

2e BESTUURSRAPPORTAGE

2026

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave 3
Inleiding op de 2e Bestuursrapportage 2026 4
Voorwoord College 4
Leeswijzer 4
Financieel perspectief 6
Programma 0 Bestuur 7
Programma 1 Veiligheid 8
Programma 2 Verkeer en vervoer 10
Programma 3 Economie 12
Programma 4 Onderwijs 15
Programma 5 Sport, cultuur en recreatie 17
Programma 6 Sociaal Domein 21
Programma 7 Volksgezondheid en milieu 25
Programma 8 Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing 27
Overige programma onderdelen 29
Overhead 29
Algemene dekkingsmiddelen 30
Reserves 32
Bijlage 1 Totaaloverzicht mutaties 33
Bijlage 2 Aanpassingen kredieten 37

Inleiding op de 2e Bestuursrapportage 2026

Voorwoord College

Voorwoord
Hierbij bieden we u de 2e Bestuursrapportage van het jaar 2026 aan. Deze rapportage bevat budgetmutaties naar aanleiding van de realisatie van de eerste acht maanden van de Begroting 2026. Daarnaast wordt de voortgang van de acties vermeld. Tenslotte worden er mutaties van investeringskredieten voorgesteld en toegelicht. Het geactualiseerde financiële perspectief laat een nadelig saldo zien van € 1.913.490. Dit is een verschil van ruim € 870.000 voordelig ten opzichte van de 1e Bestuursrapportage 2026.

College van Burgemeester en Wethouders.

Leeswijzer

Inleiding
Binnen de P&C cyclus biedt de 2e Bestuursrapportage een terugkoppeling op de inhoudelijke voortgang over de realisatie van de Begroting 2026 over de eerste acht maanden. Deze rapportage gaat enkel over het lopende boekjaar. Ook zijn de effecten van de Mei- en Septembercirculaire 2026 meegenomen, de voortgang over de in de Begroting 2026 vastgestelde acties wordt weergegeven en we verwerken diverse mutaties op basis van de huidige inzichten.

Per programma wordt een nadere toelichting gegeven op de stand van zaken, de voorgestelde financiële mutaties en administratieve boekingen.

Programmaplan
Het programmaplan bestaat uit negen programma's van de gemeente, de overige programma onderdelen en een overzicht van de investeringen. Per programma wordt eerst de beleidsmatige rapportage weergegeven. Per doel uit de Begroting 2026 wordt een tussenstand per 1 september 2026 gegeven. Daarnaast bevat de financiële rapportage een actualisatie van de benodigde budgetten voor het uitvoeren van het eerder vastgestelde beleid.

Er wordt inzicht gegeven in de mutaties van het gerapporteerde saldo. De mutaties worden getoond op taakveld niveau.

Daarnaast wordt van de acties ten behoeve van een snelle interpretatie van de voortgang een verkeerslichtenrapportage toegepast. Aan de hand van onderstaande kleuren kan de voortgang worden afgelezen:

Activiteit is reeds binnen de gestelde kaders van tijd, geld en kwaliteit gerealiseerd. (100%)

Er is actie ondernomen, echter is de doelstelling nog niet behaald. (25, 50 of 75%)

Er is nog geen actie ondernomen. (0%)

Toelichting op de mutaties
De gepresenteerde bedragen worden afgerond op € 1.000, daardoor kunnen afrondingsverschillen voorkomen. Mutaties zoals administratieve correcties en doorbelastingen worden niet toegelicht. De mutaties worden getoond op taakveld niveau. Bedragen onder de € 10.000 lichten we niet toe, tenzij er aanleiding voor is. Daarnaast lichten we de budgetoverhevelingen 2025 naar 2026 toe. Deze zijn verwerkt in het saldo van de Begroting 2026.

Bijlage
In de bijlagen staan de bijstellingen in de investeringen indien van toepassing.

Financieel perspectief

Perspectief

In deze 2e Bestuursrapportage vindt de verwerking plaats van autonome ontwikkelingen en college- en raadsbesluiten. Hieronder wordt het financieel perspectief op hoofdlijnen toegelicht. Bij de programma's worden de mutaties nader toegelicht.

Begrotingssaldo 2026	**- € 2.784.114**
Mutaties:	
1. Autonome voorstellen	€ 655.624
2. Meicirculaire 2026	- € 150.000
3. Septembercirculaire 2026	€ 225.000
4. Stelpost nieuw beleid	140.000
Saldo mutaties	**€870.624**
Saldo Begroting 2026 na wijzigingen	**- € 1.913.490**

Toelichting mutaties

1. Autonome voorstellen

Dit betreffen voorstellen voor indexatie van bestaande contracten en andere al vastgestelde voorstellen. Het saldo is voordelig. Dit komt voornamelijk omdat de kapitaallasten bij de 2e Bestuursrapportage worden doorgerekend en dit heeft een flink voordeel opgeleverd. Daarnaast ontvangen we een flink bedrag van de gemeente Assen voor Beschermd Wonen wat ook een groot voordeel oplevert. De toelichting hiervan is in de programma's terug te vinden.

2. Meicirculaire 2026

Dit betreft de verwerking van de Meicirculaire 2026.

3. Septembercirculaire 2025

Dit betreft de verwerking van de Septembercirculaire 2026.

4. Stelpost nieuw beleid

Dit betreft het voorstel voor het aframen van het restant van € 140.000 van de stelpost nieuw beleid. Er zijn geen nieuwe projecten dit jaar die voldoen aan de kaders van deze stelpost en daaruit worden gedekt.

Programma 0 Bestuur

Omschrijving programma

Tot dit programma behoren college, raad, griffie en bestuurlijke samenwerking. Ook de reisdocumenten en rijbewijzen behoren tot dit programma, evenals de burgerlijke stand.
Daarnaast valt het beheer van overige gebouwen en gronden in eigendom van de gemeente die niet aan een specifiek taakveld zijn toe te schrijven hier ook onder. Dit zijn bijvoorbeeld gebouwen die de gemeente verhuurt.

Wat willen we bereiken?

Doel

0.1 Inwoners meer betrekken bij politieke besluitvormingsproces.

Wijzigingen begroting 2026

Excel-tabel

Bedragen x €1.000

	Saldo begroting 2026	Saldo 1e Burap 2026	Wijzigingen 2e Burap 2026	Saldo 2e Burap 2026
0.1 Bestuur				
Lasten	1.644	1.698	-36	1.662
Baten	0	0	0	0
Totaal 0.1 Bestuur	-1.644	-1698	36	-1.662
0.2 Burgerzaken		0		
Lasten	646	646	0	646
Baten	301	301	0	301
Totaal 0.2 Burgerzaken	-345	-345	0	-345
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden				
Lasten	115	116	13	129
Baten	93	93	0	93
Totaal 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-22	-23	-13	-36
Saldo programma 0	**-2.011**	**-2.066**	**23**	**-2.043**

Toelichting financiële mutaties

Taakveld 0.1:
Door de gehele begroting zitten mutaties ten aanzien van verzekeringen. Alle budgetten van verzekeringen zijn naast de werkelijke kosten neergelegd en bijgesteld. Dit heeft effect op meerdere taakvelden. Voor taakveld 0.1 is dit effect 84.000 voordelig. Daarnaast zijn de personeelskosten voor bestuur en raad bijgesteld. Deze zijn de afgelopen jaren niet geïndexeerd, het totale effect is € 49.000 nadelig.

Taakveld 0.3:
De school in Darp (de Veldwikke) is verkocht, echter stonden de kapitaallasten van de school nog wel in de begroting. Deze worden afgeraamd, dit heeft een effect van € 15.000 voordelig.

Programma 1 Veiligheid

Omschrijving programma

Onder het programma valt het onderwerp openbare orde en veiligheid. Hieronder vallen thema's zoals crisisbeheersing, zorg en veiligheid, de aanpak van ondermijnende
criminaliteit en digitale veiligheid. Het grootste deel van de kosten in programma 1 betreft uitgaven voor de Veiligheidsregio Drenthe (VRD).

Wat willen we bereiken?

Doel

1.1 Het terugdringen van ondermijnende criminaliteit binnen de gemeente Westerveld.
In de gemeente Westerveld is geen plek voor ondermijnende criminaliteit. Conform de Drentse aanpak ondermijning versterken we de gemeentelijke aanpak van ondermijnende criminaliteit. Dit doen we door het opstellen van een plan van aanpak ondermijning, het creëren van bewustwording binnen de organisatie en bestuur en het versterken van onze informatiepositie.

Doel

1.2 Een sluitende aanpak realiseren op het gebied van woonoverlast
De ambitie om zorg en veiligheid efficiënter samen te laten werken, wordt versterkt door het opstellen van een beleidsstuk sluitende aanpak woonoverlast, het implementeren van de aanpak 'voorkoming escalatie' en het vernieuwen van onze convenanten met de zorgpartners Welzijn Mensenwerk, handhaving, politie, sociaal team en woningbouwcorporaties.

Doel

1.3 Een veilige leefomgeving voor iedereen
We willen een veilige leefomgeving voor iedereen creëren door optimale samenwerking met onze partners zoals politie en brandweer.

Wat gaan we daarvoor doen?
Actie 1.3.1 Brandweerkazernes Havelte en Vledder
In 2026 zal de nieuwe brandweerkazerne Havelte geopend worden en gereed zijn voor gebruik volgens de eisen. In 2026 zullen we ook beginnen met de uitvoering van planvorming en een mogelijke start van de bouw van een nieuwe brandweerkazerne in Vledder. Hiervoor doen we op dit moment een onderzoek naar een nieuwe locatie.

Status

% voortgang

50%

Toelichting

Voortgang 1e Bestuursrapportage 2026 (oranje, 50%):
De brandweerkazerne in Havelte is eind mei 2026 geopend. Deze is 100% afgerond. Voor wat betreft de kazerne in Vledder zijn we in gesprek met een grondeigenaar voor een nieuwe locatie van de brandweerkazerne. De mogelijkheden worden op dit moment bekeken. De verwachting is dat er voor de zomer 2026 een besluit kan worden genomen over de nieuwe locatie van de brandweerkazerne in Vledder. Voor de brandweerkazerne Havelte zal er een kleine overschrijding in het budget plaatsvinden. In de voorbereiding hebben wij grondmetingen gedaan en is er een schoongrondverklaring afgegeven. Helaas is er ondanks de schoongrondverklaring toch sanering nodig geweest waardoor de overschrijding plaats heeft moeten vinden.

Voortgang 2e Bestuursrapportage 2026 (oranje, 50%):
Op dit moment zijn wij in gesprek over de totstandkoming van een koopovereenkomst voor de verwerving van de grond ten behoeve van de realisatie van een nieuwe brandweerkazerne op een nieuwe locatie. Parallel hieraan is de ruimtelijke procedure middels een BOPA opgestart.

Wijzigingen begroting 2026
Excel-tabel

Bedragen x €1.000

	Saldo begroting 2026	Saldo 1e Burap 2026	Wijzigingen 2e Burap	Saldo 1e Burap 2026
1.1 Crisisbeheersing en Brandweer				
Lasten	1.599	1.674	20	1.694
Baten	4	4	0	4
Totaal 1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	-1.595	-1.670	-20	-1.690
1.2 Openbare orde en Veiligheid				
Lasten	462	462	-1	461
Baten	11	11	0	11
Totaal 1.2 Openbare orde en Veiligheid	-451	-451	1	-450
Saldo programma 1	**-2.046**	**-2.121**	**-19**	**-2.140**

Toelichting financiële mutaties

Taakveld 1.1

Voor het budget van Crisisbeheersing en Brandweer wordt een verhoging van het budget aangevraagd van € 25.000 voor bijstelling van het budget. Dit budget is voornamelijk nodig voor de tijdelijke brandweerlocatie Havelte. Doordat deze tijdelijke locatie alweer is gesloten betreft het een incidentele verhoging. De werkelijke boeking van de kapitaallasten voor 2026 is geboekt, dit heeft een effect op meerdere taakvelden. De werkelijke kapitaallasten zijn lager dan de begrote kapitaallasten voor dit taakveld wat zorgt voor een verlaging van de lasten (€ 5.000).

Taakveld 1.2

De werkelijke boeking van de kapitaallasten voor 2026 is geboekt. De werkelijke kapitaallasten zijn lager dan de begrote kapitaallasten wat zorgt voor een verlaging van de lasten (€ 1.000).

Programma 2 Verkeer en vervoer

Omschrijving programma

Het programma ‘verkeer en vervoer’ bevat de kosten van wegen en verkeer, maar ook het onderhoud van bomen, bruggen, gladheidsbestrijding en openbare verlichting. De kwaliteit en het uiterlijk (beleving) van de openbare ruimte is een belangrijk onderwerp binnen dit programma. De bewoners en recreanten waarderen de hoge belevingswaarde van natuur en de openbare ruimte in de dorpen. Mede daarom zetten wij ons in voor een goede, veilige openbare ruimte en wegenstelsel.

Wat willen we bereiken?

Doel

2.1 Aantrekkelijke openbare ruimte
We willen een aantrekkelijke en veilige openbare ruimte realiseren.

Doel

2.2 Aantrekkelijke en veilige leefomgeving
Vanuit het visiedocument BrinQ willen we de komende jaren de openbare ruimte inrichten en beheren, zodat er sprake is van een aantrekkelijke, leefbare en veilige leefomgeving.

Wat gaan we daarvoor doen?
Actie 2.2.2 Evalueren BrinQ
Op basis van de uitkomsten van de evaluatie en eventuele keuzes van de raad volgt in 2026 een vervolgtraject, waarin BrinQ wordt doorontwikkeld als beleidsinstrument. Het doel is om op transparante wijze keuzes te onderbouwen in het spanningsveld tussen gewenste kwaliteit en beschikbare middelen.

Status

% voortgang

0%

Toelichting

Voortgang 1e Bestuursrapportage 2026 (rood, 0%):
In het voorjaar van 2025 is de evaluatie van BrinQ aangeboden aan de gemeenteraad. Naar aanleiding hiervan is besloten om de gemeenteraad tijdens een informele bijeenkomst nader te informeren over de werking en betekenis van BrinQ, Deze bijeenkomst heeft in het najaar van 2025 plaatsgevonden. Op dit moment zijn hier nog geen concrete vervolgacties vastgesteld. BrinkQ blijft vooralsnog in stand als visiedocument.

Voortgang 2e Bestuursrapportage 2026 (rood, 0%):
In 2025 heeft de evaluatie van BrinQ plaatsgevonden. Daarin zijn aanbevelingen gedaan, waaronder eventueel een vervolgopdracht voor een Knoppennotitie 2.0. Hier is vanuit de gemeenteraad geen vervolgopdracht voor gegeven, daarmee wordt er geen uitvoering meer gegeven aan deze actie.

Wijzigingen begroting 2026
Excel-tabel

Bedragen x €1.000

	Saldo begroting 2026	Saldo 1e Burap 2026	Wijzigingen 2e Burap	Saldo 2e Burap 2026
2.1 Verkeer en vervoer				
Lasten	4.743	4.745	47	4.792
Baten	10	90	342	432
Totaal 2.1 Verkeer en vervoer	-4.733	-4.655	295	-4.360
Saldo programma 2	**-4.733**	**-4.655**	**295**	**-4.360**

Toelichting financiële mutaties

Taakveld 2.1

Er wordt € 82.000 extra budget aangevraagd voor gladheidsbestrijding. Vanwege extreem lange vorstperiode (eind 2025 / begin 2026) is er meer aan gladheidsbestrijding gedaan dan afgelopen jaren. Hierdoor is er meer zout verbruikt, zijn extra kosten gemaakt door hulp van diverse bedrijven in te schakelen ter ondersteuning van de buitendienst.

De werkelijke boeking van de kapitaallasten voor 2026 is geboekt. De werkelijke kapitaallasten zijn lager dan de begrote kapitaallasten wat zorgt voor een verlaging van de lasten (€ 63.000).

Daarnaast is er nog € 4.000 nodig voor bijstelling van het budget van verzekering en ook € 4.000 voor bijstelling van het budget van de gemeentewerf.

Er is € 323.000 ontvangen voor een spuk stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2025 - 2030. Voor deze opbrengst is een bijstelling nodig voor de inkomsten van het groot onderhoud wegen.

Budget neutrale mutaties met effect op taakvelden binnen dit programma:
Een bijdrage die wij ontvangen vanuit de Provincie voor verkeerseducatie is foutief begroot (als een negatieve uitgave, in plaats van een inkomst). De lasten worden hiermee gecorrigeerd met € 19.000 en inkomsten verhoogd met € 19.000.

Programma 3 Economie

Omschrijving programma

Onder programma 3 vallen de kosten uit samenwerking met het bedrijfsleven en de ontwikkeling van economische programma's. Daarnaast vallen grondexploitaties van bedrijventerreinen, herstructurering van bedrijfslocaties en investeringen in winkelgebieden ook binnen dit programma. De kosten en opbrengsten van het organiseren van markten worden ook hier verantwoord. Stimulering van economische projecten via de Regio Deal, de bijdrage aan het Recreatieschap Drenthe en de opbrengsten uit toeristenbelasting en woonforensenbelasting vallen ook onder het programma 'economie'.

Ontwikkelingen en context

Economie

In januari 2026 is de Economische koers 2026-2030 vastgesteld door de gemeenteraad. Deze geeft richting voor het maken van economische beleidskeuzes voor de komende jaren. De uitvoeringsagenda 2026 - 2030 is inmiddels vastgesteld.

Omgevingsprogramma verblijfsrecreatie

We zijn ook gestart met het opstellen van een Programma Verblijfsrecreatie, waarbij we streven naar een afwegingskader waarin duidelijk wordt voor ondernemers in de recreatie en toerisme sector wat waar kan in Westerveld. Dit programma wordt een onderdeel binnen de Omgevingswet wat een uitwerking is van de Omgevingsvisie van Westerveld. Dit programma wordt uiterlijk in het 1e kwartaal van januari 2027 opgeleverd.

Wat willen we bereiken?

Doel

3.1 Wij willen het onderscheidend vermogen van de gemeente versterken op het gebied van toerisme en recreatie.
In 2025 ronden we de transformatie van deelgebied 2 van recreatie- naar woonbestemming af en we bieden in 2025 de visie vrijetijdseconomie aan de raad aan.

Wat gaan we daarvoor doen?
Actie 3.1.2 Transformatie Park Hesselte
Het project Hesselte bestaat uit verschillende ontwikkelgebieden. In 2025 is gewerkt aan het traject om in deelgebied 2, het middengebied met 39 woningen te transformeren van een recreatiebestemming naar een woonbestemming. Voor de andere deelgebieden zijn diverse schetsplannen voor woningbouw in ontwikkeling. Deelgebied 1 en 3 Park Hesselte wordt niet alleen omringd door krachtige groenstructuur, maar ook door het Natura 2000 gebied. Op 18 december 2024 heeft de Raad van State een ingrijpende uitspraak gedaan over het gebruik van intern salderen bij stikstofuitstoot. Deze uitspraak heeft verstrekkende gevolgen voor park Hesselte, waardoor er gekeken wordt naar scenario's waarmee we wel Hesselte kunnen ontwikkelen zonder stikstofprobleem

Status



% voortgang

100%

Toelichting

Voortgang 1e Bestuursrapportage 2026 (groen, 100%):

Het TAM (Tijdelijke Alternatieve Maatregel) plan is in 2025 ter inzage bij het college gelegd en de zienswijzes hierop zijn in behandeling genomen. De verwachting is dat het besluit om Hesselte tot woonbestemming te maken voor de zomer aan de raad aangeboden wordt.

Voortgang 2e Bestuursrapportage 2026 (groen, 100%):

In de 1e Bestuursrapportage hebben we de verwachting uitgeproken om het TAM plan voor de zomer aan te kunnen bieden aan de raad. Naar aanleiding van de ingediende zienswijzen bleek het noodzakelijk om op een aantal onderdelen aanvullend onderzoek uit te voeren. Hierdoor is het niet mogelijk gebleken het plan vóór de zomer aan de raad aan te bieden. Op dit moment richten wij ons op het afronden van het TAM-plan en is de planning erop gericht het plan eind 2026 aan de raad aan te bieden.

Doel
3.2 Goed economisch klimaat
Wij willen een goed economisch klimaat stimuleren voor inwoners en ondernemers binnen onze gemeente. Hierbij speelt het Ondernemersfonds een belangrijke rol. Over de evaluatie en verlenging van het Ondernemersfonds is in 2024 door de gemeenteraad een besluit genomen.

Wat gaan we daarvoor doen?
Actie 3.2.6 Opstellen economische koers
In 2025 stellen we de economische koers op die we in het eerste kwartaal van 2026 aan de raad ter vaststelling aanbieden.

Status



% voortgang

100%

Toelichting

Voortgang 1e Bestuursrapportage 2026 (groen, 100%):
De economische koers is in de raadsvergadering van januari 2026 vastgesteld. Op dit moment wordt er gewerkt aan de uitvoeringsagenda die onder deze koers hangt. De verwachting is dat deze in juni 2026 wordt vastgesteld.

Voortgang 2e Bestuursrapportage 2026 (groen, 100%):
Het B &W stelde op 26 mei 2026 de Uitvoeringsagenda Economie 2026-2027 vast onder de economische koers "Al doende samen op weg naar 2030, naar een leefbaar overmorgen voor iedereen”. De uitvoeringsagenda werkt de thema's uit de economische koers uit in concrete acties en projecten. Uiterlijk februari 2028 zal een geactualiseerde uitvoeringsagenda voor de periode 2028-2029 worden opgesteld.

Wijzigingen begroting 2026
Excel-tabel

Bedragen x €1.000

	Saldo begroting 2026	Saldo 1e Burap 2026	Wijzigingen 2e Burap 2026	Saldo 2e Burap 2026
3.1 Economische ontwikkeling				
Lasten	100	100	-10	90
Baten	0	0	0	0
Totaal 3.1 Economische ontwikkeling	-100	-100	10	-90
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur				
Lasten	154	154	255	409
Baten	0	0	344	344
Totaal 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-154	-154	89	-65
3.3 Bedrijfsloket en regelingen				
Lasten	36	36	0	36
Baten	14	14	0	14
Totaal 3.3 Bedrijfsloket en regelingen	-22	-22	0	-22
3.4 Economische promotie				
Lasten	1.890	1865	-56	1809
Baten	2.442	2442	125	2567
Totaal 3.4 Economische promotie	552	577	181	758
Saldo programma 3	**276**	**301**	**280**	**581**

Toelichting financiële mutaties

Taakveld 3.1

De verwachting is dat het budget van lokale economie niet volledig wordt besteed. Het voorstel is om dit budget met € 10.000 te verlagen. Daarnaast is het voorstel om deze € 10.000 naar taakveld 3.4 binnen hetzelfde programma over te hevelen zodat dit kan worden ingezet voor eventuele onvoorziene uitvoeringskosten voor het project Scrooge Live. Daarmee wordt deze mutatie budgetneutraal.

Taakveld 3.2

De budgetten van vakantiepark Hesselte moeten worden bijgesteld. Dit levert een totale besparing op van € 98.000. Het voorstel is om dit verwerken.

De werkelijke boeking van de kapitaallasten voor 2026 is geboekt. De werkelijke kapitaallasten zijn hoger dan de begrote kapitaallasten wat zorgt voor een verhoging van de lasten (€ 6.000).

Budget neutrale mutaties met effect op taakvelden binnen dit programma:
Taakveld 3.4

Voor het evenement Scrooge Live is € 150.000 budget nodig. Van externe partijen ontvangen we € 125.000 aan subsidies en bijdragen. Westerveld legt zelf € 25.000 in uit de bestaande budgetten. Daarmee wordt dit een budgetneutrale mutatie.

De co-financiering vanuit Gemeente Westerveld voor de (nieuwe) Regio Deal - Gedeeld Geluk staat begroot voor € 250.000 in 2026. Dit bedrag gaat echter over een aantal jaren verspreid ingezet worden daarom wordt voorgesteld om de € 250.000 (of het bedrag dat overblijft op basis van besteding in 2026) te storten in de bestemmingsreserve Regiodeal (305155).

Programma 4 Onderwijs

Omschrijving programma

Dit programma heeft betrekking op onderwijshuisvesting. Dit betreffen de kosten aan schoolgebouwen en het onderwijshuisvestingsbeleid. De huur van gymzalen en andere vormen van bewegingsonderwijs vallen hier ook onder. De kosten voor leerlingenvervoer, leerplicht, voor- en vroegschoolse educatie en het onderwijsachterstandenbeleid vallen ook onder programma 4.

Context en ontwikkelingen

De komende jaren staat de gemeente voor een grote opgave voor onderwijshuisvesting. Deze ontwikkeling grijpen we aan voor een integrale gebiedsbenadering. In plaats van een puur facilitaire aanpak, koppelen we investeringen in schoolgebouwen direct aan de versterking van maatschappelijke functies zoals zorg, cultuur en sport. Hiermee bevorderen we niet alleen de sociale cohesie en een efficiënte exploitatie, maar leveren we ook een cruciale bijdrage aan de algehele leefbaarheid van onze dorpen.

Deze ambitie wordt concreet uitgevoerd volgens de planning van het vastgestelde Integraal Huisvestingsplan (IHP) en het Transitieplan dorpshuizen. De planning uit deze documenten vormt het leidende kader voor de fasering van onze projecten. Door bij elk projectmoment de koppeling met de omgeving te zoeken, borgen we dat de noodzakelijke vernieuwing van onze scholen synchroon loopt met de brede ontwikkeling van de dorpskernen.

Wat willen we bereiken?

De komende jaren staat de gemeente voor een grote opgave voor onderwijshuisvesting. Deze ontwikkeling grijpen we aan voor een integrale gebiedsbenadering. In plaats van een puur facilitaire aanpak, koppelen we investeringen in schoolgebouwen direct aan de versterking van maatschappelijke functies zoals zorg, cultuur en sport. Hiermee bevorderen we niet alleen de sociale cohesie en een efficiënte exploitatie, maar leveren we ook een cruciale bijdrage aan de algehele leefbaarheid van onze dorpen.

Deze ambitie wordt concreet uitgevoerd volgens de planning van het vastgestelde Integraal Huisvestingsplan (IHP) en het Transitieplan dorpshuizen. De planning uit deze documenten vormt het leidende kader voor de fasering van onze projecten. Door bij elk projectmoment de koppeling met de omgeving te zoeken, borgen we dat de noodzakelijke vernieuwing van onze scholen synchroon loopt met de brede ontwikkeling van de dorpskernen.

Doel

4.1 Een leefomgeving creëren die beweging stimuleert en zintuigen ontwikkelt

Wat gaan we daarvoor doen?

Actie 4.1.1 Integraal Huisvestingsplan (IHP)

We gaan in 2026 op basis van het vastgestelde huisvestingsplan beginnen met de uitvoering. Daarbij krijgen diverse scholen een budget voor renovatie.

Status

% voortgang

25%

Toelichting

Voortgang 1e en 2e Bestuursrapportage 2026 (oranje, 25%):

We zijn in Diever gestart met een haalbaarheidsonderzoek in samenwerking met het voortgezet

onderwijs en primair onderwijs. Het vraagstuk rondom de toekomstige huisvesting van de scholen in Vledder, Uffelte en Wapserveen worden separaat per dorp integraal vormgegeven. Daarbij kijken we verder dan alleen onderwijs; ook de huisvesting van andere maatschappelijke functies wordt integraal meegenomen.

Wijzigingen begroting 2026

Excel-tabel

Bedragen x €1.000

	Saldo begroting 2026	Wijziging 1e Burap 2026	Wijzigingen 2e Burap 206	Saldo 2e Burap 2026
4.1 Openbaar basisonderwijs				
Lasten	0	0	0	0
Baten	0	0	0	0
Totaal 4.1 Openbaar basisonderwijs	0	0	0	0
4.2 Onderwijshuisvesting				
Lasten	1.011	1.339	-29	1310
Baten	64	64	0	64
Totaal 4.2 Onderwijshuisvesting	-947	-1275	29	-1246
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken				
Lasten	981	952	61	1013
Baten	162	147	64	211
Totaal 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-819	-805	3	-802
Saldo programma 4	**-1.766**	**-2.080**	**32**	**-2.048**

Toelichting

Taakveld 4.2

De werkelijke boeking van de kapitaallasten voor 2026 is geboekt. Het werkelijke bedrag voor de kapitaallasten is lager dan het begrote bedrag wat zorgt voor een verlaging van de lasten (€ 37.000).

Daarnaast wordt er nog een bijstelling gevraagd voor de budgetten van verzekeringen (€ 7.000).

Taakveld 4.3:

Er wordt er een bijstelling gevraagd van de budgetten voor onderwijskansenbeleid. Er wordt een ophoging van de baten voorgesteld (€ 64.000), en een ophoging van de lasten (€ 61.000). Dit resulteert in € 3.000 voor de budgetten voor onderwijskansenbeleid. De ophoging van de baten betreft een decentralisatie-uitkering van de onderwijsachterstandenbeleid en de lasten een bijstelling van de budgetten.

Programma 5 Sport, cultuur en recreatie

Omschrijving programma

Programma 5 heeft betrekking op het sportbeleid, bijvoorbeeld kosten van buurtcoaches. De accommodaties voor sportbeoefening vallen hier ook onder. Daarnaast vallen alle subsidies in het kader van cultuur, musea, archeologie en cultuurhistorie onder programma 5. Ook het onderhoud en toezicht op cultureel erfgoed, evenals de kosten voor de bibliotheken zijn hier verantwoord. De aanleg van openbaar groen, vijvers, sloten en speeltuinen zijn ook onderdeel van programma 5.

Context en ontwikkelingen

Financiële noodsteun openluchtzwembaden

In navolging van de op 17 februari 2026 aangenomen motie heeft het college de mogelijkheden verkend om de zwembaden in Dwingeloo en Vledder op een vergelijkbare wijze financieel te ondersteunen als het zwembad De Kerkvlekken in Havelte. Uit gesprekken met de besturen van de betreffende zwembaden is gebleken dat er op basis van hun huidige liquiditeit en financiële positie geen directe noodsteun te verwachten is.

Om echter te borgen dat er geen bevoordeling van één van de baden plaatsvindt, is een objectieve systematiek ontwikkeld op basis van het gelijkheidsbeginsel. Mocht er in de nabije toekomst alsnog een beroep worden gedaan op aanvullende middelen, dan zal het college dezelfde systematiek hanteren als bij de ondersteuning aan Havelte. Hierbij wordt de historische indexatieachterstand eenmalig gecorrigeerd en wordt voor het onderhoud een technische norm gehanteerd op basis van het aantal kubieke meters zwemwater, zodat de ondersteuning evenredig is aan de omvang en kosten van de voorziening.

Wat willen we bereiken?

Doel

5.1 Gezonde leefstijl jongeren

Meer jongeren in de leeftijd van 12 tot en met 21 jaar houden er een gezondere leefstijl op na door (meer) te bewegen, te sporten en minder tot geen consumptie op gebied van roken en alcohol.

Doel

5.2 Beschermen status van werelderfgoed

Door het behalen van de werelderfgoedstatus aan de Koloniën van Weldadigheid, in overleg met onze stakeholders en de provincie Drenthe uitvoering geven aan het managementplan.

Doel

5.3 Aantrekkelijkheid sportlocaties

Sportaccommodaties in dorpen en de openbare ruimte aantrekkelijk, duurzaam, toegankelijk, betaalbaar, veilig, gezond, multifunctioneel en toekomstbestendig houden en maken.

Wat gaan we daarvoor doen?

Actie 5.3.1 Toekomstbestendigheid buitensport Havelte en sporthal De Spronk uitwerken.

We verwachten verdere stappen te zetten in de planvorming van de voorzieningen in Vledder. De toekomstige binnensportvoorziening maakt hier onderdeel van uit. De uitvoering van de renovatie van buitensport Havelte wordt afgerond.

Status

% voortgang

25%

Toelichting

Voortgang 1e Bestuursrapportage 2026:
We zijn gestart met uitvoering te geven aan het raadsbesluit rondom de planvorming van de voorzieningen in Vledder, inclusief de toekomstige binnensportvoorziening. Dit is een meerjarige ontwikkeling waarbij we de komende jaren stapsgewijs de verdere planvorming en realisatie vormgegeven. De verwachte oplevering van het gehele project is 2030.

Voortgang 2e Bestuursrapportage 2026:
Doordat dit een meerjarige ontwikkeling is waarbij we de komende jaren stapsgewijs de verdere planvorming en realisatie vormgeven is de voortgang van de actie gelijk aan de voortgang van de 1e Bestuursrapportage 2026.

Actie 5.3.2 Locatie oude gemeentewerf
Er is in 2025 een tijdelijke, passende bestemming gevonden voor de locatie oude gemeentewerf Havelte. Hier wordt, onder andere, de brandweer Havelte gehuisvest. Uiteraard worden ook in 2026 de mogelijkheden voor een structurele passende bestemming bekeken.

Status

% voortgang

25%

Toelichting

Voortgang 1e Bestuursrapportage 2026 (oranje, 25%):

Er wordt op dit moment gekeken naar de mogelijkheid om in de oude locatie van het gemeentewerf een Oorlogsmuseum te vestigen voor een periode van 5 jaar. Op dit moment wordt er door de initiatiefnemers van het museum een haalbaarheidsonderzoek gedaan. De uitkomst van het haalbaarheidsonderzoek bepaalt of het mogelijk is om het museum hier voor 5 jaar te vestigen.

Voortgang 2e Bestuursrapportage 2026 (oranje, 25%):

Het tijdelijke gebruik van de locatie door de brandweer is in de zomer van 2026 beëindigd. De Stichting Oorlogsmuseum onderzoekt momenteel de haalbaarheid van een tijdelijke vestiging van het museum op deze locatie. Uiterlijk eind 2026 moet hierover duidelijkheid bestaan. Daarnaast wordt een deel van de locatie gebruikt door Openbare Werken voor de opslag van materialen en containers van ROVA.

Wijzigingen begroting 2026
Excel-tabel

Bedragen x €1.000

	Saldo begroting 2026	Saldo 1e Burap 2026	Wijziging 2e Burap 2026	Saldo 2e Burap 2026
5.1 Sportbeleid en activering				
Lasten	283	262	0	262
Baten	182	182	0	182
Totaal 5.1 Sportbeleid en activering	-101	-80	0	-80
5.2 Sportaccommodaties				
Lasten	989	1.048	-138	910
Baten	150	150	0	150
Totaal 5.2 Sportaccommodaties	-839	-898	138	-760
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie				
Lasten	323	315	3	318
Baten	0	0	0	0
Totaal 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-323	-315	-3	-318
Totaal 5.4 Musea				
Lasten	98	125	0	125
Baten	0	20	0	20
Totaal 5.4 Musea	-98	-105	0	-105
5.5 Cultureel erfgoed				
Lasten	267	360	3	363
Baten	0	75	0	75
Totaal 5.5 Cultureel erfgoed	-267	-285	-3	-288
5.6 Media				
Lasten	594	631	97	728
Baten	19	19	114	133
Totaal 5.6 Media	-575	-612	17	-595
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie				
Lasten	2.662	2.794	57	2851
Baten	19	19	0	19
Totaal 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-2.643	-2.775	-57	-2832
Saldo programma 5	**-4.846**	**-5.070**	**92**	**-4.978**

Toelichting

Taakveld 5.2

In 2026 hebben we op extra onderhoud moeten uitvoeren. Mede ivm de droge omstandigheden is er vaker doorgezaaid, zijn engerlingen bestreden en hebben we het hoofdveld van BEW extra moeten behandelen. Wanneer we dit niet hadden gedaan warden de velden niet meer bespeelbaar geweest en hadden we minimaal 2 velden moeten renoveren. Los van onze extra inzet hebben de vrijwilligers vele uren moeten maken om de velden te voorzien van extra water. Doordat beiden dit hebben gedaan liggen de velden van Westerveld er netjes bij. Het voorstel om het budget met € 30.000 te verhogen.

Taakveld 5.6

In de septembercirculaire 2025 zat een bijdrage voor Overheidsbrede dienstverlening die we uitgeven aan de bibliotheken. Zij verzorgen punten waar inwoners terecht kunnen met vragen als er iets digitaals moet worden ingevuld bijvoorbeeld. We gaan deze subsidie dit jaar niet meer uitgeven. Het voorstel is om het budget met € 17.000 omlaag bij stellen.

Taakveld 5.7

Door het op laten stellen van een onderzoek naar de toekomstbestendigheid van drie zwembaden door een externe partij levert een extra kostenpost op van € 50.000. Voor de verduurzamingscomponent kan een deel van de kosten teruggevraagd worden via de provincie , echter is dit nog niet met zekerheid te zeggen dus wordt er geen inkomst begroot. Het voorstel is om het het budget met € 50.000 te verhogen.

Daarnaast het voorstel om de budgetten van de gemeentewerf bij stellen met een verhoging van de lasten met € 6.750.

Overig

De werkelijke boeking van de kapitaallasten voor 2026 is geboekt. Het werkelijke bedrag voor de kapitaallasten is lager dan het begrote bedrag wat zorgt voor een verlaging van de lasten (€ 180.150). Dit heeft effect op taakveld 5.7 (€ 6.000) en taakveld 5.2 (€ 174.000).

Daarnaast is er het voorstel om de budgetten van de verzekeringen met € 17.558 te verhogen. Dit in verband met de verdeling van de verzekeringsportefeuille. Het effect op taakveld 5.2 is € 5.400, op taakveld 5.3 € 3.000, op taakveld 5.5 € 3.000 en taakveld 5.7 € 6.000.

Budget neutrale mutaties met effect op taakvelden binnen dit programma:

Taakveld 5.6

We hebben een subsidie van de Provincie Drenthe gekregen voor bibliotheken (€ 113.745), deze subsidie gaan we ook nog besteden dit jaar. Het voorstel is om dit budgetneutraal te verwerken.

Programma 6 Sociaal Domein

Omschrijving programma

Het programma ‘sociaal domein’ omhelst het veld dat uitvoering geeft aan de Participatiewet, Jeugdwet en Wmo. Hieronder vallen onder andere inwonersparticipatie, inkomensregelingen, en werkvoorzieningsschappen zoals Reestmond. Ook vallen re-integratie trajecten en maatschappelijke participatietrajecten onder dit programma, net als de huishoudelijke hulp en dagbesteding vanuit de Wet maatschappelijke ondersteuning. De opvang van Oekraïners en armoedebestrijding zijn ook grote thema’s binnen dit domein, net als jeugdhulp, jeugdbescherming en jeugdreclassering

Wat willen we bereiken?

Doel

6.1 Onder het motto ‘iedereen doet mee’ werken we aan een inclusieve samenleving. Regie over eigen leven is daarbij het uitgangspunt.

Wijzigingen begroting 2026

Excel-tabel

Bedragen x €1.000

	Saldo begroting 2026	Wijziging 1e Burap 2026	Wijzigingen 2e Burap 2026	Saldo 2e Burap 2026
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie				
Lasten	6.216	8.508	897	9.405
Baten	209	2.209	500	2.709
Totaal 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-6.007	-6.299	-397	-6.696
6.2 Wijkteams				
Lasten	311	311	0	311
Baten	0	0	0	0
Totaal 6.2 Wijkteams	-311	-311	0	-311
6.3 Inkomensregelingen				
Lasten	5.024	6.992	21	7.013
Baten	3.606	5.392	0	5.392
Totaal 6.3 Inkomensregelingen	-1.418	-1.600	-21	-1.621
6.4 Begeleide participatie				
Lasten	3.818	3.728	94	3.822
Baten	0	0	0	0
Totaal 6.4 Begeleide participatie	-3.818	-3.728	-94	-3.822
6.5 Arbeidsparticipatie				
Lasten	595	595	0	595
Baten	0	0	0	0
Totaal 6.5 Arbeidsparticipatie	-595	-595	0	-595
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)				
Lasten	783	783	0	783
Baten	222	222	-88	134
Totaal 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-561	-561	-88	-649
6.71A Hulp bij het huishouden (WMO)				
Lasten	2.178	2.178	180	2.358
Baten	0	0	0	0
Totaal 6.71A Hulp bij het huishouden (WMO)	-2.178	-2.178	-180	-2.358
6.71B Begeleiding (WMO)				
Lasten	1.177	1.533	0	1.533
Baten	0	0	0	0

Bedragen x €1.000				
Totaal 6.71B Begeleiding (WMO)	-1.177	-1.533	0	-1.533
6.71C Dagbesteding (WMO)				
Lasten	690	690	0	690
Baten	0	0	0	0
Totaal 6.71C Dagbesteding	-690	-690	0	-690
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-				
Lasten	0	0	0	0
Baten	0	0	0	0
Totaal 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	0	0	0	0
6.72A Jeugdhulp begeleiding				
Lasten	1244	1.244	0	1.244
Baten	0	0	0	0
Totaal 6.72A Jeugdhulp begeleiding	-1.244	-1.244	0	-1.244
6.72B Jeugdhulp behandeling				
Lasten	195	628	0	628
Baten	0	0	0	0
Totaal 6.72B Jeugdhulp behandeling	-195	-628	0	-628
6.72C Jeugdhulp dagbesteding				
Lasten	78	78	0	78
Baten	0	0	0	0
Totaal 6.72C Jeugdhulp dagbesteding	-78	-78	0	-78
6.73A Pleegzorg				
Lasten	217	217	0	217
Baten	0	0	0	0
Totaal 6.73A Pleegzorg	-217	-217	0	-217
6.73B Gezinsgericht				
Lasten	332	332	0	332
Baten	0	0	0	0
Totaal 6.73B Gezinsgericht	-332	-332	0	-332
6.73C Jeugdhulp met verblijf overig				
Lasten	3	3	0	3
Baten	0	0	0	0
Totaal 6.73C Jeugdhulp met verblijf overig	-3	-3	0	-3
6.74A Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf				
Lasten	1.217	1.217	0	1.217
Baten	0	0	0	0
Totaal 6.74A Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	-1.217	-1.217	0	-1.217
6.74B Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf				
Lasten	461	461	0	461
Baten	0	0	0	0
Totaal 6.74B Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	-461	-461	0	-461
6.81A Beschermd wonen				
Lasten	0	50	0	50
Baten	250	250	550	800
Totaal 6.81A Beschermd wonen	250	200	550	750
6.82A Jeugdbescherming				
Lasten	384	384	0	384
Baten	0	0	0	0
Totaal 6.82A Jeugdbescherming	-384	-384	0	-384
6.82B Jeugdreclassering				
Lasten	53	53	0	53
Baten	0	0	0	0
Totaal 6.82B Jeugdreclassering	-53	-53	0	-53
Saldo programma 6	**-20.689**	**-21.912**	**-230**	**-22.142**

Toelichting

Taakveld 6.1

De raad heeft in de vergadering van 27-01-2026 besloten dat er een evaluatierapport opgesteld dient te worden aan de hand van het participatietraject in Vledder. Deze kosten zijn geen onderdeel van het reeds beschikbaar gestelde investeringskrediet. Het evaluatierapport dient door een onafhankelijke partij opgesteld te worden waardoor het noodzakelijk is een aanvullend budget met € 15.000 aan te vragen.

Taakveld 6.72A

Het budget voor Jeugd dient bijgesteld te worden. Deze bijstelling wordt gedaan op basis van tariefstijgingen zorgproductie met een indexatie percentage van 7,5%. De totale bijstelling voor Jeugd betreft € 180.000.

Taakveld 6.81A

Vanuit de gemeente Assen hebben we bericht gekregen dat de inkomst die we ontvangen € 550.000 hoger gaat zijn dan nu is begroot. Dit levert een voordeel op.

Budget neutrale mutaties met effect op taakvelden binnen dit programma:

Maatschappelijke initiatieven (taakveld 6.1)

We hebben 2 subsidies ontvangen die niet zijn begroot, deze gaan we ook dit jaar nog uitgeven. Dit betreft een subsidie voor uitvoeringsregelingen en voor cultuur. In totaal gaat het om € 20.000. Het voorstel is om dit budgetneutraal te verwerken.

Vreemdelingenbeleid (taakveld 6.1):

We gaan nog een bijdrage ontvangen voor wet inburgering. De inkomsten worden bijgesteld, maar ook de uitgaven moeten worden bijgesteld. In totaal gaat het om € 250.000. Het voorstel is om dit budgetneutraal te verwerken.

Faciliteitenbesluit opvangcentra: Gemeenten die een opvangcentrum voor asielzoekers faciliteren ontvangen nu middelen vanuit de meicirculaire 2026 voor de werkzaamheden in en voor de opvangcentra, maar ook voor noodopvang, onderwijshuisvestingskosten, voorlichtingskosten en aanvullende bekostiging in het kader van het faciliteren van asielopvang waar niet vanuit een andere regeling aan tegemoet wordt gekomen. Het voorstel is om deze compensatie toe te voegen aan het vreemdelingenbudget (€ 131.500).

Decentralisatie uitkering Faciliteitenbesluit opvangcentra: In het faciliteitenbesluit is geregeld dat gemeenten die opvangcentra voor asielzoekers hebben dat het Centraal Orgaan opvang Asielzoekers (COA) een decentralisatie uitkering vanuit de septembercirculaire 2026 hiervoor krijgen, voor de werkzaamheden die gemeenten daarvoor uitvoeren. Voor Westerveld is dit € 63.000, incidenteel voor 2026. Het voorstel is om dit toe te voegen aan het vreemdelingenbudget.

Decentralisatie uitkering Spreidingswet: Vanuit de Spreidingswet hebben gemeenten een taak gekregen in het realiseren van opvangplekken. Hiervoor compenseert het Rijk gemeenten op basis van het aantal opvangplekken. Voor Westerveld betekent dit dat we een bedrag van € 30.000 krijgen, incidenteel voor 2026 van de septembercirculaire 2026. Het voorstel is om dit toe te voegen aan het vreemdelingenbudget.

Vreemdelingenbeleid (taakveld 6.1):

De budgetten t.a.v. jeugd worden bijgesteld. Dit betreft het bijramen van JHRD (€ 94.000), de bijdrage aan de GGD regulier en voor logopedie (€ 54.000), bijramen van het budget van SMI (€ 100.000)

Inkomen (taakveld 6.1):

Dit betreft het bijstellen van budget sociaal werk/IZA. We ontvangen een bijdrage van het rijk die ook uitgegeven gaat worden Het voorstel is om in totaal € 230.000 budgetneutraal te verwerken.

Inkomensregelingen (taakveld 6.3):
Alleenverdienersproblematiek: Gemeenten kunnen huishoudens die getroffen zijn door de alleenverdienersproblematiek individuele bijzondere bijstand bieden. Deze decentralisatie-uitkering maakt dit mogelijk. Het voorstel is om te gebruiken in het participatiebudget (€ 20.835).

Participatie (taakveld 6.4):
De decentralisatie-uitkering van de Participatiewet (PW) wordt in de meicirculaire 2026 geïndexeerd. Dit voordeel voegen we toe aan het budget voor de GR Reestmond(□€ 95.943).

Programma 7 Volksgezondheid en milieu

Omschrijving programma

De kosten voor het gezondheidsbeleid en de bijdrage aan de GGD worden verantwoord in programma 7. Ook de opbrengsten en kosten van de gemeentelijke taken op het gebied van riolering en afval behoren tot dit programma. Milieubeheer is ook onderdeel van dit programma waar alle kosten in het kader van milieu en duurzaamheid, milieuhandhaving en ongediertebestrijding, evenals projecten voor duurzame energie onder vallen. De kosten voor begraafplaatsen, zoals kosten voor lijkschouw en de opbrengsten van grafrechten, worden ook hier verantwoord.

Wat willen we bereiken?

Doel

7.1 Duurzame landbouw

We streven naar duurzame en toekomstbestendige landbouw.

Doel

7.2 Bevorderen volksgezondheid

We willen de volksgezondheid bevorderen.

Doel

7.3 Goed woon- en leefklimaat

We streven naar een goede kwaliteit van het woon- en leefklimaat met oog voor klimaat, milieu, duurzaamheid en biodiversiteit.

Wijzigingen begroting 2026

Excel-tabel

Bedragen x €1.000

	Saldo begroting 2026	Saldo 1e Burap 2026	Wijzigingen 2e Burap 2026	Saldo 2e Burap 2026
7.1 Volksgezondheid				
Lasten	936	964	0	964
Baten	0	0	0	0
Totaal 7.1 Volksgezondheid	-936	-964	0	-964
7.2 Riolering				
Lasten	2.443	2452	2	2454
Baten	2.252	2252	0	2252
Totaal 7.2 Riolering	-191	-200	-2	-202
7.3 Afval				
Lasten	2.259	2259	-1	2258
Baten	2.753	2753	0	2753
Totaal 7.3 Afval	494	494	1	495
7.4 Milieubeheer				
Lasten	1.731	1731	-174	1557
Baten	805	805	-95	710
Totaal 7.4 Milieubeheer	-926	-926	79	-847
7.5 Begraafplaatsen en crematoria				
Lasten	413	419	1	420
Baten	375	375	0	375
Totaal 7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-38	-44	-1	-45
Saldo programma 7	**-1.597**	**-1.640**	**77**	**-1.563**

Toelichting

Taakveld 7.4

Ondanks vele mediaberichten dat de Eikenprossesierups (EPR) in grote getale aanwezig was hebben we in dit in Westerveld anders ervaren. We hebben dit jaar minder hoeven te verwijderen. De aanpak van onderhoud (ecologisch beheer) van onze bermen en grasvelden werpen wel degelijk zijn vruchten af. Wel zien we dat de invalswegen richting Westerveld een bron van besmetting zijn doordat onze buurgemeenten er minder aan doen of het minder goed voor elkaar hebben. Ook de doorkruisende wegen van de provincie zijn een aandachtspunt. Het voorstel is om het budget met € 35.000 te verlagen.

Overig

Er zijn kleine budget bijstellingen binnen de taakvelden van dit programma zoals het aanpassen van de gemeentewerf (€ 3.750) en het budget van de begraafplaatsen (€ 2.110).

Budget neutrale mutaties met effect op taakvelden binnen dit programma:

Bijstelling duurzaamheidsbudgetten. Door (per saldo) minder uitgaven op duurzaamheidbeleid hoeft er ook minder uit de reserve gehaald te worden, in plaats van € 104.324 wordt dit € 61.000. De kosten voor het Soortenmanagementplan (SMP) worden gedekt vanuit de subsidie die we van Provincie Drenthe ontvangen. Deze is daarom budgetneutraal verwerkt (€ 92.340).

Programma 8 Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing

Omschrijving programma

Programma 8 bevat kosten die op grond van de Omgevingswet worden gemaakt, bijvoorbeeld kosten gerelateerd aan het opstellen van omgevingsplannen. Daarnaast vallen de kosten en opbrengsten van het grondbedrijf die in de gemeentelijke exploitatie tot uitdrukking komen hier ook onder evenals kosten voor het opstellen van (nieuw) woonbeleid. Opbrengsten van bouwleges en kosten die betrekking hebben op woningbouw en woningverbetering, bouwtoezicht en de basisregistratie adressen en gebouwen (BAG) worden hier ook verantwoord.

Wat willen we bereiken?

Doel

8.1 Realiseren 1.000 woningen voor 2030

Het is onze ambitie om 1.000 nieuwe woningen voor 2030 te realiseren. We willen dat de planvorming hiervoor deze collegeperiode (2022 - 2026) klaar is.

Wat gaan we daarvoor doen?

Actie 8.1.6 Planvorming bouw 1.000 woningen

Het afronden van (lopende) omgevingsplanprocedures, het faciliteren en opstarten van nieuwe (gemeentelijke en particuliere) woningbouwprojecten en het actief verwerven van gronden ten behoeve van grotere woningbouwlocaties zorgen ervoor dat de planvorming voor 1.000 nieuwe woningen aan het einde van de collegeperiode (2022 - 2026) gereed is.

Status

% voortgang

100%

Toelichting

Voortgang 1e Bestuursrapportage 2026 (groen, 100%):
In de periode 2022 tot 2025 zijn 375 nieuwe woningen gebouwd (zie Jaaroverzicht Wonen 2025). Op 31 december 2025 hadden we een plancapaciteit van 641 nog te bouwen woningen. Daarnaast zoeken we nog naar nieuwe locaties voor minimaal 300 extra woningen.

De opgave om de planvorming van nieuwe 1000 woningen in de huidige collegeperiode gereed te hebben is hiermee in 2025 behaald (375 + 641 = 1.016).

Het uitblijven van landelijk beleid met betrekking tot stikstof en spuitvrije zones zorgt er echter voor dat de planvorming (en het vlot doorlopen van procedures) voor de bouw van een deel van de 1.000 woningen vertraagd wordt. Daarnaast is bij een aantal woningbouwprojecten bezwaar en/of beroep ingediend. Dit kan tot gevolg hebben dat vergunningenprocedures vertraging oplopen en nieuwbouw van woningen daardoor uitgesteld moet worden.

Voortgang 2e Bestuursrapportage 2026 (groen, 100%):
Deze actie is afgerond met 100%.

Wijzigingen begroting 2026
Excel-tabel

Bedragen x €1.000

	Saldo begroting 2026	Saldo 1e Burap 2026	Wijzigingen 2e Burap 2026	Saldo 2e Burap 2026
8.1 Ruimte en leefomgeving				
Lasten	343	892	-302	590
Baten	21	21	0	21
Totaal 8.1 Ruimte en leefomgeving	-322	-871	302	-569
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)				
Lasten	2.080	2.080	0	2080
Baten	2076	2076	0	2076
Totaal 8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-4	-4	0	-4
8.3 Wonen en bouwen				
Lasten	2.416	2.508	0	2508
Baten	705	705	0	705
Totaal 8.3 Wonen en bouwen	-1711	-1803	0	-1803
Saldo programma 8	**-2.037**	**-2.678**	**302**	**-2.376**

Toelichting

Taakveld 8.1

Het budget op Basisregistratie grootschalige topografie (€ 44.000) wordt niet meer gebruikt. Het voorstel is om dit te laten vervallen.

Budget neutrale mutaties met effect op taakvelden binnen dit programma:

Taakveld 8.1:

De verwachting is dat er minder kosten worden gemaakt op de budgetten van het omgevingsplan en de invoering van de omgevingswet (€ 258.000). Het voorstel is om dit budget te verlagen. Dit heeft ook effect op de onttrekking uit de bestemmingsreserve.

Overige programma onderdelen

De presentatie in dit onderdeel sluit aan bij de regelgeving van het BBV.

Overhead

Omschrijving programma

In het programma ‘Overhead’ worden alle kosten met betrekking tot ondersteuning van de ambtelijke organisatie verantwoord. Dit betreffen salariskosten, kosten voor inhuur van personeel, en huisvestingskosten. Daarnaast worden ook de kosten voor informatievoorziening en faciliteiten verantwoord in dit programma. Bijdragen aan de gemeenschappelijke regeling Shared Service Centrum ONS zijn ook onderdeel van ‘overhead’.

Wat willen we bereiken?

Doel

O.1 Toekomstbestendige informatievoorziening
Wij streven naar een optimale dienstverlening, met transparantie in beleid, efficiëntie, hulpvaardigheid.

Wijzigingen begroting 2026

Excel-tabel

Bedragen x €1.000

	Saldo begroting 2026	Saldo 1e Burap 2026	Wijzigingen 2e Burap 2026	Saldo 2e Burap 2026
0.4 Overhead				
Lasten	17.216	18.665	125	18.790
Baten	71	71	20	91
Totaal 0.4 Overhead	-17.145	-18.594	-105	-18.699
Saldo programma Overhead	**-17.145**	**-18.594**	**-105**	**-18.699**

Toelichting

Taakveld 0.4
De budgetten van de gemeentewerf zijn bijgesteld. Dit komt doordat er gereedschappen zijn aangeschaft. De kosten die gemaakt worden door de gemeentewerf worden aan het eind van het jaar verdeeld over de programma's. De doorbelasting is hierdoor ook bijgesteld. Het betreft een budgetneutrale mutatie van € 17.000. Daarnaast zijn de budgetten t.a.v. verzekeringen bijgesteld. Dit heeft een effect op taakveld 0.4 van € 56.356 aan lasten.

De Rijksoverheid (Waarderingskamer) schrijft de gemeenten voor dat vanaf 2027 moet worden voldaan aan de verplichting van: Het hanteren van een gemoderniseerd WOZ-taxatieverslag, het actief benaderen van de bewoners van woningen om 'de staat van de woningen' op te geven. Deze beide verplichtingen vergen een aanpassing in de bestaande software en dienen te worden uitgevoerd door onze softwareleverancier. Dit betreft een mutatie aan de lastenkant van € 21.000. Daarnaast zijn de inkomsten van de kantine niet begroot. Gemiddeld komt hier € 20.000 aan inkomsten binnen.

De kapitaallasten zijn ook bijgesteld, dit gebeurd jaarlijks bij de 2e Bestuursrapportage. Het voordelige effect op taakveld 0.4 is € 18.000. Voor het leidinggevend kader binnen het Sociaal Domein wordt € 87.000 bijgeraamd. Als laatste is er een budget gereserveerd voor voormalige bestuurders, echter is dit bedrag opgenomen in de APPA voorziening. Dit kan daarom vrijvallen en levert een voordeel op van € 22.000.

Algemene dekkingsmiddelen

Omschrijving programma

De algemene dekkingsmiddelen worden gevormd uit een aantal structurele niet aan taakvelden gekoppelde inkomsten. Deze dekkingsmiddelen krijgen we van het Rijk (algemene uitkering), van inwoners (heffingen) dan wel uit beleggingen. De inkomsten zijn onder te verdelen in treasury, belastingen, algemene uitkering, overige uitkeringen gemeentefonds en overige baten en lasten. De mutaties reserves en voorzieningen vallen ook onder dit programma.

Wat willen we bereiken?

We streven naar kostendekkende tarieven.

Doel

A.1 Kostendekkend maken afvalstoffenheffing
We streven naar een tariefstelling die voor 100% kostendekkend is. De opbrengsten van de afvalstoffenheffing brengen dan evenveel op als de afvalinzameling voor de gemeente kost.

Wijzigingen begroting 2026

Excel-tabel

Bedragen x €1.000

	Saldo begroting 2026	Saldo 1e Burap 2026	Wijzigingen 2e Burap 2026	Saldo 2e Burap 2026
0.5 Treasury				
Lasten	-22	-22	0	-22
Baten	934	934	0	934
Totaal 0.5 Treasury	956	956	0	956
0.61 OZB woningen				
Lasten	239	239	0	239
Baten	3.689	3.769	50	3819
Totaal 0.61 OZB woningen	3.450	3.530	50	3.580
0.62 OZB niet-woningen				
Lasten	0	0	0	0
Baten	1.304	1.304	0	1304
Totaal 0.62 OZB niet-woningen	1.304	1.304	0	1.304
0.64 Belastingen overig				
Lasten	156	156	0	156
Baten	31	31	0	31
Totaal 0.64 Belastingen overig	-125	-125	0	-125
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds				
Lasten	0	0	0	0
Baten	48.780	49.376	416	49.792
Totaal 0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	48.780	49.376	416	49.792
0.8 Overige baten en lasten				
Lasten	144	144	-140	4
Baten	-250	-250	0	-250
Totaal 0.8 Overige baten en lasten	-394	-394	140	-254
Saldo programma Algemene dekkingsmiddelen	**53.971**	**54.647**	**606**	**55.253**

Toelichting

Taakveld 0.61:

Er vindt een bijstelling plaats van de opbrengsten OZB. De verwachting is dat er € 50.000 extra opbrengsten zijn dan begroot.

Taakveld 0.7

Meicirculaire 2026:

De gelden die we in de Meicirculaire 2026 voor het jaar 2026 ontvangen verwerken we in de 2e Bestuursrapportage. De informatie over de betreffende mutaties wordt verstrekt in een raadsinformatiebrief bij de behandeling van de Kadernota 2027. Het gaat om de volgende mutaties:

- DU Participatiewet € 95.000 (budgetneutraal)
- DU Faciliteitenbesluit opvangcentra € 132.000 (budgetneutraal)
- DU alleenverdienersproblematiek € 21.000 (budgetneutraal)
- BTW compensatiefonds - € 300.000
- Accres € 150.000

Septembercirculaire 2026:

De gelden die we in de septembercirculaire 2026 voor 2026 ontvangen verwerken we in de 2e Bestuursrapportage. De informatie over de betreffende mutaties wordt verstrekt in een raadsinformatiebrief bij de behandeling van de Begroting 2027. Het gaat om de volgende mutaties:

- BTW compensatiefonds € 225.000
- DU Faciliteitenbesluit opvangcentra € 63.000 (budgetneutraal)
- DU Spreidingswet € 30.000 (budgetneutraal)

Taakveld 0.8:

Op dit moment is er nog € 140.000 beschikbaar in de stelpost nieuw beleid. Er zijn geen nieuwe projecten dit jaar die voldoen aan de kaders van deze stelpost en daaruit worden gedekt. Het voorstel is om deze € 140.000 te laten vrijvallen.

Reserves

Wijzigingen begroting 2026

Excel-tabel

Bedragen x €1.000

	Saldo begroting 2026	Saldo 1e Burap 2026	Wijzigingen 2e Burap 2026	Saldo 2e Burap 2026
0.10 Mutaties reserves				
Stortingen	124	912	250	1.162
Onttrekkingen	2.843	4.019	-261	3.758
Totaal 0.10 Mutaties reserves	2.719	3.107	-511	2.596
Saldo programma Reserves	**2.719**	**3.107**	**-511**	**2.596**

Toelichting

Omschrijving

De toelichting voor elke onttrekking en toevoegen aan de bestemmingsreserves is hieronder gepresenteerd.

Bestemmingsreserve	Storting	Onttrekking	Toelichting
Bestemmingsreserve Westerveld verduurzaamd		-43.324	Bij de Begroting 2026 hebben we begroot dat we € 104.000 uit de bestemmingsreserve Westerveld verduurzaamd gaan halen. Dit is gebaseerd op de begrote uitgaven op het taakveld duurzaamheid. De verwachting is dat we in totaal € 61.000 gaan uitgeven op dit taakveld, waardoor er € 43.000 minder onttrokken hoeft te worden uit de bestemmingsreserve Westerveld verduurzaamd.
Bestemmingsreserve Invoering omgevingswet		-218.000	De verwachting is dat we dit jaar minder kosten gaan maken voor de invoering Omgevingswet en Omgevingsplan. Daardoor hoeven we minder te onttrekken uit de bestemmingsreserve Invoering omgevingswet. Het gaat om een bedrag van € 218.000 wat minder onttrokken hoeft te worden.
Bestemmingsreserve Regiodeal	250.000		De co-financiering vanuit Gemeente Westerveld voor de (nieuwe) Regio Deal - Gedeeld Geluk staat begroot voor € 250.000 in 2026. Dit bedrag gaat echter over een aantal jaren verspreid ingezet worden daarom wordt voorgesteld om de € 250.000 (of het bedrag dat overblijft op basis van besteding in 2026) te sorten in de bestemmingsreserve Regiodeal (305155).
Saldo	**250.000**	**-261.324**	

Bijlage 1 Totaaloverzicht mutaties

Totaaloverzicht mutaties

Omschrijving

Deze bijlage geeft inzicht in alle mutaties per categorie die in deze rapportage zijn opgenomen.

Excel-tabel

	Grootste wijzigingen - Autonome ontwikkelingen					
	Omschrijving	**Programma**	**Taakveld**	**Baten**	**Lasten**	**Toelichting**
1	Onderwijs	4	4.3	64.202	61.143	We hebben een decentralisatieuitkering voor onderwijsachterstandenbeleid ontvangen die niet is begroot (€ 64.000). Hier tegenover staan ook uitgaven van hetzelfde bedrag, daarnaast betreft dit nog een kleine bijstelling van de reguliere onderwijsbudgetten aan de lastenkant (€ 3.000).
2	Gemeentewerf	divers	divers		15.000	Betreft aanschaf nieuw gereedschap voor de werkplaats buitendienst. Het gereedschap is versleten of niet goed bruikbaar meer. De afgelopen jaren is hier niet in geïnvesteerd.
3	Jeugd	6	divers		428.300	De budgetten t.a.v. jeugd worden bijgesteld. Dit betreft het bijramen van JHRD (€ 94.000), de bijdrage aan de GGD regulier en voor logopedie (€ 54.000), bijramen van het budget van SMI (€ 100.000) en de reguliere bijstelling van de aantallen op basis van een index van 7,5% (€ 180.000).
4	Park Hesselte	3	3.2	344.000	246.000	Betreft een bijstelling van de budgetten van park Hesselte. Het betreffen budgetten als erfpact, huur, vakantiebijdrage, inkomsten flexwoningen, gas, water, elektra, tv/internet, schoonmaakkosten en het onderhoud van het vakantiepark. In totaal levert dit een voordeel op van € 98.000.
5	Zwembaden	5	5.7		50.000	Op laten stellen van een onderzoek naar de toekomstbestendigheid van de zwembaden door een externe partij. Voor de verduurzamingscomponent kan een deel van de kosten teruggevraagd worden via de provincie echter is dit nog niet met zekerheid te zeggen dus wordt er geen inkomst begroot.
6	Kapitaallasten	divers	divers		-299.200	De doorrekening van de kapitaallasten is gemaakt, hier komt een voordeel van € 300.000 naar voren. Dit heeft voornamelijk met de bijstelling van binnensport en buitensport en wegbeheer te maken.
7	Cultuur	5	5.6		-17.000	In de septembercirculaire 2025 zat een bijdrage voor Overheidsbrede dienstverlening die we uitgeven aan de bibliotheken. Zij verzorgen punten waar inwoners terecht kunnen met vragen als er iets digitaals moet worden ingevuld bijvoorbeeld. We gaan deze subsidie dit jaar niet meer uitgeven.
8	Voormalige school Darp	0	0.3		-15.140	De school in Darp is niet meer ons bezit, deze hebben we verkocht. De budgetten die nog in de begroting staan ramen we af.
9	Eikenprocessierups	7	7.4		-35.000	Ondanks vele mediaberichten dat de Eikenprocessierups (EPR) in grote getale aanwezig was hebben we in dit in Westerveld anders ervaren. We hebben dit jaar minder hoeven te verwijderen. De aanpak van onderhoud (ecologisch beheer) van onze bermen en grasvelden werpen wel degelijk zijn vruchten af. Wel zien we dat de invalswegen richting Westerveld een bron van besmetting zijn doordat onze buurgemeente er minder aan doen of het minder goed voor elkaar hebben. Ook de doorkruisende wegen van de provincie zijn een aandachtspunt.
10	Evaluatie traject visie Vledder	6	6.1		15.000	De raad heeft in de vergadering 27-01-2026 besloten dat er een evaluatierapport opgesteld dient te worden aan de hand van het participatietraject in Vledder. Deze kosten zijn geen onderdeel van het reeds beschikbaar gestelde investeringskrediet. Het evaluatierapport dient door een onafhankelijke partij opgesteld te worden waardoor het noodzakelijk is aanvullend budget aan te vragen.
11	Gladheidsbestrijding	2	2.1		82.000	Vanwege extreem lange vorstperiode (eind 2025 / begin 2026) is er meer aan gladheidsbestrijding gedaan dan afgelopen jaren. Hierdoor is er meer zout verbruikt, zijn extra kosten gemaakt

	Grootste wijzigingen - Autonome ontwikkelingen					
						door hulp van diverse bedrijven in te schakelen ter ondersteuning van de buitendienst.
12	Grootschalige topografie	8	8.1		-44.200	Budget kan vrijvallen, wordt niet meer gebruikt.
13	ICT budget	Overhead	0.4		21.000	De Rijksoverheid (Waarderingskamer) schrijft de gemeenten voor dat vanaf 2027 moet worden voldaan aan de verplichting van: Het hanteren van een gemoderniseerd WOZ-taxatieverslag, het actief benaderen van de bewoners van woningen om 'de staat van de woningen' op te geven. Deze beide verplichtingen vergen een aanpassing in de bestaande software en dienen te worden uitgevoerd door onze softwareleverancier.
14	Inkomsten kantine	Overhead	0.4	20.000		Inkomsten kantine zijn niet begroot, gemiddeld komt daar € 20,000 aan inkomsten binnen.
15	Invoering omgevingswet	8	8.1		-40.000	De verwachting is dat we dit jaar minder kosten maken voor invoering omgevingswet.
16	Openbare orde en veiligheid	1	1.1		25.000	Het budget van openbare orde en veiligheid is dit jaar niet toereikend. Daarom dient deze te worden bijgesteld.
17	Sportvelden	5	5.2		30.000	In 2026 hebben we op extra onderhoud moeten uitvoeren. Mede in verband met de droge omstandigheden is er vaker doorgezaaid, zijn engerlingen bestreden en hebben we het hoofdveld van BEW extra moeten behandelen. Wanneer we dit niet hadden gedaan waren de velden niet meer bespeelbaar geweest en hadden we minimaal 2 velden moeten renoveren. Los van onze extra inzet hebben de vrijwilligers vele uren moeten maken om de velden te voorzien van extra water. Doordat beiden dit hebben gedaan liggen de velden van Westerveld er netjes bij.
18	Subsidie projecten wegen	2	2.1	323.252		Betreft de Specifieke Uitkering stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2025 - 2030 die niet is begroot.
19	Leidinggevend kader	Overhead	0.4		87.000	Leidinggevend kader Sociaal Domein.
20	Voormalige bestuurders	Overhead	0.4		-22.000	Budget kan vrijvallen, APPA voorziening voor gevormd.
21	Bijstelling personeelslasten bestuur en raad	0	0.1		49.510	Dit betreft het indexeren van de personeelslasten van bestuur en raad.
22	Begrotingwijziging the Passion	3	3.4		58.417	Naar aanleiding van het raadsbesluit bij de Jaarstukken 2025.
23	Bijstelling opbrengsten OZB	Alg. dekkingsm.	0.61	50.000		Betreft de bijstelling van de OZB opbrengsten.
24	Beschermd wonen	6	6.8	550.000		Vanuit de gemeente Assen hebben we bericht gekregen dat de inkomst die we ontvangen € 550.000 hoger gaat zijn dan nu is begroot. Dit levert een voordeel op.
	Totaal			**1.351.454**	**695.830**	
					655.624	
	Stelpost nieuw beleid					
	Omschrijving	**Programma**	**Taakveld**	**Baten**	**Lasten**	**Toelichting**
	Aframen saldo stelpost nieuw beleid	Alg. dekkingsm.	0.8		-140.000	Dit betreft het aframen van de stelpost nieuw beleid, het saldo wordt dit jaar niet meer gebruikt.
	Totaal			**-**	**-140.000**	
					140.000	
	Budgetneutrale wijzigingen					
	Omschrijving	**Programma**	**Taakveld**	**Baten**	**Lasten**	**Toelichting**
1	Bijstellen budgetten duurzaamheid	7	7.4	-95.340	-138.664	Bijstelling duurzaamheidsbudgetten. Door (per saldo) minder uitgaven op 6870403 hoeft er ook minder uit de reserve gehaald te worden, in plaats van € 104.324 wordt dit € 61.000. De kosten voor SMP worden gedekt vanuit de subsidie die we van Provincie Drenthe ontvangen. Deze is daarom budgetneutraal verwerkt.
2	Bijstelling budgetten inkomen	6	divers	250.000	250.000	We gaan nog een bijdrage ontvangen voor wet inburgering. De inkomsten worden bijgesteld.
3	Bijstelling op budget cultuur	divers	divers	133.745	133.745	We hebben een subsidie van de Provincie Drenthe voor bibliotheken, deze subsidie gaan we ook nog besteden dit jaar. Daarnaast hebben we nog 2 subsidies ontvangen voor

	Grootste wijzigingen - Autonome ontwikkelingen					
						uitvoeringsregelingen en voor cultuur, deze gaan we ook nog besteden dit jaar.
4	Co-financiering Regiodeal	3	3.4		-250.000	De co-financiering vanuit Gemeente Westerveld voor de (nieuwe) Regio Deal - Gedeeld Geluk staat begroot voor € 250.000 in 2026. Dit bedrag gaat echter over een aantal jaren verspreid ingezet worden daarom wordt voorgesteld om de € 250.000 (of het bedrag dat overblijft op basis van besteding in 2026) te storten in de bestemmingsreserve Regiodeal (305155).
5	Omgevingsplan + invoering omgevingswet	8	8.1	-218.000		Verwachting is dat er dit jaar minder kosten gemaakt worden op het budget Omgevingsplan en op het budget Invoering Omgevingswet (wat een effect heeft op de onttrekking uit de bestemmingsreserve).
6	Sociaal werk	6	6.1	230.081	230.081	Betreft bijstellen van budget sociaal werk/IZA. We ontvangen een bijdrage van het rijk die we nu zowel I als U boeken.
7	Verkeerseducatie	2	2.1	19.000	19.000	Bijdrage die wij ontvangen vanuit de Provincie is foutief begroot (als een negatieve uitgave, in plaats van een inkomst)
8	Verzekeringen	divers	divers	-	-	Dit betreft een budgetneutrale bijstelling van de budgetten voor verzekeringen.
9	WMO	6	divers	-88.000	-88.000	Dit betreft een budgetneutrale bijstelling van de budgetten van WMO.
10	Vreemdelingenbeleid	6	divers	1.530.891	1.530.891	Dit betreft het bijstellen van de budgetten van vreemdelingenbeleid, dit is een budgetneutrale bijstelling. Het betreft een Specifieke Uitkering die we ontvangen van het rijk voor het verbouwen van huisjes op Hesselte voor opvang Oekraïners. Dit gaan we ook uitgeven en betreft een budgetneutrale wijziging van € 855.891. Daarnaast worden de budgetten van vreemdelingenbeleid budgetneutraal bijgesteld (€ 675.000).
11	Bestemmingsreserve Regiodeal	Reserves	0.10		250.000	Dit betreft de storting van de Regiodeal gelden in de bestemmingsreserve Regiodeal.
12	Bestemmingsreserve Invoering Omgevingswet	Reserves	0.10		-218.000	Dit betreft de verlaging van de onttrekking aan de bestemmingsreserve Invoering Omgevingswet.
13	Bestemmingsreserve Westerveld Verduurzaamd	Reserves	0.10	-43.324		Dit betreft de verlaging van de onttrekking aan de bestemmingsreserve Westerveld Verduurzaamd.
14	Scrooge Live 2026	3	3.4	125.000	125.000	In samenwerking met de gemeenten Meppel, Hoogeveen en de Wolden en de provincie Drenthe zal Scrooge Live worden georganiseerd om kinderarmoede onder de aandacht te brengen in Zuid-West Drenthe en hier iets aan te kunnen doen. Samen met Mediawater en Omroep Max zullen er verscheidene opnames plaatsvinden in Zuid-West Drenthe. Voor het evenement Scrooge Live is € 150.000 budget nodig. Van externe partijen ontvangen we € 125.000 aan subsidies en bijdragen. Westerveld legt zelf € 25.000 in uit de bestaande budgetten.
15	Lokale economie	3	3.1	-	-	Verwachting is dat dit jaar het budget niet volledig zal worden besteed. Dit budget zal worden overgeheveld naar taakveld 3.4 zodat dit kan worden ingezet voor de uitvoeringskosten van het project Scrooge Live 2026.
	Totaal			**1.844.053**	**1.844.053**	
					-	
	Meicirculaire 2026					
	Omschrijving	**Programma**	**Taakveld**	**Baten**	**Lasten**	**Toelichting**
1	DU Participatiewet	divers	divers	95.943	95.943	Betreft mutatie meicirculaire 2026 (budgetneutraal)
2	DU Faciliteitenbesluit opvangcentra	divers	divers	131.503	131.503	Betreft mutatie meicirculaire 2026 (budgetneutraal)
3	DU Alleenverdienersproblematiek	divers	divers	20.835	20.835	Betreft mutatie meicirculaire 2026 (budgetneutraal)
8	BTW compensatiefonds	Alg. dekkingsm.	0.7	-300.000		Betreft mutatie meicirculaire 2026
9	Accres	Alg. dekkingsm.	0.7	150.000		Betreft mutatie meicirculaire 2026
	Totaal			**98.281**	**248.281**	
					-150.000	

	Grootste wijzigingen - Autonome ontwikkelingen					
	Septembercirculaire 2026					
	Omschrijving	**Programma**	**Taakveld**	**Baten**	**Lasten**	**Toelichting**
1	BTW compensatiefonds	Alg. dekkingsm.	0.7	225.000		Betreft mutatie septembercirculaire 2026
2	DU Faciliteitenbesluit opvangcentra	divers	divers	63.000	63.000	Betreft mutatie septembercirculaire 2026 (budgetneutraal)
3	DU Spreidingswet	divers	divers	30.000	30.000	Betreft mutatie septembercirculaire 2026 (budgetneutraal)
	Totaal			**318.000**	**93.000**	
					225.000	

Bijlage 2 Aanpassingen kredieten

Aanpassingen kredieten

Omschrijving

Deze bijlage geeft inzicht in alle kredietaanvragen voor investeringen die in deze rapportage zijn opgenomen.

We hebben voor alle bouwkundige kredieten van voor 2026 een indexatie opgenomen om de gestegen bouwkosten te compenseren om overschrijdingen te voorkomen.
Voor de kredieten m.b.t. verbouwingen is het CBS-cijfer “prijsindex bouwkosten” gebruikt.
Voor het krediet van parkeerterrein Havelte is het CBS-cijfer “prijsindex van Wegen met open verharding” gebruikt.

Excel-tabel

Bedragen x €1.000

Investering	Begroting 2026	Wijzigingen 1e BURAP	Wijzigingen 2e BURAP	Begroting na wijzigingen
7031069 - U - PC's, laptops en monitoren (2024)	3	-	-	3
7040029 - U - Brandweerkazerne Havelte (2024)	789	-	480	1.269
7040030 - U - Brandweerkazerne Vledder (2025)	1.500	-	177	1.677
7040031 - U - Verbouwing kantine gemeentehuis	115	-	30	145
7040033 - U - Zit/sta bureau's	150	-	-	150
7045630 - U - Flexwoningen camping Hesselte Havelte	245	-	-245	-
7045631 - U - Vakantiewoningen park Hesselte	251	-	245	496
7045632 - U - Aanpassing infrastructuur Hesselte - Deelgebied 2	-	198	-	198
7045633 - U - Voorbereidingskrediet Hesselte	416	-	-	416
7049375 - U - Hogedrukspuit Rioned (2025)	35	-	-35	-
7049375 - U - Waterbron Gemeentewerf	-	-	35	35
7049382 - U - Hoogwerker Dinolift (490363) (2025)	75	-	-	75
7180000 - U - Bouwkosten MFA Vledder	11.020	-	-	11.020
7210330 - U - Ruimtelijk actieplan Havelte	147	-	-	147
7210338 - U - Fietspaden (2025)	205	-	953	1.158
7210338 - I - Fietspaden (2025)	-	-	-953	-953
7210344 - U - GVVP Markering fietspaden (2021)	21	-	-	21
7210345 - U - GVVP Markering fietspaden (2022)	45	-	-	45
7210346 - U - GVVP Opwaarderen fietspad Steenwijkerweg (2025)	306	-	-	306
7210349 - U - GVVP Parkeervoorzieningen creëeren (2023)	7	-	-	7
7210351 - U - Fietspad Startbaan (2022)	-	-	-	-
7210351 - I - Fietspad Startbaan (2022)	-37	-	-	-37
7210357 - U - Vervanging houten bruggen (2025)	52	-	-	52
7210358 - U - Vervanging betonnen bruggen (2025)	131	-	-	131
7210359 - U - Vervanging betonnen bruggen (2026)	278	-	-	278
7210415 - U - Vervangen verouderde lichtmasten (2022)	7	-	-	7
7210416 - U - Vervanging en reconstructie wegen (2025)	347	-	256	603
7210416 - I - Vervanging en reconstructie wegen (2025)	-	-	-256	-256
7210417 - U - Vervanging en reconstructie wegen (2026)	1.153	-	172	1.324
7210417 - I - Vervanging en reconstructie wegen (2026)	-	-	-172	-172
7210419 - U - Uitvoering motie Verlichting trambaan	89	-	-	89

Bedragen x €1.000

7210429 - U - Herinrichting Fietsstraat Dwingelderdijk (2025)	565	-	-	565
7210431 - U - Herinrichting Lesturgeonplein Vledder	680	-	-	680
7210514 - U - Uitvoering beleid- en beheersplan Brinken (2025)	12	-	-	12
7210515 - U - Uitvoering beleid- en beheersplan Brinken (2026)	15	-	-	15
7423210 - U - Units basisschool de Bron Nijensleek (2e)	300	-	73	373
7423211 - U - Units (t.b.v. AMV-ers) Stad & Esch Diever	195	-	45	240
7530122 - U - Sportvelden (2024)	20	-	-	20
7530123 - U - Sportvelden (2025)	34	-	-	34
7530125 - U - Sportvelden (2026)	34	-	-	34
7530129 - U - Robotmaaier sportpark Diever (2025)	34	-	-	34
7530134 - U - Buitensport Havelte (2024)	917	-	-	917
7530138 - U - Robotmaaier 1 sportpark Vledder (2025)	34	-	-	34
7530139 - U - Robotmaaier 2 sportpark Vledder (2025)	15	-	-	15
7530302 - U - Vervanging plantvakken (2024)	100	-	-	100
7560011 - U - Buitensport Havelte parkeerterr (2024)	198	-	21	219
7610001 - U - Verbouwing dorpshuis Over Entinghe Dwingeloo	540	-	82	622
7722128 - U - Riolering vrijverval (2024)	59	-	-	59
7722129 - U - Riolering vrijverval (2025)	206	-	-	206
7722130 - U - Riolering vrijverval (2026)	252	-	-	252
7722205 - U - Riolering gemalen bouwkundig (2024)	17	-	-	17
7722207 - U - Riolering gemalen mech/elektr (2025)	6	-	-	6
7722208 - U - Riolering gemalen bouwkundig (2025)	24	-	-	24
7722209 - U - Riolering gemalen bouwkundig (2026)	16	-	-	16
7722210 - U - Riolering gemalen mech/elektr (2026)	54	-	-	54
7722529 - U - Riolering drukriolering mech/elektr (2022)	353	-	-	353
7722531 - U - Riolering drukriolering mech/elektr (2025)	30	-	-	30
7722532 - U - Riolering drukriolering mech/elektr (2026)	29	-	-	29
7722533 - U - Riolering drukriolering bouwkundig (2024)	11	-	-	11
7722603 - U - Riolering gemalen bouwkundig (2022)	4	-	-	4
7722604 - U - Riolering drukriolering bouwkundig (2025)	26	-	-	26
7722605 - U - Riolering drukriolering bouwkundig (2026)	14	-	-	14
7722822 - U - Riolering milieumaatregelen (2025)	32	-	-	32
7722823 - U - Riolering milieumaatregelen (2026)	180	-	-	180
7722918 - U - Riolering stedelijk watersysteem (2024)	3	-	-	3
7722919 - U - Riolering stedelijk watersysteem (2025)	53	-	-	53
7722920 - U - Riolering stedelijk watersysteem (2026)	52	-	-	52
7724024 - U - Verwijderen gedenkstenen begraafplaatsen (2021)	27	-	-	27
7822010 - U - 4281 - Starterslening VROM	600	-	-	600
7830201 - U - Voorbereidingskrediet Actief Grondbeleid	1.319	-	-	1.319
7830202 - U - Aankoopkrediet Actief Grondbeleid	2.425	-	-	2.425
7830203 - U - Voorber. krediet woningbouw Meerkamp Oost Havelte	244	-	-	244
7830204 - U - Voorbereidingskrediet Flexwonen Diever	933	-	-	933
7830205 - U - Voorbereidingskrediet Dassenstraat Wapserveen	92	-	-	92
7830206 - U - Voorber. krediet woningbouw Vledder Noord fase 3	543	-	-	543
7830207 - U - Voorber. krediet woningbouw Meerkamp West Havelte	587	-	-	587
7830208 - U - Voorbereidingskrediet Kerkhoflaan Vledder	90	-	-	90

Toelichting kredieten

Toelichting aanpassingen kredieten

Krediet 7040029: Brandweerkazerne Havelte:
In verband met indexaties in de bouwsector wordt het krediet met € 177.000 geïndexeerd. Daarnaast wordt nog een bedrag van € 303.000 aangevraagd. Deze verhoging is hoofdzakelijk het gevolg van een onverwachte saneringspost van € 270.000, die zich tijdens de uitvoering heeft voorgedaan en vooraf niet kon worden voorzien.

Krediet 7040030: Brandweerkazerne Vledder:
In verband met indexaties in de bouwsector wordt het krediet met € 177.000 geïndexeerd.

Krediet 7040031: Verbouwing kantine gemeentehuis:
In verband met indexaties in de bouwsector wordt het krediet met € 16.000 geïndexeerd. Daarnaast wordt nog een bedrag van € 14.000 aangevraagd. Gedurende de verbouwing zijn noodzakelijke onvoorziene bouwkundige aanpassingen doorgevoerd waardoor het krediet niet toereikend was.

Krediet Flexwoningen camping Hesselte Havelte:
Restant van investeringskrediet flexwoningen Hesselte toevoegen aan investeringskrediet om vakantiewoningen aan te kopen op Hesselte.

Krediet 7045631: Vakantiewoningen park Hesselte:
Restant van investeringskrediet flexwoningen Hesselte toevoegen aan investeringskrediet om vakantiewoningen aan te kopen op Hesselte.

Krediet 7049375: Hogedrukspuit Rioned:
Krediet Hogedrukspuit Rioned herbenoemen naar Waterbron Gemeentewerf. Er is gebleken dat het niet noodzakelijk is om de Hogedrukspuit Rioned te vervangen, voorgesteld wordt om het krediet te herbenoemen en in te zetten voor het aanleggen van een waterbron op de gemeentewerf, dit is onder andere noodzakelijk gebleken voor de gladheidsbestrijding.

Krediet 7049375: Waterbron Gemeentewerf:
Krediet Hogedrukspuit Rioned herbenoemen naar Waterbron Gemeentewerf. Er is gebleken dat het niet noodzakelijk is om de Hogedrukspuit Rioned te vervangen, voorgesteld wordt om het krediet te herbenoemen en in te zetten voor het aanleggen van een waterbron op de gemeentewerf, dit is onder andere noodzakelijk gebleken voor de gladheidsbestrijding.

Krediet 7210338: Fietspaden:
Verhogen van de inkomsten en uitgaven in verband met toegekende subsdies voor fietspad Wapserveen-Midden-Oosteinde

Krediet 7210416: Vervanging en reconstructie wegen 2025:
Verhogen van de inkomsten en uitgaven in verband met toegekende subsdies voor Valderseweg Dwingeloo

Krediet 7210417: Vervanging en reconstructie wegen 2026:
Verhogen van de inkomsten en uitgaven in verband met toegekende subsdies voor Esweg Dwingeloo en Kolonieweg Havelte

Krediet 7423210: Units basisschool de Bron Nijensleek (2e):
In verband met indexaties in de bouwsector wordt het krediet met € 27.000 geïndexeerd. Daarnaast wordt nog een bedrag van € 46.000 aangevraagd. Deze verhoging is voor de eerste inrichting van de klaslokalen/units. Op basis van de Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs gemeente Westerveld 2025 is de gemeente verantwoordelijk voor de eerste inrichting

Krediet 7423211: Units Stad & Esch Diever:
In verband met indexaties in de bouwsector wordt het krediet met € 27.000 geïndexeerd. Daarnaast wordt nog een bedrag van € 18.000 aangevraagd. Deze verhoging is voor de eerste inrichting van de klaslokalen/units. Op basis van de Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs gemeente Westerveld 2025 is de gemeente verantwoordelijk voor de eerste inrichting.

Krediet 7530134 Buitensport Havelte:
Voor de afronding van het gebouw en aanleg velden lopen er gesprekken met VV Havelte. Dit zou kunnen leiden tot een aanvullende krediet aanvraag, in het kader van indexatie. Indien dit het geval is wordt de raad hierover geïnformeerd.

Krediet 7560011: Buitensport Havelte parkeerterrein:
In verband met indexaties in de infrabranche wordt het krediet met € 21.000 geïndexeerd.

Krediet 7610001: Verbouwing dorpshuis Over Entinghe Dwingeloo:
In verband met indexaties in de bouwsector wordt het krediet met € 82.000 geïndexeerd.