

BIJLAGE bij PPN

Toelichting administratief neutrale ontwikkelingen

Neutrale ontwikkelingen (enkel effect tussen en/of binnen programma's) zijn apart inzichtelijk gemaakt.

Budgetneutrale wijzigingen leiden op totaal begrotingsniveau niet tot resultaatafwijkingen op de baten of lasten. Wel kan er een budgettair effect tussen de programma's optreden, bijvoorbeeld als gevolg van verschuivingen, echter in totaal hebben deze verschuivingen geen effect op het financieel perspectief.

In onderstaand overzicht zijn op programmaniveau de administratief neutrale ontwikkelingen opgenomen. Daarna volgt de specificatie van de neutrale ontwikkelingen per programma.

					Bedragen x € 1.000			
Totaal overzicht			2024		2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	reserve	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Ontwikkelingen zonder effect op financieel perspectief								
Programma Bestuurlijk en Ondersteunend Dordrecht	238	177	0	415	64	-139	-139	-138
Programma Levendig, Leefbaar en Veilig Dordrecht	-25.723	24.812	760	-152	-117	-117	-117	-117
Programma Groen, Duurzaam en Ruimtelijk Dordrecht	-4.420	3.182	1.107	-131	-16	-16	-16	-16
Programma Gezond, Sociaal en Zorgzaam Dordrecht	-7.477	5.344	1.766	-367	-236	-33	-33	-34
Programma Lerend en Ondernemend Dordrecht	-11.245	8.168	623	-2.454	-2.304	-2.304	-2.304	-2.304
Programma Bouwend en Bereikbaar Dordrecht	-597		597	0				
Programma Financiën van Dordrecht	195	2.494		2.689	2.609	2.609	2.609	2.609
Totaal Programma's Dordrecht	-49.029	44.177	4.852	0	0	0	0	0

1. Bestuurlijk en Ondersteunend Dordrecht

	Bedragen x € 1.000							
Programma Bestuurlijk en Ondersteunend Dordrecht	2024		2025	2026	2027	2028		
	lasten	baten	reserve	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Ontwikkelingen zonder effect op financieel perspectief								
Nieuwe functie clustger PA	94			94	94	94	94	94
DD Bijdrage SGD	-27	27		0	0	0	0	0
Septembircir. 2023 - Kinkhoestvaccinatie	34			34	36	33	33	34
Septembircirculaire 2023 – jeugdzorg	334			334	200	0	0	0
Walstroom	50			50	50	50	50	50
WOO Helpdesk	70			70	0	0	0	0
div. SPUK wijzigingen		150		150				
Uitbreiding formatie Ondersteuning BMO	-316			-316	-316	-316	-316	-316
Totaal Bestuurlijk en Ondersteunend Dordrecht	238	177	0	415	64	-139	-139	-138

Nieuwe functie cluster Publieksaccommodaties

De stelpost energiekosten wordt ingezet ter dekking van de nieuwe aan te trekken energiemanager bij cluster Publieksaccommodaties (zie programma Financiën van Dordrecht).

Regiobijdrage SGD

De inkomsten zijn structureel € 27.000 hoger dan begroot, omdat de doorbelasting van de bijdrage in kosten SGD aan de gemeenten is bijgesteld voor loon- en prijsontwikkeling.

Septembircirculaire 2023 - kinkhoestvaccinatie

Vanaf 1 januari 2024 wordt de uitvoering van de maternale kinkhoestvaccinatie formeel overgedragen aan de gemeenten. Via de septembircirculaire 2023 ontvangt Dordrecht € 34.000 per jaar ter compensatie. Deze middelen zijn verschoven naar programma 5 Gezond, Sociaal en Zorgzaam Dordrecht.

Septembircirculaire 2023 – jeugdzorg

Het Rijk compenseert gemeenten voor de gestegen lonen/prijzen in de jeugdzorg. Dordrecht ontvangt hiervoor € 334.000 in 2024 en € 200.000 in 2025 via de septembircirculaire 2023. Deze middelen zijn verschoven naar programma 5 Gezond, Sociaal en Zorgzaam Dordrecht.

Walstroom

De stelpost "energie" is ingezet om de gestegen energiekosten voor walstroomvoorzieningen deels te dekken (zie ook programma Groen, Duurzaam en Ruimtelijk).

WOO Helpdesk

De personele inzet voor de helpdesk Wet Openbare Overheid kan worden gedekt uit de extra rijksmiddelen uit de Meircirculaire 2021. Deze middelen zijn verschoven naar programma Financiën van Dordrecht.

Diverse SPUK wijzigingen

De onttrekking uit de bestemmingsreserve Veiligheid (IVP 22-26) van € 375.000 ten gunste van de begroting vindt overeenkomstig het integraal veiligheidsplan plaats en financiert de verwachte uitgaven van € 375.000.

Uitbreiding formatie Ondersteuning BMO

Omdat het management in onze organisatie in omvang is toegenomen en werkzaamheden van ondersteuners veranderen (bv vaker/meer uitwerken van inkoopopdrachten) is de formatie ondersteuners uitgebreid. De kosten worden opgevangen binnen de betreffende clusters (zie financiën van Dordrecht).

2. Levendig, Leefbaar en Veilig Dordrecht

Bedragen x € 1.000								
Programma Levendig, Leefbaar en Veilig Dordrecht	2024				2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	reserve	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Ontwikkelingen zonder effect op financieel perspectief								
Toename rondleidingen Musea	-60	60		0	0	0	0	0
Vriendenloterij	-250	250		0	0	0	0	0
Doorschuiven middelen SPUKBR0096	-21	21		0				
Project Lichtspoor	-35	35		0				
Herbudgettering Openbare ruimte	-318	285		-34	1	1	1	1
Restantbudget 2023 'Overlast' naar 2024	-60		60	0				
Spuk Impuls Jongerencultuur	-589	589		0				
Oekraïne	-16.966	16.966		0				
div. SPUK wijzigingen	-6.781	6.406	375	0				
Budgetoverheveling Binnenstadvisie	-125		125	0				
Subsidiebudget POBD naar Binnenstadbedrijf (BBD)	-83			-83	-83	-83	-83	-83
Bijdrage sfeerverlichting aan BBD	-35			-35	-35	-35	-35	-35
Totaal Levendig, Leefbaar en Veilig Dordrecht	-25.723	24.812	760	-152	-117	-117	-117	-117

Toename rondleidingen Musea

De inkomsten en uitgaven zijn structureel € 60.000 hoger dan begroot, omdat het aantal rondleidingen is toegenomen. De extra kosten van de rondleidingen worden gedekt uit de inkomsten voor deelname aan de rondleidingen.

Vriendenloterij

De inkomsten en uitgaven zijn incidenteel € 250.000 hoger dan begroot, omdat van de Vriendenloterij een bijdrage wordt ontvangen over de jaren 2023 tot en met 2027. Betaalbaarstelling van de bijdrage geschiedt jaarlijks voor 31 maart van het daar opvolgende jaar in de jaren 2024 tot en met 2028. Krachten de overeenkomst met de Vriendenloterij moet de bijdrage bij voorkeur besteed worden aan presentatie van de collectie, restauratie, aankopen en aan de culturele en of museale kerntaken. Daarnaast mag de bijdrage worden besteed aan alle andere onderdelen van de bedrijfsvoering behalve exploitatie.

Doorschuiven middelen SPUK BR0096

De lasten zijn incidenteel € 21.000 hoger dan begroot, omdat een deel van de extra middelen voor de uitvoering van het Lokaal Sportakkoord en de brede regeling combinatiefuncties uit 2023 in 2024 mag worden besteed. De baten zijn incidenteel € 21.000 hoger dan begroot, omdat de extra middelen vanuit het Rijk voor 2023 mogen worden meegenomen naar 2024 (zie ook programma 5. Gezond, Sociaal en Zorgzaam Dordrecht).

Project Lichtspoor

Het Lichtspoor is een evenement in de Biesbosch, waarbij deelnemers 's avonds een route volgen die is verlicht langs bomen en waterwegen van dit unieke natuurgebied. Er worden inkomsten gegenereerd door middel van ticketverkoop die volledig of grotendeels de kosten van het project moeten dekken.

Herbudgettering Openbare ruimte

De lasten zijn € 318.000 hoger dan begroot, omdat een incidenteel projectbudget van € 300.000 aan de begroting is toegevoegd die wordt gedekt door een provinciale subsidie. Daarnaast is een structurele budgetneutrale herschikking (per saldo € 18.000 aan kosten) uitgevoerd tussen de onderhoudsbudgetten Biesbosch en de onderhoudsbudgetten in het programma 'Groen, Duurzaam en Ruimtelijk'.

De baten zijn structureel € 285.000 hoger dan begroot, omdat een projectsubsidie van € 300.000 is verwerkt in de begroting en een structurele budgetneutrale herschikking (per saldo € 15.000

inkomsten) heeft plaatsgevonden tussen de onderhoudsbudgetten Biesbosch en het onderhoudsbudget in het programma 'Groen, Duurzaam en Ruimtelijk'.

Restantbudget 2023 'Overlast' naar 2024

De lasten zijn incidenteel € 60.000 hoger dan begroot, omdat het restantbudget uit 2023 doorschuift naar 2024 en door middel van deze wijziging in de begroting wordt opgevoerd. Om bovenstaande reden wordt incidenteel € 60.000 van de van de reserve 'overlast' (R218) onttrokken.

SPUK Impuls Jongerencultuur

De begroting is incidenteel € 589.400 hoger dan begroot, omdat SPUK uitkeringen ontvangen zijn voor cultuurparticipatie door jongeren. Het budget kan benut worden voor maatregelen die aansluiten bij het lopende beleid en de bestaande infrastructuur voor jongeren. Met de impuls wordt extra ondersteuning gegeven aan lokale plekken en initiatieven voor en door jongeren om zich creatief te ontwikkelen. De middelen kunnen bijvoorbeeld besteed worden aan actieve cultuurparticipatie door jongeren, repetitieruimtes, broedplaatsen, creatieve hubs en andere plekken waar jongeren zich organiseren om nieuwe vormen van cultuur te maken.

Oekraïne

Er is een saldoneutrale begrotingswijziging opgesteld omdat, toezegging aan de raad is gedaan beter budgetbeheer te realiseren en meer sturing op de realisatie.

Diverse SPUK wijzigingen

De onttrekking uit de bestemmingsreserve Veiligheid (IVP 22-26) van € 375.000 ten gunste van de begroting vindt overeenkomstig het integraal veiligheidsplan plaats en financiert de verwachte uitgaven van € 375.000.

Budgetoverheveling Binnenstadvisie

De lasten zijn in 2023 incidenteel € 125.000 lager dan begroot, omdat er sprake is van vertraging bij het opstellen van de Leegstandsmonitor en het opstellen van de gebiedsprofielen. Als gevolg daarvan is de onttrekking aan de reserve Binnenstadontwikkeling in 2023 ook lager.

Subsidiebudget POBD naar Binnenstadbedrijf (BBD)

Er wordt € 83.000 van het subsidiebudget voor de Stichting POBD (voor het kernwinkelgebied) toegevoegd aan het budget voor de Stichting Binnenstadsbedrijf Dordrecht (Zie ook programma 6 Lerend en ondernemend Dordrecht).

Bijdrage sfeerverlichting aan BBD

Er wordt € 35.000 van het budget voor de sfeerverlichting ingezet voor de bijdrage van de gemeente aan de Stichting Binnenstadsbedrijf (Zie programma 4 Groen, Duurzaam en ruimtelijk Dordrecht).

3. Groen, Duurzaam en Ruimtelijk Dordrecht

Bedragen x € 1.000								
Programma Groen, Duurzaam en Ruimtelijk Dordrecht	2024				2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	reserve	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Ontwikkelingen zonder effect op financieel perspectief								
Herbudgettering Openbare ruimte	142	-108		34	-1	-1	-1	-1
Begeleidingskosten Dordt West	-75		75	0	0	0	0	0
Drugsdumping	-150			-150				
SUP-vergoeding	-615	615		0	0	0	0	0
SPUK PFAS en lood	-2.735	2.735		0				
Expl. budget uit reserves-havens, baggerenen OVL	-937		937	0				
Herbudgettering verlichting	-95		95	0	0	0	0	0
Walstroomb	-50			-50	-50	-50	-50	-50
Klimaat 2					0	0		
SPUK Klimaat	60	-60		0	0			
Bijdrage sfeerverlichting aan BBD	35			35	35	35	35	35
Totaal Groen, Duurzaam en Ruimtelijk Dordrecht	-4.420	3.182	1.107	-131	-16	-16	-16	-16

Herbudgettering Openbare ruimte

De lasten zijn structureel € 142.000 lager dan begroot, omdat uitvoeringsbudgetten met betrekking tot werkzaamheden voor derden naar beneden zijn bijgesteld (€ 108.000) en een herschikking (per saldo € 34.000) heeft plaatsgevonden tussen de groenonderhoudsbudgetten en de budgetten van de Biesbosch in het programma 'Levendig, Leefbaar en Veilig'.

De baten zijn structureel € 108.000 lager dan begroot, omdat inkomsten met betrekking tot uit te voeren werkzaamheden voor derden naar beneden zijn bijgesteld.

Begeleidingskosten Dordt West

Betreft het beschikbaar stellen van begeleidingskosten voor voor Programma Dordt West. Het programma loopt langer door, tot 2026. De kosten worden gedekt uit SI-Dordt West (432).

Drugsdumping

De lasten zijn incidenteel € 150.000 hoger dan begroot in jaar 2024, omdat een drugsdumping in 2023 heeft geleid tot een sterk verontreinigde grond. De gemeente moet vanuit haar zorgplicht deze locatie saneren. De kosten worden verrekend met de post onvoorzien (zie ook Financiën van Dordrecht).

SUP-vergoeding

In het Politiek Akkoord hebben we als actiepunten opgenomen dat we waar nodig onze plannen intensiveren om afval op straat tegen te gaan. Het college heeft de opdracht gegeven om een integraal plan van aanpak op te stellen voor afvaldumpingen en zwerfafval.

Programma schoon bestaat uit vijf pijlers:

1. Basis op orde
2. Preventief: informeren en educatie
3. Integraal, wijkgestuurd & participatie
4. Datagestuurd werken
5. Repressief: handhaving

SPUK PFAS en lood

Van het Rijk is een Specifieke Uitkering (SPUK) ontvangen voor de aanpak van PFAS en de aanpak van Diffuus lood. Met deze wijziging worden de middelen voor jaarschijf 2024 in de begroting verwerkt.

Exploitatiebudget uit reserves-havens, baggerenen OVL

De lasten zijn incidenteel € 937.000 hoger dan begroot, omdat het onderhoudsprogramma baggeren (€ 850.000) en de werkzaamheden voor de groepsgewijze vervanging van de openbare

verlichting (€ 87.000) in de lopende begroting zijn opgevoerd. De kosten worden gedekt uit de egaliseringsreserve 'havens en baggeren' en de egaliseringsreserve 'vervanging openbare verlichting'.

Herbudgettering verlichting

De lasten en baten zijn incidenteel € 95.000 hoger dan begroot, omdat er meer werkzaamheden voor derden en de regio worden uitgevoerd.

Walstroom

De lasten zijn structureel € 50.000 hoger dan begroot in 2024, omdat ondanks realiseerbare bijsturing de exploitatie 'Walstroom' ten gevolge van de sterk gestegen energieprijzen onvoldoende kostendekkend is. De dekking van dit tekort vindt plaats ten laste van de stelpost 'Energie' (zie programma 1 Bestuurlijk en Ondersteunend Dordrecht).

Klimaat 2

Restant middelen energietransitie 2023 worden verdeeld over de jaren 2025 en 2026.

SPUK Klimaat

Van het Rijk is een Specifieke Uitkering (SPUK) ontvangen voor klimaat. Met deze wijziging worden de middelen voor jaarschijf 2024 in de begroting verwerkt.

Bijdrage sfeerverlichting aan BBD

Er wordt € 35.000 van het budget voor de sfeerverlichting ingezet voor de bijdrage van de gemeente aan de Stichting Binnenstadsbedrijf (zie programma 3 Levendig, Leefbaar en Veilig Dordrecht).

4. Gezond, Sociaal en Zorgzaam Dordrecht

					Bedragen x € 1.000			
Programma Gezond, Sociaal en Zorgzaam Dordrecht			2024		2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	reserve	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Ontwikkelingen zonder effect op financieel perspectief								
Opramen budgetten sportvisie	-645	10	635	0				
Doorschuiven middelen SPUKBR0096	-111	111		0				
Taakstelling Essenhof	-300	300		0	0	0	0	0
Werk voor de jeugd	-231	231		0				
Laagdrempelige plekken	-183		183	0	0	0		
Budgetoverheveling reserve PA Innovatie	-132		132	0				
Inzet niet-bestede GALA midelen 2023	-226	226		0				
Septembercir. 2023 - Kinkhoestvaccinatie	-34			-34	-36	-33	-33	-34
Septembercirculaire 2023 – jeugdzorg	-334			-334	-200			
Opramen-Doorschuif exp. VV Dubbeldam	-517	-60	577	0	0			
Verlening SPUK IZA 2024-2026	-3.210	3.210		0	0	0		
Verhoging SPUK Inburgering 2024	-1.316	1.316		0				
Herinzet Sociaal innovatiebudget	-239		239	0				
Totaal Gezond, Sociaal en Zorgzaam Dordrecht	-7.477	5.344	1.766	-367	-236	-33	-33	-34

Opramen budgetten sportvisie

De lasten zijn incidenteel € 635.000 hoger dan begroot, omdat er in 2023 nog niet beschikt is op aanvragen voor de subsidieregelingen Renovatie en/of nieuwbouw sportvoorzieningen en Professionaliseren sportverenigingen (zie ook stand van zaken uitvoering sportvisie 2023-174026). Daarnaast was de planvorming wijk sportparken vertraagd en wordt eveneens opnieuw begroot. Er wordt hierdoor € 635.000 meer van de reserves SI Sportparken en PA 2022-2026 Sportaccommodaties sportparken geboekt.

Doorschuiven middelen SPUKBR0096

De lasten zijn incidenteel € 111.000 hoger dan begroot, omdat een deel van de extra middelen voor de uitvoering van het Lokaal Sportakkoord en de brede regeling combinatiefuncties uit 2023 in 2024 mogen worden besteed. De baten zijn incidenteel € 111.000 hoger dan begroot, omdat de extra middelen vanuit het Rijk voor 2023 mogen worden meegenomen naar 2024 (zie programma 1 Bestuurlijk en Ondersteunend Dordrecht).

Taakstelling Essenhof

De lasten zijn structureel € 300.000 lager dan begroot in jaar 2024, omdat de eerder opgelegde taakstelling op de P-lasten niet meer van toepassing is. De baten zijn structureel € 300.000 hoger dan begroot in jaar 2024, omdat het aantal uitvaarten structureel vanaf 2024 op een hoger niveau ligt.

Werk voor de jeugd

De lasten en baten zijn incidenteel € 231.000 hoger dan begroot, omdat we de niet-bestede middelen uit 2023 van het programma 'Werk voor de Jeugd' in 2024 inzetten.

Laagdrempelige plekken

We intensiveren de aanpak voor armoedebestrijding in 2024 t/m 2026 om het niet-gebruik van regelingen tegen te gaan en beginnende schulden vroegtijdig te signaleren. Zie raadsvoorstel 2023-0159124.

Budgetoverheveling Reserve PA Innovatie

De lasten zijn incidenteel € 132.000 hoger dan begroot, omdat we de niet-bestede middelen uit 2023 inzake innovatie en preventie Sociaal Domein willen inzetten in 2024. Er is hierdoor € 132.000 minder naar de reserve Politiek Akkoord Innovatie/preventie Sociaal Domein geboekt.

Inzet niet-bestede GALA middelen 2023

De lasten en baten zijn incidenteel € 226.000 hoger dan begroot, omdat we de niet-bestede GALA-middelen (exclusief Sport, Bewegen en Cultuur) uit 2023 grotendeels inzetten in 2024. GALA is de afkorting voor Gezond en Actief Leven Akkoord, een akkoord waarin afspraken zijn vastgelegd tussen het Ministerie van Volksgezondheid, Sport en Welzijn, gemeenten, GGD's en zorgverzekeraars over landelijke doelen op het gebied van gezondheid.

Septembercirculaire 2023 - Kinkhoestvaccinatie

Vanaf 1 januari 2024 wordt de uitvoering van de maternale kinkhoestvaccinatie formeel overgedragen aan de gemeenten. Via de septembercirculaire 2023 ontvangt Dordrecht ca. € 34.000 per jaar ter compensatie.

Septembercirculaire 2023 – Jeugdzorg

Het Rijk compenseert gemeenten voor de gestegen lonen/prijzen in de jeugdzorg. Dordrecht ontvangt hiervoor € 334.000 in 2024 en € 200.000 in 2025 via de septembercirculaire 2023.

Opramen-Doorschuif exploitatie VV Dubbeldam

De lasten voor 2024 en 2025 zijn incidenteel € 517.000 resp. € 683.000 hoger dan begroot, omdat er sprake is van vertraging in de realisatie van de nieuwe verenigingsaccommodatie door v.v. Dubbeldam. De schadeloosstelling en begrotingssubsidie aan v.v. Dubbeldam en aanverwante werkzaamheden door de gemeente schuiven door van 2023 en 2024 naar 2024 en 2025. De bijbehorende dekking is voorzien vanuit een onttrekking uit de reserve sportparken ad. € 577.000 resp. € 623.000 onder gelijktijdig verschuiving van € 60.000 uit de specifieke uitkering voor sport (SPUK-sport) naar 2025.

Verlening SPUK IZA 2024-2026

De lasten en baten zijn incidenteel € 3.210.000 hoger dan begroot, omdat Dordrecht -namens de samenwerkingsregio Waardenland- een specifieke uitkering ontvangt voor het realiseren van de doelen van het Integraal Zorg Akkoord (IZA) 2024-2026.

Herinzet Sociaal innovatiebudget

De lasten zijn incidenteel € 239.000 hoger dan begroot, omdat we de niet-bestede middelen uit 2023 van het sociaal innovatiebudget willen inzetten in 2024. Er is hierdoor meer geboekt van de reserve SI-Sociaal domein en sociale infrastructuur.

Verhoging SPUK Inburgering 2024

Dordrecht ontvangt van het Rijk een Specifieke Uitkering voor Inburgering. Vanwege de toename van het aantal inburgeraars heeft het Rijk de bijdrage voor inburgering voor 2024 verhoogd. De uitvoeringslasten zijn eveneens toegenomen.

5. Lerend en Ondernemend Dordrecht

Bedragen x € 1.000								
Programma Lerend en Ondernemend Dordrecht	2024				2025	2026	2027	2028
	lasten	batens	reserve	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Ontwikkelingen zonder effect op financieel perspectief								
Budget haalbaarheidsstudies IHP VSO	-300		300	0	0			
Opramen Arcade	-985	985		0				
Ontwikkelingen voortgezet onderwijs	-220	220		0				
WEB-beschikking 2024	-457	457		0	0	0	0	0
Extra subsidie The Next Chapter	-453	453		0				
Actualisatie budgetten OAB 2024	-372	372		0	0	0	0	0
IPTA 2023 niet bestede middelen	-478	478		0				
Middelen Nationaal Onderwijsprogramma 2024	-1.145	1.145		0				
Niet bestede middelen WEB 2023	-363	363		0				
Niet bestede middelen OAB 2023	-439	439		0				
Toekenningsbeschikking RMC 2024 SiSa-D12	-20	20		0	0	0	0	0
Niet bestede RMC SiSa D12	-507	507		0				
Niet bestede VSV-middelen SiSa D12A	-318	318		0				
div. SPUK wijzigingen	-1.940	1.790		-150				
Ondernemersfonds/Subsidie POBD/Reserve Promotie.	-2.376	-128	200	-2.304	-2.304	-2.304	-2.304	-2.304
MKB Katalysatorfonds 2024	-167	167		0				
Regiodeal Roadmaps 2024	-237	237		0				
RMT Drechtsteden 2024	-345	345		0				
Overheveling rvb voorbereidingskrediet	-123		123	0	0			
Totaal Lerend en Ondernemend Dordrecht	-11.245	8.168	623	-2.454	-2.304	-2.304	-2.304	-2.304

Budget haalbaarheidsstudies IHP VSO

De lasten zijn incidenteel € 300.000 hoger dan begroot in 2024 en in 2025 (dus in totaal € 600.000), omdat gestart worden met haalbaarheidsstudies voor de vier nieuwbouwprojecten in het kader van het integraal huisvestingsplan Voortgezet en Voortgezet Speciaal Onderwijs (IHP V(S)O). Zie hiervoor ook de raadsinformatiebrief 2024-0020122 over dit onderwerp. Naar verwachting zullen deze eind 2025 zijn afgerond en is er op dat moment meer inzicht in locatiekeuzes, keuzes t.a.v. nieuwbouw of renovatie, verduurzaming, planologische complicaties, de beschikbaarheid van wissellocaties, de verwachte volgorde van de projecten en de globale planning. Deze kosten worden gedekt uit de reserve SI Onderwijshuisvesting.

Opramen Arcade

De lasten zijn incidenteel € 985.000 hoger dan begroot, omdat nog niet alle investeringen in ventilatie op basisscholen zijn uitgevoerd. Een deel van de aan Arcade in 2023 doorbetaalde subsidie Ventilatie in Scholen (SUVIS) wordt in 2024 besteed.

De baten zijn incidenteel € 985.000 hoger dan begroot, omdat eenzelfde deel van de -van het Rijk ontvangen- subsidie in 2024 wordt aangewend.

Ontwikkelingen voortgezet onderwijs begroot

De lasten zijn incidenteel € 220.000 hoger dan begroot, omdat:

- een financiële tegemoetkoming in het vervangen van het kanaalwerk van de klimaatinstallatie aan het Johan de Witt-college aan de Oranjelaan noodzakelijk is om verdere vervolgschade aan het gebouw te voorkomen;
- groot onderhoud aan de gevel van het schoolgebouw aan de Romboutslaan, waaronder schilderwerk, noodzakelijk is. Voor onderwijshuisvesting is geen onderhoudsvoorziening gevormd. Daarbij gaat het hier niet om onderhoud met een cyclus groter dan 20 jaar. De uitgaven komen ten laste van de exploitatie.

De baten zijn incidenteel € 220.000 hoger dan begroot, omdat de huuropbrengsten van het Da Vinci College voor de Romboutslaan hoger zijn dan begroot. De baten zijn nodig voor groot onderhoud dat niet is begroot.

WEB-beschikking 2024

De lasten en baten zijn hoger door een hogere toekenningsbeschikking 2024 van de specifieke uitkering WEB (SiSa-D10).

Extra subsidie The Next Chapter

De lasten en baten zijn incidenteel € 453.000 hoger dan begroot, met name omdat de subsidie voor het project The NXT Chapter (i.c. maatschappelijke diensttijd voor jongeren) is opgehoogd en verlengd.

Actualisatie budgetten OAB 2024

De lasten en baten zijn structureel € 372.000 hoger dan begroot, omdat de budgetten van onderwijsachterstandenbeleid (OAB) worden geactualiseerd op basis van de toekenningsbeschikking 2024.

IPTA 2023 niet bestede middelen

De lasten en baten zijn incidenteel € 478.000 hoger dan begroot, omdat we de niet bestede middelen Integrale Persoonsgerichte Toeleiding Arbeid (IPTA) uit 2023 inzetten in 2024.

Middelen Nationaal Onderwijsprogramma 2024

De lasten en baten zijn incidenteel € 1.145.000 hoger dan begroot, omdat we de niet bestede middelen Nationaal Onderwijsprogramma uit 2023 inzetten in 2024.

Niet bestede middelen WEB 2023

De lasten en baten zijn incidenteel € 363.000 hoger dan begroot, omdat we de niet bestede middelen Wet Educatie en Beroepsonderwijs (WEB) uit 2023 inzetten in 2024.

Niet bestede middelen OAB 2023

De lasten en baten zijn incidenteel € 439.000 hoger dan begroot, omdat we de niet bestede middelen onderwijsachterstandenbeleid (OAB) uit 2023 inzetten in 2024.

Toekenningsbeschikking RMC 2024 SiSa-D12

De lasten en baten zijn structureel € 20.000 hoger dan begroot i.v.m. wijziging van het budget door de toekenningsbeschikking 2024 RMC 2024 SiSa-D12.

Niet bestede RMC SiSa D12

De lasten en baten zijn incidenteel € 507.000 hoger dan begroot, omdat we de niet bestede RMC-middelen uit 2023 inzetten in 2024.

Niet bestede VSV-middelen SiSa D12A

De lasten en baten zijn incidenteel € 318.000 hoger dan begroot, omdat we de niet bestede VSV-middelen uit 2023 inzetten in 2024.

Diverse SPUK wijzigingen

De onttrekking uit de bestemmingsreserve Veiligheid (IVP 22-26) van € 375.000 ten gunste van de begroting vindt overeenkomstig het integraal veiligheidsplan plaats en financiert de verwachte uitgaven van € 375.000.

Ondernemersfonds/Subsidie POBD/Reserve Promotie.*Ondernemersfonds*

In december 2023 is het besluit genomen (Raadsbesluit 2023-0093149, d.d. 19-12-2023) om met ingang van 2024 in Dordrecht een Ondernemersfonds op te richten naar het principe "voor en door ondernemers". In totaal komt voor dit Ondernemersfonds een bedrag van € 2.387.000 subsidie beschikbaar door de verhoging van de OZB niet-woningen. Zie ook "Financiën van Dordrecht", waar de hogere OZB opbrengst van € 2.387.000 is begroot.

Subsidie POBD

Er wordt per saldo € 83.000 van het subsidiebudget voor de Stichting POBD (voor het kernwinkelgebied) toegevoegd aan het budget voor de Stichting Binnenstadsbedrijf Dordrecht (Zie ook programma 2. Levendig, Leefbaar en Veilig Dordrecht).

Reserve Promotie

In de reserve Promotie zit al een aantal jaren een ongebruikt bedrag, dat in 2024 vrij kan vallen vanwege het verder ontbreken van concrete bestedingsdoelen.

Voor de jaren 2025 en verder betreft dit op dit programma per saldo een wijziging van € 2.304.000 (2.387.000 minus € 83.000).

MKB Katalysatorfonds 2024

De gemeente Dordrecht is in 2029 gemandateerd door het Drechtstedenbestuur om de subsidieregeling voor het MKB-katalysatorfonds uit te voeren. In 2024 worden de laatste subsidies verstrekt. Met deze wijziging (€ 167.000) worden de subsidiebetalingen en de daarbij behorende dekking in de begroting verwerkt.

Regiodeal Roadmaps 2024

In het kader van de Regiodeal worden in 2024 een aantal activiteiten uitgevoerd. Met deze wijziging worden de uitgaven en de rijksbijdrage (€ 237.000) voor die activiteiten in de begroting verwerkt.

Drechtsteden 2024 Arbeidsmarktbeleid, mobiliteitsteam

Het ministerie van SZW heeft het algemeen bestuur van de arbeidsmarktregio Drechtsteden opdracht gegeven een mobiliteitsteam te formeren om het negatieve effect van de crisis op de arbeidsmarkt te beperken. Daarvoor is het mobiliteitsteam van de Drechtsteden 'KICKSTART Drechtsteden werkt door' van start gegaan. Binnen KICKSTART werken medewerkers van UWV, WSP Baanbrekend, ROC en vakbonden samen. Dordrecht ontvangt hiervoor als centrumgemeente middelen (€ 345.000) van het ministerie van SZW.

Overheveling voorbereidingskrediet Ruimte voor banen

De uitgaven in 2024 zijn € 123.000 hoger dan begroot omdat de voorbereidende werkzaamheden in 2023 zijn vertraagd. Hiermee wordt het geraamde budget voor 2023 doorgeschoven naar 2024. Hierdoor is ook de onttrekking aan de reserve € 123.000 hoger dan begroot.

6. Bouwend en Bereikbaar Dordrecht

	Bedragen x € 1.000							
Programma Bouwend en Bereikbaar Dordrecht	2024				2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	reserve	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Ontwikkelingen zonder effect op financieel perspectief								
Ontwikkeling Landbouwweg	-38		38	0				
Aanvullend Budget Stadsas	-200		200	0				
Budget GO - Spuiboulevard e.o. 2023 naar 2024	-359		359	0				
Niet bestede middelen WDO AD2030			0	0				
Totaal Bouwend en Bereikbaar Dordrecht	-597		597	0				

Ontwikkeling Landbouwweg

De lasten zijn € 38.000 hoger dan begroot omdat onderzoeken voor de verschillende onderzoeksvarianten in 2023 later zijn gestart dan verwacht waardoor dit bedrag doorschuift naar 2024. De onttrekking aan de reserve is daardoor ook € 38.000 hoger.

Aanvullend Budget Stadsas

De lasten zijn € 200.000 hoger dan begroot omdat het in 2023 aangevraagde budget nog niet was verwerkt in de begroting. De onttrekking aan de reserve is hierdoor ook € 200.000 hoger dan begroot.

Budget GO - Spuiboulevard e.o. 2023 naar 2024

De lasten zijn in 2023 incidenteel € 359.000 lager dan begroot, omdat er sprake is van vertraging bij de uitvoering van onderzoek binnen de gebiedsontwikkeling Spuiboulevard e.o. Als gevolg daarvan is de onttrekking aan de reserve Spuiboulevard in 2023 ook lager.

Niet bestede middelen WDO AD2030

Storting van reserve Reserve SI-WDO (460) in Reserve AD2030 Ruimte voor Banen conform [raadsbesluit 2022-0169003](#).

Financiën van Dordrecht

	Bedragen x € 1.000							
Programma Financiën van Dordrecht	2024				2025	2026	2027	2028
	lasten	batens	reserve	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
Ontwikkelingen zonder effect op financieel perspectief								
Nieuwe functie clustger PA	-201	107		-94	-94	-94	-94	-94
Drugsdumping	150			150				
WOO Helpdesk	-70			-70	0	0	0	0
Hogere OZB als gevolg van invoeren Ondernemersfonds		2.387		2.387	2.387	2.387	2.387	2.387
Uitbreiding formatie Ondersteuning BMO	316			316	316	316	316	316
Uitbreiding formatie Teamleiders IPM	0			0	0	0	0	0
Totaal Financiën van Dordrecht	195	2.494		2.689	2.609	2.609	2.609	2.609

Nieuwe functie cluster PA

De lasten zijn structureel ca. € 331.000 hoger dan begroot, omdat de formatie van het cluster Publieksaccommodaties moet worden uitgebreid. Dit betreft:

- een programmamanager vastgoed om de vraagstukken op het gebied van het maatschappelijk vastgoed, die momenteel spelen, op te pakken en te implementeren (voor een periode van 4 jaar);
- een energiemanager om centraal de onderdelen aansluitingenregister, energiebeheer en energiemonitoring op te pakken en te implementeren.
- een due diligence officer om onderzoeken uit te voeren naar de integriteit van contractspartijen en tijdig risico's voor de gemeente te signaleren.

Dekking vindt plaats uit (tijdelijke verlaging van) de budgetten van vastgoed niet in eigen gebruik (€ 130.000), structurele verlaging van de stelpost energie (€ 94.000) en verhoging van de inkomsten vanuit vastgoed niet in eigen gebruik (taakstellend € 107.000).

Drugsdumping

De post onvoorzien wordt ingezet om incidentele saneringskosten te dekken (zie programma Groen, Duurzaam en Ruimtelijk).

WOO Helpdesk

De lasten zijn structureel € 70.000 hoger dan begroot (en lopen op naar € 210.000), omdat we een helpdesk willen opzetten voor het behandelen van het aantal toegenomen WOO (= Wet Openbare Overheid)-verzoeken, die bestuurlijk politiek en/of complex zijn. De personele inzet van deze helpdesk wordt taakstellend vergoed door extra Rijksmiddelen uit de Meicirculaire 2021 (zie programma 1 Bestuurlijk en Ondersteunend Dordrecht) en deels door herschikken van budgetten.

Hogere OZB als gevolg van invoeren Ondernemersfonds

In december 2023 is het besluit genomen (Raadsbesluit 2023-0093149, dd 19-12-2023) om met ingang van 2024 in Dordrecht een Ondernemersfonds op te richten naar het principe "voor en door ondernemers". Met deze wijziging wordt de OZB verhoging in verband met het ondernemersfonds in de begroting verwerkt. Zie ook programma 6 Lerend en Ondernemend, waar de subsidie verstrekking aan Stichting Ondernemersfonds Dordrecht begroot is.

Uitbreiding formatie Ondersteuning BMO

Omdat het management in onze organisatie in omvang is toegenomen en werkzaamheden van ondersteuners veranderen (bv vaker/meer uitwerken van inkoopopdrachten) is de formatie ondersteuners uitgebreid. De kosten worden opgevangen binnen de betreffende clusters (zie programma 1 Bestuurlijk en Ondersteunend Dordrecht).

Uitbreiding formatie Teamleiders IPM

De lasten (én de batens) zijn structureel € 353.000 hoger dan begroot in jaar 2024. Omdat het aantal medewerkers van IPM is gegroeid naar ca. 145 medewerkers zijn de teams te groot geworden voor de 2 zittende teamleiders. Met de uitbreiding van 3 teamleiders brengen we de

situatie weer in lijn met ons organisatiebeleid van een maximale teamgrootte van 35 medewerkers per teamleider.