Najaarsnota 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	10-09-2026	Concept	D. Krijger	M. Heemskerk	
1.0	23-9-2026	Definitief	M.W. Heemskerk	MT	
1.0	14-10-2026	Definitief	M.W. Heemskerk	DB	
1.0	3-11-2026	Definitief	M.W. Heemskerk	AC	
1.0	11-11-2026	Definitief	M.W. Heemskerk	AB	

Inhoudsopgave

1. Verslag 4
1.1 Financiële samenvatting 4
1.2 Deelnemersbijdrage 2026 6
2. Financiële toelichting (per programma) 7
2.1 Ondersteuning 7
2.1.1 Personeelskosten 8
2.1.2 Overige kosten personeel 8
2.1.3 Kantoorkosten 8
2.1.4 Inhuur personeel 8
2.1.5 Forfaitaire vergoeding KOTA 8
2.2 Gegevensbeheer algemeen 9
2.2.1 Personeelskosten 9
2.2.2 Toerekening kosten Ondersteuning 9
2.3 BAG-administratie 10
2.4 WOZ-administratie 11
2.4.1 Personeelskosten 11
2.4.2 Inhuur personeel 11
2.4.3 Toerekening kosten Ondersteuning 11
2.5 Dienstverlening 12
2.5.1 Personeelskosten 12
2.5.2 Ingeleend personeel 13
2.5.3 Proceskosten 13
2.5.4 Toerekening kosten Ondersteuning 13
2.5.5 Opbrengst en teruggave invorderingskosten 13
3. Investeringsoverzicht 2026 en verder 14

1. Verslag

1.1 Financiële samenvatting

Deze najaarsnota is opgesteld vanuit de werkelijke financiële mutaties tot en met 31 augustus 2026 en aangevuld met een prognose van de baten en lasten voor het resterende deel van boekjaar 2026. De totale kosten in deze najaarsnota bedragen € 15.993.000. De totale baten bedragen € 16.496.000. Dit resulteert in een verwacht positief resultaat van € 503.000, waarvan € 90.000 aan een bestemmingsreserve voor de verbouwing in 2027 wordt toegevoegd. Dit wordt veroorzaakt door de volgende mutaties:

- De totale personeelskosten in deze najaarsnota bedragen € 7.697.000. Dit is een daling van € 294.000 ten opzichte van de voorjaarsnota 2026 (€ 7.991.000). Deze daling wordt veroorzaakt door een aantal nieuwe vacatures een aantal dat later dan in de voorjaarsnota 2026 werd verwacht zijn ingevuld. De daling is hiermee grotendeels incidenteel van aard. De resterende vacatures zijn begroot vanaf 1 november in plaats van 1 juli.
- De overige kosten voor personeel vallen naar verwachting € 57.000 lager uit, mede als gevolg van niet ingevulde vacatures. In deze prognose is de dotatie aan de voorziening verlofsparen nog niet meegenomen. De omvang hiervan kan pas bij de jaarafsluiting worden vastgesteld en is dus nog onzeker.
- De totale kapitaalbehoefte voor de verbouwing van het kantoor bedraagt € 3.700.000. Van dit bedrag wordt € 180.000 als niet-activeerbare kosten ten laste van de exploitatie gebracht, waarvan € 90.000 is opgenomen in 2026 en € 90.000 in 2027. De uitvoering van de verbouwing start naar verwachting in maart 2027. Hierdoor worden de voor 2026 geraamde niet-activeerbare verbouwingskosten van € 90.000 niet meer in 2026 gerealiseerd. Voorgesteld wordt om deze middelen bij de jaarrekening 2026 via resultaatbestemming over te hevelen naar 2027, zodat het benodigde budget in dat jaar beschikbaar blijft voor de uitvoering van de verbouwing.
- De totale kosten voor inhuur stijgen in deze najaarsnota met € 29.000. Dit wordt veroorzaakt door tijdelijke vervanging tijdens zwangerschapsverlof, extra vervanging door tijdelijke uitval van een leidinggevende, tijdelijke inhuur voor niet ingevulde vacature en inhuur voor de begeleiding bij een Europese aanbesteding.
- Het aantal gegronde NCNP-bezwaren is verder afgenomen. Hierdoor ramen we de post proceskostenvergoedingen verder af met €100.000 tot € 200.000.
- Inmiddels bestaat meer inzicht in de verstuurde aantallen aanmaningen en dwangbevelen. Het aantal aanmaningen ligt licht boven het niveau van dezelfde periode vorig jaar, terwijl het aantal dwangbevelen een lichte daling laat zien. Per saldo liggen de invorderingskosten in lijn met afgelopen jaar. Op basis hiervan worden zowel de opbrengst invorderingskosten als de teruggave invorderingskosten in deze najaarsnota met € 500.000 verhoogd. Deze opbrengsten vallen buiten de exploitatie van SVHW en worden in de cijfers van de deelnemers verantwoord.

Onderstaand is op de verwachte exploitatierekening voor 2026 op kostensoortniveau opgenomen:

(bedragen x 1.000 euro)

Omschrijving	Gewijzigde begroting 2026	Voorjaarsnota 2026	Najaarsnota 2026
LASTEN			
Personeelskosten	7.935	7.991	7.697
Overige kosten personeel	693	657	600
Automatiseringskosten	2.734	2.634	2.634
Bankkosten	200	200	200
Beeldmateriaal	477	477	477
Communicatiekosten	72	72	63
Controle belastingen	55	55	43
Inhuur personeel	1.541	1.716	1.782
Kantoorkosten	436	436	346
Kapitaallasten	285	285	285
Kosten aanslagen	550	550	550
Kosten dwanginvordering	440	440	440
Kosten kadaster	199	199	199
Mediacampagne	60	65	65
Organisatieontwikkeling	50	50	74
Overige kosten	109	109	98
Accountantskosten	100	100	100
Proceskosten	400	300	200
Telefoonkosten KCC	90	90	90
Onvoorzien	50	50	50
Totaal lasten	**16.476**	**16.476**	**15.993**
BATEN			
Bijdragen deelnemers	15.905	15.905	15.905
Opbrengst invorderingskosten	3.000	3.000	3.500
Teruggave opbrengst invorderingskosten	-3.000	-3.000	-3.500
Forfaitaire vergoeding KOTA	-	-	20
Vrijval voorzieningen	111	111	111
Overige opbrengsten	10	10	10
Rentebaten	450	450	450
Totale baten	**16.476**	**16.476**	**16.496**
Saldo van baten en lasten	**-**	**-**	**503**
Mutaties in reserves	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	**-**	**-**	**503**

De staat van baten en lasten over 2026 is als volgt:

(bedragen x 1.000 euro)

Staat van baten en lasten	Gewijzigde begroting 2026			Voorjaarsnota 2026			Najaarsnota 2026		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Omschrijving programma:									
Ondersteuning	10	10	-	10	10	-	10	10	-
Gegevensbeheer Algemeen	3.877	2.835	1.042	3.877	2.843	1.034	3.877	2.788	1.089
BAG-administratie	394	271	123	394	273	121	394	274	120
WOZ-administratie	4.417	3.296	1.121	4.417	3.357	1.060	4.417	3.316	1.101
Dienstverlening	7.667	5.795	1.872	7.667	5.678	1.989	7.667	5.423	2.244
Subtotaal programma's	**16.365**	**12.208**	**4.157**	**16.365**	**12.161**	**4.204**	**16.365**	**11.811**	**4.554**
Omschrijving algemene dekkingsmiddelen:									
Algemene dekkingsmiddelen				-	-	-	-	-	-
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Gerealiseerde kosten Overhead	-	4.157	-4.157	-	4.203	-4.203	-	4.051	-4.051
Vennootschapsbelasting	-	-		-	-	-	-	-	-
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	**16.365**	**16.365**	**-**	**16.365**	**16.365**	**-**	**16.365**	**15.862**	**503**
Toevoeging/onttrekking aan reserves:									
Mutaties in reserves	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotaal mutaties reserves	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Gerealiseerde resultaat	**16.365**	**16.365**	**-**	**16.365**	**16.365**	**-**	**16.365**	**15.862**	**503**

NB: in de bovenstaande tabel zijn de baten en lasten in de najaarsnota 2026 € 111.000 lager dan in de tabel van de exploitatierekening 2026, vanwege de verantwoording op programma en de daarbij behorende doorbelastingsystematiek vanuit programma Ondersteuning voor wat betreft de baten en lasten.

1.2 Deelnemersbijdrage 2026

De totale deelnemersbijdrage over 2026 blijft in deze najaarsnota gelijk aan het bedrag in de voorjaarsnota 2026.

Deelnemer	Voorjaarsnota 2026	Najaarsnota 2026
Alblasserdam	€ 292.331	€ 292.331
Albrandswaard	€ 355.178	€ 355.178
Altena	€ 912.148	€ 912.148
Barendrecht	€ 629.173	€ 629.173
Drimmelen	€ 447.147	€ 447.147
Geertruidenberg	€ 352.814	€ 352.814
Goeree-Overflakkee	€ 998.459	€ 998.459
Hardinxveld-Giessendam	€ 275.154	€ 275.154
Hoeksche Waard	€ 1.498.917	€ 1.498.917
Krimpenerwaard	€ 904.397	€ 904.397
Lansingerland	€ 919.441	€ 919.441
Nieuwkoop	€ 485.750	€ 485.750
Ridderkerk	€ 736.694	€ 736.694
Voorne aan Zee	€ 1.119.406	€ 1.119.406
Hollandse Delta	€ 5.987.870	€ 5.987.870
Totaal	**€ 15.904.880**	**€ 15.904.880**

De definitieve afrekening wordt bij de jaarrekening 2026 vastgesteld op basis van de werkelijke aantallen objecten en aanslagregels en het rekeningresultaat op basis hiervan verdeeld.

2. Financiële toelichting (per programma)

In de onderstaande paragrafen wordt per programma de baten en lasten uiteengezet. Op basis van de vastgestelde Financiële verordening SVHW 2025 worden afwijkingen ten opzichte van de voorjaarsnota 2026 die groter zijn dan € 25.000 toegelicht.

2.1 Ondersteuning

De algemene kosten worden in eerste instantie verantwoord op het programma Ondersteuning en aan het einde van het jaar toegerekend aan de overige programma's. De toerekening aan de overige programma's vindt plaats op basis van de formatie.

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Gewijzigde begroting 2026	Voorjaarsnota 2026	Najaarsnota 2026
LASTEN			
Personeelskosten	2.411	2.450	2.407
Overige kosten voor personeel	693	657	600
Kantoorkosten	436	436	346
Communicatiekosten	72	72	63
Accountantskosten	100	100	100
Organisatieontwikkeling	50	50	74
Inhuur personeel	754	929	1.029
Kapitaallasten	285	285	285
Onvoorzien	50	50	50
Totaal lasten	**4.851**	**5.029**	**4.954**
BATEN			
Vergoeding kosten deelnemers	–	–	–
Forfaitaire vergoeding KOTA	–	–	20
Vrijval voorzieningen	111	111	111
Overige opbrengsten	10	10	10
Totaal baten	**121**	**121**	**141**
Subtotaal	**4.730**	**4.908**	**4.813**
Toerekening naar programma's:			
Gegevensbeheer algemeen	1.185	1.147	1.192
Gegevensbeheer BAG	139	145	142
WOZ-administratie	1.275	1.407	1.312
Dienstverlening	2.129	2.210	2.167
Totaal allocatie	**4.730**	**4.908**	**4.813**
Totaal baten	4.851	5.029	4.954
Totaal lasten	4.851	5.029	4.954
Resultaat	–	–	–

2.1.1 Personeelskosten

De totale personeelskosten voor programma Ondersteuning dalen met € 43.000. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door een latere invulling van een vacature dan bij de voorjaarsnota 2026 werd verwacht. Daarnaast is voor de resterende openstaande vacatures uitgegaan van een gemiddelde vacatureruimte van twee maanden.

2.1.2 Overige kosten personeel

De overige kosten voor personeel vallen naar verwachting € 57.000 lager uit, mede als gevolg van niet ingevulde vacatures. In deze prognose is de dotatie aan de voorziening verlofsparen nog niet meegenomen. De omvang hiervan kan pas bij de jaarafsluiting worden vastgesteld en is dus nog onzeker.

2.1.3 Kantoorkosten

De totale kapitaalbehoefte voor de verbouwing van het kantoor bedraagt € 3.700.000. Van dit bedrag wordt € 180.000 als niet-activeerbare kosten ten laste van de exploitatie gebracht, waarvan € 90.000 is opgenomen in 2026 en € 90.000 in 2027. De uitvoering van de verbouwing start naar verwachting in maart 2027. Hierdoor worden de voor 2026 geraamde niet-activeerbare verbouwingskosten van € 90.000 niet meer in 2026 gerealiseerd. Voorgesteld wordt om deze middelen bij de jaarrekening 2026 via resultaatbestemming over te hevelen naar 2027, zodat het benodigde budget in dat jaar beschikbaar blijft voor de uitvoering van de verbouwing.

2.1.4 Inhuur personeel

De totale kosten voor inhuur stijgen in deze najaarsnota met € 100.000. Dit wordt veroorzaakt door tijdelijke vervanging tijdens zwangerschapsverlof, extra vervanging door tijdelijke uitval van een leidinggevende en inhuur voor de begeleiding bij een Europese aanbesteding.

2.1.5 Forfaitaire vergoeding KOTA

In deze najaarsnota is een bedrag van € 20.000 opgenomen voor de compensatie van de uitvoeringskosten van de Kinderopvangtoeslagaffaire. Tot en met augustus 2026 betreft dit 99 gedupeerden voor het Waterschap Hollandse Delta en 33 gedupeerden voor de gemeenten.

2.2 Gegevensbeheer algemeen

Dit programma heeft betrekking op het verzamelen, registreren en bewerken van de basisgegevens van alle deelnemers van SVHW.

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Gewijzigde begroting 2026	Voorjaarsnota 2026	Najaarsnota 2026
LASTEN			
Personeelskosten	1.328	1.340	1.271
Automatiseringskosten	687	652	652
Beeldmateriaal	477	477	477
Kosten kadaster	199	199	199
Subtotaal programmakosten	**2.691**	**2.668**	**2.599**
Toerekening kosten Ondersteuning	1.185	1.216	1.192
Totaal lasten	**3.877**	**3.884**	**3.792**
BATEN			
Bijdragen deelnemers	3.877	3.877	3.877
Totaal baten	**3.877**	**3.877**	**3.877**
Totaal baten	3.877	3.877	3.877
Totaal lasten	3.877	3.884	3.792
Resultaat	**-**	**-7**	**85**

2.2.1 Personeelskosten

De totale personeelskosten voor het programma Gegevensbeheer algemeen vallen naar verwachting € 69.000 lager uit dan geraamd. In de voorjaarsnota 2026 is voor de vacatures uitgegaan van zes maanden personeelskosten. Omdat de vacatures nog niet zijn ingevuld, wordt in deze najaarsnota uitgegaan van twee maanden personeelskosten. Dit leidt tot een neerwaartse bijstelling van de personeelskosten van € 69.000.

2.2.2 Toerekening kosten Ondersteuning

De baten en lasten van het programma Ondersteuning worden toegerekend aan meerdere programma's op basis van het aantal fte's. Doordat het saldo van de baten en lasten bij het programma Ondersteuning lager is dan geraamd in de voorjaarsnota, leidt dit tot een lichte daling van de toerekening.

2.3 BAG-administratie

Dit programma heeft betrekking op het bijhouden en verbeteren van de BAG-administratie. De BAG (Basisregistraties Adressen en Gebouwen) bevat gemeentelijke basisgegevens van alle adressen en gebouwen in gemeentes.

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Gewijzigde begroting 2026	Voorjaarsnota 2026	Najaarsnota 2026
LASTEN			
Personeelskosten	174	174	174
Automatiseringskosten	80	78	78
Subtotaal programmakosten	**254**	**252**	**252**
Toerekening kosten Ondersteuning	139	145	142
Totaal lasten	**394**	**397**	**393**
BATEN			
Bijdragen deelnemers	394	394	394
Totaal baten	**394**	**394**	
Totaal baten	394	394	394
Totaal lasten	394	397	393
Resultaat	**-**	**-3**	**1**

2.4 WOZ-administratie

Dit programma heeft betrekking op het bijhouden en verbeteren van de waardering van de onroerende zaken ten behoeve van de belastingheffing voor de deelnemers.

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Gewijzigde begroting 2026	Voorjaarsnota 2026	Najaarsnota 2026
LASTEN			
Personeelskosten	1.701	1.723	1.625
Inhuur personeel	661	661	699
Automatiseringskosten	737	718	718
Overige kosten	43	63	66
Subtotaal programmakosten	**3.142**	**3.165**	**3.108**
Toerekening kosten Ondersteuning	1.275	1.338	1.312
Totaal lasten	**4.417**	**4.503**	**4.420**
BATEN			
Bijdragen deelnemers	4.417	4.417	4.417
Totaal baten	**4.417**	**4.417**	**4.417**
Totaal baten	4.417	4.417	4.417
Totaal lasten	4.417	4.503	4.420
Resultaat	-	**-86**	**-3**

2.4.1 Personeelskosten

De totale personeelskosten voor het programma WOZ vallen naar verwachting € 98.000 lager uit dan geraamd. In de voorjaarsnota 2026 is voor de vacatures uitgegaan van zes maanden personeelskosten. Omdat de vacatures nog niet zijn ingevuld, wordt in deze najaarsnota uitgegaan van twee maanden personeelskosten. Dit leidt tot een neerwaartse bijstelling van de personeelskosten van € 98.000.

2.4.2 Inhuur personeel

De inhuurkosten binnen het programma WOZ vallen naar verwachting € 38.000 hoger uit dan geraamd. De nog niet ingevulde vacatures zijn tijdelijk opgevangen door externe inhuur, waardoor de inhuurkosten hoger uitvallen.

2.4.3 Toerekening kosten Ondersteuning

Zie hiervoor de toelichting bij het programma Gegevensbeheer algemeen.

2.5 Dienstverlening

Dit programma heeft als doelstelling het opleggen van aanslagen, het afhandelen van bezwaar- en beroepschriften en het invorderen van de opgelegde belastingaanslagen.

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Gewijzigde begroting 2026	Voorjaarsnota 2026	Najaarsnota 2026
LASTEN			
Personeelskosten	2.321	2.303	2.220
Overige kosten	66	46	32
Automatiseringskosten	1.229	1.186	1.186
Ingeleend personeel	126	126	54
Telefoonkosten KCC	90	90	90
Kosten aanslagen	550	550	550
Controle belastingen	55	55	43
Mediacampagne	60	65	65
Kosten dwanginvordering	440	440	440
Proceskosten	400	300	200
Bankkosten	200	200	200
Subtotaal programmakosten	**5.537**	**5.361**	**5.080**
Toerekening kosten Ondersteuning	2.129	2.210	2.167
Totaal lasten	**7.667**	**7.570**	**7.247**
BATEN			
Opbrengst invorderingskosten	3.000	3.000	3.500
Teruggave opbrengst invordering	-3.000	-3.000	-3.500
Bijdragen deelnemers	7.217	7.217	7.217
Rentebaten	450	450	450
Totaal baten	**7.667**	**7.667**	**7.667**
Totaal baten	7.667	7.667	7.667
Totaal lasten	7.667	7.570	7.247
Resultaat	**-**	**97**	**420**

2.5.1 Personeelskosten

De totale personeelskosten voor programma Dienstverlening dalen met € 83.000. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door nieuwe vacatures en een latere invulling van twee vacatures dan bij de voorjaarsnota 2026 werd verwacht. Daarnaast is voor de resterende openstaande vacatures uitgegaan van een gemiddelde vacatureruimte van twee maanden.

2.5.2 Ingeleend personeel

Voor ingeleend personeel is binnen het programma Dienstverlening een budget van € 126.000 beschikbaar. Op basis van de huidige inzichten wordt hiervan naar verwachting € 54.000 besteed. Hierdoor ontstaat een verwachte onderschrijding van € 72.000.

2.5.3 Proceskosten

In de 1e begrotingswijziging 2026 is op basis van uitkomsten van de jaarstukken 2025 en recente ontwikkelingen rondom de proceskostenvergoedingen het budget structureel verlaagd naar € 400.000. Inmiddels is er meer zicht op de werkelijke aantallen. De verwachting is dat de totale proceskostenvergoeding € 200.000 zal bedragen. We ramen de post nogmaals met € 100.000 af. De totale proceskostenvergoeding kan nog lager uitvallen indien het percentage gegrond blijft dalen en ditzelfde geldt ook voor het aantal beroepen.

2.5.4 Toerekening kosten Ondersteuning

Zie hiervoor de toelichting bij het programma Gegevensbeheer algemeen.

2.5.5 Opbrengst en teruggave invorderingskosten

Bij de voorjaarsnota 2026 is aangegeven dat nog geen betrouwbare inschatting kon worden gemaakt van de opbrengst invorderingskosten en de daarmee samenhangende teruggave. Dit mede omdat de betaaltermijnen toen nog niet waren verstreken. Inmiddels bestaat meer inzicht in de verstuurde aantallen aanmaningen en dwangbevelen. Het aantal aanmaningen ligt licht boven het niveau van dezelfde periode vorig jaar, terwijl het aantal dwangbevelen een lichte daling laat zien. Per saldo liggen de invorderingskosten in lijn met afgelopen jaar. Op basis hiervan worden zowel de opbrengst invorderingskosten als de teruggave invorderingskosten in deze najaarsnota met € 500.000 verhoogd.

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

Invorderingsopbrengsten	Percentage	Voorjaarsnota 2026	Najaarsnota 2026
Alblasserdam	1,20%	€ 36.047	€ 42.054
Albrandswaard	1,77%	€ 53.172	€ 62.035
Altena	4,64%	€ 139.210	€ 162.411
Barendrecht	2,60%	€ 77.970	€ 90.965
Drimmelen	2,46%	€ 73.883	€ 86.197
Geertruidenberg	1,50%	€ 45.035	€ 52.540
Goeree-Overflakkee	4,58%	€ 137.357	€ 160.249
Hardinxveld-Giessendam	1,45%	€ 43.396	€ 50.629
Hoeksche Waard	8,41%	€ 252.236	€ 294.276
Krimpenerwaard	4,24%	€ 127.102	€ 148.285
Lansingerland	4,67%	€ 140.194	€ 163.559
Nieuwkoop	2,26%	€ 67.756	€ 79.048
Ridderkerk	3,32%	€ 99.638	€ 116.244
Voorne aan Zee	5,11%	€ 153.221	€ 178.758
Hollandse Delta	51,79%	€ 1.553.783	€ 1.812.747
Totaal	**100,00%**	**€ 3.000.000**	**€ 3.500.000**

De exacte verdeling van de opbrengst invorderingskosten aan de deelnemers volgt bij de jaarrekening, omdat pas dan alle aanslagregels bekend zijn waarop het programma Dienstverlening. Het huidige percentage is gebaseerd op de werkelijke aanslagregels in boekjaar 2025.

3. Investeringsoverzicht 2026 en verder

Voor 2026 en verder staan de volgende, door het AB geautoriseerde, investeringen. Op basis van de Financiële verordening SVHW 2025 lichten we afwijkingen die groter zijn dan € 25.000 toe.

Investeringsoverzicht	Bedrag begroting	Bedrag NJ-nota	Realisatie t/m augustus	Afschrijvingstermijn
Palo Alto Firewall Uitwijkomgeving	€ 25.000	€ 0	€ 0	4 jaar
Windows Server 2025	€ 70.000	€ 70.000	€ 0	4 jaar
Back-up omgeving	€ 75.000	€ 75.000	€ 0	4 jaar
Beeldschermen	€ 28.000	€ 28.000	€ 24.400	4 jaar
Core-switch	€ -	€ 36.000	€ 0	4 jaar
Bekabeling	€ -	€ 50.000	€ 0	10 jaar
Verbouwing gebouw	€ 3.520.000	€ 3.520.000	€ 47.788	20 jaar
Totaal	**€ 3.718.000**	**€ 3.779.000**	**€ 72.188**	

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.

Palo Alto Firewall Uitwijkomgeving

In de 1e begrotingswijziging 2026 heeft het Algemeen Bestuur een investeringskrediet van € 25.000 beschikbaar gesteld voor de Palo Alto Firewall voor de uitwijkomgeving. Bij de definitieve uitwerking heeft de leverancier de oorspronkelijk beoogde aanschaf gewijzigd in een dienst. De financiële verwerking vindt daarom plaats in de exploitatierekening. Hierdoor voldoen de kosten niet langer aan de criteria voor activering als investering en vindt de financiële verwerking plaats via de exploitatie. De verwachte kosten passen binnen het huidige budget voor automatisering. Het eerder door het AB beschikbaar gestelde investeringskrediet komt hiermee te vervallen. Hierdoor vervallen ook in de meerjarenraming opgenomen kapitaalslasten die samenhangen met deze investering.

Back-up omgeving

De uitvoering van deze investering vindt naar verwachting plaats in 2027. Voorgesteld wordt om de investering door te schuiven naar 2027 en dit ook te verwerken in de meerjarenraming.

Core-switch en bekabeling

Vanwege de capaciteitsbeperkingen op het stroomnetwerk in combinatie met de verduurzaming van het gebouw, is besloten onze ICT-infrastructuur te verhuizen naar een extern datacenter. Hierdoor is de aanschaf van een nieuwe core-switch noodzakelijk. De nieuwe core-switch wordt geplaatst in het nieuwe, externe datacenter, terwijl de huidige switch de netwerkvoorzieningen op de locatie Klaaswaal voorlopig blijft ondersteunen. Hiermee wordt de continuïteit van de dienstverlening tijdens en na de migratie gewaarborgd en beschikt de organisatie over een toekomstbestendige netwerkinfrastructuur. Voor deze investering wordt een krediet van € 36.000 aangevraagd.

Door de geplande verbouwing op te verduurzamen ontstaat ook de ideale situatie om de oude bekabeling op de tweede en derde verdieping te vernieuwen. Deze vervanging was binnen enkele jaren voorzien, maar nu wordt voorgesteld dit vanuit efficiëntie overwegingen een aantal jaar naar voren te halen. Voor deze investering wordt een krediet van € 50.000 aangevraagd. De werkzaamheden vinden tegelijk met de verbouwing in 2027 plaats.

De hieruit voortvloeiende kapitaalslasten worden verwerkt in de meerjarenraming.