LASTEN — **1e wijziging BEGROTING 2026** — **BATEN**

Functie	Categorie	Omschrijving van de post	Bedrag van de wijziging; nieuwe of verhoging van bestaande post 2026	2027	2028	2029	Functie	Categorie	Omschrijving van de post	Bedrag van de wijziging; nieuwe of verhoging van bestaande post 2026	2027	2028	2029
Raadsvergadering:		10 november 2025	**Besluit:**										
Punt van de agenda:		Programmabegroting 2026											
		Gewone dienst							**Gewone dienst**				
		Wettelijk verplicht											
6511510		**Basisgezondheidszorg** *GGD*											
	44511	Bijdrage GGD Drenthe	125.000	125.000	125.000	125.000							
6371110		**Rampenbestrijding/zware ongevallen** *VRD*											
	39378	Bijdrage VRD	14.000	14.000	14.000	14.000							
6720610		**Bruggen en duikerbruggen** *(Geert de Wilde-brug - investering van € 172.000)*											
	61150	Kapitaallasten-afschrijving	4.300	8.600	8.600	8.600							
	61153	Kapitaallasten-rente	1.290	2.580	2.580	2.580							
6720610		**Bruggen en duikerbruggen** *(Vervanging bruggen 2026 - investering van € 287.000)*											
	61150	Kapitaallasten-afschrijving	7.175	14.350	14.350	14.350							
	61153	Kapitaallasten-rente	2.153	4.305	4.305	4.305							
6720610		**Bruggen en duikerbruggen** *(Vervanging Generaal van de Boschweg-brug -investering van € 230.000)*											
	61150	Kapitaallasten-afschrijving	5.750	11.500	11.500	11.500							
	61153	Kapitaallasten-rente	1.725	3.450	3.450	3.450							
6512016		**Anti-discriminatievoorziening**											
	37519	Uitgaven anti-discriminatievoorziening	8.000	8.000	8.000	8.000							
6430110		**Verkeer en vervoer algemeen** *Vervanging ANWB bewegwijzering - investering van € 90.000)*											
	61150	Kapitaallasten-afschrijving	4.500	9.000	9.000	9.000							
	61153	Kapitaallasten-rente	675	1.350	1.350	1.350							
6510411		**Kunstbeoefening** *Verhogen subsidie lokale omroep RTV Zulthe*											
	45518	Lokale omroep de Zulthe	9.000	10.000									
		Voortzetting ingezet beleid / MUP							*Voortzetting ingezet beleid / MUP*				
6530210		**Voorzieningen in de huisvesting (openbaar)** *(Kindcentrum De Hekakker - aanvullende investering 2026 van € 2.852.000)*					**6530210**		**Voorzieningen in de huisvesting (openbaar)** *(Kindcentrum De Hekakker (aanvullende investering 2026 van € 2.852.000)*				
	61150	Kapitaallasten-afschrijving	35.650	71.300	71.300	71.300		34799	Opbrengsten verhuur Kidscasa	48.000	48.000	48.000	48.000
	61153	Kapitaallasten-rente	21.390	42.780	42.780	42.780							
	61150	Kapitaallasten-afschrijving	-21.662	-21.662	-21.662	-21.662							
	61153	Kapitaallasten-rente	-2.683	-2.683	-2.683	-2.683							
		Wensen / nieuw beleid											
6051020		**Overhead huisvestingskosten** *Huisvesting gemeentehuis - voorbereidingsbudget 2026 € 600.000)*											
	61150	Kapitaallasten-afschrijving	60.000	120.000	120.000	120.000							
	61153	Kapitaallasten-rente	4.500	9.000	9.000	9.000							
6510510		**Museum Kinderwereld** *Speelgoedmuseum scenario 3 renovatie/nieuwbouw - aanvullende investering 2026 € 3.153.000)*											
	61150	Kapitaallasten-afschrijving	45.881	89.761	89.761	89.761							
	61153	Kapitaallasten-rente	21.596	43.191	43.191	43.191							
6723011		**Overige gebouwen**											
	61150	Kapitaallasten-afschrijving	-625	-1.250	-1.250	-1.250							
	61153	Kapitaallasten-rente	-188	-375	-375	-375							
6790111		**De Hullen zwembad - huisvestingskosten** *Zwembad De Hullen - variant B - aanvullende investering 2027 € 5.162.000)*											
	61150	Kapitaallasten-afschrijving		59.032	59.032	59.032							
	61153	Kapitaallasten-rente		40.669	40.669	40.669							
6800110		**Raadsgriffie** *'Uitbreiding formatie griffie 2026 e.v.*											
	10240	Salarissen huidig personeel	58.000	58.000	58.000	58.000							
6550310		**Manege Norg** *'Stichting Manege Norg - investering 2026 € 55.000)*											
	61150	Kapitaallasten-afschrijving	1.375	2.750	2.750	2.750							
	61153	Kapitaallasten-rente	413	825	825	825							
6550312		**Scouting Roden** *'Scouting Mensinge Roden - investering 2026 € 122.000)*											
	61150	Kapitaallasten-afschrijving	1.525	3.050	3.050	3.050							
	61153	Kapitaallasten-rente	915	1.830	1.830	1.830							
6660970		**Centrumplan Peize** *investering 2026 € 342.000)*											
	61150	Kapitaallasten-afschrijving	8.550	17.100	17.100	17.100							
	61153	Kapitaallasten-rente	2.565	5.130	5.130	5.130							
6660970		**Centrumplan Peize** *investering 2027 € 366.000)*											
	61150	Kapitaallasten-afschrijving		18.300	18.300	18.300							
	61153	Kapitaallasten-rente		5.490	5.490	5.490							
6660970		**Centrumplan Peize** *investering 2028 € 182.000)*											
	61150	Kapitaallasten-afschrijving			9.100	9.100							
	61153	Kapitaallasten-rente			2.730	2.730							
6720210		**Elementen wegen** *Renovatie Hulligtenweg Peest - investering 2026 € 50.000)*											
	61150	Kapitaallasten-afschrijving	1.250	2.500	2.500	2.500							
	61153	Kapitaallasten-rente	375	750	750	750							
6431120		**Overige aangelegenheden monumenten** *Erfgoedvisie*							Ten laste van de reserves				
	3x	Erfgoedvisie	3.000	3.000	3.000	3.000	**690x**	60150	**Bijdrage AR in begrotingstekort** *Inzet algemene reserve begrotingstekort 2026* Mutaties reserves	1.684.000			
		T.l.v. de eenmalige ruimte											
6431120		**Overige aangelegenheden monumenten** *Erfgoedvisie*											
	3x	Erfgoedvisie (eenmalig)	3.000										
		t.l.v. budget vervangingsinvesteringen											
6051020		**Overhead huisvestingskosten gemeentehuis**											
	61150	Kapitaallasten-afschrijving (Inventaris (2026)	4.532	9.063	9.063	9.063							
	61153	Kapitaallasten-rente Inventaris (2026)	476	952	952	952							
6051040		**Overhead Automatisering (vervanging laptops, telefoons en headsets)**											
	61150	Kapitaallasten-afschrijving (Vervanging laptops 2e tranche 2026)	28.564	57.128	57.128	57.128							
	61153	Kapitaallasten-rente (Vervanging laptops 2e tranche 2026)	2.143	4.285	4.285	4.285							
	61150	Kapitaallasten-afschrijving (Vervanging mobiele telefonie 2e tranche 2026)	24.756	49.512	49.512	49.512							
	61153	Kapitaallasten-rente (Vervanging mobiele telefonie 2e tranche 2026)	1.857	3.713	3.713	3.713							
	61150	Kapitaallasten-afschrijving (Vervanging schermen 2026)	8.665	17.329	17.329	17.329							
	61153	Kapitaallasten-rente (Vervanging schermen 2026)	910	1.820	1.820	1.820							
	61150	Kapitaallasten-afschrijving (Vervanging doc stations 2026)	7.753	15.505	15.505	15.505							
	61153	Kapitaallasten-rente (Vervanging doc stations 2026)	814	1.628	1.628	1.628							
	61150	Kapitaallasten-afschrijving (Vervanging iPads 2026)	1.602	3.203	3.203	3.203							
	61153	Kapitaallasten-rente (Vervanging iPads 2026)	96	192	192	192							
6053887		**Tractoren**											
	61150	Kapitaallasten-afschrijving ((Tractor nr. 57 2026)	8.334	16.667	16.667	16.667							
	61153	Kapitaallasten-rente (Tractor nr. 57 2026)	1.000	2.000	2.000	2.000							
6053891		**Werktuigen**											
	61150	Kapitaallasten-afschrijving (Kipper met kraan 2026)	3.751	7.501	7.501	7.501							
	61153	Kapitaallasten-rente (Kipper met kraan 2026)	563	1.125	1.125	1.125							
	61150	Kapitaallasten-afschrijving (Stonecrusher 2026)	2.917	5.834	5.834	5.834							
	61153	Kapitaallasten-rente (Stonecrusher 2026)	438	875	875	875							
	61150	Kapitaallasten-afschrijving (Bermkantmaaier 2026)	3.751	7.501	7.501	7.501							
	61153	Kapitaallasten-rente (Bermkantmaaier 2026)	563	1.125	1.125	1.125							
6720215		**Kapitaallasten wegen**											
	61150	Kapitaallasten-afschrijving (Meeliftinvesteringen riolering/wegen 2026)	10.739	21.477	21.477	21.477							
	61153	Kapitaallasten-rente (Meeliftinvesteringen riolering/wegen 2026)	3.222	6.443	6.443	6.443							
	61150	Kapitaallasten-afschrijving (Meelift Duurzaam veilig 2026)	2.538	5.076	5.076	5.076							
	61153	Kapitaallasten-rente (Meelift Duurzaam veilig 2026)	762	1.523	1.523	1.523							
6720510		**Openbare verlichting**											
	61150	Kapitaallasten-afschrijving (armaturen 2026)	5.105	10.209	10.209	10.209							
	61153	Kapitaallasten-rente (armaturen 2026)	1.532	3.063	3.063	3.063							
	61150	Kapitaallasten-afschrijving (lichtmasten 2026)	761	1.521	1.521	1.521							
	61153	Kapitaallasten-rente (lichtmasten 2026)	457	913	913	913							
6723011		**Overige gebouwen** (Renovatie onderhoud 2026)											
	61150	Kapitaallasten-afschrijving	1.625	3.250	3.250	3.250			*Tarief afvalverwijdering*				
	61153	Kapitaallasten-rente	488	975	975	975	**6291310**		**Reinigingsheffingen (baten)**				
								34292	Opbrengst reinigingsrechten	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
		kapitaallasten t.l.v. tarieven - afval						40296	Opbrengst afvalstoffenheffing	335.000	335.000	335.000	335.000
6760310		**Huisvuil**					**6760316**		**Kapitaallasten en mutatie voorziening afval**				
	61150	Kapitaallasten-afschrijving (Inzamelvoertuig 01 2026)	21.875	43.750	43.750	43.750							

1e wijziging BEGROTING 2026

LASTEN

Functie	Categorie	Omschrijving van de post	Bedrag van de wijziging; nieuwe of verhoging van bestaande post 2026	2027	2028	2029
	61153	Kapitaallasten-rente (Inzamelvoertuig 01 2026)	2.625	5.250	5.250	5.250
	61150	Kapitaallasten-afschrijving (Inzamelvoertuig 02 2026)	21.875	43.750	43.750	43.750
	61153	Kapitaallasten-rente (Inzamelvoertuig 02 2026)	2.625	5.250	5.250	5.250
	61150	Kapitaallasten-afschrijving (Minicontainers 2026)	3.438	6.875	6.875	6.875
	61153	Kapitaallasten-rente (Minicontainers 2026)	413	825	825	825
		kapitaallasten t.l.v. tarieven - riolering				
6721610		**Kapitaallasten en mutatie voorziening riolering**				
	61150	Kapitaallasten-afschrijving (Vervangingen riolering (2026)	60.300	120.600	120.600	120.600
	61153	Kapitaallasten-rente (Vervangingen riolering 2026)	36.180	72.360	72.360	72.360
	61150	Kapitaallasten-afschrijving (Vervangingen kaw 2026)	5.675	11.350	11.350	11.350
	61153	Kapitaallasten-rente (Vervangingen kaw 2026)	3.405	6.810	6.810	6.810
6910110		**Saldo na bestemming**				
	00152	Eenmalige ruimte *(toevoeging 50% 1e jaar kapitaallasten investeringen t.l.v. begrotingsruimte)*	230.760			
	00151	Vervangingsinvesteringen	-261.408	-261.408	-261.408	-261.408
	00152	Eenmalige ruimte *(toevoeging 50% 1e jaar vervangingsinvesteringen t.l.v. budget vervangingsinvesteringen)*	130.704			
	00152	Voorstellen t.l.v. eenmalige ruimte	-3.000			
	00154	Beschikbare structurele begrotingsruimte	1.075.847	-732.623	-734.453	-734.453
			1.890.410	364.820	364.820	364.820
		Inv./financieringsstaat				
		Investeringen uit voorgaande meerjarenbegrotingen				
77x		**Toegankelijkheid gebouwen en openbare ruimte 2026**				
	33720	Investeringen Beheer binnendienst	137.500			
75x		**De Parel en De Hoeksteen Roden fuseren (aanvullende investering 2026)**				
	33530	Investeringen Team Beleid - Onderwijs	4.680.000			
75310		**De Hekakker Norg (aanvullende investering 2026)**				
	33530	Investeringen Team Beleid - Onderwijs	3.228.000			
751x		**Speelgoedmuseum**				
	33720	Investeringen Beheer binnendienst	900.000			
779x		**Nieuwbouw zwembad De Hullen**				
	33720	Investeringen Beheer binnendienst	9.425.000			
		Investeringen t.l.v. begrotingsruimte				
772x		**Geert de Wilde-brug (2026)**				
	33720	Investeringen Beheer binnendienst	172.000			
772x		**Vervanging bruggen (2026)**				
	33720	Investeringen Beheer binnendienst	287.000			
772x		**'Vervanging Generaal van de Boschweg-brug**				
	33720	Investeringen Beheer binnendienst	230.000			
743x		**Vervanging ANWB bewegwijzering**				
	3357x	Investeringen team Beleid	90.000			
75310		**De Hekakker Norg (2026)** *Kindcentrum De Hekakker*				
	33530	Investeringen Team Beleid - Onderwijs	2.852.000			
715x		**Huisvesting gemeentehuis (voorbreiding 2026)**				
	3357x	Investeringen Bedrijfsvoering	600.000			
751x		**Speelgoedmuseum**				
	3357x	Investeringen team Beleid	3.153.000			
77344		**Toegankelijkheid gebouwen en openbare ruimte 2025** *(Speelgoedmuseum)*				
	33720	Investeringen Beheer binnendienst	-25.000			
755x		**Stichting Manege Norg (2026)**				
	3357x	Investeringen team Beleid	55.000			
755x		**Scouting Mensinge Roden (2026)**				
	3357x	Investeringen team Beleid	122.000			
766x		**Centrumplan Peize (2026)**				
	33720	Investeringen Beheer binnendienst	342.000			
772x		**Renovatie Hulligtenweg Peest (2026)**				
	33720	Investeringen Beheer binnendienst	50.000			
		Investeringen t.l.v. budget vervangingsinvesteringen				
772x		**Meeliftinvesteringen riolering/wegen (2026)**				
	33720	Investeringen Beheer binnendienst	515.405			
772x		**Openbare verlichting-armaturen (2026)**				
	33720	Investeringen Beheer binnendienst	245.000			
772x		**Openbare verlichting-lichtmasten (2026)**				
	33720	Investeringen Beheer binnendienst	73.000			
772x		**Renovatie onderhoud (2026)**				
	33720	Investeringen Beheer binnendienst	77.992			
772x		**Meelift Duurzaam veilig (2026)**				
	33720	Investeringen Beheer binnendienst	121.806			
732x		**Vervanging laptops 2e tranche (2026)**				
	33320	Investeringen Team ICT en Communicatie-ICT	342.733			
732x		**Vervanging mobiele telefonie 2e tranche (2026)**				
	33320	Investeringen Team ICT en Communicatie-ICT	297.043			
732x		**Vervanging schermen (2026)**				
	33320	Investeringen Team ICT en Communicatie-ICT	145.550			
732x		**Vervanging doc stations (2026)**				
	33320	Investeringen Team ICT en Communicatie-ICT	130.226			
732x		**Vervanging iPads (2026)**				
	33320	Investeringen Team ICT en Communicatie-ICT	15.375			
776x		**Tractor nr. 57 (2026)**				
	33760	Investeringen Beheer buitendienst	160.000			
776x		**Kipper met kraan (2026)**				
	33760	Investeringen Beheer buitendienst	90.000			
776x		**Stonecrusher (2026)**				
	33760	Investeringen Beheer buitendienst	70.000			
776x		**Bermkantmaaier (2026)**				
	33760	Investeringen Beheer buitendienst	90.000			
776x		**Inventaris (2026)**				
	33760	Investeringen Beheer buitendienst	76.120			
		Investeringen afval				
776x		**Inzamelvoertuig 01 (2026)**				
	33760	Investeringen Beheer buitendienst	350.000			
776x		**Inzamelvoertuig 02 (2026)**				
	33760	Investeringen Beheer buitendienst	350.000			
776x		**Minicontainers (2026)**				
	33760	Investeringen Beheer buitendienst	55.000			
		Investeringen riolering				
773x		**Vervangingen riolering (2026)**				
	33720	Investeringen Beheer binnendienst	4.824.000			
773x		**Vervangingen kaw (2026)**				
	33720	Investeringen Beheer binnendienst	454.000			
		Ten laste van de voorziening afvalverwerking				
7921513		**Egalisatievoorzieningen afvalverwijdering**				
	60.720	Dotatie voorziening	52.850	105.700	105.700	105.700
		Ten laste van de voorziening riolering				
7921533		**Voorziening riolering**				
	60720	Dotatie voorziening	105.560	211.120	211.120	211.120
		Ten laste van de reserves				
7912302		**Algemene reserve** *Inzet algemene reserve begrotingstekort 2026*				
	60150	Mutaties reserves	1.684.000			

BATEN

Functie	Categorie	Omschrijving van de post	Bedrag van de wijziging; nieuwe of verhoging van bestaande post 2026	2027	2028	2029
	60720	Bijdrage voorziening	-332.000	-332.000	-332.000	-332.000
		kapitaallasten t.l.v. tarieven - afval				
6760316		**Kapitaallasten en mutatie voorziening afval**				
	60720	Bijdrage voorziening	52.850	105.700	105.700	105.700
		kapitaallasten t.l.v. tarieven - riolering				
6721610		**Kapitaallasten en mutatie voorziening riolering**				
	60720	Bijdrage voorziening	105.560	211.120	211.120	211.120
		Tarief riolering				
6291810		**Rioolheffing (baten)**				
	34291	Opbrengst rioolrechten niet-woningen	30.000	30.000	30.000	30.000
	34293	Opbrengst rioolrechten woningen	327.000	327.000	327.000	327.000
6721610		**Kapitaallasten en mutatie voorziening riolering**				
	60720	Bijdrage voorziening	-357.000	-357.000	-357.000	-357.000
			1.890.410	364.820	364.820	364.820
		Inv./financieringsstaat				
		Investeringen t.l.v. begrotingsruimte				
751x		**Speelgoedmuseum**				
	41720	Vergoedingen van het rijk *DUMAVA*	178.000			
79950		**Overboekingsrekening - Onderzoek en ontwikkeling**				
	63150	Ovb rek activa	777.000			
79951		**Ovb rek gronden en terreinen**				
	63150	Ovb rek activa	0			
79952		**Ovb rek woonruimten**				
	63150	Ovb rek activa	0			
79953		**Ovb rek bedrijfsgebouwen**				
	63150	Ovb rek activa	24.250.492			
79954		**Ovb rek weg- en waterbouwkundige werken**				
	63150	Ovb rek activa	7.404.211			
79955		**Ovb rek vervoermiddelen**				
	63150	Ovb rek activa	860.000			
79956		**Ovb rek overige mach, app, installaties**				
	63150	Ovb rek activa	305.000			
79957		**Ovb rek overige activa**				
	63150	Ovb rek activa	1.007.047			
		Ten laste van de voorziening afvalverwerking				
7999954		Overboekingsrekening - Voorzieningen				
	63.152	Ovb rek RSV	52.850	105.700	105.700	105.700
7999954		Overboekingsrekening - Voorzieningen				
	63.152	Ovb rek RSV	105.560	211.120	211.120	211.120
		Ten laste van de reserves				
7999950		**Overboekingsrekening - Algemene Reserve** *Inzet algemene reserve begrotingstekort 2026*				
	63152	Ovb rek RSV	1.684.000			

1e wijziging BEGROTING 2026

LASTEN

Functie	Categorie	Omschrijving van de post	Bedrag van de wijziging; nieuwe of verhoging van bestaande post 2026	2027	2028	2029
		Overboekingsrekeningen				
79950		**Overboekingsrekening - Onderzoek en ontwikkeling**				
	63152	Ovb rek rsv	62.900	125.800	125.800	125.800
79951		**Overboekingsrekening - Gronden en terreinen**				
	63152	Ovb rek rsv	0	0	0	0
79953		**Overboekingsrekening - Bedrijfsgebouwen**				
	63152	Ovb rek rsv	60.869	200.431	200.431	200.431
79954		**Overboekingsrekening - Grond, weg en waterbk werk**				
	63152	Ovb rek rsv	116.641	251.583	260.683	260.683
79955		**Overboekingsrekening - Vervoermiddelen**				
	63152	Ovb rek rsv	52.084	104.167	104.167	104.167
79956		**Overboekingsrekening - Machines, app. en install.**				
	63152	Ovb rek rsv	13.855	27.711	27.711	27.711
79957		**Overboekingsrekening - Overige vaste activa**				
	63152	Ovb rek rsv	75.870	151.740	151.740	151.740
			37.006.379	1.178.252	1.187.352	1.187.352

BATEN

Functie	Categorie	Omschrijving van de post	Bedrag van de wijziging; nieuwe of verhoging van bestaande post 2026	2027	2028	2029
		Overboekingsrekeningen				
79999		**Overboekingsrekening afschrijvingen**				
	63152	Ovb rek rsv	382.219	861.432	870.532	870.532
			37.006.379	1.178.252	1.187.352	1.187.352

Toelichting op begrotingswijziging 1 / 2026 conform Resumé Programmabegroting 2026 (alle voorstellen begroting 2026 op 10 november)

In deze begrotingswijziging zijn de voorstellen uit het resumé, hoofdstuk 'Algemeen' van de programmabegroting 2026 opgenomen. Het gaat om:
- dekkingsmiddelen voor de inkomsten en uitgaven van de programma's;
- exploitatiebudgetten ten laste van de begrotingsruimte;
- exploitatiebudgetten ten laste van de tarieven;
- exploitatiebudgetten ten laste van reserves;
- investeringsbudgetten ten laste van de begrotingsruimte, ten laste van het budget vrijval kapitaallasten en ten laste van tarieven;
- budgetten ten laste van de eenmalige ruimte.