1e Wijziging Begroting 2026

SVHW

Rijksstraatweg 3b
Postbus 7059
3286 ZH Klaaswaal
www.svhw.nl
(0186) 57 72 00



Versie historie

Versie	Datum	Status	Auteur	Controle	Paraaf
0.1	09-03-2026	Concept	D. Krijger	M. Heemskerk	
1.0	18-03-2026	Definitief	M. Heemskerk	DB	
1.0	31-03-2026	Definitief	M. Heemskerk	AC	
1.0	8-4-2026	Definitief	M. Heemskerk	AB	
1.0	9-4-2026	Aanbieden zienswijze	M. Heemskerk	AB	

Inhoudsopgave

1. Inleiding 4
1.1 Algemeen 4
1.2 Deelnemersbijdrage en ontwikkeling tarief 6
1.3 Wijzigingen visie en strategie 7
1.4 Leeswijzer 8
2. Gewijzigde begroting 2026 9
2.1 Programma overzicht 9
3. Baten en lasten per programma na wijziging 10
3.1 Ondersteuning 10
3.2 Gegevensbeheer algemeen 11
3.3 BAG-administratie 12
3.4 WOZ-administratie 13
3.5 Dienstverlening 14
4. Investeringsoverzicht 15
5. Specificatie kosten per deelnemer na wijziging 16

1. Inleiding

1.1 Algemeen

Op 9 april 2025 heeft het Algemeen Bestuur de Ontwerpbegroting 2026 behandeld en het Dagelijks Bestuur heeft deze aansluitend aangeboden aan de Vertegenwoordigende Organen (gemeenteraden en Algemeen Bestuur waterschap) voor de zienswijze procedure. Na ontvangst van de zienswijzen heeft het Algemeen Bestuur vervolgens op 10 september 2025 de Begroting 2026 vastgesteld.

In deze 1e wijziging van de Begroting 2026 worden de effecten van de cao- en prijsontwikkelingen in 2025 (afwijking met de Begroting 2026) en de afwijking op de indexering van de primaire begroting 2026 verwerkt.

De personele kosten in de primaire begroting 2026 zijn geïndexeerd met 4,7% op basis van de loonvoet voor overheid in de septembercirculaire 2024 CPB. De septembercirculaire 2025 CPB geeft een indexatie voor de loonvoet voor overheid van 5,3%. De personele kosten in de primaire begroting 2026 zijn hierdoor te laag geïndexeerd met 0,6%. Financieel betekent dit een correctie van € 54.000.

De materiële kosten in de primaire begroting 2026 zijn geïndexeerd met 2,8% op basis van nationale consumentenprijsindex (cpi) in de septembercirculaire 2024 CPB. De septembercirculaire 2025 CPB geeft een indexatie voor de nationale consumentenprijsindex (cpi) van 3,2%. Dit betekent een verhoging van de kosten ten opzichte van de begroting 2026 van € 33.000.

Zoals eerder vermeld bij het programma WOZ-administratie in paragraaf 3.4 vindt de facturatie van het ministerie BZK voor de bijdrage aan de landelijke kosten voor het gebruik van WOZ-gegevens vanaf boekjaar 2026 plaats via het waterschap en maakt dit geen onderdeel meer uit van de primaire begroting 2026.

In de Kadernota 2027 is een aantal mutaties opgenomen dat eveneens een doorwerking heeft in 2026. Deze mutaties zijn verwerkt in deze begrotingswijziging met uitzondering van de opgenomen mutatie over de benodigde mutatiesignalering vanwege de Omgevingswet. In 2026 gaat SVHW hierover in gesprek met de deelnemers en daarom is dit alleen verwerkt in de Begroting 2027.

Bij het opstellen van de jaarrekening 2025 is er ook meer inzicht ontstaan in de daadwerkelijke kosten in het boekjaar 2025. Dit heeft geleid tot een aantal mutaties naast de opgenomen mutaties van de Kadernota 2027. Deze mutaties worden onderstaand toegelicht.

Omdat de begroting van SVHW al in februari/ maart wordt opgesteld voor het jaar erna, worden alle bestaande vacatures begroot. Bij de eerste begrotingswijziging is zicht op de daadwerkelijke vacatures per 1 januari en wordt de invulling van deze vacatures vanaf 1 juli begroot. Als er inhuur op vacatures plaatsvindt wordt dit bijgenaamd in het inhuurbudget. Vanuit de strategisch personeelsplanning is een actieplan opgesteld om de vacatures tijdiger in te vullen. Dit lukt in de praktijk al steeds beter. Het effect van de invulling van bestaande vacatures per 1 juli is een lagere raming met € 646.000 en dit heeft een incidenteel karakter.

De kosten aanslagen zijn lager dan begroot. Dit is met name, omdat het gewicht van de enveloppen lager is. Er worden geen bijsluiters meer verzonden en we betalen binnen het nieuwe contract een lager

tarief bij tijdige aanlevering van bestanden. Door tijdig aan te leveren kunnen de kosten structureel worden verlaagd met € 272.000 en kan deze post worden afgeraamd.

Er is een substantiële stijging in het gemiddelde bedrag van een dwangbevel, terwijl het aantal dwangbevelen nagenoeg gelijk blijft. Het aantal beslagleggingen van 2023 en 2025 is nagenoeg gelijk, maar doordat het tarief in 2025 40 euro hoger is dan in 2023 is er meer opbrengst. Het aantal exploten is ook toegenomen ten opzichte van 2023. Dat leidt naast een hogere opbrengst invorderingskosten ook tot extra kosten voor de deurwaarder. Hieruit volgt een structurele verhoging van kosten voor dwanginvordering met € 79.000

In de jaarrekening 2025 zijn de proceskosten aanzienlijk lager uitgevallen dan begroot en ook in voorgaande verslagjaren is uitgegeven. Hier ligt een aantal ontwikkelingen aan ten grondslag. Allereerst is in de belastingwet de proceskostenvergoeding voor NCNP-bezwaren verlaagd met een factor 25%, waardoor de kosten dalen. Daarnaast is het percentage gegronde bezwaren van NCNP-bureaus ook aanzienlijk gedaald en dus het recht op deze vergoeding. Voor 2026 verwachten we tenslotte dat het aantal NCNP bezwaren zal dalen, omdat enkele grotere NCNP-bureaus hebben aangegeven dat ze geen of minder bezwaren aanleveren. In die zin lijkt het rijksbeleid om de proceskostenvergoeding te verlagen mede bij te dragen aan het terugdringen van de hoeveelheid NCNP bezwaren. Door deze ontwikkelingen ramen we vanaf 2026 de proceskosten met € 403.000 af. Dit doen we structureel. Uiteraard hebben eventuele toekomstige groei van NCNP bezwaren effect op deze kosten. We melden dit tijdig bij het Algemeen Bestuur als dit weer zou gaan spelen.

Als gevolg van een scherpe aanbesteding in 2024 en de werkelijke uitgaven in 2025 worden de kosten voor de telefoonsoftware voor het klant contactcentrum (KCC) structureel bijgesteld met € 71.000.

De opgenomen kapitaallasten in de Begroting 2026 zijn per abuis te hoog opgenomen. Een volledig afgeschreven actief is meegenomen in de berekening van de kapitaallasten. Dat wordt nu gecorrigeerd. Dit leidt tot een eenmalige vrijval van € 82.000 in 2026.

De controle op enkele belastingen is de afgelopen jaren efficiënter ingezet en leidt tot een jaarlijkse besparing van € 15.000.

De post kantoorkosten wordt met € 26.000 opgehoogd gelet op o.a. de stijgende contributiekosten voor bijvoorbeeld deelname aan landelijke branche gerichte organisaties als de LVLB en LLBP (Landelijke Vereniging Lokale Belastingen en Landelijke Lokale Belasting Processen) en ESBL (Erasmus Studiecentrum voor Belastingen van Lokale overheden).

Vanuit Strategisch Huisvestingsplan wordt in 2026 gestart met de verduurzaming van het kantoorpand van SVHW inclusief de bestek uitvraag. De vereiste investering hiervoor wordt nagenoeg volledig geactiveerd en deze activering vindt plaats vanaf 2028. De dekking komt voor een deel uit een verlaging van het meerjarige MJOP, omdat deze werkzaamheden deels onder de verduurzamingsinvestering vallen.

In de onderstaande tabel is de ontwikkeling van de lasten ten opzichte van de Begroting 2026 weergegeven:

(bedragen x €1.000)

Omschrijving	Gewijzigde begroting 2026
Ontwikkelingen opgenomen in de kadernota 2027:	
Materiële kosten indexering	33
Personele kosten indexering	54
Kosten gebruik Basisregistratie Personen	13
Stelpost EU-aanbestedingen	25
Extra werkzaamheden nieuwe belastingen (verblijfsbelasting, ondernemersfonds etc.)	80
Totaal ontwikkeling lasten kadernota 2027	**205**
Lagere (overige) personeelskosten i.v.m. in te vullen vacatures	-646
Lagere kosten aanslagen	-272
Hogere kosten dwanginvordering	79
Lagere proceskosten	-403
Lagere telefoonkosten	-71
Vrijval kapitaallasten	-82
Lagere kosten voor controle belastingen	-15
Hogere kosten voor contributies	26
Totaal 1e begrotingswijziging 2026	**-1.384**
Totaal ontwikkeling lasten	**-1.179**

1.2 Deelnemersbijdrage en ontwikkeling tarief

Door deze begrotingswijziging worden de tarieven voor de deelnemers bijgesteld. Zie onderstaand de nieuwe tarieven voor 2026.

Tariefomschrijving	Begroting 2026	Gewijzigde begroting 2026	Eenheid
Gegevensbeheer algemeen - tarief per object (gemeenten en waterschap)	€ 5,196	€ 4,827	Per belastbaar object
BAG administratie - tarief per BAG-object (BAG-deelnemers)	€ 1,360	€ 1,557	Per WOZ-object
BAG administratie - tarief bijdrage efficiencykorting per WOZ-object (alle gemeenten)	€ 0,523	€ 0,601	Per WOZ-object
WOZ administratie - tarief per object (gemeenten)	€ 14,074	€ 13,485	Per WOZ-object
Dienstverlening - tarief per gewogen aanslagregel (gemeenten en waterschap)	€ 1,959	€ 1,772	Per aanslagregel

In hoofdstuk 5 in deze begrotingswijziging is het overzicht opgenomen met de deelnemersbijdrage per deelnemer en wordt de impact van bovenstaande tarieven duidelijk. Dit leidt tot de volgende deelnemersbijdrage over 2026.

Deelnemer	Begroting 2026	Gewijzigde begroting 2026
Alblasserdam	€ 304.963	€ 290.618
Albrandswaard	€ 377.391	€ 353.584
Altena	€ 959.789	€ 908.545
Barendrecht	€ 665.202	€ 625.272
Drimmelen	€ 510.124	€ 445.601
Geertruidenberg	€ 416.890	€ 350.847
Goeree-Overflakkee	€ 1.030.858	€ 983.675
Hardinxveld-Giessendam	€ 261.194	€ 274.065
Hoeksche Waard	€ 1.579.116	€ 1.494.039
Krimpenerwaard	€ 956.452	€ 900.113
Lansingerland	€ 991.743	€ 915.484
Nieuwkoop	€ 493.572	€ 483.416
Ridderkerk	€ 781.142	€ 732.680
Voorne aan Zee	€ 1.157.127	€ 1.113.429
Hollandse Delta	€ 6.598.485	€ 6.033.512
Totaal	**€ 17.084.048**	**€ 15.904.880**

1.3 Wijzigingen visie en strategie

De begroting 2026 is gebaseerd op de uitvoering van de visie en strategie die door het Algemeen Bestuur begin 2024 is vastgesteld. De begroting is opgesteld verdeeld in programma's per activiteit. Binnen deze programma's wordt in samenhang en integraal gewerkt aan de doelen van SVHW uit de strategie en aan de doelen die zijn afgesproken met de deelnemers in de Dienstverleningsovereenkomst (DVO). Hiervoor zijn KPI's afgesproken waarvoor in 2025 de wijze van meten van deze KPI's voor het eerst is vormgegeven. Hierover is in het jaarverslag 2025 gerapporteerd. Gebleken is dat volgens de ontwikkelde maatstaf twee doelstellingen aanpassingen behoeven om realistischer te zijn. In het jaarverslag 2025 is dit uitgebreid toegelicht en in de begroting 2027 is inhoudelijk ingegaan op de voorgestelde wijzigingen in de strategische doelen. Deze wijzigingen willen we al doorvoeren in 2026 en daarom is dit in deze eerste wijziging ook kortheidshalve aangegeven.

De KPI voor Klanttevredenheid kwam in 2025 uit op 7,8 tegenover de ambitie van een 7,5. Het voorstel is om het doel voor deze KPI op 8,0 te zetten. Dit stimuleert om te werken met projecten die bijdragen aan verdere verbetering.

De KPI voor selfservice staat voor de mate waarin burgers hun eigen zaken kunnen regelen zonder tussenkomst van een medewerker van SVHW. De KPI is in 2025 bepaald als 100% minus een percentage waarbij het aantal inkomende contactformulieren, telefoonmomenten en brieven worden opgeteld en gedeeld door het aantal aanslagen. De KPI kwam over 2025 uit op 77%. Uit analyse van de aard van de contactformulieren, telefoonmomenten en brieven blijkt dat 95% te ambitieus is. Daarom is het voorstel om het ambitieuze doel op 90% in 2030 te zetten. Dat is nog steeds een hele ambitieuze opgave, maar de haalbaarheid is realistischer.

Door de KPI's verder te analyseren kunnen we de juiste projecten en maatregelen uitvoeren om de dienstverlening te verbeteren en te ontwikkelen richting de ambities uit de strategie of kunnen de KPI's worden bijgesteld.

Het gewaagde doel voor de strategie wordt met de bijstelling van de KPI's:

> **In 2030 zijn wij een toonaangevende organisatie, waarbij minimaal 90% van onze dienstverlening verloopt via selfservice. Met de menselijke maat: met een tevredenheid onder medewerkers > 7,5 en klanten > 8**

1.4 Leeswijzer

In dit document zijn alleen de gewijzigde onderdelen ten opzichte van de vastgestelde (primaire) Begroting 2026 opgenomen. De overige onderdelen van de vastgestelde Begroting 2026 blijven ongewijzigd. Hoofdstuk 2 bevat de gewijzigde staat van baten en lasten. Hoofdstuk 3 worden de gewijzigde programmabegrotingen weergegeven. Het investeringsoverzicht wordt weergegeven in hoofdstuk 4. Tenslotte is in hoofdstuk 5 de specificatie van de kosten per de deelnemer na wijziging opgenomen.

2. Gewijzigde begroting 2026

De mutaties in de begroting ten gevolge van deze wijziging zijn in deze paragraaf weergegeven.

2.1 Programma overzicht

(bedragen x 1.000 euro)

Staat van baten en lasten	Begroting 2026			Gewijzigde begroting 2026			Jaarrekening 2025		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Omschrijving programma:									
Ondersteuning	10	10	–	10	10	–	–	–	–
Gegevensbeheer Algemeen	4.162	3.078	1.084	3.877	2.835	1.042	3.859	2.457	1.402
BAG-administratie	344	238	106	394	271	123	330	249	81
WOZ-administratie	4.627	3.475	1.152	4.417	3.296	1.121	5.256	3.615	1.641
Dienstverlening	8.401	6.538	1.863	7.667	5.796	1.871	8.038	5.263	2.775
Subtotaal programma's	**17.544**	**13.339**	**4.205**	**16.365**	**12.208**	**4.157**	**17.483**	**11.583**	**5.900**
Omschrijving algemene dekkingsmiddelen:									
Algemene dekkingsmiddelen	–	–	–				–	–	–
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**
Gerealiseerde kosten Overhead	–	4.205	-4.205	–	4.157	-4.157	–	3.631	-3.631
Vennootschapsbelasting	–	–	–	–	–		–	–	–
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	**17.544**	**17.544**	**–**	**16.365**	**16.365**	**–**	**17.483**	**15.214**	**2.269**
Toevoeging/onttrekking aan reserves:									
Mutaties in reserves	–	–	–	–	–	–	207	–	207
Subtotaal mutaties reserves	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**207**	**–**	**207**
Gerealiseerde resultaat	**17.544**	**17.544**	**–**	**16.365**	**16.365**	**–**	**17.690**	**15.214**	**2.476**

3. Baten en lasten per programma na wijziging

In de navolgende overzichten wordt inzicht gegeven in de mutatie van de baten en lasten in de programma's ten gevolge van de begrotingswijziging.

3.1 Ondersteuning

(bedragen x 1.000 euro)

Omschrijving	Begroting 2026	Gewijzigde begroting 2026	Jaarrekening 2025
LASTEN			
Personeelskosten	2.524	2.411	2.407
Overige kosten voor personeel	600	693	363
Kantoorkosten	408	436	329
Communicatiekosten	72	72	53
Accountantskosten	100	100	122
Organisatie ontwikkeling	50	50	21
Inhuur personeel	726	754	840
Kapitaallasten	367	285	247
Onvoorzien	50	50	-
Dotatie aan voorziening verlofsparen	-	-	-
Totaal lasten	**4.897**	**4.851**	**4.382**
BATEN			
Vergoeding kosten deelnemers	-	-	30
Forfaitaire vergoeding KOTA	-	-	130
Vrijval voorzieningen	-	111	217
Overige opbrengsten	10	10	51
Totaal baten	**10**	**121**	**428**
Subtotaal	**4.887**	**4.730**	**3.954**
Toerekening naar programma's:			
Gegevensbeheer algemeen	1.259	1.185	965
Gegevensbeheer BAG	124	139	123
Productie WOZ	1.339	1.275	1.046
Dienstverlening	2.165	2.129	1.819
Totaal allocatie	**4.887**	**4.730**	**3.954**
Totaal baten	4.897	4.851	4.382
Totaal lasten	4.897	4.851	4.382
Resultaat	**-**	**-**	**-**

3.2 Gegevensbeheer algemeen

(bedragen x 1.000 euro)

Omschrijving	Begroting 2026	Gewijzigde begroting 2026	Jaarrekening 2025
LASTEN			
Personeelskosten	1.542	1.328	1.163
Automatiseringskosten	701	687	598
Beeldmateriaal	475	477	427
Kosten kadaster	185	199	190
Subtotaal programmakosten	**2.903**	**2.691**	**2.378**
Toerekening kosten Ondersteuning	1.259	1.185	965
Totaal lasten	**4.162**	**3.877**	**3.343**
BATEN			
Bijdragen deelnemers	4.162	3.877	3.859
Totaal baten	**4.162**	**3.877**	**3.859**
Totaal baten	4.162	3.877	3.859
Totaal lasten	4.162	3.877	3.318
Resultaat	–	–	**516**

3.3 BAG-administratie

(bedragen x 1.000 euro)

Omschrijving	Begroting 2026	Gewijzigde begroting 2026	Jaarrekening 2025
LASTEN			
Personeelskosten	151	174	163
Automatiseringskosten	69	80	76
Subtotaal programmakosten	**220**	**254**	**239**
Toerekening kosten Ondersteuning	124	139	123
Totaal lasten	**344**	**394**	**362**
BATEN			
Bijdragen deelnemers	344	394	330
Totaal baten	**344**	**394**	**330**
Totaal baten	344	394	330
Totaal lasten	344	394	362
Resultaat	**-**	**-**	**-32**

In de gewijzigde begroting 2026 stijgen de kosten voor dit programma in lijn met de jaarrekening 2025. In de begroting 2025 en 2026 zijn de kosten voor de toetreding van Geertruidenberg globaal verbijzonderd. Door de extra werkzaamheden voor de BAG is de formatie hiervoor omhooggegaan. Omdat de verdeling van de automatiserings- en ondersteuningskosten over de programma's op basis van fte plaatsvindt leidt dit ook op deze kostenposten tot een stijging in dit programma.

3.4 WOZ-administratie

(bedragen x 1.000 euro)

Omschrijving	Begroting 2026	Gewijzigde begroting 2026	Jaarrekening 2025
LASTEN			
Personeelskosten	1.843	1.701	1.496
Ingeleend personeel	658	661	704
Automatiseringskosten	745	737	648
Overige kosten	43	43	55
WOZ kosten gemeenten	-	-	626
Subtotaal programma kosten	**3.289**	**3.142**	**3.529**
Toerekening kosten Ondersteuning	1.338	1.275	1.046
Totaal lasten	**4.627**	**4.417**	**4.575**
BATEN			
Bijdrage deelnemers-factuur Ministerie BZK	-		626
Bijdragen deelnemers	4.627	4.417	4.630
Totaal baten	**4.627**	**4.417**	**5.256**
Totaal baten	4627	4.417	5.256
Totaal lasten	4.627	4.417	4.575
Resultaat	**-**	**-**	**681**

3.5 Dienstverlening

(bedragen x 1.000 euro)

Omschrijving	Begroting 2026	Gewijzigde begroting 2026	Jaarrekening 2025
LASTEN			
Personeelskosten	2.373	2.321	2.158
Overige kosten	66	66	56
Automatiseringskosten	1.205	1.229	1.129
Ingeleend personeel	125	126	84
Telefoonkosten KCC	160	90	69
Kosten aanslagen	818	550	511
Controle belastingen	70	55	39
Media campagne	60	60	58
Kosten dwanginvordering	360	440	431
Proceskosten	800	400	387
Bankkosten	199	200	192
Subtotaal programmakosten	**6.236**	**5.537**	**5.114**
Toerekening kosten Ondersteuning	2.165	2.129	1.819
Totaal lasten	**8.401**	**7.667**	**6.933**
BATEN			
Opbrengst invorderingskosten	2.792	3.000	3.531
Teruggave opbrengst invordering	-2.792	-3.000	-3.531
Bijdragen deelnemers	7.951	7.217	7.567
Rentebaten	450	450	471
Totaal baten	**8.401**	**7.667**	**8.038**
Totaal baten	8.401	7.667	8.038
Totaal lasten	8.401	7.667	6.933
Resultaat	-	-	**1.105**

De opbrengsten invorderingskosten en de teruggaven van de opbrengst invorderingskosten zijn licht gestegen ten opzichte van de Begroting 2026. De verwachting is dat de invorderingskosten vanaf 2026 structureel hoger zijn dan oorspronkelijk in de begroting opgenomen. Dit komt doordat sprake is van een hogere belastingaanslag en een hoger tarief voor een aanmaning en/of dwangbevel. Hiernaast worden er ook intensiever invorderingskosten in het buitenland opgelegd.

In onderstaande tabel laten wij zien hoe de opbrengst invorderingskosten is toegerekend aan de deelnemers:

Invorderingsopbrengsten	Percentage	Gewijzigde begroting 2026
Alblasserdam	1,20%	36.047
Albrandswaard	1,77%	53.172
Altena	4,64%	139.210
Barendrecht	2,60%	77.970
Drimmelen	2,46%	73.883
Geertruidenberg	1,50%	45.035
Goeree-Overflakkee	4,58%	137.357
Hardinxveld-Giessendam	1,45%	43.396
Hoeksche Waard	8,41%	252.236
Krimpenerwaard	4,24%	127.102
Lansingerland	4,67%	140.194
Nieuwkoop	2,26%	67.756
Ridderkerk	3,32%	99.638
Voorne aan Zee	5,11%	153.221
Hollandse Delta	51,79%	1.553.783
Totaal	**100,00%**	**3.000.000**

4. Investeringsoverzicht

Voor 2026 staan de volgende investeringen gepland. Afschrijving op deze investeringen vindt plaats met ingang van 2027. Met uitzondering van de investering in het gebouw, dit wordt in 2027 afgerond waardoor de afschrijving plaats vindt vanaf 2028.

Investeringsoverzicht	Bedrag	Afschrijvingstermijn
Palo Alto Firewall Uitwijkomgeving	€ 25.000	4 jaar
Windows Server 2025	€ 70.000	4 jaar
Back-up omgeving	€ 75.000	4 jaar
Beeldschermen	€ 28.000	4 jaar
Verbouwing gebouw	€ 3.520.000	20 jaar
Totaal	**€ 3.718.000**	

In artikel 14 van de financiële verordening SVHW 2025 is bepaald dat activa met een verkrijgingsprijs van minder dan € 25.000 niet worden geactiveerd. In bovenstaand overzicht zijn de verwachte kosten opgenomen. Als bij realisatie blijkt dat de werkelijke kosten lager uitvallen en onder de grens van € 25.000 blijven, zal – in afwijking van de financiële verordening – alsnog tot activering van de betreffende activa worden overgegaan.

De totale kapitaalsbehoefte voor de verbouwing van het gebouw betreft €3.700.000. Hiervan komt €180.000 ten laste van de exploitatie. Het krediet voor de verbouwing betreft zodoende € 3.520.000. De werkzaamheden voor de verbouwing van het gebouw starten na vaststelling van de 1e wijziging begroting 2026 en de meerjarenbegroting 2027. De verwachting is dat de besteding voor 25% van het krediet in 2026 plaats vindt, de overige 75% in 2027.

5. Specificatie kosten per deelnemer na wijziging

Specificatie kosten per deelnemer gewijzigde begroting 2026												
	Gegevensbeheer		Gegevensbeheer BAG					WOZ-administratie		Dienstverlening		
	aantal objecten	bedrag per object / totaal bijdrage	aantal WOZ-objecten	bedrag per object / totaal bijdrage	aantal BAG-objecten	bedrag per object / totaal bijdrage	Totaal gegevensbeheer BAG	aantal objecten	bedrag per object / totaal bijdrage	aantal aanslagen	bedrag per regel / totaal bijdrage	Totale kosten
Programmakosten		**3.877**		**197**		**197**			**4.417**		**7.217**	
Tarief programma		**4,827**		**0,601**		**1,557**			**13,485**		**1,772**	
Alblasserdam	9.961	48.084	9.961	5.987	9.961	15.511	21.497	9.961	134.321	48.941	86.716	290.618
Albrandswaard	11.932	57.599	11.932	7.171			7.171	11.932	160.900	72.193	127.915	353.584
Altena	28.024	135.279	28.024	16.842	28.024	43.637	60.480	28.024	377.895	189.007	334.891	908.545
Barendrecht	23.143	111.717	23.143	13.909			13.909	23.143	312.077	105.861	187.569	625.272
Drimmelen	14.163	68.368	14.163	8.512			8.512	14.163	190.984	100.312	177.737	445.601
Geertruidenberg	11.847	57.189	11.847	7.120	11.847	18.447	25.568	11.847	159.753	61.144	108.338	350.847
Goeree-Overflakkee	31.912	154.047	31.912	19.179	31.912	49.692	68.871	31.912	430.324	186.491	330.433	983.675
Hardinxveld-Giessendam	8.971	43.305	8.971	5.392			5.392	8.971	120.971	58.920	104.397	274.065
Hoeksche Waard	46.912	226.456	46.912	28.194			28.194	46.912	632.595	342.465	606.794	1.494.039
Krimpenerwaard	29.035	140.159	29.035	17.450	29.035	45.212	62.662	29.035	391.529	172.568	305.763	900.113
Lansingerland	30.573	147.584	30.573	18.374			18.374	30.573	412.268	190.343	337.258	915.484
Nieuwkoop	15.653	75.561	15.653	9.407	15.653	24.374	33.781	15.653	211.076	91.993	162.997	483.416
Ridderkerk	26.066	125.827	26.066	15.666			15.666	26.066	351.492	135.280	239.695	732.680
Voorne aan Zee	39.382	190.107	39.382	23.669			23.669	39.382	531.055	208.031	368.598	1.113.429
Hollandse Delta	475.559	2.295.645								2.109.594	3.737.867	6.033.512
Totaal	**803.133**	**3.876.929**	**327.574**	**196.873**	**126.432**	**196.873**	**393.745**	**327.574**	**4.417.240**	**4.073.143**	**7.216.966**	**15.904.880**