel financieel kader, waarbij jaarlijks een beperkt positief begrotingssaldo wordt nagestreefd om de continuïteit en stabiliteit van het begrotingsbeleid te waarborgen.

Binnen deze context ligt de voorjaarsnota 2026 voor. Voor zowel 2026 als 2027 wordt momenteel uitgegaan van een begrotingsevenwicht. Voor 2026 dragen incidentele middelen bij aan een neutraal resultaat. Vanaf 2028 ontstaat naar verwachting een structureel tekort van € 200.200.

Het geraamde resultaat blijft daarbij afhankelijk van de omvang van aanvullende incidentele opdrachten en de daarmee samenhangende uitvoering in de loop van het jaar.

2 Realisatie eerste vier maanden 2026

In de maand mei wordt een nadere analyse uitgevoerd van de gerealiseerde uren. Deze analyse wordt verwerkt in de ambtelijke viermaandenrapportages. In de accountgesprekken worden de resultaten over de eerste vier maanden per deelnemer besproken en wordt bezien of er aanleiding is voor bijstelling.

2.1 Overzicht raming uren per deelnemer

In tabel 1 zijn de wijzigingen in de urenramingen opgenomen ten opzichte van de vastgestelde begroting 2026. De totale urenraming stijgt van 257.821 uur naar 288.399 uur. In tabel 2 is het werkvolume per deelnemer opgenomen.

Tabel 1 Wijziging werkvolume urenraming 2026

Werkvolume urenraming	T&V	T&H	Totaal
Uren volgens vastgestelde begroting	138.732	119.089	257.821
Structurele wijzigingen			
Bodemtaken van PZH naar gemeentes	172	104	276
PZH E-PRTR		51	51
Intensivering			
Volumekorting 3%	-1.360	-1.399	-2.759
SMP 2023	88		88
Doorlopende opdracht SMP's 2025	4.317		4.317
Grondwaterkwaliteit	757	54	811
Vermijdings- en reductieprogramma's ZZS	27	100	127
Extra inzet Zeer Zorgwekkende Stoffen afval	138	72	210
Aansluiting primaire begroting	291	-	291
Maatwerk Circulaire Economie	145		145
Extra inzet zeer flora en fauna	22.086		22.086
Bijenlandschap	180		180
Aanpassing structurele bodemtaken	-1.081		-1.081
Circulair loket	24	24	48
Aanpak Gezonde en Veilige Circulaire Economie	95	103	198
Indirecte lozingen		425	425
Lekstromen		400	400
Actualisatie T&V	400		400
Versterken omgevingsveiligheidsdiensten	1.006		1.006
WPM		2.627	2.627
Evenementen		380	380
Themacontrole		351	351
Totaal uren volgens VJN 2026	27.286	3.292	30.578
Totaal uren na wijziging	166.018	122.381	288.399

Tabel 2 Werkvolume in uren per deelnemer 2026

Werkvolume per deelnemer	Delft	Den Haag	L'dam-V'burg	Midden-Delfland	Pijnacker-Nootdorp	Rijswijk	Wassenaar	Westland	Zoetermeer	Provincie Z-H	Totaal
Begroting 2026	14.571	68.757	9.736	6.097	8.135	7.905	5.421	40.629	11.741	84.829	257.821
Structurele wijzigingen											
Bodemtaken van PZH naar gemeentes										276	276
PZH E-PRTR										51	51
Intensivering											
Volumekorting 3%	-437			-175	-238	-229	-158	-1.170	-352		-2.759
SMP 2023										88	88
Doorlopende opdracht SMP's 2025										4.317	4.317
Grondwaterkwaliteit										811	811
Vermijdings- en reductieprogramma's ZZS										127	127
Extra inzet Zeer Zorgwekkende Stoffen afval										210	210
Aansluiting primaire begroting										291	291
Maatwerk Circulaire Economie										145	145
Extra inzet zeer flora en fauna										22.086	22.086
Bijenlandschap										180	180
Aanpassing structurele bodemtaken										-1.081	-1.081
Circulair loket										48	48
Aanpak Gezonde en Veilige Circulaire Economie										198	198
Indirecte lozingen										425	425
Lekstromen					400						400
Actualisatie T&V				400							400
Versterken omgevingsveiligheidsdiensten	91	430	80	31	31	80	40	121	102		1.006
WPM	345	1.193	67	60		122		457	383		2.627
Evenementen				80				300			380
Themacontrole	351										351
Totaal wijzigingen	350	1.623	147	396	194	-27	-118	-292	133	28.172	30.578
Totaal aantal uren	14.921	70.380	9.883	6.493	8.329	7.878	5.303	40.337	11.874	113.001	288.399

3 De financiële effecten nader toegelicht

De Voorjaarsnota gaat in op de afwijkingen in lasten en baten ten opzichte van de begroting. In de onderstaande paragrafen wordt een nadere toelichting gegeven op de afwijkingen tussen de verwachte realisatie en de begroting 2026.

3.1 Wat wijzigt er in 2026?

De begrotingswijzigingen bestaan uit administratieve wijzigingen en wijzigingen die bestuurlijk moeten worden vastgesteld. De administratieve wijzigingen bedragen in totaal € 5,982 mln; de bestuurlijk vast te stellen wijzigingen bedragen € 0,094 mln.

Tabel 3 Overzicht per programma na wijzigingen

Programma's	Begroting '26 primitief	Begroting '26 na NJN 2025	Administratieve wijzigingen VJN	Bestuurlijke wijzigingen VJN	Begroting na VJN
Programma Toetsing en Vergunningverlening					
- Werkplan	11.503	11.618			11.618
- Bijstellingen werkplan:					
- Intensiveringen (a)			2.639		2.639
- Bodemtaken (b)			16		16
- Inhuurbudget uit detacheringen (d)			23		23
- Additionele opdrachten (e)			1.019		1.019
Sub-totaal	11.503	11.618	3.697	-	15.315
Programma Toezicht en Handhaving					
- Werkplan	9.935	10.086			10.086
- Bijstellingen werkplan:					
- Intensiveringen (a)			212		212
- Bodemtaken (b)			10		10
- E-PRTR (c)			7		7
- Inhuurbudget uit detacheringen/UWV (d)			84		84
- Additionele opdrachten (e)			587		587
Sub-totaal	9.935	10.086	900	-	10.986
Programma Overhead					
- Intensiveringen (a)	10.979	11.115	1.373		11.115
- Bodemtaken (b)			12		12
- Kosten voormalig personeel (f)				94	94
Sub-totaal	10.979	11.115	1.385	94	12.594
Totaal lasten	32.417	32.819	5.982	94	38.895
Algemene dekkingsmiddelen					
- Bijstellingen uit:	-32.327	-32.181			-32.181
- Intensiveringen (a)			-4.224		-4.224
- Bodemtaken (b)			-38		-38
- E-PRTR (c)			-7		-7
- Opbrengst uit detacheringen/UWV (d)			-107		-107
- Additionele opdrachten (e)		-548	-1.606		-2.154
Totaal baten	-32.327	-32.729	-5.982	-	-38.711
Saldo van lasten en baten	90	90	-	94	184
Reserve					
- Storting reserve	110	110			110
- Onttrekking reserve (f)	-200	-200		-94	-294
Totaal reserves	-90	-90	-	-94	-184
Resultaat	-	-	-	-	-

3.1.1 Administratieve wijzigingen begroting 2026

1. Intensivering werkplannen 2026 (a)

Ten opzichte van de begroting 2026 (na de najaarsnota 2025) hebben deelnemers aanvullende opdrachten verstrekt voor een totaalbedrag van € 4,224 mln. Deze intensiveringen leiden tot een incidentele ophoging van de budgetten in de werkplannen van de programma's en in de overhead.

2. Structurele wijzigingen werkplannen (b en c)

Er zijn twee structurele wijzigingen doorgevoerd in het werkplan van PZH. Het betreft een ophoging van de bodemtaken (€ 0,037 mln) en het structureel opnemen van E-PRTR (€ 0,007 mln) in het werkplan.

3. Detacheringen en bijdrage UWV (d)

Vanuit de detachering van een aantal ODH-medewerkers bij andere organisaties wordt € 0,081 mln aan baten gegenereerd. Daarnaast wordt van het UWV een bedrag van € 0,025 mln ontvangen voor zieke of zwangere medewerkers. Deze baten komen ten goede aan de thuisafdeling van de betreffende medewerker en worden vertaald naar inhuurbudget.

4. Additionele opdrachten 2026 (e)

De additionele opdrachten omvatten een bedrag van € 1,606 mln en maken geen onderdeel uit van de werkplannen. Het betreft het Werkplan Spoed en Nazorg (€ 0,967 mln), SPUK THE (€ 0,535 mln) en BRIKS (€ 0,104 mln).

3.1.2 Bestuurlijk vast te stellen wijzigingen begroting 2026

1. Onttrekking reserve eigenrisicodragerschap WW, ZW en WGA (f)

Voor enkele zieke medewerkers worden op dit moment kosten gemaakt in verband met het eigenrisicodragerschap van ODH. Hiervoor wordt een bedrag van € 0,094 mln onttrokken aan de hiervoor ingestelde bestemmingsreserve.

Deze wijziging wordt bestuurlijk verwerkt, aangezien de dekking plaatsvindt via een onttrekking aan een bestemmingsreserve.

Ten aanzien van de intensiveringen geldt dat deze in beginsel een incidenteel karakter hebben en daarom als zodanig in de Voorjaarsnota zijn verwerkt. Uitzondering hierop vormen de structurele wijzigingen in het werkplan van PZH, bestaande uit bodemtaken en E-PRTR. Deze wijzigingen zijn structureel verwerkt in de begroting.

3.1.3 Overzicht wijzigingen VJN en deelnemersbijdragen

In tabel 4 is de deelnemersbijdrage per deelnemer weergegeven, na verwerking van de intensiveringen en de structurele wijzigingen.

Tabel 4 Deelnemersbijdrage na wijziging

bedragen * € 1.000	Bijdrage Primaire Begroting '26	Volume Korting 2026	Intensiveringen	Omgevings- veiligheid	Bodemtaken gemeenten	E-PRTR	Bijdrage na VJN
Deelnemers							
Delft	1.771	-54	85	17	0	0	1.818
Den Haag	8.187	0	143	79	0	0	8.409
Leidschendam-Voorburg	1.185	0	8	14	0	0	1.207
Midden-Delfland	734	-23	69	6	0	0	786
Pijnacker-Nootdorp	988	-31	51	6	0	0	1.015
Rijswijk	955	-30	15	14	0	0	954
Wassenaar	659	-21	0	8	0	0	646
Westland	4.927	-151	108	22	0	0	4.906
Zoetermeer	1.426	-44	46	18	0	0	1.446
Provincie Zuid-Holland	11.235	0	3.870	0	38	7	15.149
Totaal	32.068	-353	4.394	183	38	7	36.337

3.1.4 Ontwikkelingen

Door de inzet van incidentele middelen die in de Voorjaarsnota zijn opgenomen in de begroting 2026, is het mogelijk om de huidige tekorten op korte termijn op te vangen zonder de deelnemers om een extra bijdrage te vragen. Dit biedt tijdelijk ruimte en stabiliteit in de begroting. Tegelijkertijd is duidelijk dat deze oplossing een incidenteel karakter heeft en dat voor de langere termijn een structurele aanpak noodzakelijk blijft. Daarom wordt nadrukkelijk gekeken naar de aard van de beschikbare middelen in relatie tot de geldende BBV-kaders. Uitgangspunt hierbij is dat structurele lasten gedekt moeten worden door structurele baten. Dit vraagt om een zorgvuldige beoordeling van middelen die formeel als incidenteel zijn aangemerkt, maar in de praktijk een terugkerend karakter hebben.

Een deel van de beschikbare middelen hangt samen met structurele taken en beleidsontwikkelingen, met name binnen de provinciale taken, en wordt al meerdere jaren ingezet. Deze middelen vertonen daarmee kenmerken van structurele financiering, ondanks hun formele incidentele status. Over de financiering van deze taken worden in positieve sfeer gesprekken gevoerd met de provincie. Daarbij zijn reeds stappen gezet om middelen met een terugkerend karakter waar mogelijk structureel te verankeren. Tegelijkertijd zijn er ook middelen die afhankelijk blijven van jaarlijkse besluitvorming en daardoor nog niet structureel kunnen worden ingepast.

Deze dynamiek zorgt voor een spanningsveld tussen de wijze van begroten en de feitelijke uitvoering van werkzaamheden. Daarnaast neemt de vraag naar dienstverlening toe en worden werkzaamheden geïntensiveerd, onder andere door een groeiend aantal aanvragen en een meer proactieve rol in de uitvoering. Dit heeft direct gevolgen voor de benodigde capaciteit.

In de komende periode wordt daarom ingezet op het verder duiden van het structurele karakter van zowel middelen als taken, zodat op termijn een duurzame en toekomstbestendige financiële basis kan worden gerealiseerd.

3.2 Verwacht resultaat en meerjarenbeeld 2027-2029

Het resultaat voor 2026 is naar verwachting neutraal, mede dankzij incidentele middelen. Ook voor 2027 wordt een neutraal resultaat voorzien. Vanaf 2028 is sprake van een structureel tekort van € 200.200.

Tabel 5 Meerjarenbeeld 2026-2029

bedragen * € 1.000						
Totaal baten en lasten per programma	Begroting primitief 2026	Begroting na NJN 2025	Begroting na VJN 2026	Meerjarenbegroting		
				2027	2028	2029
Programma Toetsing en Vergunningverlening	11.503	11.618	15.347	11.544	11.544	11.544
Programma Toezicht en Handhaving	9.935	10.086	10.962	9.345	9.345	9.345
Totaal programma's	21.438	21.704	26.309	20.888	20.888	20.888
Programma Overhead	10.979	11.115	12.445	11.689	11.689	11.689
Totaal Lasten	32.417	32.819	38.754	32.577	32.577	32.577
Algemene dekkingsmiddelen	-32.327	-32.181	-36.449	-32.490	-32.490	-32.490
Baten additionele opdrachten		-548	-2.154			
Totaal Baten	-32.327	-32.729	-38.604	-32.490	-32.490	-32.490
Saldo van baten en lasten	90	90	150	87	87	87
Reserves	-90	-90	-150	-87	113	113
Saldo reserves	-90	-90	-150	-87	113	113
Geraamd resultaat	-	-	-	-0	-200	-200

4 Besluit Algemeen Bestuur

Het Algemeen Bestuur van de omgevingsdienst Haaglanden;

Gelezen het voorstel van het Dagelijks Bestuur van 25 juni 2026;

BESLUIT:

1. De Voorjaarsnota 2026 vast te stellen;
2. In te stemmen met de wijzigingen voortvloeiende uit de Voorjaarsnota 2026 zoals vermeld in paragraaf 3.1.2.

Aldus besloten in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur op 9 juli 2026.

De secretaris,

De voorzitter,

Mr. C. van der Kamp

M.R. Ferwerda Msc.

5 Bijlagen

5.1 Bijlage 1

Tabel 6 Overzicht budgetneutrale wijzigingen t.o.v. primaire begroting 2026

bedragen * € 1.000							
	Lasten				Baten		
Wijzigingen begroting 2026	T&V	T&H	Overhead	Totaal lasten	Deelnemers bijdrage	Add. Opdrachten	Totaal baten
Structurele wijzigingen							
Bodemtaken van PZH naar gemeentes	16	10	12	38	-38		-38
PZH E-PRTR	-	7		7	-7		-7
Totaal structurele wijzigingen	16	17	12	45	-45		-45
Intensiveringen werkplannen							
SMP 2023	8	-	4	12	-12		-12
Doorlopende opdracht SMP's 2025	420	-	180	600	-600		-600
Grondwaterkwaliteit	74	5	34	113	-113		-113
Vermijdings- en reductieprogramma's ZZS	2	9	5	17	-17		-17
Extra inzet Zeer Zorgwekkende Stoffen afval	14	7	9	30	-30		-30
Aansluiting primaire begroting	28	-	12	40	-40		-40
Maatwerk Circulaire Economie	14	-	6	20	-20		-20
Extra inzet zeer flora en fauna	2.151	-	919	3.070	-3.070		-3.070
Bijenlandschap	18	-	7	25	-25		-25
Aanpassing structurele bodemtaken	-105	-	-45	-150	150		150
Circulair loket	2	2	2	7	-7		-7
Aanpak Gezonde en Veilige Circulaire Economie	9	10	8	27	-27		-27
Indirecte lozingen	-	41	18	59	-59		-59
Lekstromen	-	45	17	61	-61		-61
Actualisatie T&V	34	-	17	51	-51		-51
Versterken omgevingsveiligheidsdiensten	141	-	42	183	-183		-183
WPM	-	207	109	316	-316		-316
Evenementen	-	37	16	53	-53		-53
Themacontrole	-	29	15	43	-43		-43
Totaal intensiveringen werkplannen	2.811	393	1.373	4.577	-4.577		-4.577
Additionele opdrachten							
BRIKS Advies dekking Materiële kosten	52	52		104		-104	-104
SPUK THE (Energiebesparing) begrote jaarschijf 2026		535		535		-535	-535
Werkplan Spoed en Nazorg	967			967		-967	-967
Totaal additionele opdrachten	1.019	587	-	1.606	-	-1.606	-1.606
Overige wijzigingen							
Volumekorting 3%	-172	-181		-353	353		353
Inhuurbudget uit detacheringen	23	84		107	-107		-107
Totaal overige wijzigingen	-149	-97	-	-246	246	-	246
Totaal budgetneutrale wijzigingen 2026	3.697	900	1.385	5.982	-4.375	-1.606	-5.982