

Jaarverantwoording 2013





Het jaarverslag en de jaarrekening over 2013 bundelen we voor het eerst in één boekwerk. Dat is niet alleen handig, maar het symboliseert ook ons streven naar efficiency en overzichtelijkheid. Het jaarwerk 2013 moet op een redelijk beknopte manier inzicht geven in ons handelen in het afgelopen jaar en de financiële consequenties daarvan. Dat het geen gemakkelijk jaar is geweest, is natuurlijk een open deur. We leven in moeilijke en onzekere tijden. De tering moet naar de nering worden gezet. Bezuinigingen waren en zijn onvermijdelijk, ook de komende jaren nog.

Maar dat betekent niet dat we in Helmond bij de pakken gaan neerzitten. Zo doen wij dat niet. We blijven vol vertrouwen aan onze ambities werken. En dat levert aansprekende resultaten op. Ook in 2013 zijn daar weer genoeg voorbeelden van. En dat op allerlei terreinen. Enkele voorbeelden willen wij u niet onthouden. Zo hebben we met de horeca een convenant veilig uitgaan gesloten. Het toch al veilige uitgaan in Helmond wordt op die manier nog verder versterkt. Maar veiligheid betreft ook verkeersveiligheid. Basisscholen hebben of krijgen verkeersveilige schoolzones.

Wij koesteren onze High Tech Automotive Campus en onze Groene Campus. Zij staan voor innovatie en onderzoek. En dat onderzoeken kan niet jong genoeg beginnen. Zo zijn leerlingen van de groepen 7 en 8 in het afgelopen jaar bezig geweest met vervoer in de toekomst. 2013 is ook het jaar, waarin we een krachtige samenwerking in de Peel op poten hebben gezet. Met de toekomstige decentralisaties met name op het gebied van zorg en werk zal die samenwerking meer dan ooit nodig zijn. Samen staan we sterk. Dat hebben wij in de Peel heel goed begrepen. Waarbij we op een inventieve manier gebruik maken van de nieuwe media.

In 2013 is de Markt verrijkt met enkele fraaie gebouwen. Daarmee is en wordt ook ons winkelaanbod vergroot. De kwaliteitsimpuls voor het hele centrum is afgerond. De reconstructie van het stationsgebied nadert haar voltooiing. Het stadshart heeft met dit alles een ware metamorfose ondergaan. En dat in deze moeilijke tijden. Een prestatie van formaat met dank aan allen, die daar een bijdrage aan geleverd hebben.

Ook ons historisch erfgoed zijn we niet vergeten. De vernieuwde Sluis 7 is in 2013 opgeleverd. Pleziervaart tot in het centrum van de stad blijft daardoor in principe mogelijk. Dus, wie weet? Absoluut hoogtepunt in het afgelopen jaar was natuurlijk de opening van theater Speelhuis in de monumentale Onze Lieve Vrouwekerk. Na de dramatisch brand van het oude Speelhuis kreeg de stad daarmee in relatief korte tijd weer een volwaardige schouwburg in een wel zeer bijzondere setting. Ook dat is Helmond ten voeten uit.

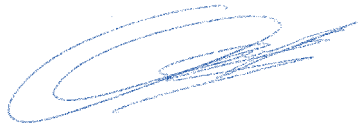
Tot slot van dit korte overzicht willen we natuurlijk niet onvermeld laten dat 2013 het eerste volledige jaar was van onze burgemeester. In haar dankwoord na de eerste 100 dagen zegt ze trots te zijn op Helmond. De stad heeft volgens haar ook alle recht en reden om vanwege de bevolgenheid van haar inwoners trots op zichzelf te zijn. Dat geeft de kracht om samen het beste uit de stad te halen, aldus de burgemeester. Nu en in de toekomst.

U wilt alle ontwikkelingen met eigen ogen zien? Kom dan eens langs in onze stad. U bent van harte welkom. Graag tot ziens in Helmond.

*Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van Helmond*



de burgemeester



de secretaris,

Dankwoord burgemeester Blanksma



“Beste inwoners, mijn eerste 100 dagen als uw burgemeester zitten erop! Wat een warme en hartelijke ontvangst heb ik gehad in ons Helmond!” Aldus burgemeester Blanksma begin 2013. “In die eerste dagen heb ik ongelooflijk veel mensen ontmoet en veel geleerd over de stad en van de inwoners. Een stad waar ik trots op ben. Waar iedereen trots op mag zijn. En ben vooral trots op uzelf. Want Helmond bruist door de bevoegenheid van de inwoners. Een bevoegenheid en passie die van 1+1=3 maken en ons nog verder brengen. Zoveel mensen die zich inzetten voor hun wijk, hun vereniging, hun stichting, hun onderneming. Wat een kracht en verbinding met elkaar. Samen met u halen we het beste uit de stad. En dat blijven we doen!”

Opening theater Speelhuis in Onze Lieve Vrouwekerk

Vanwege de dramatische brand eind 2011 van het unieke Speelhuis moet Helmond op zoek naar een nieuwe schouwburg, al dan niet tijdelijk. Het oog valt al gauw op de leegkomende Onze Lieve Vrouwekerk aan de Wilhelminalaan. Met grote doortastendheid wordt deze statige kerk in korte tijd omgebouwd tot een fraai en sfeervol theater. Begin februari 2013 wordt het nieuwe theater Speelhuis geopend met een voorstelling van het Helmondse toneelgezelschap Sint Genesis. De Helmonders zijn meteen heel duidelijk: dit theater moet gewoon de definitieve schouwburg van Helmond worden. Wethouder van den Heuvel heeft inmiddels voorstellen in die richting bij de gemeenteraad ingediend. De raad heeft aangegeven hiermee in te stemmen.



Bouw nieuw stationsgebouw van start



In juni is in opdracht van gemeente Helmond gestart met de bouw van het nieuwe stationsgebouw op het Stationsplein. De bouw maakt onderdeel uit van het project Spoorzone Helmond. Dit is het gebied rondom het NS-station. Er komt ook een onderdoorgang onder het spoor en het Stationsplein krijgt een nieuwe inrichting. Eerder al is er een nieuwe fietsenstalling gebouwd en is het busstation geheel vernieuwd. Als alles volgens planning verloopt, is het project in het voorjaar van 2014 klaar. In het stationsgebouw komen de volgende voorzieningen: een bloemenwinkel, Kiosk, broodjeszaak, openbaar toilet, een hal met controlepoortjes en diverse technische ruimten voor onder meer het informatiesysteem voor de busreiziger.

Nieuwe Sluis 7 geopend

Op zaterdag 22 juni is, onder grote belangstelling, Sluis 7 geopend. Deze nieuwe sluis ligt in de Zuid-Willemsvaart tussen Helmond en Aarle-Rixtel. Burgemeester Blanksma van Helmond, burgemeester Ubachs van Laarbeek en gedeputeerde Van Heugten van de provincie voeren als eerste de nieuwe sluis binnen op het historische bedrijfsvaartuig De Dankbaarheid. Daarmee was de sluis officieel geopend. In de afgelopen twee jaar is de oude sluis, die gebouwd was in de periode 1822-1826, volledig vervangen door een nieuwe. Bij de nieuwe sluis is de oude Donksebrug geplaatst, zodat fietsers en voetgangers er het kanaal kunnen oversteken.



Gezamenlijke aanpak voor veilig uitgaan in Helmond



Helmond doet het qua uitgaan in het algemeen ruim voldoende tot goed. Maar er zijn ook verbeterpunten. Daarom hebben zes partners een plan van aanpak opgesteld. De partners (gemeente, horeca, politie, beveiliging en openbaar ministerie) hebben nu besloten hun samenwerking te intensiveren. De komende vier jaar pakken ze een groot aantal verbeterpunten op. Concrete maatregelen zijn onder andere een besloten website met horeca-ontzeggingen (voor o.a. horecaondernemers en politie), agressietraining van horecapersoneel, sneller herstel van defecte openbare verlichting en voorlichting over het belang van alcoholmatiging.

Minister Plasterk spreekt met bestuurders over krachtenbundeling Peel



Op maandag 19 augustus heeft minister Plasterk van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties een aantal bestuurders van de zes Peelgemeenten ontmoet. Hij sprak met hen onder andere over de samenwerking tussen de Peelgemeenten op het gebied van 'het sociale domein' zoals jeugdzorg, AWBZ en de WMO. Bestuurders van de zes Peelgemeenten gaven uitleg aan de minister hoe zij op het gebied van zorg en welzijn gaan samenwerken. Namens de Peelregio nam onder meer wethouder De Leeuw deel aan het gesprek.

Nieuwe H&M opent deuren



De nieuwe H&M op de Markt is in augustus van het afgelopen jaar geopend door wethouder Van Mierlo (Economische Zaken). De winkel had een leuke openingsactie in petto. En dat hebben ze geweten. Er stond een rij van wel 30 meter. Wethouder Van Mierlo is blij dat een mooie winkelketen als H&M investeert in het Centrum van Helmond. 'Is goed voor de werkgelegenheid en past perfect in de kwaliteitsverbetering van het Helmondse Centrum. Er komt zo steeds meer sfeer, winkelaanbod en beleving in het stadshart.'

Zorgsite maakt zorgen makkelijker

Eén zorg minder.... is de titel van een campagne om meer mensen gebruik te laten maken van de Zorgsite. De Zorgsite is een handig hulpmiddel om de taken te verdelen en iedereen die helpt op de hoogte te houden van het laatste nieuws. Dat scheelt veel vragen, regelen en bellen en maakt het een stuk makkelijker om hulp te combineren met gezin en/of werk. De Zorgsite is een prima hulpmiddel voor bijvoorbeeld een moeder met jonge kinderen, die herstelt na een operatie, een chronisch zieke, een demente vader, een gehandicapt kind of een zieke buurman. Het regelen van de zorg voor deze mensen kost veel tijd en energie. Dat kan nu dus makkelijker. Voor degene die hulp willen verlenen is het ook fijn want op de Zorgsite bepalen zij zelf voor welke taak of taken ze zich inzetten.



Herstructurering Induma Oost gestart



Induma Oost is een verouderd bedrijventerrein op het industriegebied Hoogeind. Dit gebied wordt daarom aangepakt. Op donderdag 3 oktober is het startsein gegeven voor de werkzaamheden. Wethouder Van Mierlo: "Naast deze herstructurering heeft het college Induma Oost ook aangewezen als proeftuin. De komende tijd kijken we op basis van een aantal criteria hoe we eventuele verruiming van het gebruik kunnen inlassen. Hiervoor voeren we gesprekken met de betreffende ondernemers." Zo'n twintig ondernemers waren getuige van de officiële start. "Fijn dat er nu echt wat gebeurt in Induma Oost. Als ondernemer wil ik nu ook mijn steentje bijdragen", aldus een van de aanwezige ondernemers.

Jonge uitvinders



Laat je auto staan om met de Hamtaro mee te gaan. Dat is de boodschap van Anne en Simone van de Trudoschool uit Helmond. Met hun uitvinding de Hamtaro werden zij de winnaar van de BrainTrigger Mobility Challenge. Leerlingen uit groep 7 en 8 van de basisschool zijn in september uitgedaagd om hun toekomstig vervoer naar het voortgezet onderwijs nog milieuvriendelijker te maken. Uit alle inzendingen zijn zes finalisten genomineerd. Op donderdag 28 november presenteerden zij hun idee - met veel technisch vernuft - tijdens de grote finale.

Tunnels zorgen voor tweede aansluiting Brandevoort op A270



De bereikbaarheid van de Helmondse wijk Brandevoort is enorm toegenomen. Niet één, maar twee nieuwe onderdoorgangen zorgen dat het verkeer nog makkelijker van en naar Brandevoort kan komen. Met de nieuwe auto- en fietstunnel bij De Voort is de zogenaamde Tweede Ontsluiting Brandevoort op de A270 Eindhoven-Helmond helemaal klaar. Daarnaast ligt er een hagelnieuwe fietstunnel onder het spoor bij station Brandevoort. Beide spooronderdoorgangen zijn in oktober feestelijk geopend door Ruud van Heugten (Gedeputeerde Provincie Noord-Brabant), wethouder Frans Stienen en Ines Plasmans (Regiodirecteur ProRail). Zij gaven het startschot aan vier BMX-ers -waaronder Laura Smulders, winnares van Olympisch brons in Londen 2012- die als eersten door de tunnel reden.

Verkeersveilige schoolomgevingen

Basisscholen in Helmond hebben voortaan verkeersveilige schoolomgevingen. Bij het begin van een schoolomgeving staat het woord SCHOOL op het wegdek aangeduid. Ook zijn er verkeersborden geplaatst die de weggebruiker waarschuwen voor kinderen die onverwachts de straat kunnen oversteken. Op woensdag 18 december werd de eerste veilige schoolomgeving feestelijk geopend bij de St. Oldulfusschool in Mierlo-Hout. Wethouder Frans Stienen (Verkeer) onthulde daar samen met de leerlingen van de school de schoolomgeving.



INHOUDSOPGAVE

JAARVERSLAG	1
1 ALGEMEEN	1
1.1 LEESWIJZER JAARVERANTWOORDING 2013	1
1.2 OPBOUW JAARSTUKKEN 2013	3
1.3 BEHANDELPROCEDURE.....	3
2 ALGEMEEN KADER EN KERNGEGEVENS	4
2.1 STADSVISIE “HELMOND WERKT”	4
2.2 COALITIEPROGRAMMA 2010-2014.....	5
2.3 BRABANTSTAD	7
2.4 BESTUURLIJKE ONTWIKKELINGEN	9
2.5 BESTUURLIJKE STRUCTUUR	13
2.6 KERNGEGEVENS.....	14
3 BELEIDSPROGRAMMA’S	17
3.1 PROGRAMMA 1: VEILIGHEID EN HANDHAVING	17
3.2 PROGRAMMA 2: WERK EN INKOMEN	21
3.3 PROGRAMMA 3: ZORG EN WELZIJN	27
3.4 PROGRAMMA 4: JEUGD EN ONDERWIJS	33
3.5 PROGRAMMA 5: CULTUUR.....	39
3.6 PROGRAMMA 6: SPORT EN RECREATIE.....	45
3.7 PROGRAMMA 7: ECONOMISCH BELEID EN WERKGELEGENHEID	49
3.8 PROGRAMMA 8: RUIMTELIJKE ORDENING EN VOLKSHUISVESTING.....	55
3.9 PROGRAMMA 9: STEDELIJKE VERNIEUWING	63
3.10 PROGRAMMA 10: VERKEER EN MOBILITEIT.....	69
3.11 PROGRAMMA 11: OPENBARE RUIMTE EN NATUURBESCHERMING	73
3.12 PROGRAMMA 12: MILIEU.....	77
3.13 PROGRAMMA 13: BESTUUR EN ORGANISATIE	83
4 ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN EN ONVOORZIEN	91
4.1 LOKALE HEFFINGEN	93
4.2 RUIMTE ONVOORZIENE UITGAVEN	94
5 VERPLICHTE PARAGRAFEN	95
5.1 PARAGRAAF WEERSTANDSVERMOGEN	95
5.2 PARAGRAAF ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN	103
5.3 PARAGRAAF BEDRIJFSVOERING	107
5.4 PARAGRAAF VERBONDEN PARTIJEN.....	119
5.5 PARAGRAAF GRONDBELEID 2013	133
5.6 PARAGRAAF FINANCIERING	143
5.7 PARAGRAAF OVERZICHT LOKALE HEFFINGEN	147
JAARREKENING	155
6 BALANS	155
6.1 BALANS PER 31-12-2013	156
6.2 GRONDSLAGEN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING.....	158
6.3 TOELICHTING OP BALANS: ACTIVA	161
6.4 TOELICHTING OP BALANS: PASSIVA.....	173
6.5 NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE FINANCIËLE VERPLICHTINGEN	183

7	PROGRAMMAREKENING 2013	185
7.1	REKENINGRESULTAAT 2013.....	185
7.2	OVERZICHT BATEN EN LASTEN PER PROGRAMMA.....	186
7.3	OVERZICHT INCIDENTELE BATEN EN LASTEN.....	188
7.4	OVERZICHT MUTATIES RESERVES O.B.V. 2 ^E BERAP 2013.....	189
7.5	RESULTAATBESTEMMING.....	190
7.6	WET NORMERING TOPINKOMENS (WNT).....	191
8	SINGLE INFORMATION SINGLE AUDIT (SISA)	193
9	SAMEN INVESTEREN BRABANTSTAD	202
10	BESLUITVORMING JAARVERANTWOORDING	209
10.1	CONTROLEVERKLARING.....	209
10.2	RAADSBSLUIT: VASTSTELLING JAARREKENING.....	212
11	BIJLAGE	213
11.1	LIJST VAN AFKORTINGEN EN VERKLARINGEN.....	213
11.2	TOTAAL OVERZICHT INVESTERINGSPROGRAMMA.....	215

Jaarverslag

1 Algemeen

1.1 Leeswijzer jaarverantwoording 2013

In de jaarverantwoording 2013 legt het college van burgemeester en wethouders verantwoording af aan de gemeenteraad over het gevoerde beleid en de financiële resultaten van het afgelopen jaar. De jaarverantwoording wijkt in 2013 qua opzet enigszins af van eerdere jaren. Waar in eerdere jaren de beleidsmatige verantwoording in het jaarverslag plaatsvond en de financiële verantwoording in de jaarrekening, zijn beide stukken dit jaar samengevoegd tot 1 jaarverantwoording. Hiermee biedt de jaarverantwoording een goed inzicht in de relatie tussen het gevoerde beleid en de financiële resultaten die daar bij horen.

Daarbij is een betere aansluiting gezocht bij de begroting en, om de leesbaarheid te vergroten, is er minder detailinformatie opgenomen. Tevens wordt hiermee tegemoet gekomen aan de aanbevelingen van de rekenkamercommissie bij de jaarverantwoording 2012.

Via deze leeswijzer geven we u beknopt de verschillen aan tussen eerdere jaarverantwoordingen en deze versie. In een presentatie aan de commissie MO&E van 16 januari 2014, hebben we de belangrijkste wijzigingen al doorgenomen.

De hoofdstukken met de belangrijkste wijzigingen worden in deze leeswijzer van een beknopte toelichting voorzien.

Hoofdstuk 3: Beleidsprogramma's

De toelichtingen per programma die voorheen in het jaarverslag en de rekening stonden vermeld, zijn bij elkaar gebracht. De verantwoording op programmaniveau is toegespitst op de 3-W vragen.

Welke effecten hebben we bereikt ?

Dit zijn de maatschappelijke effecten die per collegeperiode worden vastgesteld ; de cijfers zijn geactualiseerd en waar mogelijk (in kleur) weergegeven voor 2 collegeperiodes.

De betekenis van de kleuren is als volgt ;

Groen - streefwaarde wordt (naar verwachting) gehaald ;

Rood - streefwaarde wordt (naar verwachting) niet gehaald.

De paragraaf meerjarig beleidsperspectief maakt geen onderdeel meer uit van de jaarverantwoording. Deze kunt u raadplegen in de begroting 2013.

Wat hebben wij ervoor gedaan in 2013 ?

Dit betreft de verantwoording van de bestuurlijke kalender, beleidsuitvoering gericht op de beleidsresultaten en de overige resultaten zoals deze in de begroting 2013 zijn opgenomen. Bij de toelichtingen is gekozen voor meer uniformiteit omdat ze beginnen met een status, waar nodig gevolgd door een beknopte toelichting.

Wat waren de kosten ?

De paragraaf begint met een totaaloverzicht waarin de afwijking ten opzichte van de begroting wordt aangegeven.

Na het overzicht op programmaniveau, wordt een toelichting gegeven waarin de meest relevante afwijkingen worden toegelicht. Waar mogelijk wordt de link gelegd met eerder genoemde doelstellingen / resultaten en effecten.

Vervolgens wordt afgesloten met een tabel per hoofdproduct waarin de afwijking ten opzichte van de begroting wordt aangegeven.

Indien van toepassing, geven we een beknopte toelichting op de voorstellen tot resultaatbestemming ; in hoofdstuk 7.5 is een totaaloverzicht van de resultaatbestemmingen per programma opgenomen.

De paragraaf eindigt met een overzicht van het voorgenomen investeringsbedrag. Het aangevraagde investeringsbedrag is procentueel weergegeven. Per programma zijn de niet aangevraagde investeringen toegelicht. Deze manier van rapporteren is conform de 1^e en 2^e berap 2013. Een totaaloverzicht van het investeringsprogramma treft u in de bijlage aan (hoofdstuk 11).

Hoofdstuk 4: Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Als onderdeel van dit hoofdstuk is de paragraaf algemene uitkeringen vervallen ; dit is opgenomen in de programmatoelichting.

Hoofdstuk 6: Balans

Bij de toelichting op de balans, onderdeel reserves en voorzieningen, is een overzicht opgenomen van de onttrekkingen en stortingen 2013 boven de € 500.000. Voor de overige toelichtingen is dit hoofdstuk ongewijzigd gebleven ten opzichte van voorgaande jaren; waar nodig zijn de toelichtingen geactualiseerd naar de BBV-regelgeving.

1.2 Opbouw jaarstukken 2013

De jaarstukken 2013 zijn samengesteld volgens de voorschriften van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). De indeling van de jaarstukken 2013 sluit aan bij de indeling van de programmabegroting 2013.

In de jaarstukken leggen wij, als college van burgemeester en wethouders, verantwoording af aan de gemeenteraad over 2013. Het gaat om de beleidsmatige en de financiële realisatie, afgezet tegen de voornemens bij de begroting.

De jaarverantwoording wordt beschikbaar gesteld aan de gemeenteraad en de rekenkamercommissie.

1.3 Behandelpcedure

De behandeling van de jaarstukken is als volgt gepland:

- 10 juni 2014 Rekenkamercommissie (aanvang 17.30 uur)
- Dinsdag 1 juli 2014 Raadsbehandeling (reguliere raadsvergadering)

2 Algemeen kader en kerngegevens

2.1 Stadsvisie “Helmond werkt”

In de nieuwe stadsvisie wordt vooral gefocust op die beleidsterreinen die het verschil kunnen maken tussen de stad anno nu en het Helmond dat in de toekomst een nog completere stad wil zijn. Het gaat hier dan ook om de succesfactoren waarin Helmond wil uitblinken. Deze succesfactoren moeten de komende jaren een ijkpunt vormen voor de keuzes die we maken. Ze vormen het zoekgebied voor onze eindbestemming. De precieze weg en de definitieve eindbestemming zullen zoals gezegd nog bepaald moeten worden, per collegeprogramma en per begroting.

Er zijn zeven factoren benoemd die wij van kritisch belang achten voor een succesvolle ontwikkeling van Helmond richting 2030. Deze zeven succesfactoren kunnen gezien worden als een aantal in elkaar grijpende tandwielen die samen de versnellingsbak voor de ontwikkeling van Helmond vormen. Ze moeten alle zeven in beweging komen en grijpen op elkaar in.

Dit wil niet zeggen dat beleidsterreinen die in deze stadsvisie niet of minder prominent aan de orde komen, onbelangrijk zijn. Als gemeente moeten we natuurlijk al onze taken goed vervullen; met de huidige financiële situatie wordt dat al een opgave op zich.

Met deze stadsvisie wordt een richting gezet voor de verdere ontwikkeling van Helmond, maar daarnaast leidde het tot de vraagstukken als wat voor gemeente willen we zijn en welke organisatie past daarbij. Deze vraagstukken zijn verder uitgewerkt in de organisatievisie *Samen maken we het verschil: Positief, betrokken en slagvaardig* en het project Windkracht14. Beiden zijn aan de raad gepresenteerd.

2.2 Coalitieprogramma 2010-2014

Sinds juni 2013 is er sprake van een minderheidscollege nadat SDOH - D66 - Helmondse Belangen uit de coalitie is gestapt. Deze drie partijen geven echter nog wel gedoogsteun aan het college waar het de uitvoering van het samen opgestelde coalitieprogramma betreft.

In het collegeprogramma is aangegeven dat Helmond een stad is met duidelijke ambities. De afgelopen decennia heeft Helmond een geweldige herstructurering ondergaan, die de stad nieuw elan en een nieuwe identiteit heeft gegeven. Maar het kan nog beter !

In toenemende mate worden projecten van enige omvang, die voor Helmond van belang zijn, op regionale en landelijke schaal bepaald. Dit vraagt om regionale afstemming en netwerken. We denken daarbij aan Peel 6.1, Brainport en BrabantStad, waarvan Helmond actief deel uitmaakt. We moeten het dus samen doen! Wij sturen dan ook aan op intensieve, resultaatgerichte samenwerking met de maatschappelijke partners.

Zoals in het coalitieprogramma is aangegeven wil dit college investeren in:

- **Mensen**
Samen met elkaar inventief en creatief, individuen, organisaties en verenigingen sterker maken. Ondanks de bezuinigingen een solide sociaal stelsel in stand houden. Wij maken deze jaren werk van een veilige en leefbare stad.
- **Meedoen**
Werk is de beste remedie om uit de armoede te komen. Daarom wil het college inzetten op een wezenlijke verhoging van de deelname van alle Helmonders aan het arbeidsproces. Naast betaald werk zijn vrijwilligerswerk en mantelzorg ook van onschatbare maatschappelijke betekenis.
- **Werkgelegenheid**
Helmond is een wezenlijk onderdeel van Brainport, de belangrijkste technologische regio van Nederland. Vanuit Helmond wordt sterk ingezet op zeer kansrijke sectoren als zorg, automotieve en food. Samenwerking tussen overheid, bedrijfsleven en kennisinstututen is daarbij een sleutelwoord. Beschikbaarheid van bedrijventerreinen verdient een grote prioriteit.
- **Stedelijke kwaliteit**
Een prioriteit is het investeren in de stedelijke kwaliteit van onze stad. Voor het vestigingsklimaat van Helmond voor ondernemingen en burgers is dit van groot belang. Tegen deze achtergrond zijn de ontwikkeling van het centrum, de kanaalzone en een goede bereikbaarheid prioriteiten.
- **Kwaliteit van de wijken**
Fijn kunnen blijven wonen in je eigen wijk met adequate voorzieningen in de buurt. Daarbij gaat het om levensloopbestendige wijken met een veilige, schone en duurzame leefomgeving, zo veel mogelijk Helmonders moeten samen verantwoordelijkheid nemen voor de directe woonomgeving. Over het geheel moeten we ons beleid meer dan ooit richten op het versterken van de eigen kracht van mensen en op het mobiliseren van maatschappelijke steunsystemen rondom de mensen.

- Veiligheid en leefbaarheid

De hoofdlijnen van het masterplan veiligheid blijven overeind. Het betekent dat het ingezette beleid wordt voortgezet en dat gelet wordt op borging en sturing. Tegengaan van overlast en criminaliteit door jongeren, veilig in de buurt en veilig in huis, blijven de prioriteiten. Uit de scores uit de veiligheidsindex blijkt dat de resultaten op de thema's woninginbraak, jeugdoverlast/jeugdcriminaliteit en hennepsteelt/handel reden geven tot zorg. De aanpak op deze thema's wordt bijgesteld dan wel geïntensiveerd. Bij het thema woninginbraak heeft de politie al het voortouw genomen. In sub-regionaal verband wordt onderzocht of en zo ja hoe we als gemeenten kunnen bijdragen.

De bestrijding jeugdoverlast/jeugdcriminaliteit wordt strakker gestuurd (zie aanpak programma

1) De aanpak hennepsteelt/hennephandel wordt in B-5 verband opgepakt.

2.3 Brabantstad

Samen Investeren in Brabantstad

In december 2007 tekenden de 5 grootste Brabantse steden waaronder Helmond met de provincie Noord Brabant een intentieverklaring die werd uitgewerkt in het programma “*Samen investeren in Brabantstad*”. De gemeente Helmond ontving voor 20 projecten beschikkingen; 1 project (Virtueel Brabant) werd gezamenlijk met Eindhoven en Tilburg gerealiseerd. Hiervan zijn 18 projecten in 2013 afgerond. Het project Groene Peelvallei is afgerond met uitzondering van elementen die door de besluitvorming over het stadion voor Helmond Sport werden beïnvloed. De termijn voor het project Duurzame Herstructureringswijk Helmond West (inclusief Goorloopzone) is in juni 2013 door Provinciale Staten verlengd tot 1 juli 2016. Over een verlenging van de termijn voor het project Centrumplan 2^e fase wordt begin 2014 een besluit genomen.

Tot en met 2013 is ongeveer € 166 mln. gerealiseerd in “Samen Investeren” projecten in Helmond. Door de projecten hebben diverse ontwikkelingen in de stad, juist in de economische crisis, een impuls gekregen.

Agenda van Brabant

Op 27 april 2010 hebben Gedeputeerde Staten *de Agenda van Brabant* gepresenteerd. Deze bevat een visie op de kernopgaven voor Brabant, en is gekoppeld aan een investeringsstrategie met betrekking tot middelen uit de verkoop van de Essent aandelen. Uit het Bestuursakkoord “Tien voor Brabant” dat op 6 april 2011 bekend is gemaakt blijkt dat de *Agenda van Brabant* de basis zal vormen voor het te voeren beleid.

Voor 4 investeringsdomeinen (duurzame innovatie en slimme ambachtelijkheid; leefklimaat en topvoorzieningen; Brabants mozaïek; natuur en landschap) zijn door GS investeringsvoorstellen gemaakt voor een 1^e tranche (€ 278,9 mln.). Voor het domein “bereikbare regio” wordt jaarlijks € 50 mln. gereserveerd in een spaar- en investeringsfonds wegeninfrastructuur. Voor Helmond zijn ook de reserveringen relevant met betrekking tot elektrisch rijden en naar aanleiding van Brabantstad Culturele Hoofdstad 2018. Na de keuze op 6 september 2013 voor Leeuwarden is eind 2013 door de partners in Brabantstad een voorstel ontwikkeld om met de gereserveerde middelen cultuur in Brabantstad een impuls te geven. Over dit voorstel zal in 2014 besluitvorming plaatsvinden. Verder is bij het spaar- en investeringsfonds wegeninfrastructuur uitgesproken dat de Noordoost Tangent prioritair is.

Voor de 2^e tranche hebben Provinciale Staten (PS) op 16 november 2012 het besluit genomen om een reservering te doen voor de oprichting van een viertal fondsen. Het gaat om een Innovatiefonds (€ 125 mln.), een Energiefonds (€ 60 mln.), een Breedbandfonds (€ 50 mln.) en een Groenfonds (€ 240 mln.). Met uitzondering van het Groenfonds worden revolverende fondsen beoogd. Op 21 juni 2013 zijn Provinciale Staten akkoord gegaan met uitwerkingsvoorstellen. Ondernemers, maatschappelijke organisaties en gemeenten kunnen businesscases indienen voor co-financiering uit de fondsen.

Strategische Agenda Brabantstad

De provincie en de B5 steden blijven samenwerken in Brabantstad. Voor de periode 2012-2020 is begin 2012 een *Strategische Agenda Brabantstad* vastgesteld. In de *Strategische Agenda Brabantstad* zijn 4 ontwikkelopgaven benoemd:

- Economische versterking door kennis, innovatie en valorisatie
- Vergroten van de internationale allure en internationaal bereik
- Bevorderen (internationale) mobiliteit
- Versterken van de ruimtelijke structuur van het stedelijk netwerk

Voor de financiering van programma's en projecten zal gezocht worden naar passende financieringsmodellen. Financiering kan komen uit provinciale middelen zoals de eerder genoemde Essent middelen, bijdragen van de lokale overheden, de rijksoverheid, Europese fondsen en maatschappelijke partners. De Strategische Agenda vormt ook de basis voor de doorontwikkeling van de organisatie en de BrabantStad lobby-agenda. Overigens stelt de Stuurgroep BrabantStad elk jaar een uitgebreid jaarverslag voor BrabantStad vast.

2.4 Bestuurlijke ontwikkelingen

Er is veel aan de hand in gemeenteland. Gemeenten werken volop samen. Dat roept binnen de gemeente vragen op qua aansturing, besturing, verantwoordelijkheid en controleerbaarheid. Vragen die door de gemeenteraad gesteld, vragen ook die door het ambtelijk management gesteld worden. Waar gaat het heen, hoe kan ik grip houden op de situatie. In het Visiedocument intergemeentelijke samenwerking dat is behandeld in de raadscommissie Algemeen en Bestuurlijke Aangelegenheden op 27 februari 2012 hebben wij een kader neergezet voor de beoordeling van samenwerkingsvraagstukken waarmee onze gemeente geconfronteerd wordt. Helmond voelt een dubbele verantwoordelijkheid: voor de (inter)nationale positie van de regio als geheel en voor de positie van de gemeenten in de sub regio. Het beeld dat Helmond samen met Eindhoven een centrumpositie inneemt in Zuidoost-Brabant met de daarbij behorend regionale verantwoordelijkheden is voor ons ook herkenbaar. Daar zetten we ook op in met samenwerking met de campusgemeenten en de gemeenten die deel uitmaken in het stedelijk gebied. In dit overzicht hebben we alle relevante ontwikkelingen van het afgelopen jaar op een rij gezet.

Kabinetsakkoord bruggen bouwen

In het op 29 oktober 2012 gepubliceerde regeerakkoord VVD-PvdA wordt de koers van het kabinet Rutte-Asscher op het gebied van het Binnenlands bestuur op een rij gezet. Als stip op de horizon wordt neergezet het perspectief van vijf landsdelen en van gemeenten met tenminste 100.000 inwoners. Ontwikkelingen in die richting worden aangemoedigd. Daaraan wordt gekoppeld dat decentralisaties van rijkstaken in principe gericht zullen worden op 100.000+ gemeenten. Deze visie leidt tot een aantal concrete acties waarvan er in dit verband twee in het bijzonder genoemd kunnen worden:

- Het voornemen om een wetsontwerp in te dienen tot afschaffing van de Wgr+ status van de eerder aangewezen samenwerkingsverbanden, waaronder het Samenwerkingsverband Regio Eindhoven
- De uitnodiging aan de provincie om met gemeenten initiatieven gericht op vergroting van de gemeentelijke schaal te bespreken.

Krachtig bestuur

De adviescommissie Krachtig bestuur in Brabant heeft met de aanbieding van advies voor de versterking van de regionale samenwerkingskracht aan het college van Gedeputeerde Staten van Noord-Brabant op 14 juni 2013, haar werkzaamheden afgerond. Eerder al waren de voorlopige aanbevelingen voor het gebied Zuidoost-Brabant kenbaar gemaakt aan de gemeenten. In raadsinformatiebrief nr. 35 van 15 mei 2013 hebben we hierop een reactie geformuleerd.

Het college van Gedeputeerde Staten heeft op 2 juli 2013 een eerste reactie kenbaar gemaakt op het rapport "Veerkrachtig bestuur in Brabant". In de reactie van de gemeenteraad van 1 oktober 2013 is hierop kritisch gereageerd. Opgemerkt is dat in de reactie van het college van Gedeputeerde Staten geen positieve inhoudelijke reactie wordt gegeven met betrekking tot de bepleite bijzondere positie voor Zuidoost-Brabant. Zeggenschap blijven houden over de inzet van middelen voor regionaal economisch beleid en passende infrastructurele voorzieningen, is voor het tot ontwikkeling blijven brengen van de grote potenties van Zuidoost-Brabant van essentieel belang. Daarop is positief gereageerd, in de zin dat inmiddels overleg is opgestart tussen de regio Zuidoost-Brabant en de provincie Noord-Brabant. Dit overleg is gericht op het zoeken naar een wijze waarop de gezamenlijke ambities en eigen verantwoordelijkheden het meest effectief kunnen worden vormgegeven.

In hun brief van 10 december 2013 kondigt het college van Gedeputeerde Staten aan dat men in het voorjaar van 2014 met een op dat moment actuele reactie komt richting alle afzonderlijke gemeenten. Brabant. In hun brief van 10 december 2013 kondigt het college van Gedeputeerde Staten aan dat men in het voorjaar van 2014 met een op dat moment actuele reactie komt richting alle afzonderlijke gemeenten. Deze visie zal in overeenstemming dienen te zijn met het actuele beleidskader gemeentelijke herindeling en de opvatting dat voor het uitvoeren van de drie decentralisatieoperaties voldoende schaalgrootte moet worden gecreëerd.

SRE

Voor de taakuitvoering van het Samenwerkingsverband Regio Eindhoven (SRE) is het rapport Brainport 2020 leidend. Dat is neergelegd in de Regionale Agenda SRE 2011-2014. Uitgangspunt van de Regionale Agenda 2011-2014 is multilevel governance met een groter nadruk op subregionale samenwerking. In de regioraadsvergadering van 13 december 2012 is een motie aangenomen die beoogt hierin versnelling aan te brengen. Het streven was er op gericht om het SRE per 1 januari 2014 om te vormen tot een bestuurlijk platform met een smalle serviceorganisatie ten behoeve van regionale taken op het gebied van economie, infrastructuur en ruimte, alsmede het beheer van regionale fondsen.

Op 26 juni 2013 heeft de Regioraad door het vaststellen van het Transformatieplan SRE de eerste aanzet gegeven voor de concrete transformatie van SRE naar Metropoolregio Eindhoven. Dit vastgestelde transformatieplan bestaat uit twee onderdelen:

1. een projectenportfolio met een omschrijving van de regionale opgaven en een overzicht van alle over te dragen taken, inclusief de consequenties voor organisatie en financiën;
2. een uitwerking van het model van het Regionaal Platform: de notitie 'Governance en samenwerking in de regio Eindhoven'.

In het Transformatieplan SRE wordt de nieuwe manier van samenwerken van de Metropoolregio Eindhoven beschreven. Er zal een nieuwe gemeenschappelijke regeling Metropoolregio Eindhoven opgesteld worden die per 1 januari 2015 in gaat.

In het projectenportfolio was ook een overzicht opgenomen van over te dragen taken. Na vaststelling van het transformatieplan hebben de gemeentesecretarissen de taak op zich genomen om de overdracht van deze SRE taken te regelen. Ambtelijke kwartiermakers van één van de 21 gemeenten hebben de opdracht gekregen om een zogenaamd 'perspectief voor overdracht' op te stellen voor die taken. Het gaat om Bestuurscommissie Stedelijk Gebied, Gebiedsgericht Economische Ontwikkeling (GEO), Rijk van Dommel en Aa Brainport Avenue Energietransitie, Materialentransitie, Gezonde leefomgeving Vrijtijdseconomie en Routestructuren.

Volgens de motie in de regioraad van december 2012 zou de overdracht uiterlijk 1 januari 2014 geregeld moeten zijn. Inmiddels is geconcludeerd dat de overdrachtsdatum van 1 januari 2014 voor een aantal taken niet haalbaar is. De overdracht van de taken gebeurt daarom gefaseerd en zal in de loop van 2014 afgerond zijn.

Besluitvorming over de herziene begroting 2014 van het SRE en de vaststelling van de uitgangspunten van de nieuwe gemeenschappelijke regeling is gebeurd op 19 februari 2014.

C-4 gemeenten

In de gemeenteraadsvergadering van 9 april 2013 is vastgesteld het activiteitenprogramma voor de C - 4 (campus) gemeenten. In het activiteitenprogramma staan concrete activiteiten genoemd en concrete resultaten die we met de samenwerking beogen te halen. Op basis van dit programma worden de jaarlijkse actieplannen opgesteld. Onderscheid is gemaakt in activiteiten voor de korte termijn (indicatie 2012/2013) en de (middel)lange termijn (2014/2015). In 2013 is gestart met het

vormgeven van de internationaliseringsstrategie. Operationalisering hiervan is voorzien in 2014. Wij hebben uw raad op 5 november 2013 middels raadsinformatiebrief 90 inhoudelijk hierover geïnformeerd.

Convenant Stedelijk Gebied Eindhoven 2013

In de gemeenteraadsvergadering van de 25 juni 2013 heeft de gemeenteraad het besluit genomen in te stemmen met het bestuursconvenant Stedelijk gebied Eindhoven 2013. Dit convenant vervangt het uit 2005 daterend Convenant regionale samenwerking stedelijk gebied Eindhoven 2005. Naast de oorspronkelijke deelnemers Best, Eindhoven, Geldrop-Mierlo, Helmond, Nuenen, Son en Breugel, Veldhoven en Waalre is inmiddels ook de gemeente Oirschot toegetreten tot dit convenant. Dit bestuursconvenant omvat bindende afspraken tussen de gemeentebesturen over de afstemming en uitvoering van de bij de uitoefening van ieders toekomstige publiekrechtelijke bevoegdheden. Het betreft afspraken over de voorgenomen vaststelling van ruimtelijke en beleidsplannen, over het toekennen van geldelijke bijdragen en over het alloceren van middelen voor doelen voortvloeiende uit dit bestuursakkoord. Vanuit de historie van de samenwerking in het stedelijk gebied Eindhoven (BOR) werken we primair samen op het gebied van de thema's Wonen en Werken. Naast deze thema's vraagt het stedelijk gebied in de nabije toekomst, zeker in dit economisch tij, ook om samenwerking op nieuwe terreinen, zoals bovenlokale voorzieningen, cultuur, sport en evenementen.

Peelsamenwerking

Op 26 maart 2013 is door de stuurgroep Peelsamenwerking het rapport Peel 6.1 gepubliceerd. Dit rapport bevat een advies hoe en op welke terreinen de samenwerking tussen de gemeenten Asten, Deurne, Gemert-Bakel, Helmond, Laarbeek en Someren gestalte kan krijgen. In de raadsvergadering van 7 mei 2013 heeft de gemeenteraad het college uitgenodigd om in overleg met de colleges van burgemeester en wethouders van de andere Peelgemeenten een voorstel voor te bereiden ter uitvoering van het advies.

In het najaar van 2013 zijn de kaders voor de gemeenschappelijke regeling met de raden van de Peelgemeenten besproken. Dit is gebeurd ter voorbereiding van de uitwerking van die regeling, die begin 2014 aan de raden wordt voorgelegd.

Er is een Klankbordgroep met raadsleden uit de zes deelnemende gemeenten opgericht.

De organisatie krijgt geen beleids- of verordenende bevoegdheden, waardoor de rol van de raden niet wordt aangetast. Lokale dienstverlening en maatwerk blijven mogelijk. De zeggenschap over de organisatie ligt in de gezamenlijke handen van de zes gemeentebesturen. Er komt één gezamenlijke organisatie waarin onderwerpen en taken kunnen worden ondergebracht (bestaand en nieuw). De prioriteit wordt gelegd bij de decentralisaties in het sociaal domein.

Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant

In 2012 heeft de gemeenteraad toestemming verleend aan burgemeester en wethouders om in te stemmen met de vorming van de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant. Doelstelling van deze gemeenschappelijke regeling is het ten behoeve van de deelnemers uitvoeren van taken op het gebied van het omgevingsrecht en om, als verlengstuk van het lokaal en provinciaal bestuur, een bijdrage te leveren aan een leefbare en veilige werk- en leefomgeving van de regio Zuidoost-Brabant. Feitelijk heeft de nieuwe organisatie op 1 juni 2013 een start gemaakt met haar werkzaamheden. Naast de inhoudelijke taakopgaven heeft het algemeen bestuur van de regeling in deze opstartfase ook te maken met het oplossen van personele en financiële vraagstukken ontstaan als gevolg van de nieuwe dienst. Belangrijk aandachtspunt hierbij is het verkrijgen van voldoende opdrachten van gemeenten en provincie.

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost

Op 1 januari 2014 is de wijziging van de Wet veiligheidsregio's in werking getreden. Vanaf die datum is de brandweezorg geregionaliseerd. De gemeenten Eindhoven en Helmond zijn hierbij al eerder voorop gegaan. Dat betekent dat de bedrijfsvoering nu eenduidig op regionale leest geschoeid kan worden. Met het oog hierop is door het algemeen bestuur in september 2013 besloten een ander financieel verdeelmodel te gaan hanteren, waarbij 2014 als overgangsjaar is aangemerkt. In verband met de wetswijziging en de wijziging in het financiële verdeelmodel is in 2013 een wijziging van de gemeenschappelijke regeling in procedure gebracht. In 2013 hebben 18 gemeenten met de wijziging ingestemd; 3 gemeenten hebben dat niet gedaan. Deze gang van zaken heeft tot gevolg gehad dat aan het college van Gedeputeerde Staten van Noord-Brabant is verzocht over te gaan tot het treffen van een aanwijzing als bedoeld in artikel 99 Wet gemeenschappelijke regelingen.

Nationale politie

Op 1 januari 2013 is de Politiewet 2012 in werking getreden. Daarmee was de nationale politie een feit. De nationale politie bestaat uit tien regionale eenheden, één landelijke eenheid en een landelijke concerdienst waarin de ondersteunende afdelingen zijn ondergebracht. Een van de 10 regionale eenheden is Eenheid Oost-Brabant (voorheen Brabant Noord en Brabant Zuid-Oost). De burgemeester van de gemeente Eindhoven is de regioburgemeester van de Eenheid Oost Brabant. Aan het hoofd van de eenheid staat de politiechef. De Eenheid Oost Brabant bestaat uit districten en deze zijn weer onderverdeeld in basisteams. District Helmond omvat de basisteams Dommelstroom en Peelland. De gemeenten Helmond, Deurne, Gemert-Bakel, Laarbeek, Asten en Someren vormen samen basisteam Peelland.

Brainport

Brainport werkt met een meerjarenprogramma voor de periode 2013 tot en met 2016. Dit programma kent de Brainport 2020-strategie als basis. In 2014 wordt de integrale aanpak op de vier domeinen 'People', 'Technology', 'Business', en 'Basics' voortgezet. Om niet alleen de meest slimme regio te blijven maar ook een economisch nog sterkere regio te worden, wil Brainport Development binnen de domeinen 'People' en 'Business' een versnelling aanbrenge. Inhoudelijk krijgen in 2014 daarom de volgende thema's focus en prioriteit: de beschikbaarheid van voldoende gekwalificeerd personeel, financiering voor Research & Development (R&D) en kapitaal voor startende/snelgroeende innovatieve bedrijven, en (internationale) samenwerking.

G32

De gemeente Helmond heeft een actieve rol in het G32 Stedennetwerk. Dit kost tijd en energie, maar het levert de stad ook wat op. Er is een sterke informatiepositie verworven, we hebben invloed aan de voorkant van (landelijke) ontwikkelingen en er is toegang tot nuttige lobby-kanalen.

Als actief lid van de G32 zit de Gemeente Helmond met meer kracht aan tafel bij andere samenwerkingsverbanden. De positie in de G32 is daarmee ook van invloed op de positie van Helmond in de regio en in Brabant. De andere B5-steden zijn ook lid van het landelijke Stedennetwerk.

2.5 Bestuurlijke Structuur

Samenstelling gemeenteraad 31 december 2013

	Leden	en	Wethouders
CDA	6		2
PvdA	6		
VVD	6		1
SDOH-D66-Helmondse Belangen	9		1
SP	3		
Helder Helmond	3		
Groen Links	2		
Trots Op Nederland	1		
Helmond Aktief	1		
Totaal	37		4

Portefeuilleverdeling van het college van burgemeester en wethouders:

- * Burgemeester Mev.P.J.M.G. Blanksma-van den Heuvel: Algemene en Bestuurlijke aangelegenheden.
- * Wethouder F.P.C.J.G. Stienen: Stedelijke Ontwikkeling, Volkshuisvesting, Grondzaken, Centrum (RO) en Verkeer
- * Wethouder Drs. A.J. van Mierlo: Economische Zaken, Sociale Zaken, Financiën en Centrum (ondernemers).
- * Wethouder J.B.C.W. van den Heuvel: Sport, Beroepsonderwijs, Cultuur, Milieu, Middelen en Stedelijk Beheer.
- * Wethouder M.M. de Leeuw-Jongejans: Zorg, Welzijn, Jeugd en Onderwijs.
- * Gemeentesecretaris A.A.M. Mameffe RA

2.6 Kernegegevens

2.6.1 Algemene kengetallen

K E R N G E G E V E N S		Werkelijk 31-12-2013	Werkelijk 31-12-2012	Werkelijk 31-12-2010	Werkelijk 31-12-2005
SOCIALE STRUCTUUR					
A. Bevolking:	Bron: OS				
0 t/m 4 jaar		5.181	5.355	5.533	5.994
5 t/m 19 jaar		16.786	16.707	16.502	15.654
20 t/m 64 jaar		53.548	53.742	54.369	53.547
65 jaar en ouder		13.738	13.218	12.171	10.496
Totaal inwoners		89.253	89.022	88.575	85.691
B. Niet Nederlandse etniciteit	Bron: OS				
Totaal		21.241	20.856	20.173	18.095
in % van de bevolking		23,8%	23,4%	22,8%	21,1%
C. Aantal werkzame personen:	Bron: OS				
12 uur en meer per week		36.125	36.025	35.960	31.855
minder dan 12 uur p.w. = parttime		5.515	5.370	5.715	5.880
D. Sociale uitkeringen:	Bron: SE				
WWB		2.342	2.186	1.905	2.383
WIJ		0	0	334	
Bijzondere periodieke bijstand		513	614	507	450
Overige regelingen		99	87	65	80
		2.954	2.887	2.811	2.913
E. Onderwijs:	Bron: SE				
Openbaar basis onderwijs		2.371	2.346	2.326	1.948
Bijzonder basis onderwijs		6.730	7.115	7.111	6.699
Totaal basis onderwijs		9.101	9.461	9.437	8.647
Openbaar speciaal onderwijs		182	197	178	152
Bijzonder speciaal onderwijs		678	291	301	586
Totaal speciaal onderwijs		860	488	479	738
Openbaar voortgezet onderwijs		2.019	1.795	1.753	1.394
Bijzonder voortgezet onderwijs		3.660	3.933	4.064	4.253
Totaal voortgezet onderwijs		5.679	5.728	5.817	5.647

KERN GEGEVENS

Werkelijk
31-12-2013

Werkelijk
31-12-2012

Werkelijk
31-12-2010

Werkelijk
31-12-2005

FYSIEKE STRUCTUUR

A. Water:	Bron: SB				
<u>totaal (in hectare) gemeente Helmond</u>		5.475	5.465	5.457	5.457
vlakvormig totaal (in hectare) Totaal opp water		54,3	54,3	54,3	
waarvan binnenwater (kanaal en insteekhaven)		24,3	24,3	24,3	
waarvan historische stadskern (Kasteel en Binderen)		0,88	0,88	0,88	
lengte waterwegen/waterlopen (in km)		158	141	140	109
B. Woningen:	Bron: OS				
totaal		38.954	38.489	37.958	36.116
Leegstand woningen (vanaf 2007)		1018	1010	960	
C. Wegen: (in m2)*	Bron: SB				
<i>Totaal*</i>		5.087.967	5.026.131	5.325.765	
Elementverharding		3.135.339	3.090.714	3.277.809	
Asfaltverharding *		1.952.628	1.935.417	2.047.956	
D. Openbaar groen:	Bron: SB				
bossen & natuurgebieden (in hectare)		552	552	540	540
stedelijk groen (in hectare)		510	513	511	475
recreatiegebied (in hectare)		55	55	55	55
bomen (aantallen)		50.274	50.561	51.012	52.205

* Vanaf 2011 zijn de nieuwe inmeetgegevens bekend.

2.6.2 Kengetallen inwoners en woningen

Het verloop van het aantal inwoners is als volgt;

Jaar	Aantal per 1 januari	Toename in % t.o.v 2005	Bewoners per woning*	Resultaat in % t.o.v. 2005
2005	85.825	0,0%	2,39	0,0%
2010	88.285	2,9%	2,33	-2,5%
2012	88.766	3,4%	2,33	-2,7%
2013	89.022	3,7%	2,31	-3,3%
2014	89.253	4,0%	2,29	-4,2%

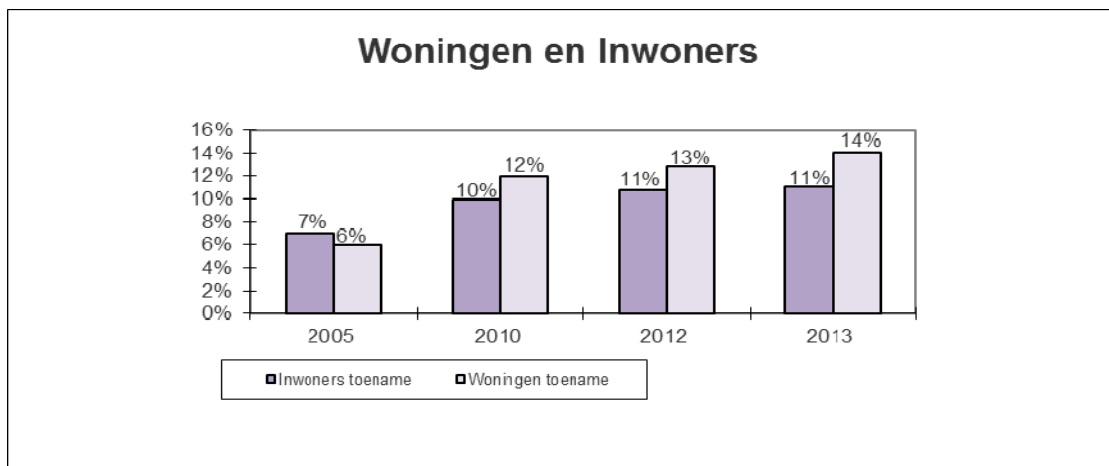
*Bewoners per woning is aantal: aantal woningen.

Het verloop van het aantal woningen is als volgt;

Jaar	Aantal per 1 januari	Toename woningen	Afname woningen	Aantal per 31-dec	Toename in % per 1-1 t.o.v. 2005
2005	35.866	385	135	36.116	0,0%
2010	37.841	210	93	37.958	5,5%
2012	38.134	465	110	38.489	6,3%
2013	38.489	567	102	38.954	7,3%
2014	38.954				8,6%

Bron: "OS Bulletin januari 2013"

Het verloop van het aantal inwoners, aantal woningen en de gemiddelde woningbezetting komt grafisch tot uitdrukking in onderstaande grafieken.



3 Beleidsprogramma's

3.1 Programma 1: Veiligheid en handhaving

3.1.1 Welke effecten hebben we bereikt?

Strategische indicatoren*	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	Meting: jaar, peildatum en bron
Plaats Helmond op de AD misdaad-monitor		20	20	27	32	17	20	21	n.n.b.	jaarlijks, mei, AD
aantal huiselijk geweld zaken (regio Peel)		284	354	376	358	399	469	671	n.n.b.	jaarlijks
Percentage mensen dat zich wel eens onveilig voelt in de eigen buurt in Helmond		(19%)**		18%	22%		23%	23%	20%	jaarlijks, Veiligheidsmonitor

* Voor deze indicatoren worden geen streefwaardes benoemd.

** Sinds 2008 is er nieuwe landelijke meting (integrale veiligheidsmonitor) waardoor de cijfers uit 2004 en 2006 niet helemaal vergelijkbaar zijn.

Onderwerp	Tactische indicatoren	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	Streven	Meting: jaar, peildatum en bron
Veilig in huis	Aantal aangiften m.b.t. inbraken (code 1.1.1)	498	473	406	351	740	577	475	464	≤ 350 in 2012	jaarlijks, jaarcijfers, GIDS-Politie Zuidoost-Brabant
	Aantal herhalingsmeldingen m.b.t. huiselijk geweld	23	39	55	39	44	46	97	n.n.b.	≤ resultaat in 2008*	jaarlijks, jaarcijfers, meldpunt huiselijk geweld
Veilige buurt	Incidenten overlast i.v.m. drugs (E38)				48	48	33	91	99	≤ 50 in 2012	jaarlijks, jaarcijfers, GIDS-Politie Zuidoost-Brabant
	Meldingen bij politie van overlast door jeugd (E35)	658	731	580	654	637	451	356	500	≤ 600 in 2012	jaarlijks, jaarcijfers, GIDS-Politie Zuidoost-Brabant
Veilige stad	Aantal verdachten 12-17 jaar per 10.000 inwoners Helmond	269	216	236	226	162	189	128	n.n.b.	geen stijging t.o.v. 2009	jaarlijks, jaarcijfers HKS – bewerkt door KLPD (cijfers in mei bekend)
	Aantal verdachten 18-24 jaar per 10.000 inwoners Helmond	421	476	504	450	389	388	384	n.n.b.		
	Aantal verdachten 18-24 jaar met allochtone achtergrond per 10.000 allochtone inwoners Helmond	536	697	728	660	620	545	575	n.n.b.		
	Aangifte/incidenten winkel diefstal in Helmondse Centrum (Citygebied; PB 010,012,013,041)	104	92	109	141	94	137	136	156	≤ 120 in 2012	jaarlijks, jaarcijfers, GIDS-Politie Zuidoost-Brabant
	Rapportcijfer van inwoners Helmond voor veiligheid in het Centrum						6,9		6,9	minimaal handhaven tot 2014	tweejaarlijks, najaar inwonersenquête
	Aangifte/incidenten bedrijfsinbraak in Helmondse Centrum (Citygebied; PB 010,012,013,041)	37	43	39	18	32	38	20	32	maximaal 30 in 2014	jaarlijks, jaarcijfers, GIDS-Politie Zuidoost-Brabant

	Aangifte/incidenten bedrijfsinbraak op bedrijventerreinen (Hoogeind, BZOB, De Weyer, Groot Schooten en Businesspark Brandevoort)	114	79	64	50	64	72	60	54	maximaal 40 in 2014	jaarlijks, jaarcijfers, GIDS-Politie Zuidoost-Brabant
Veilige bedrijvigheid	Aandeel ondernemers dat zich wel eens onveiligheid voelt in centrum of eigen onderneming					29%				< 27% in 2014	enquête ondernemers centrum Helmond

*deze doelstelling is in 2012, met behoud van de oorspronkelijke ambitie, aangepast omdat het cijfer dat voor 2008 in de begroting was opgenomen (26) niet het juiste gegeven bleek te zijn

3.1.2 Wat hebben wij ervoor gedaan in 2013?

Beleidsvoorbereiding

Masterplan veiligheid

Niet gestart: Het opstellen van een nieuw masterplan veiligheid is uitgesteld tot 2014, om de gemeentelijke planvorming synchroon te laten lopen met de nieuwe planvorming van de politie.

Herijking vlindernota handhaving

Gestart: In 2013 zijn verbeterpunten aangegeven door het interbestuurlijk toezicht vanuit de provincie. Deze verbeterpunten zullen in 2014 in de herijking van de vlindernota worden vastgelegd.

Beleidsuitvoering gericht op de beleidsresultaten

Bestuurlijke aanpak georganiseerde criminaliteit,

met gebruikmaking van bestuurlijk instrumentarium, is ingebed in de organisatie.

Gestart: In samenwerking met de Peelgemeenten is een preventieve aanpak gestart om inbraken terug te dringen. Hierbij wordt de bestaande aanpak van de politie verder uitgebouwd. Een volledige implementatie van de afspraken rond de bestuurlijke aanpak georganiseerde kwaliteit heeft iets meer tijd nodig en worden in 2014 afgerond.

3.1.3 Wat waren de kosten?

Totaaloverzicht op programmaniveau

In onderstaande tabel ziet u de afwijking op programmaniveau ten opzichte van de begroting 2013.

Indien er sprake is van een mutatie in de reserves is dit in onderstaand overzicht opgenomen.

	Rekening	Primitieve begroting	Begroting incl. alle wijzigingen	Rekening	Vershil t.o.v begroting saldo
	2012	2013	2013	2013	2013
Lasten	7.459.117	7.178.241	7.420.797	7.547.436	-126.639
Baten	837.290	196.318	462.245	772.168	-309.923
Saldo	6.621.827	6.981.923	6.958.552	6.775.268	183.284

Verrekening met reserves

Lasten					
Baten	124.000		100.000	100.000	

Saldo na verrekening met reserve

Saldo	6.497.827	6.981.923	6.858.552	6.675.268	183.284
-------	-----------	-----------	-----------	-----------	---------

Toelichting op programmaniveau

Programma 1 laat over 2013 per saldo een voordelig resultaat zien van € 183.284.

Vanuit het Centraal Justitioneel Incasso Bureau krijgt de Gemeente Helmond een vergoeding voor de proces verbaal (boetes) die in het kader van bestuurlijke handhaving in Helmond zijn uitgeschreven. In 2013 was dit € 89.000. In 2013 zat de eenheid veiligheid in een opstartfase, dus is het voordeel aangewend om de gemaakte kosten betreffende juridische bijstand met betrekking tot veiligheid in programma 13 af te dekken.

Het saldo bij de brandweer is voornamelijk ontstaan op de inwonersbijdrage aan de veiligheidsregio (VR). Op basis van de begroting 2013 van de VR hebben wij voor 2013 de inwonersbijdrage opgenomen. Deze bijdrage was inclusief een bijdrage voor de OVD-regeling (OVD=Officier Van Dienst). Echter in onze bijdrage aan de VR op basis van de dienstverleningsovereenkomst was deze bijdrage ook al opgenomen. Omdat deze kosten bij de VR in de reguliere begroting van brandweezorg zijn opgenomen worden niet apart bij ons in rekening gebracht. Dit resulteert voor 2013 in een voordeel. Ook heeft in 2013 de restitutie van het resultaat van de jaarrekening 2012 bij de VR geleid tot een hoger positief saldo.

Overzicht per hoofdproduct

In onderstaande tabel ziet u een nadere specificatie om inzicht te krijgen in de verschillen per hoofdproduct.

	Begroting huidig jaar lasten	Begroting huidig jaar baten	Rekening huidig jaar lasten	Rekening huidig jaar baten	Vershil t.o.v. begroting lasten	Vershil t.o.v. begroting baten	Vershil t.o.v. begroting saldo
HP110 Integraal veiligheidsbeleid algemeen	1.034.757	-89.000	1.379.185	-394.149	-344.428	305.149	-39.279
HP120 Handhavingsbeleid	933.317	-152.044	938.047	-152.044	-4.730		-4.730
HP125 Integraal veiligheidsbeleid en horeca	414.301		264.841		149.460		149.460
HP130 Halt bureau	32.159		34.441		-2.282		-2.282
HP140 Brandweer	5.006.264	-221.201	4.930.922	-225.975	75.342	4.774	80.116
Totalen	7.420.798	-462.245	7.547.436	-772.168	-126.638	309.923	183.285
Verrekening met reserves		-100.000		-100.000			
Saldo na verrekening met reserves	7.420.797	-562.245	7.547.436	-872.168	-126.639	309.923	183.284

Voorgenomen investeringen

Programma	Bedrag IVP	Aangevraagd
1. Veiligheid en handhaving	782.185	15%

Toelichting niet aangevraagde investeringen:

Brandweer

Gezien de regionalisering van de brandweer naar de Veiligheidsregio per 1 januari 2014, zijn we in 2013 terughoudend omgegaan met de inzet van middelen uit het investeringsprogramma ten behoeve van de brandweer. Vanaf 2014 zal op regionaal niveau beoordeeld worden welke investeringen nodig zijn voor de Veiligheidsregio en de financiering hiervan loopt dan ook via de Veiligheidsregio.

Verkeersveiligheid

Door prioriteiten voor andere grootschalige projecten is er minder mogelijkheid geweest kleinschalige projecten uit te voeren. Daarnaast is binnen verkeersveiligheid in 2013 gekozen voor het project schoolomgevingen. Bij de helft van de basisscholen zijn die inmiddels gerealiseerd. Dit krediet zal mede benut worden om in 2014 bij de andere helft van de basisscholen de schoolzone omgeving in te voeren. Daar de exacte kosten pas medio 2014 in beeld zijn, zal deze investeringspost dan worden aangevraagd.

3.2 Programma 2: Werk en inkomen

3.2.1 Welke effecten hebben we bereikt?

Strategische indicatoren*	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	Meting: jaar, peildatum en bron
Aantal bijstandsuitkeringen	2.282	2.082	1.931	1.915	2.183	2.275	2.331	2.371	2.531	jaarlijks, 1-1, Werk en Inkomen, Gemeente Helmond
% Bijstandsgerechtigden t.o.v. beroepsbevolking	5,9%	5,3%	4,9%	4,8%	5,6%	5,5%	5,4%	6,1%	6,5%	jaarlijks, 1-1, Werk en Inkomen, Gemeente Helmond
Strategische indicatoren*	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	Meting: jaar, peildatum en bron
% Werklozen t.o.v. de beroepsbevolking	14,3%	11,5%	9,8%	9,0%	11,1%	9,6%	8,5%	9,3%	n.n.b.	jaarlijks, 31-12, UWV-werkbedrijf
% Jeugdwerklozen t.o.v. de potentiële beroepsbevolking	5,0%	3,4%	2,7%	2,3%	3,7%	3,2%	2,5%	3,3%	n.n.b.	jaarlijks, 31-12, UWV-werkbedrijf
% Particuliere huishoudens met een inkomen tot 105% van het sociaal minimum	10%	10%	9%	10%	10,6%	10,9%		11%*		jaarlijks, met vertraging van 2-jaar, CBS-RIO

* Voor deze indicatoren worden geen streefwaardes benoemd.

** Betreft raming op basis van Stimulansz Minimascan

Onderwerp	Tactische indicatoren	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	Streven	Meting: jaar, peildatum en bron
Re-integratie	Aantal stappen op participatieladder	Gegevens worden in de loop van 2014 gepubliceerd									
Bijstand	Ontwikkeling in aantal bijstandsuitkeringen per jaar Helmond	-8,6%	-5,9%	-2,1%	12,8%	4,3%	-0,5%	0,9%	n.n.b.	Ontwikkeling gelijk aan Zuidoost-Brabant	jaarlijks, 31-12 CBS – Statline
	Ontwikkeling in aantal bijstandsuitkeringen per jaar Zuidoost-Brabant	-8,6%	-5,3%	-4,0%	11,0%	5,8%	-0,4%	3,0%	n.n.b.		
Werkloosheid	Ontwikkeling in aantal werklozen per jaar Helmond	-17,6%	-14,2%	-9,4%	23,9%	-9,9%	-13,9%	18,2%	16,2%	Ontwikkeling gelijk aan Zuidoost-Brabant	jaarlijks, UWV-werkbedrijf
	Ontwikkeling in aantal werklozen per jaar Zuidoost-Brabant	0,0%	-38,7%	-6,5%	40,7%	-5,7%	-12,3%	22,7%	32,3%		
	Ontwikkeling in aantal jeugdwerklozen (tot 23 jaar) per jaar Helmond	-30,1%	-20,2%	-13,9%	57,8%	-12,7%	-22,2%	37,3%	-13,2%	Ontwikkeling gelijk aan Zuidoost-Brabant	jaarlijks, UWV-werkbedrijf
	Ontwikkeling in aantal jeugdwerklozen (tot 23 jaar) per jaar Zuidoost-Brabant			6,7%	65,6%	0,0%	-25,1%	52,2%	3,3%		

NB. NWW: Zuidoost-Brabant zonder Cranendonck (conform UWV indeling)

3.2.2 Wat hebben wij ervoor gedaan in 2013?

Beleidsuitvoering gericht op de beleidsresultaten

Samenwerking Atlant Groep

De samenwerking met Atlant Groep wordt verder geïntensiveerd. Daarbij wordt de ketenaanpak verder verankerd binnen onze samenwerking. Atlant Groep richt zich op waar zij goed in zijn: werkzoekenden met een arbeidspotentieel minder dan 100%. De afdeling Werk en Inkomen neemt, naast de uitkeringsverstrekking Wet Werk en Bijstand (WWB), de werkzoekenden met een arbeidspotentieel van 100% voor zijn rekening. Atlant groep zal nog meer dan voorheen haar re-integratietaken inzetten voor Werk en Inkomen (W&I).

Afgerond, resultaat behaald. Atlant Groep voert, vooruitlopend op de Participatiewet, reeds een groot aantal projecten uit in het kader van de WWB. In 2013 is in gezamenlijkheid overeenstemming bereikt over de kostprijsplussystematiek. Deze is medio 2013 geïmplementeerd. Mede hierdoor is de samenwerking met Atlant Groep verder uitgebreid. Ten aanzien van Helmond@Work en Helmond@Development zijn het aantal plaatsingen aanzienlijk uitgebreid. Ook de andere samenwerkingsvormen, zoals leerwerktrajecten en werkervaringsplekken zijn besproken en geïmplementeerd.

Rijksbeleid

Afhankelijk van de besluitvorming van het Rijk wordt implementatie daarvan verder opgepakt in 2013. *Niet gestart. De inwerkingtreding van de Participatiewet is verschoven naar 1 januari 2015.*

Overige beleidsuitvoering: Budgetresultaten voor omvangrijkste reguliere producten

Rijksbijdrage.

W&I zal binnen de beschikbare begrotingsmiddelen haar WWB taken uitvoeren. Dat wil zeggen dat het inkomensdeel en het participatiebudget in 2013 niet mogen worden overschreden.

Afgerond, resultaat behaald. Zowel de kosten van het Participatiebudget als de kosten voor de uitkeringen van de BUIG (Bundeling uitkeringen inkomensvoorziening) zijn binnen de beschikbare middelen gebleven.

Beoordelen instroom.

70% van het aantal meldingen leidt niet tot een uitkering.

Afgerond, resultaat niet behaald. De focus ligt op het verstrekken van een uitkering daar waar dit recht bestaat. Uiteindelijk heeft het ertoe geleid dat ca. 35% van het aantal aanmeldingen heeft geleid tot een uitkering.

Verwerken instroom.

95% van de toekende aanvragen wordt tijdig afgehandeld.

Afgerond, resultaat niet behaald. Dit heeft te maken met de toename en complexiteit van de aanvragen. In 2013 is 93% van de afgehandelde aanvragen tijdig, binnen de gestelde normtijd, afgehandeld.

Realiseren uitstroom.

De lasten van de uitkeringen in 2016 binnen de beschikbare budgetruimte houden. (betreft 2045 uitkeringen in 2016, op basis van de financiële inzichten in september 2012).

Afgerond, resultaat behaald. Het aangegeven resultaat is geformuleerd naar aanleiding van de oorspronkelijke bezuinigingsopdracht uit 2011. Sinds 2012 is onze gemeente echter, als gevolg van een opwaartse bijstelling van het I-deel, een voordeelgemeente.

Handhaven.

2 uit te voeren thema-onderzoeken, 830 uit te voeren handhavingsonderzoeken, waarvan ca. 200 uit IB-signalen, 80 op basis van binnengekomen tips en 550 uitgebreide rechtmatigheidsonderzoeken op basis van profielprotocollen.

Afgerond, resultaat behaald. In totaal zijn 1370 handhavingsonderzoeken afgehandeld, waarvan 69 themaonderzoeken, 227 onderzoeken op basis van IB-signalen (signalen van het Inlichtingenbureau) en tips, 965 onderzoeken op basis van profielprotocollen en 109 onderzoeken rechtmatigheid.

Schulddienstverlening.

Voldoen aan de wettelijke eisen t.a.v. van de maximale wachttijd van 4 weken.

Afgerond, resultaat behaald. Sinds 1 juni 2012 is er geen wachtlijst.

Schulddienstverlening.

Uitvoeren van een evaluatie van de nieuwe aanpak schulddienstverlening.

Gestart. Dit betreft een verantwoording over het jaar 2013. Deze wordt in het voorjaar 2014 opgeleverd.

Uitvoeren Wet sociale werkvoorziening.

Het behalen van de rijkstaakstelling 2013 voor het aantal arbeidsjaren (wordt medio november 2012 vastgesteld).

Afgerond, resultaat behaald. Conform de taakstelling 2013 zijn 857,94 arbeidsjaren gerealiseerd.

Ontwikkelen organisatie.

Doorvoeren van organisatorische aanpassingen bij W&I op basis van in de praktijk succesvol gebleken werkwijze.

Afgerond, resultaat behaald. Op 1 juli 2013 waren de organisatorische aanpassingen doorgevoerd.

3.2.3 Wat waren de kosten?

Totaaloverzicht op programmaniveau

In onderstaande tabel ziet u de afwijking op programmaniveau ten opzichte van de begroting 2013. Indien er sprake is van een mutatie in de reserves is dit in onderstaand overzicht opgenomen.

	Rekening	Primitieve begroting	Begroting incl. alle wijzigingen	Rekening	Vershil t.o.v begroting saldo
	2012	2013	2013	2013	2013
Lasten	82.949.165	76.888.116	85.054.903	84.839.348	215.555
Baten	76.854.970	64.635.525	73.846.453	75.701.935	-1.855.482
Saldo	6.094.195	12.252.591	11.208.450	9.137.413	2.071.037
Verrekening met reserves					
Lasten	1.900.000	31.907	130.000	1.997.550	-1.867.550
Baten	726.902	811.543	1.411.543	1.425.088	-13.545
Saldo na verrekening met reserve					
Saldo	7.267.293	11.472.955	9.926.907	9.709.875	217.032

Toelichting op programmaniveau

Programma 2 laat over 2013 per saldo een voordelig resultaat zien van € 217.032. Dit resultaat wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door voordelen op de beleidsterreinen van de inkomensregelingen, bijzondere bijstand en schulddienstverlening. Over het geheel genomen is in 2013 op alle drie de terreinen een stijging van het aantal aanvragen waargenomen. Ondanks deze stijging is het mogelijk geweest om de kosten binnen de daarvoor beschikbare middelen te houden.

Bij de inkomensregelingen WWB zien we dat de stijgende lijn in het aantal aanvragen, die zich in de 2^e helft van 2012 aftekende, zich in 2013 blijft doorzetten. Behalve een toename van het aantal aanmeldingen aan de Poort, is het percentage hiervan dat ook werkelijk recht heeft op een uitkering gestegen. Dit heeft ertoe geleid dat ca. 35% van de aanmeldingen heeft geleid tot het verstrekken van een uitkering. Met de bijstelling van het zogenoemde I-deel in september 2013 anticipeerde het Rijk op een stijging van de WWB-lasten als gevolg van ongunstige, conjuncturele ontwikkelingen. Toch zijn binnen onze gemeente de lasten binnen de beschikbare budgetten gebleven.

Een stijging van het aantal aanvragen bijzondere bijstand is al jaren een gegeven. Ter illustratie, het aantal aanvragen is van 1.028 in 2009 gestegen naar 1.614 in 2013. De stijging in 2013 ten opzichte van 2012 bedraagt 7%. De uitgaven waren echter minder hoog dan verwacht doordat de zogenaamde stapelingseffecten (maatregelen van rijkswege die meer eigen bijdragen/eigen risico voor de burger zouden inhouden) zich vanwege de val van het kabinet niet in die mate hebben voorgedaan, zoals ingeschat bij het beschikbaar stellen van de extra rijksmiddelen. Bij de langdurigheidstoelage zien we ondanks een stijging van de aanvragen enigszins een tempering van de kosten vanwege het per 1 juli 2013 afschaffen van het toekennen van de langdurigheidstoelage met terugwerkende kracht. De kosten voor de langdurigheidstoelage hangen natuurlijk ook sterk samen met die van de WWB. Zolang het WWB-bestand stijgt, zal een daling van de kosten voor de langdurigheidstoelage ook niet heel waarschijnlijk zijn.

Het positieve saldo ad € 1,9 miljoen op het budget voor de inkomensregelingen en de bijzondere bijstand en minimaregelingen is conform vigerend beleid gestort in de reserve wet werk en bijstand.

Ook het aantal aanvragen voor schulddienstverlening laat wederom een stijging zien. De stijging in 2013 bedraagt 125% ten opzichte van 2008 (voor de crisis). De stijging in 2013 ten opzichte van 2012 bedraagt 24%. Ten gevolge van de sterkere inzet van preventiemaatregelen zoals verwijzing via de site www.helmond.nl/schulddienstverlening, actualisatie van het intakekompas en de inzet van vrijwilligers in de vroegsignalering zijn er in 2013 in verhouding minder aanvragen met zware problematiek (86% van het totaal aanvragen ten opzichte van 96% van het totaal aanvragen in 2012). In 2013 is incidenteel uit het participatiebudget € 400.000 ingezet voor schulddienstverlening. Deze middelen, aangevuld met vacaturemiddelen, zijn ingezet voor inhuur van personele capaciteit. Onder andere hierdoor zijn minder uren door eigen personeel ingezet en is een administratief voordeel van € 136.000 ontstaan op dit product.

Tenslotte, kunnen we melden dat we eind 2013 wederom een stimuleringsuitkering hebben ontvangen voor het realiseren van in totaal 83,62 begeleidwerkenplekken binnen de sociale werkvoorziening in 2011. In de begroting 2013 is geen rekening gehouden met deze zogenoemde bonusmiddelen. Voorgesteld wordt om het budget via resultaatbestemming beschikbaar te houden voor 2014.

Overzicht per hoofdproduct

In onderstaande tabel ziet u een nadere specificatie om inzicht te krijgen in de verschillen per hoofdproduct.

	Begroting huidig jaar lasten	Begroting huidig jaar baten	Rekening huidig jaar lasten	Rekening huidig jaar baten	Vershil t.o.v. begroting lasten	Vershil t.o.v. begroting baten	Vershil t.o.v. begroting saldo
HP602 Uitvoering uitkeringsregelingen	46.674.263	-41.712.989	45.960.615	-42.390.957	713.648	677.968	1.391.616
HP603 Bijzondere bijstand	3.291.221	-435.413	2.944.239	-420.683	346.982	-14.730	332.252
HP604 Schulddienstverlening	1.252.203	-458.591	1.124.830	-467.411	127.373	8.820	136.193
HP618 Werkgelegenheidsbeleid	22.464.196	-23.313.666	22.587.001	-23.707.541	-122.805	393.875	271.070
HP619 Minima beleid	1.420.228	-1.420.228	1.325.388	-1.321.200	94.840	-99.028	-4.188
HP621 Participatie	9.952.792	-6.505.566	10.897.275	-7.394.144	-944.483	888.578	-55.905
Totalen	85.054.903	-73.846.453	84.839.348	-75.701.936	215.555	1.855.483	2.071.038
Verrekening met reserves	130.000	-1.411.543	1.997.550	-1.425.088	-1.867.550	13.545	-1.854.005
Saldo na verrekening met reserves	85.184.903	-75.257.996	86.836.898	-77.127.023	-1.651.995	1.869.027	217.032

Voorstel tot resultaatbestemming

Bonusmiddelen begeleid werken 2011

De wet sociale werkvoorziening (Wsw) voorziet in een stimuleringsuitkering begeleid werken. Eind 2013 heeft onze gemeente de stimuleringsuitkering over het jaar 2011, voor het realiseren van in totaal 83,62 begeleid werkenplekken, ontvangen. Conform afspraken met het rijk dienen de middelen ingezet te worden ten behoeve van de uitvoering van de Wsw. De besteding van het bedrag van € 251.000 zal plaatsvinden in 2014.

3.3 Programma 3: Zorg en welzijn

3.3.1 Welke effecten hebben we bereikt?

Strategische indicatoren*:	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2013	Meting: jaar, peildatum en bron
% Inwoners van 12 tot 18 jaar dat mantelzorg verricht			11%				11%		GGD-enquête, vier jaarlijks
% Inwoners van 18 jaar en ouder dat mantelzorg verricht	19%	15%	17%	17%	15%	18%	17%	20%	onderzoek zorgzame stad/inwonersenquête, tweejaarlijks
% Inwoners van 18 jaar en ouder dat vrijwilligerswerk verricht	28%	27%	27%	26%	25%	26%	28%	32%	onderzoek zorgzame stad/inwonersenquête, tweejaarlijks
% Inwoners (18-64 jarigen) in Helmond dat de eigen gezondheid als matig of slecht beoordeeld	11%		10%			14%		12%	onderzoek zorgzame stad, driejaarlijks
% 65-plussers in Helmond dat de eigen gezondheid als matig of slecht beoordeeld	25%		21%			20%		20%	onderzoek zorgzame stad, driejaarlijks

* Voor deze indicatoren worden geen streefwaardes benoemd.

Onderwerp	Tactische indicatoren	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	Streven	Meting: jaar, peildatum en bron
Mantelzorg en vrijwilligerswerk	% Mantelzorgers dat problemen ervaart		35%		41%	36%	44%		35%	40% in 2014	Zorgzame stad-/inwonersenquête
Inburgering	Aantal verplichte en vrijwillige inburgeraars dat start met een inburgeringstraject					332 (101%)	185*			100 % realisatie van afspraak met ministerie	jaarlijks, 1 ^e meting in 2010, gemeentelijke registratie isi
	% Van gestarte inburgeraars dat deelneemt aan een duaal traject (gericht op verkrijgen van werk)					166%	98%*			**	
Zelfstandig functioneren	% Helmonders dat sterke belemmeringen in het dagelijks leven ervaren	7%	7%	6%	7%	6%	6%		6%	7% in 2014	tweejaarlijks ,inwonersenquête/ Zorgzame stad-
	% Helmonders dat lichte belemmeringen in het dagelijks leven ervaren	16%	17%	22%	18%	20%	19%		17%	18% in 2014	tweejaarlijks., Inwonersenquête/ Zorgzame stad-
	% Ouderen en gehandicapten dat zich goed kan redden in de woonsituatie		95%							95 % in 2014	tweejaarlijks , inwonersenquête/ zorgzame stad
Minder beroep zorg	% mensen dat gebruik maakt van een of meerdere individuele Wmo-voorzieningen			6,3%	6,3%	6,9%	7,3%	7,6%	7,8%	6,4 % in 2014	Jaarlijks, jaarcijfers, O&S
	% mensen met beperkingen dat de weg naar voorzieningen weet te vinden		40%			32%			39%	40 % in 2014	tweejaarlijks , inwonersenquête/ Zorgzame stad-

Onderwerp	Tactische indicatoren	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	Streven	Meting: jaar, peildatum en bron
Vangnet	Aantal dak- en thuislozen met trajectplan en/of zorgplan afgezet tegen totaal aantal dak- en thuislozen						63%			100% in 2014	jaarlijks, meting in maart, gegevens instellingen

* sinds 2011 worden er geen afspraken meer met het ministerie gemaakt over deze indicatoren. Vandaar dat niet meer gesproken kan worden over 100% van de afspraken met het ministerie.

3.3.2 Wat hebben wij ervoor gedaan in 2013?

Beleidsvoorbereiding

Kader decentralisatie AWBZ.

Zo nodig aanpassing Kaders decentralisatie AWBZ.

Stil gezet. Tot op heden is er nog geen nieuwe wetgeving gerealiseerd, op basis waarvan de bestaande kaders kunnen worden herzien.

Plan van aanpak decentralisatie AWBZ.

Indien het Rijk de functie begeleiding uit de AWBZ vanaf 2014 decentraliseert, zal 2013 een overgangsjaar vormen. Op basis van de kaders stellen we dan een plan van aanpak op voor de implementatie ervan.

Niet gestart met de implementatie, wel met de voorbereidingen in Peilverband. Naar verwachting zal de decentralisatie van de AWBZ per 1 januari 2015 plaatsvinden. Hiertoe dient eerst een wetgevingstraject afgerond te worden, hetgeen naar verwachting in de eerste helft van 2014 zal plaatsvinden. Op basis van de nader bekend te maken wettelijke kaders, zal een plan van aanpak worden opgesteld voor de implementatie van de nieuwe taken.

Wmo Subsidieprogramma 2014

Oplevering van het WMO Subsidieprogramma 2014 met een overzicht van subsidies aan maatschappelijke organisaties dat bijdraagt aan de realisering van de beleidsdoelen en dat aansluit op onze visie op dienstverlening en kwaliteit van professionals. Dit op grond van de door uw raad gestelde kaders. Het subsidieprogramma is ter kennisname.

Afgerond. Op 23 september 2013 is het Wmo subsidieprogramma 2014 vastgesteld. Daarin zijn alle Wmo subsidies voor professionele en vrijwilligersorganisaties verwerkt, evenals de beoogde resultaten en de bijdragen aan beleidsdoelstellingen. Uw raad ontving het Wmo subsidieprogramma 2014 via raadsinformatiebrief 78 voorafgaande aan de bespreking van de begroting 2014.

Beleidsuitvoering gericht op de beleidsresultaten

Slimmer Leven 2020.

In nauwe samenwerking met onze Wonen, Welzijn & Zorg-partners blijven wij (ICT) voorzieningen (incl. steunstructuren) initiëren en faciliteren, die onze inwoners met een beperking in staat stellen om zo lang mogelijk zelfstandig te kunnen blijven wonen.

Afgerond, resultaat behaald.

Regionale uitvoeringsorganisatie Wmo

Opstellen en uitvoeren van het implementatieplan voor de gemeenschappelijke uitvoeringsorganisatie op Peelregioniveau voor de individuele Wmo-voorzieningen.

Gestart. In september 2013 is het model voor de Peelregionale uitvoeringsorganisatie Wmo - Individuele voorzieningen vastgesteld. Vervolgens is er ingestemd met de Bestuursopdracht aan de Stuurgroep Peelsamenwerking Wmo/Jeugd, die op grond hiervan de uitwerking en implementatie aanstuurt. In dat kader zijn de diverse voorbereidingen opgestart voor de inrichting van de uitvoeringsorganisatie. De implementatie vindt plaats in nauwe afstemming met de voorbereiding van de Peel 6.1.-samenwerking. De gemeenschappelijke regeling zal in 2014 aan de gemeenteraden worden voorgelegd.

Vernieuwingstraject Maatschappelijke opvang.

Uitrol actieprogramma (LEAN-traject kernpartners) voor integrale en efficiënte ondersteuning binnen de maatschappelijke opvang.

Afgerond. Eind 2012 is met alle kernpartners het LEAN-traject doorlopen. Dit traject is afgerond met de vaststelling van een (vervolg)actieprogramma dat in 2013 is uitgevoerd.

Pilot wederkerigheid en gebiedsgerichte aanpak.(pilot Talent Verplicht).

Planvorming en start pilot gebiedsgerichte aanpak voor inwoners met afstand tot de arbeidsmarkt (trede 3 en 4 Participatie) die zich in het kader van wederkerigheid inzetten voor onze wijken.

Gestart. De pilot Talent Verplicht! is inmiddels gestart met de inzet van de eerste deelnemers voor hun tegenprestaties. Met name scholen, zorginstellingen en vrijwilligersorganisaties blijken bereid om creatief mee te denken over de inzet van de ontdekte talenten. De resultaten van de pilot zullen worden meegenomen bij de implementatie van de nieuwe Participatie Wet.

Kanteling Wmo.

In het kader van het optimaal benutten van eigen kracht van burgers en hun sociale netwerk wordt de "gekantelde" aanpak (MAAT werkaanpak) binnen de uitvoering van de Zorgpoort verder vorm gegeven. Uitgangspunt is eerst eigen kracht, omgeving en algemene voorzieningen pas daarna inzet van individuele voorzieningen.

Concrete acties daarbij zijn:

* de Wmo-consulent werkt gebiedsgericht (wijkgericht);

* de Wmo-consulent maakt gebruik van het netwerk in de wijk. Dit om vanuit het "keukentafelgesprek" ook direct de verbinding te kunnen leggen met de mogelijkheden die de wijk biedt en de activiteiten en algemene voorzieningen daar beter te benutten.

Afgerond. Consulenten kennen hun werkgebied en het daarbij behorende netwerk inmiddels redelijk goed. Ze nemen deel aan overlegsituaties met ketenpartners in de wijk. Bevorderen "eigen kracht" blijft punt van aandacht bij uitvoering werkzaamheden consulenten en in communicatie met de klant. In werkoverleggen en intervisiebijeenkomsten wordt dit structureel besproken.

Overige beleidsuitvoering: Budgetresultaten voor omvangrijkste reguliere producten

Individuele Wmo voorzieningen, excl. PO

Van alle aanvragen overige Wmo voorzieningen (excl. Persoonlijke Ondersteuning) wordt 90% binnen de AWB-termijn van 8 weken afgehandeld. De gemiddelde doorlooptijd van de aanvragen zal niet meer zijn dan 35 kalenderdagen.

Afgerond, resultaat niet behaald. Wel gerealiseerd is de doelstelling m.b.t. de gemiddelde doorlooptijd, deze is 32 kalenderdagen. Van alle aanvragen wordt 86% binnen de AWB termijn van 8 weken afgehandeld. Dat de termijn van 90% niet wordt gehaald wordt voor een groot deel veroorzaakt door de aanvragen woningaanpassing. De complexiteit van een deel van deze aanvragen is ook reden geweest voor aanpassing van de verordening. In de huidige verordening van d.d. 25 juni 2013 is vastgelegd dat er een afhandelingstermijn geldt van 12 weken voor aanvragen woningaanpassing waarbij bouwkundige offertes moeten worden opgevraagd.

Individuele Wmo voorzieningen, PO.

Van alle aanvragen (incl. verlengingen) Persoonlijke Ondersteuning (voorheen huishoudelijke zorg) wordt 95% binnen de AWB-termijn van 8 weken afgehandeld. De gemiddelde doorlooptijd van de aanvragen zal niet meer zijn dan 20 kalenderdagen.

Afgerond, resultaat niet behaald. Van alle aanvragen Persoonlijke Ondersteuning (voorheen huishoudelijke zorg) wordt 92% binnen de AWB-termijn van 8 weken afgehandeld. De gemiddelde doorlooptijd van de aanvragen is 27 dagen. In het laatste kwartaal 2013 is een stijging zichtbaar van het aantal aanvragen dat binnen 8 weken wordt afgehandeld (94,5%) en is de gemiddelde doorlooptijd verlaagd naar 21 dagen.

3.3.3 Wat waren de kosten?

Totaaloverzicht op programmaniveau

In onderstaande tabel ziet u de afwijking op programmaniveau ten opzichte van de begroting 2013. Indien er sprake is van een mutatie in de reserves is dit in onderstaand overzicht opgenomen.

	Rekening	Primitieve begroting	Begroting incl. alle wijzigingen	Rekening	Vershil t.o.v begroting saldo
	2012	2013	2013	2013	2013
Lasten	29.414.048	28.308.616	28.327.529	27.316.943	1.010.586
Baten	2.906.148	3.160.702	3.063.702	3.346.381	-282.679
Saldo	26.507.900	25.147.914	25.263.827	23.970.562	1.293.265

Verrekening met reserves

Lasten	1.015.336		2.239.400	2.792.273	-552.873
Baten	1.440.888	102.000	1.291.552	1.011.350	280.202

Saldo na verrekening met reserve

Saldo	26.082.348	25.045.914	26.211.675	25.751.485	460.190
-------	------------	------------	------------	------------	---------

Toelichting op programmaniveau

Programma 3 laat over 2013 per saldo een voordelig resultaat zien van € 460.190. Dit resultaat wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door lagere uitgaven op WMO prestatieveld 6 individuele voorzieningen en persoonlijke ondersteuning. Verder zijn er voordelen ontstaan bij de subsidieverlening aan vrijwilligers

en zijn er minder uitgaven geweest in de kosten van het project Talent Verplicht. Hier staan hogere uitgaven tegenover in het kader van de herijking van het accommodatiebeleid.

WMO prestatieveld 6 individuele voorzieningen en persoonlijke ondersteuning

In z'n algemeenheid zien we dat, net als het vorige jaar, het beroep op individuele voorzieningen WMO verder daalt en dat meer gebruik wordt gemaakt van eigen mogelijkheden en mogelijkheden in het netwerk (kanteling). Het totaal aantal afgehandelde aanvragen voor individuele voorzieningen WMO (rolstoel, vervoer, wonen, persoonlijke ondersteuning en parkeren voor gehandicapten) bedroeg in 2013 circa 3.000. In 2011 was dit aantal nog circa 3.800 en in 2012 circa 3.400.

Het voordeel bij individuele voorzieningen wordt in belangrijke mate veroorzaakt door minder uitgaven op de onderdelen vervoer, rolstoelen en woonvoorzieningen. Het budgetvoordeel is onder andere ontstaan door een gunstige aanbesteding trapliften, een forse afname van het aantal aanvragen voor rolstoelen (conform landelijke ontwikkeling), een hoog herverstrekkingspercentage bij rolstoelen en scootmobielen en lagere kosten voor externe advisering.

Omdat er minder aanvragen zijn geweest is er minder inzet nodig geweest voor persoonlijke ondersteuning. De daling van de inzet van het aantal uren persoonlijke ondersteuning in 2012 heeft zich in 2013 verder doorgezet. Deze daling is terug te voeren op de gekantelde aanpak. Door meer inzet van eigen mogelijkheden, sociaal netwerk en algemene voorzieningen zoals de Zorg- en Gemaksdiensten wordt de noodzaak voor inzet van professionele zorg minder.

Naast de daling van het aantal uren persoonlijke ondersteuning is er sprake van een restant implementatiebudget AWBZ. Dit restant bedraagt € 258.000. Door vertraging in de landelijke politieke besluitvorming omtrent de decentralisatie AWBZ zijn activiteiten (zoals kosten ICT, communicatie, scholing, inhuur) opgeschoven en daarmee ook de kosten. Voorgesteld wordt om dit restant implementatiebudget over te hevelen naar 2014.

Met uitzondering van het implementatiebudget AWBZ worden afwijkingen ten opzichte van de raming m.b.t. prestatieveld 6 WMO individuele voorzieningen en persoonlijke ondersteuning verrekend met de reserve WMO. Dit heeft op dit programma geresulteerd in een toevoeging van € 1.708.000 aan de reserve. Deze toevoeging is ruim € 550.000 hoger dan de geraamde toevoeging.

Prestatieveld 4 vrijwilligersondersteuning

Bij de begrotingsbehandeling 2013 zijn er extra middelen beschikbaar gesteld, waarmee de voorgenomen korting van 5% in het subsidieprogramma voor de ondersteuning van vrijwilligers met 2 jaar is uitgesteld. De in het WMO subsidieprogramma vastgestelde subsidies aan vrijwilligersorganisaties zijn volledig beschikbaar gesteld.

Prestatieveld 5 Participatie en zelfredzaamheid

Voor het project Talent Verplicht! is in 2013 € 500.000 begroot. Hiervan is ruim 40% uitgegeven. Dit komt enerzijds door het feit dat de instroom van jongeren (nog) niet het beoogde maximum van 80 heeft bereikt en anderzijds omdat nog niet alle deelnemers het intake- en screeningstraject hebben doorlopen. Het niet uitgegeven bedrag van € 290.000 is minder onttrokken aan de reserve wet werk en bijstand en blijft beschikbaar voor het project Talent Verplicht!. Dit project loopt tot maart 2015.

Accommodatiebeleid

In 2013 is een start gemaakt met de herijking van het accommodatiebeleid.

Overzicht per hoofdproduct

In onderstaande tabel ziet u een nadere specificatie om inzicht te krijgen in de verschillen per hoofdproduct.

	Begroting huidig jaar lasten	Begroting huidig jaar baten	Rekening huidig jaar lasten	Rekening huidig jaar baten	Verskil t.o.v. begroting lasten	Verskil t.o.v. begroting baten	Verskil t.o.v. begroting saldo
HP641 PV 1 Sociale samenhang en leefbaarheid	3.795.412	-38.788	3.879.178	-10.073	-83.766	-28.715	-112.481
HP644 PV 4 Mantelzorg-en vrijwilligersonderst.	1.210.505		1.033.167	-708	177.338	708	178.046
HP645 PV 5 Participatie en zelfredzaamheid	1.781.400	-318.000	1.480.809	-343.355	300.591	25.355	325.946
HP680 Asielzoekersbeleid	2.274		21.991	-5.985	-19.717	5.985	-13.732
HP690 PV 6 WMO individuele voorzieningen	5.774.115	-314.479	5.789.214	-490.785	-15.099	176.306	161.207
HP695 PV 6 Wmo persoonlijke ondersteuning	9.488.548	-2.213.793	8.842.380	-2.316.240	646.168	102.447	748.615
HP700 PV 6 Wmo subsidieregelingen	523.740		523.548		192		192
HP707 PV 7-9 Maats. Opv./Oggz/verslavingsbel.	4.222.533	-178.642	4.252.689	-177.759	-30.156	-883	-31.039
HP708 Gezondheidsbeleid	1.514.823		1.478.538		36.285		36.285
HP720 Lijkbezorging	8.432		10.034	-1.475	-1.602	1.475	-127
HP722 Begraafplaatsen	5.747		5.396		351		351
Totalen	28.327.529	-3.063.702	27.316.944	-3.346.380	1.010.585	282.678	1.293.263
Verrekening met reserves	2.239.400	-1.291.552	2.792.273	-1.011.350	-552.873	-280.202	-833.075
Saldo na verrekening met reserves	30.566.929	-4.355.254	30.109.216	-4.357.731	457.713	2.477	460.190

Voorstel tot resultaatbestemming

Implementatiebudget Decentralisatie AWBZ

Voorgesteld wordt het restant van het implementatiebudget AWBZ 2012-2013 van € 258.000 te reserveren en over te hevelen naar 2014. Op deze manier blijven de middelen beschikbaar voor werkzaamheden in het kader van de decentralisatie AWBZ en de Peelsamenwerking WMO/AWBZ.

3.4 Programma 4: Jeugd en onderwijs

3.4.1 Welke effecten hebben we bereikt?

Strategische indicatoren*	2005	2006	2007	2008	2009	2011	Meting: jaar, peildatum en bron
% Jongeren (12-18 jaar) in Helmond dat hun eigen gezondheid als matig/slecht beoordeeld			15%			14%	vierjaarlijks, GGD
% Ouders/opvoeders in Helmond dat de gezondheid van hun kinderen als gaat wel/slecht beoordeeld	7%			5%			vierjaarlijks, GGD
% Jongeren (12-18 jaar) in Helmond dat (erg) sombere gevoelens heeft			5%			4%	vierjaarlijks, GGD
% Kinderen in Helmond met overgewicht	13%			11%			vierjaarlijks, GGD
% Jongeren in Helmond met overgewicht			10%			11%	vierjaarlijks, GGD

*Voor deze indicatoren worden geen streefwaardes benoemd.

Onderwerp	Tactische indicatoren	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	Streven	Meting: jaar, peildatum en bron
Gezondheid	% jeugdigen (0-19 jarigen) dat bereikt wordt door JeugdGezondheids Zorg			92%	94%	96%	94%	95%	n.n.b.	% 2009 handhaven	jaarlijks, jaarcijfers, Zorgboog, GGD
Terugdringen alcoholgebruik	12-15 jarigen die nooit alcohol drinken		67%				80%				Vierjaarlijks GGD
Terugdringen overgewicht	% kinderen / jongeren met overgewicht dat deelneemt aan programma	45%	50,4%		49%					* 25% in 2014	
Startkwalificatie	% jongeren van 23 jaar dat een startkwalificatie heeft		55%	58%	56%	59%	59%		n.n.b.	57 % in 2014	jaarlijks, peildatum 1-10, LLA
Terugdringen schooluitval	aantal en % jongeren op Vo niveau van 15-22 jaar dat jaarlijks de school verlaat zonder startkwalificatie	90 (2,0%)	82 (1,8%)	70 (1,5%)	63 (1,4%)	71 (1,5%)	81 (1,7%)	71** (1,5%)	34 (0,7%)	in 2014 niet gestegen t.o.v. 2008	per school jaar, cijfers 2008 betrekking op schooljaar 2007-2008, www.vsv.verkenner.nl
	aantal en % jongeren op MBO niveau van 15-22 jaar dat jaarlijks de school verlaat zonder startkwalificatie.	250 13,9%	199 11,2%	203 11,2%	219 11,6%	219 11,2%	210 11,0%	222** 11,1%	153 (7,7%)		
Een goede start op de basisschool	% doelgroeperlingen (landelijke definitie) dat deelneemt aan VVE	meting komt niet beschikbaar voor 2013, o.a. door nieuw landelijk beleid									
Ondersteuning	% mensen dat weet dat ze bij CJG terecht kunnen voor opvoedkundige vragen					37%	31%			*** 75% in 2014	Onderzoek zorgzame stad, tweejaarlijks

* Doordat de projectmatige GSB subsidie gestopt is per 2010 zijn er geen cijfers beschikbaar vanaf 2010

** Schooljaar 2011/2012 (voorlopige cijfers)

*** Door veranderende rol CJG wordt dit niet langer gemeten.

3.4.2 Wat hebben wij ervoor gedaan in 2013?

Beleidsvoorbereiding

Beleidsplan transitie Jeugdzorg Peelregio.

Gestart. Eind 2012 hebben de gemeenteraden van de Peel de uitgangspunten voor de transitie jeugdzorg vastgelegd. Deze vormen de basis voor een Peelregionaal beleidsplan Transitie Jeugdzorg.

Programma Onderwijshuisvesting 2014.

Afgerond, resultaat behaald. In juli 2013 hebben wij ingestemd met het Programma Onderwijshuisvesting 2014. In augustus 2013 heeft het wettelijk verplichte OOGO (Op Overeenstemming Gericht Overleg tussen schoolbesturen en gemeente) ingestemd.

Beleidsuitvoering gericht op de beleidsresultaten

Verminderen overlast door jongeren.

Er wordt in 2013 voor alle jongeren - uit de door de Driehoek nog aan te wijzen jeugdgroepen - een analyse per individu gemaakt en indien noodzakelijk een individueel trajectplan opgesteld en uitgevoerd. Het trajectplan is bedoeld om achtergrondinformatie van de individuele jongeren te krijgen en om het gedrag om te buigen.

Dit wordt vorm gegeven langs drie lijnen: geen acceptatie van intimiderend gedrag, grenzen stellen en perspectief bieden.

Gestart. In 2013 is er van 47 jongeren een uitgebreid profiel gemaakt, zij hebben allemaal een gesprek gehad met de casusregisseur risicojeugd. Hiervan zitten 21 jongeren in traject tot opleggen van een last onder dwangsom voor overlastgevend gedrag, 8 jongeren hebben een waarschuwing gehad in de vorm van een brief waarin ze gewezen worden op de consequenties van hun overlastgevend gedrag.

Verminderen van taalachterstanden van kinderen.

In 2012 hebben G33 en Rijk bestuursafspraken gemaakt in het kader van Voor- en Vroegschoolse Educatie voor de periode 2012 t/m 2015. Eind 2013 moeten de tussenstreefcijfers uit de bestuursafspraken worden behaald. Deze cijfers worden in 2013 op basis van de inspectierapporten en lokale situatie bepaald en dan weer voorgelegd aan het Ministerie. Op basis hiervan worden zo nodig de streefcijfers voor 2015 bijgesteld.

Gestart. In 2012 zijn wij gestart met de implementatie van de bestuursafspraken. In het algemeen liggen we op koers.

Voortijdig schoolverlaten.

Er is in samenwerking met onderwijs en bedrijfsleven een cliëntroute uitgewerkt voor potentiële voortijdig schoolverlaters (18-27 jaar). Het gaat daarbij om een integrale keten die zorgt voor terugleiding naar het onderwijs en/of toeleiding naar arbeid.

Gestart. Op grond van de uitgevoerde analyse medio 2013, is door de betrokken partijen uit onderwijs, arbeidsmarkt en gemeente een gezamenlijke visie opgesteld waarin uitgangspunten zijn geformuleerd voor de samenwerking binnen de keten. Daarnaast is op basis van de geanalyseerde knelpunten met een vertegenwoordiging van kernpartners uit de keten één knelpunt geselecteerd dat in 2014 wordt

opgepakt. De partners leggen hun focus op de matching tussen onderwijs en bedrijfsleven met daarbij de nadrukkelijke opdracht aan te sluiten bij de structuur die er is en deze te versterken.

Overige beleidsuitvoering: Budgetresultaten voor omvangrijkste reguliere producten

Inspectiebezoeken door Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD).

In 2013 zal de GGD, in opdracht van de gemeente inspecties uitvoeren bij 24 peuterspeelzalen, 26 kinderdagverblijven, 35 buitenschoolse opvangorganisaties, 2 gastouderbureaus en 100 gastouders (75 bestaande (steekproef) en 25 nieuwe). Aan de hand van de handhavingsadviezen wordt per locatie een handhavingstraject ingezet.

Afgerond, resultaat behaald. De GGD heeft 186 inspecties uitgevoerd, te weten: 26 Peuterspeelzalen, 40 Kinderopvang, 43 Buitenschoolse opvang en 3 Gastouderbureaus. Daarnaast heeft de GGD 55 nieuwe gastouders bezocht, een steekproef van 17 bestaande gastouders uitgevoerd en 2 incidentele onderzoeken bij bestaande gastouders uitgevoerd. In vergelijking tot andere jaren hebben we met de GGD twee forse handhavingstrajecten gevoerd. Dit heeft ertoe geleid dat er meer inspecties zijn uitgevoerd dan voorzien.

Resultaten doorgeschoven projecten voorgaande jaren

(2012) Herplaatsen voortijdig schoolverlaters (VSV).

Bij het voorkomen van voortijdig schoolverlaten is het Rijk per onderwijsniveau aparte streefnormen gaan hanteren. Dit betekent een wijziging van het resultaat omdat er andere data worden aangeleverd dan voorheen. Het Rijk hanteert bij het monitoren van VSV nu streefnormen per onderwijsniveau.

Afgerond, resultaat gehaald. Het Rijk hanteert bij het monitoren van VSV streefnormen per onderwijsniveau. De realisatie op 1 oktober 2013 (officiële teldatum Rijk) bedroeg in Helmond:

Voor MBO1: 43,18% (streefnorm 32,50%),

Voor MBO2: 14,16% (streefnorm 13,50%),

Voor MBO3/4: 5,01% (streefnorm 4,25%),

Voor VO-onderbouw: 0,29% (streefnorm 1%),

Voor VMBO-bovenbouw: 2,59% (streefnorm 4%),

Voor Havo/VWO-bovenbouw: 0,26% (streefnorm 0,5%),

We zien dat alle vormen van MBO nog iets boven de streefnormen uitkomen, maar er is sprake van een aanzienlijke verbetering ten opzichte van het vorige jaar. In het schooljaar 2012/2013, wist het ROC ter AA het aantal VSV-ers te reduceren van 262 naar 152 (voorlopige cijfers Dienst Uitvoering Onderwijs) (DUO).

3.4.3 Wat waren de kosten?

Totaaloverzicht op programmaniveau

In onderstaande tabel ziet u de afwijking op programmaniveau ten opzichte van de begroting 2013. Indien er sprake is van een mutatie in de reserves is dit in onderstaand overzicht opgenomen.

	Rekening	Primitieve begroting	Begroting incl. alle wijzigingen	Rekening	Vershil t.o.v begroting saldo
	2012	2013	2013	2013	2013
Lasten	20.684.148	22.404.466	22.679.037	20.496.370	2.182.667
Baten	2.664.660	4.508.835	5.004.924	3.787.794	1.217.130
Saldo	18.019.488	17.895.631	17.674.113	16.708.576	965.537
Verrekening met reserves					
Lasten	920.418		991.034	1.808.200	-817.166
Baten	658.607	68.250	263.636	243.386	20.250
Saldo na verrekening met reserve					
Saldo	18.281.299	17.827.381	18.401.511	18.273.390	128.121

Toelichting op programmaniveau

Programma 4 laat over 2013 per saldo een voordelig resultaat zien van € 128.121. Dit resultaat wordt voornamelijk veroorzaakt door voordelen op met name de middelen van onderwijshuisvesting.

De bestedingen voor de uitvoering van het integraal huisvestingsplan onderwijs (IHP) fluctueren jaarlijks. De in de begroting opgenomen budgetten zijn de gemiddelde benodigde bedragen die nodig zijn om het IHP uit te voeren. Doordat een aantal investeringen, waaronder de bouw van Mondomijn in Brandevoort, later wordt gerealiseerd, ontstaat er een voordeel op de begrote kapitaallasten. Conform besluitvorming bij de 2e Berap 2013 is het voordeel op deze middelen, groot € 900.000 gestort in de bestemmingsreserve onderwijs.

Het voordeel binnen leerlingenvervoer wordt enerzijds veroorzaakt door een algemene terugloop in het aantal leerlingen dat gebruik maakt van leerlingenvervoer, maar heeft ook te maken met de effecten van passend onderwijs en voorzieningen die we in Helmond hebben gecreëerd. Hierdoor zijn er minder vervoersbewegingen nodig.

De beschikbaar gestelde rijksmiddelen mogen meerjarig worden ingezet voor het Onderwijsachterstandenbeleid (OAB). De bestuursafspraken lopen gedurende de periode 2012-2015. Van de ontvangen middelen in 2013 is € 1,1 miljoen niet ingezet. De komende 2 jaren zullen meerdere trajecten gestart worden met name om de kwaliteit van Vroeg- en Voorschoolse Educatie (VVE) te verhogen.

Overzicht per hoofdproduct

In onderstaande tabel ziet u een nadere specificatie om inzicht te krijgen in de verschillen per hoofdproduct.

	Begroting huidig jaar lasten	Begroting huidig jaar baten	Rekening huidig jaar lasten	Rekening huidig jaar baten	Vershil t.o.v. begroting lasten	Vershil t.o.v. begroting baten	Vershil t.o.v. begroting saldo
HP408 PV 1 Sociale samenh. en leefbaarh. jeugd	1.397.583		1.403.376	-4.283	-5.793	4.283	-1.510
HP409 PV 2 Ondersteuning jongeren	3.695.181	-46.552	4.018.651	-53.093	-323.470	6.541	-316.929
HP410 Huisvesting onderwijs	7.470.499	-201.599	6.374.180	-205.927	1.096.319	4.328	1.100.647
HP450 PV 2 Onderwijsachterstandenbeleid (OAB)	4.085.568	-4.096.495	2.897.580	-2.975.704	1.187.988	-1.120.791	67.197
HP460 PV 2 Onderwijsbegeleiding	94.673		75.237		19.436		19.436
HP465 Leerlingenvervoer	1.197.441	-25.601	1.117.438	2.834	80.003	-28.435	51.568
HP470 PV 2 Voorkomen voortijdig schoolverlaten	1.196.446	-407.047	1.154.839	-438.099	41.607	31.052	72.659
HP478 Techniekeducatie	80.000		80.000				
HP480 Educatieve voorzieningen	120.177		122.541	-80	-2.364	80	-2.284
HP575 Openbare speelgelegenheden	326.395	-6.272	358.861	-42.523	-32.466	36.251	3.785
HP660 Kinderopvang- en Peuterspeelzaalbeleid	1.001.959	-211.000	942.118	-75.169	59.841	-135.831	-75.990
HP670 PV 2 Accommodatiebeheer jeugd - jongeren	609.837	-10.358	555.151	4.250	54.686	-14.608	40.078
HP671 Jeugdgezondheidsbeleid	1.403.279		1.396.397		6.882		6.882
Totalen	22.679.038	-5.004.924	20.496.369	-3.787.794	2.182.669	-1.217.130	965.539
Verrekening met reserves	991.034	-263.636	1.808.200	-243.386	-817.166	-20.250	-837.416
Saldo na verrekening met reserves	23.670.071	-5.268.560	22.304.570	-4.031.180	1.365.501	-1.237.380	128.121

Voorgenomen investeringen

Programma	Bedrag IVP	Aangevraagd
4. Jeugd en onderwijs	3.050.830	97%

3.5 Programma 5: Cultuur

3.5.1 Welke effecten hebben we bereikt?

Strategische indicatoren*	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2013	Meting: jaar, peildatum en bron
Gemiddeld rapportcijfer op de vraag hoe inwoners van Helmond het culturele klimaat van Helmond beoordelen	6.6	6.7	6.7	6.8		6.9	6,7	6,9	tweejaarlijks, inwonersenquête
Tevredenheid met het aantal, de kwaliteit en variatie aan culturele voorzieningen (van degenen met oordeel)		82%	83%	92%	85%		76%	85%	tweejaarlijks, inwonersenquête

*Voor deze indicatoren worden geen streefwaardes benoemd.

Onderwerp	Tactische doelstelling	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	Streven	Meting: jaar, peildatum en bron
Cultureel actief	Bezoekers-aantallen Speelhuis, incl. Scala-zaal en verhuringen	52.966*	50.920	49.660	42.775	44.130	53.108	15.123 ****	32.349	in 2014 55.400	2005-2010 seizoen-cijfers vanaf 2011 jaarcijfer, Speelhuis
	Bezoekers-aantallen gemeentemuseum	38.000	40.222	35.390	26.074 **	45.832	35.112	32.611	29.311	in 2014 35.000	jaarcijfers, gemeentemuseum
	Bezoekers-aantallen Lakei (voorheen Plato)					4.630	8.149	9.882	11.169		jaarcijfers, registratie lakei
	Bezoekers-aantallen Filmhuis Helmond	16.000	18.176	19.502	19.873	17.303	19.581	15.161	16.109	Handhaving 2009	jaarcijfers, registratie filmhuis
	Aantal leden gesubsidieerde amateurkunst (van fanfare tot koor tot dansvereniging)			1.838	1.834	1.842	1.819	1.793	1.793	Handhaving niveau 2010	jaarcijfers, peildatum 31-12 verenigingen
	Aantal inwoners dat amateurkunst beoefent						15%		16%	Handhaving niveau 2011	1 ^e meting 2011
	Aantal deelnemers kunstkwartier	2.827*	3.088	3.018	2.848	2.843	2.514	2.477	2.109	Handhaving niveau 2009	jaarcijfers, Dienst SE, afdeling Kunst en Cultuur
	Helmondse leden openbare bibliotheek	15.500	16.800	17.000	18.000	19.300	18.500	17.800^	16.400	Handhaving niveau 2009	jaarcijfers, Openbare bibliotheek
	Gem. aantal geleende boeken / 1000 inwoners	546	597	512	510	516	515	425^	441	Handhaving niveau 2009	jaarcijfers, Openbare bibliotheek***
Evenementen	Oordeel inwoners over de kwaliteit, variëteit en aantal evenementen (van degenen met een oordeel)	82%	82%	92%	85%		85%		85%	Handhaving niveau 2009	tweejaarlijks, inwoners-enquête

* vanaf 2006 incl. voorstellingen Scalazaal

** ivm asbestsanering is het kasteel in de zomer ruim 2 maanden gesloten geweest.

*** sinds 2006-2007 een organisatorische eenheid met Geldrop Mierlo.

**** door brand theater 't Speelhuis geen volledig programma gedraaid

^in 2012 zijn 3 vestigingen van de Helmondse bibliotheek gesloten

3.5.2 Wat hebben wij ervoor gedaan in 2013?

Beleidsvoorbereiding

Subsidiebeleid

De herziening van het subsidiebeleid is gestart. De subsidies zijn op de diverse onderdelen verkend. De subsidietrajecten van de grote instellingen zitten in een jaarcyclus. Volgend jaar gaan we deze cyclus wijzigen. Als gevolg daarvan komt het account van deze instellingen in een ander ritme en gaan we anders sturen.

Beleidsuitvoering gericht op de beleidsresultaten

Brabant Culturele Hoofdstad (BCH) 2018

Als onderdeel van BrabantStad heeft Helmond de ambitie om zich in het traject naar 2018 toe op een zodanige manier te presenteren en te profileren dat voor de stad en regio een substantiële meerwaarde ontstaat op cultureel, economisch en sociaal vlak.

Afgerond, resultaat behaald. In september 2013 heeft Eindhoven/Brabant de titel Culturele Hoofdstad niet binnengehaald. Er is een uitgebreide evaluatie gehouden van de wijze waarop het traject is doorlopen en over de opbrengsten van de kandidatuur. De opmaatprojecten in Helmond zijn met succes uitgevoerd. In oktober 2013 is door de B5steden en de provincie het plan opgepakt om te komen tot een voorstel waarin de ambitie en de kansen die er binnen het traject Culturele Hoofdstad lagen op een andere manier voor Brabant te borgen. Inmiddels heeft de provincie het initiatief genomen om te komen tot een cultuurfonds.

Cultuurnota.

Eind 2012 zal de cultuurnota gereed komen. Deze nota is een cultureel kompas waarin de trends en ontwikkeling in de komende jaren in beeld gebracht worden. Aan de hand van dit toekomstperspectief, en de rol die de gemeente daarin zal gaan pakken, worden er op onderdelen in de jaren na 2012 diverse nota's ontwikkeld. Begin 2013 zal een nieuw subsidiebeleid als 1 van de eerste aan de orde komen, evenals een herziening van het bredere evenementenbeleid. Dit laatste is overigens geen taak die alleen bij cultuur ligt maar die wel een groot deel van de culturele evenementen beslaat.

Afgerond, resultaat behaald. In het voorjaar 2013 is het Cultuurkompas door de raad vastgesteld.

Culturele Hoofdstad.

In de zomer 2012 heeft de besluitvorming in de gemeenteraden en bij provinciale staten tot het deelnemen in de stichting, het accorderen van het concept bidbook en de financiële bijdrage aan Culturele hoofdstad plaatsgevonden. In oktober 2012 zal een jury bepalen welke 2 steden in Nederland op de shortlist komen. Gedurende 2013 zullen deze 2 kandidaten nog de mogelijkheid krijgen hun bid (middels een bijgesteld bidbook) aan te scherpen. Daarna zal in 2013 na de zomer een Europese jury bepalen welke stad in Nederland definitief kandidaat 2018 zal zijn. Indien Eindhoven/Brabant 2018 daartoe behoort zal Helmond meewerken aan de verdere uitwerking van het bidbook en het programma.

Afgerond, resultaat behaald. Zie toelichting bij BCH2018

Regionaal Historisch Centrum Eindhoven.

Om invulling te geven aan een voor 2013 e.v. vastgestelde financiële taakstelling is aan de orde om een standpunt te bepalen met betrekking tot de acquisitie (én dequisitie) van particuliere archieven, gecombineerd met een plan van aanpak voor de huidige collectie.

Het bepalen van de mate van beheersachterstand en depotleegstand zijn hier afhankelijk van.

De selectieoverwegingen vormen onderwerp van overleg.

Afgerond, resultaat behaald. Verdere uitwerking vindt plaats in 2014.

Cacaofabriek.

Na vaststelling van het bouwkrediet in de juni-vergadering van de gemeenteraad, zijn de bouwwerkzaamheden gestart. De oplevering staat voor eind 2013 op de planning

De ambitie van de "culturele hotspot" wordt vastgelegd in een businessplan met ondersteunend organisatiemodel. Filmhuis, Lakei, de Nederlandsche Cacaofabriek en Omroep Helmond worden daartoe gefaciliteerd door de inzet van een kwartiermaker.

Afgerond, resultaat behaald. Eind 2013 is de Cacaofabriek bouwtechnisch opgeleverd. Door een kwartiermaker is midden 2013 een bussinesplan aangeleverd. In de 2e helft van 2013 is gewerkt aan een goede bezetting van het pand. In maart 2014 is de Cacaofabriek geopend.

Aanlichten monumenten kanaalzone.

Begin 2013 is dit project gereed. Het aanlichten van de cacaofabriek zal echter wat aangepast worden op het bouwproces aldaar en zal daarmee iets later gereed zijn. Met het aanlichten van de monumentale objecten zal de kanaalzone 's avonds als één samenhangend gebied worden ervaren met een passende verlichting voor ieder bouwwerk.

Afgerond, resultaat behaald. Het aanlichtplan is in de loop van 2013 volledig uitgevoerd.

Museum.

Begin 2013 wordt een nieuw beleidsplan voor het museum opgesteld,

Afgerond, resultaat behaald. Het Beleidsplan 2013 - 2016 is afgerond en gepresenteerd in de commissie Samenleving. Gekoppeld aan het beleidsplan is een voorstel gedaan tot meerjaren-inzet van de middelen van het Museum.

Overige beleidsuitvoering: Budgetresultaten voor omvangrijkste reguliere producten

Speelhuis.

Het Speelhuisprogramma zal in 2013 naar verwachting in de O.L.Vr. Tenhemelopneming (OLV) kerk gaan plaatsvinden en in de Scalazaal.

Daarbij is het uitgangspunt dat bestaande financiële kaders worden gehandhaafd.

Afgerond, resultaat behaald. Ondanks de terughoudende markt en het feit dat half februari het nieuwe tijdelijke theater in de OLV Kerk is betrokken, is de exploitatie van het theater in 2013 binnen de financiële kaders afgewikkeld.

Stichting Industrieel Erfgoed Helmond (SIEH).

Eind 2012 is dit dynamisch centrum van en voor de industriële geschiedenis in Helmond ontstaan. In de nieuwe vorm vervult de stichting een netwerkfunctie voor het erfgoed- en culturele veld, bezoekers, onderwijs en bedrijfsleven. In 2013 zal er intensief gewerkt worden aan een goede opdracht en aan het uitwerken van het educatieve programma.

Afgerond, resultaat behaald. Samen met SIEH heeft er in 2013 aanscherping van hun opdracht plaatsgevonden. Met name hun taak als verbinder tussen diverse partijen (onderwijs, bedrijfsleven) is

hierbij meer centraal gesteld. SIEH heeft de eerste resultaten geboekt betreffende het enthousiasmeren en betrekken van een jonge doelgroep.

Resultaten doorgeschoven projecten voorgaande jaren

(2012) Subsidiebeleid.

In overleg met diverse afdelingen worden de grenzen om te komen tot aanscherping van de gemeentelijke subsidieregels nader verkend.

Gestart. Het subsidiebeleid is op onderdelen onder de loep genomen. Daar waar het de subsidies van culturele initiatieven betreft is strenger gekeken naar de wijze waarop de projecten zijn uitgevoerd en de resultaten zijn behaald. Dit heeft enerzijds geresulteerd in het niet volledig uitkeren van een aantal subsidies en anderzijds in een inhoudelijk verbetering van een aantal projecten. De subsidietrajecten van de grote instellingen zijn verkend, aan de hand daarvan wordt er bijgesteld. Deze subsidies zitten in een jaarcyclus die pas volgend jaar zal gaan wijzigen. Wel is er gestart met het anders sturen op resultaten en maatschappelijk effect.

(2012) Evenementenbeleid/-nota.

De huidige evenementennota sluit op onderdelen niet aan bij de geldende regelgeving en/of gemeentelijk beleid. Gelet op de breedte van het evenementenbeleid is het opstellen van een nieuwe/aangepaste nota gewenst.

Gestart. Er wordt een overkoepelend beleid uitgewerkt. Een regiegroep is aan de slag gegaan met het ontwikkelen van de hoofdlijnen voor dit nieuwe evenementenbeleid. Er is daartoe onder meer eind 2013 een onderzoek uitgevoerd onder de Helmondse over hun mening betreffende het huidige evenementenaanbod.

(2013) Gaviolizaal.

Volgens planning zal de Gaviolizaal begin 2013 worden gesloten.

Dit betekent dat een alternatief gevonden moet worden voor de in de zaal ondergebrachte collectie gemeentelijke orgels, voor de in bruikleen geëxposeerde accordeon-collectie Willems, en voor de verenigingen die er hun onderkomen hebben (gilde St. Catharina en Accordeana).

Met name voor de orgels is een (klimatologisch) goede huisvesting en mogelijkheid tot bespeling uit oogpunt van adequaat beheer erg belangrijk.

De inspanningen zijn erop gericht om de collectie te huisvesten op een andere locatie binnen Helmondse gemeentegrenzen. Hiervoor zijn eenmalige middelen beschikbaar.

Niet gestart. In verband met de ontwikkelingen van het centrumplan verwachten wij niet dat de Gaviolizaal voor 2017 wordt gesloten. Er is dan ook geen besluit genomen over het herhuisvesten van de orgels. Wel is er samen met de vrijwilligers onderzocht op welke wijze de Gaviolizaal kan worden geëxploiteerd.

3.5.3 Wat waren de kosten?

Totaaloverzicht op programmaniveau

In onderstaande tabel ziet u de afwijking op programmaniveau ten opzichte van de begroting 2013. Indien er sprake is van een mutatie in de reserves is dit in onderstaand overzicht opgenomen.

	Rekening	Primitieve begroting	Begroting incl. alle wijzigingen	Rekening	Vershil t.o.v begroting saldo
	2012	2013	2013	2013	2013
Lasten	12.478.288	11.932.164	12.517.975	12.971.457	-453.482
Baten	5.588.240	1.382.525	1.630.757	1.591.750	39.007
Saldo	6.890.048	10.549.639	10.887.218	11.379.707	-492.489
Verrekening met reserves					
Lasten				179.790	-179.790
Baten	80.000	80.000	185.000	1.143.019	-958.019
Saldo na verrekening met reserve					
Saldo	6.810.048	10.469.639	10.702.218	10.416.478	285.740

Toelichting op programmaniveau

Programma 5 laat per saldo over 2013 een positief resultaat zien van € 285.740. Voor een deel wordt dit veroorzaakt door een voordeel op de onderdelen monumentenzorg en archeologie. Bij monumentenzorg geldt dat een deel van het budget bestemd is voor onderhoudssubsidies aan monumentale panden. De subsidies zijn echter nadrukkelijk bedoeld als ondersteuning, de eigenaren dienen nog steeds een substantieel deel zelf te financieren. Gebleken is dat in deze financieel onzekere tijden er al enkele jaren een lager beroep wordt gedaan op de gemeentelijke subsidiemiddelen.

Voor het onderdeel archeologie geldt dat de gemeente verplicht is om archeologisch onderzoek te (laten) verrichten wanneer er archeologisch waardevolle bodemschatten worden gevonden. Mede door een geringer aantal bouwprojecten de laatste jaren is ook op dit onderdeel een overschot ontstaan.

Tenslotte is een deel van de uitvoering van het Opmaatproject Cacaofabriek (kwartiermaker, openingsactiviteit) doorgeschoven naar begin 2014. Dit levert in 2013 een voordeel op de hiervoor bestemde middelen, het project kan nu met middelen uit 2014 worden afgerond.

In 2013 zijn uitgaven gedaan voor het tijdelijk theater én de renovatie van de OLV-Kerk. Bij het beschikbaar stellen van deze kredieten, is aangegeven dat deze kosten gedeeltelijk gedekt worden door de ontvangen verzekeringspenningen. De in 2012 ontvangen verzekeringspenningen zijn bij de jaarrekening 2012 gestort in de reserve verzekeringsgelden theater. Derhalve zijn de gemaakte kosten bij de jaarrekening 2013 verrekend met deze reserve.

Het Gemeentemuseum Helmond sluit in 2013 met een positief resultaat van € 180.000. Dit bestaat uit het gereserveerde saldo van 2012 ad € 62.000 en het feitelijke saldo van 2013 ad € 118.000. Deze saldi zijn ontstaan doordat het Gemeentemuseum Helmond uitgaven op het gebied van o.a. aankopen collecties heeft uitgesteld teneinde in 2015 de doorontwikkeling van het Gemeentemuseum vorm te kunnen te geven. Daarnaast is een incidenteel voordeel ontstaan op de huisvestingslasten en heeft het Gemeentemuseum in 2013 de beschikking gehad over extra middelen voor digitalisering,

waardoor een deel van het reguliere budget niet ingezet is. Het totale saldo is conform eerdere besluitvorming gestort in de reserve Museum.

Overzicht per hoofdproduct

In onderstaande tabel ziet u een nadere specificatie om inzicht te krijgen in de verschillen per hoofdproduct.

	Begroting huidig jaar lasten	Begroting huidig jaar baten	Rekening huidig jaar lasten	Rekening huidig jaar baten	Vershil t.o.v. begroting lasten	Vershil t.o.v. begroting baten	Vershil t.o.v. begroting saldo
HP502 Stichting kunstkwartier	1.724.113		1.699.932		24.181		24.181
HP505 Beeldende kunst en vormgeving	144.278	-5.000	187.053	-5.000	-42.775		-42.775
HP510 Museum	1.987.728	-151.905	1.799.480	-199.045	188.248	47.140	235.388
HP515 Speelhuis Gaviolizaal	2.971.790	-1.021.545	3.876.049	-944.642	-904.259	-76.903	-981.162
HP520 Bibliotheek helmond-peel	2.200.142		2.215.361		-15.219		-15.219
HP522 Amateur.kunstbeoefening	263.754		268.977		-5.223		-5.223
HP525 Evenementen festiviteiten	691.957	-335.107	740.018	-348.049	-48.061	12.942	-35.119
HP530 Monumentenzorg en archeologie	730.651	-10.000	586.996	-10.000	143.655		143.655
HP540 Toeristische aangelegenheden	315.910	-27.000	304.649	-35.423	11.261	8.423	19.684
HP542 Overige culturele aangelegenheden	1.487.650	-80.200	1.292.942	-49.590	194.708	-30.610	164.098
Totalen	12.517.973	-1.630.757	12.971.457	-1.591.749	-453.484	-39.008	-492.492
Verrekening met reserves		-185.000	179.790	-1.143.019	-179.790	958.019	778.229
Saldo na verrekening met reserves	12.517.975	-1.815.757	13.151.247	-2.734.769	-633.272	919.012	285.740

Voorgenomen investeringen

Programma	Bedrag IVP	Aangevraagd
5. Cultuur	423.000	0%

Toelichting niet aangevraagde investeringen:

In het investeringsprogramma is voor 2013 en 2014 een bedrag opgenomen voor de vervanging van de klimaatconditionering in het Gemeentemuseum. Besloten is in 2014 een totaalaanvraag voor deze vervanging te doen.

Tevens is hier een post opgenomen voor de realisatie van een orgelhuis. Omdat de Gaviolizaal voorlopig, zoals aangegeven, niet gesloten wordt is op deze post geen beroep gedaan in 2013.

3.6 Programma 6: Sport en recreatie

3.6.1 Welke effecten hebben we bereikt?

Deels facilitair programma, ambities liggen deels in het realiseren van een aantal voorzieningen.

Strategische indicatoren*	2006	2007	2008	2009	2011	2012	2013	Meting: jaar, peildatum en bron
% Van de Helmonders van 12-18 jaar dat aangeeft aan de beweegnorm te voldoen			75%		75%			vierjaarlijks, GGD
% Van de Helmonders van 19-64 jaar dat aangeeft aan de beweegnorm te voldoen				56%		71%		vierjaarlijks, GGD
% Van de Helmonders ouder dan 64 jaar dat aangeeft aan de beweegnorm voor 55 te voldoen				60%		64%		vierjaarlijks, GGD
% Van de Helmondse volwassenen dat sport	59%	60%	56%	63%	65%		63%	tweejaarlijks, inwonersenquête
% Van de Helmondse kinderen 6-11 jaar dat volgens zijn ouders sport (naast gymles op school)	83%			80%	**		**	tweejaarlijks, inwonersenquête
% Van de Helmondse kinderen tussen 12-17 jaar dat volgens zijn ouders sport (naast gymles op school)	74%			78%	**		**	tweejaarlijks, inwonersenquête

*Voor deze indicatoren worden geen streefwaardes benoemd.

**Gezien de inwonersenquête 2011 alleen onderwerpen op stadsniveau bevatte, was het aantal enquêtes te klein om voor deze specifieke groepen uitspraken te doen.

Onderwerp	Tactische indicatoren	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2104	Streven	Meting: jaar, peildatum en bron
Sporten	Aantal jeugdleden gesubsidieerde sportverenigingen	7.339	7.351	7.617	7.912	7.940	7.708	7.691	7.762	in 2014 stijging t.o.v. 2009	jaarlijks
	Aantal gehandicapte leden gesubsidieerde sportverenigingen				25	116	158	164	157	in 2014 stijging t.o.v. 2010	jaarlijks
	Aantal kinderen tot 18 jaar dat bereikt wordt door combinatiefunctionarissen	blijkt geen goede indicator te zijn aangezien alle kinderen op de basisschool door activiteiten op school worden bereikt								nulmeting 2011, betreft schooljaar 2010/2011	jaarlijks vanaf 2011
Vrije tijd	% Van de inwoners (18 jaar en ouder) dat een oordeel heeft over en (zeer) tevreden is met het aantal, de kwaliteit en de variatie in vrijetijdsvoorzieningen.	67%	69%	73%			72%		71%	handhaving niveau 2009	tweejaarlijks, inwonersenquête

3.6.2 Wat hebben wij ervoor gedaan in 2013?

Beleidsvoorbereiding

Strategische sportnota.

In 2013 wordt er een strategische nota voor de periode 2013-2020 met daarbij horende ambities en actiepunten opgeleverd. In 2012 worden er een aantal deelresultaten opgeleverd als voorbereiding op de strategische nota.

Afgerond resultaat behaald. Op 25 juni 2013 heeft uw raad de Strategische Sportnota 2013-2020 vastgesteld.

Beleidsuitvoering gericht op de beleidsresultaten

Uitvoering van sportprojecten door combinatiefunctionarissen.

Afgerond, resultaat behaald. De combinatiefunctionarissen hebben in 2013 in samenwerking met andere partijen allerlei sportprojecten uitgevoerd in het onderwijs, bij verenigingen en in de wijken.

Uitvoeringsprogramma Strategische Sportnota.

De contouren van de strategische nota worden uitgewerkt in een uitvoeringsprogramma met actiepunten voor de toekomst. Gezien de maatschappelijke opgaven waarvoor Helmond staat worden actiepunten gefaseerd uitgevoerd. Het uitvoeringsprogramma is concreet en dynamisch van opzet en speelt in op de ontwikkelingen die we in de strategische nota hebben verwoord.

Gestart. Op 25 juni 2013 heeft uw raad de Strategische Sportnota 2013-2020 vastgesteld en is er gestart met uitvoering van de beslispunten uit de Strategische Sportnota. Voor de uitbreiding van het hockeycomplex en uitbreiding van TV Carolus is er gestart met een projectprocedure. Voor de privatiseringstrajecten met 3 sportverenigingen zijn de eerste gesprekken gevoerd.

Overige beleidsuitvoering: Budgetresultaten voor omvangrijkste reguliere producten

Beheer en onderhoud sportaccommodaties

Het regulier beheer en onderhoud omvat 11 sportparken en 12 binnensportaccommodaties met als doel een kwalitatief, goed voorzieningenaanbod in de stad.

Afgerond, resultaat behaald. De gemeentelijke sportparken en binnensportaccommodaties zijn kwalitatief goed onderhouden en beheerd.

Resultaten doorgeschoven projecten voorgaande jaren

(2010) Realisatieplan Recreatieve Poort Stiphoutse Bossen.

Gestart. De provincie heeft de term recreatieve poort gewijzigd in natuurpoort. De beoogde natuurpoort in de Stiphoutse bossen staat nog steeds op de shortlist van de provincie van beoogde Brabantse natuurpoorten. Hiervoor heeft het vrijtijdshuis in de opdracht van de provincie ook beeldmerken en presentatiemateriaal ontwikkeld.

De nota van randvoorwaarden voor de ontwikkeling van de natuurpoort is in concept gereed. Hieruit blijkt dat de ontwikkeling van de natuurpoort planologisch forse consequenties heeft. De poort past namelijk niet in de verordening ruimte. Inmiddels zijn de gesprekken met de provincie gevoerd en lijken er oplossingsrichtingen in beeld. Uiteraard afhankelijk van het exacte plan van een ontwikkelaar. Inmiddels ligt er een concept intentieovereenkomst met een ontwikkelaar en is de planvorming gestart. De komende periode worden de intentieafspraken alsook het eerste plan aan ons college voorgelegd. Na vaststelling hiervan kunnen de plannen verder uitgewerkt gaan worden en met de provincie worden besproken.

(2011) Sportpark Brandevoort.

In 2011 is sportpark Brandevoort opgeleverd. De tijdelijke accommodatie heeft dan plaatsgemaakt voor een permanente accommodatie en is het sportpark uitgebreid met extra velden.

Afgerond, resultaat behaald. De oplevering van Sportpark Brandevoort is vertraagd, in overleg met de wijk is de keuze gemaakt van dit nieuwe sportpark geen traditioneel voetbalpark te maken, maar een sport- en beweegpark. Op 24 augustus 2013 is het multifunctionele sportpark Brandevoort officieel geopend.

3.6.3 Wat waren de kosten?

Totaaloverzicht op programmaniveau

In onderstaande tabel ziet u de afwijking op programmaniveau ten opzichte van de begroting 2013. Indien er sprake is van een mutatie in de reserves is dit in onderstaand overzicht opgenomen.

	Rekening	Primitieve begroting	Begroting incl. alle wijzigingen	Rekening	Vershil t.o.v begroting saldo
	2012	2013	2013	2013	2013
Lasten	4.832.876	5.781.086	5.712.088	5.206.757	505.331
Baten	948.809	725.770	725.770	743.451	-17.681
Saldo	3.884.067	5.055.316	4.986.318	4.463.306	523.012
Verrekening met reserves					
Lasten	165.000			230.000	-230.000
Baten	255.580				
Saldo na verrekening met reserve					
Saldo	3.793.487	5.055.316	4.986.318	4.693.306	293.012

Toelichting op programmaniveau

Programma 6 laat over 2013 per saldo een voordelig resultaat zien van € 293.012.

Dit resultaat wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door voordelen in de exploitaties van sportzalen, binnensportaccommodaties en sportparken. Hier staat een nadeel tegenover in de huuropbrengst van de sporthallen.

Door slimmer om te gaan met energiebeheer zijn de energielasten bij de sportzalen lager dan geraamd. Zowel de verwarming als de verlichting zijn geschakeld aan het toegangscontrolesysteem, waardoor er geen energie verbruikt wordt als de sportzalen niet verhuurd zijn. De bezettingsgraden van de sportzalen, zijn beter dan verwacht. Vooral de exploitatie van De Veste heeft zich in 2013 positief ontwikkeld.

Per september 2013 is de Citysporthal niet meer beschikbaar voor sportgebruik vanwege het opleveren van sporthal Suytkade. Deze sluiting heeft geleid tot een voordeel.

Er is minder onderhoud geweest in de binnensportaccommodaties, omdat er de afgelopen jaren veel is geïnvesteerd in de kwaliteit. De lagere onderhoudskosten van € 230.000 zijn conform raadbesluit van 1 februari 2011 over de egaliseringsreserve voor het meerjarenonderhoudsprogramma buitensportaccommodaties gestort in de bestemmingsreserve onderhoud buitensport.

Overzicht per hoofdproduct

In onderstaande tabel ziet u een nadere specificatie om inzicht te krijgen in de verschillen per hoofdproduct.

	Begroting huidig jaar lasten	Begroting huidig jaar baten	Rekening huidig jaar lasten	Rekening huidig jaar baten	Vershil t.o.v. begroting lasten	Vershil t.o.v. begroting baten	Vershil t.o.v. begroting saldo
HP550 Sport en recreatie	5.419.042	-730.638	4.915.089	-723.360	503.953	-7.278	496.675
HP570 Groenvoorzieningen - recreatie	133.634		133.809		-175		-175
HP572 Recreatiegebieden	159.411	4.868	157.859	-20.091	1.552	24.959	26.511
Totalen	5.712.087	-725.770	5.206.757	-743.451	505.330	17.681	523.011
Verrekening met reserves			230.000		-230.000		-230.000
Saldo na verrekening met reserves	5.712.088	-725.770	5.436.757	-743.451	275.331	17.681	293.012

Voorgenomen investeringen

Programma	Bedrag IVP	Aangevraagd
6. Sport en recreatie	5.761.136	3%

Toelichting niet aangevraagde investeringen:

In het IVP is € 3,5 mln. aan middelen beschikbaar voor de sloop en afboeking van de City Sporthal. In het kader van de centrumontwikkelingen is ervoor gekozen de sporthal (voorlopig) niet te slopen. Derhalve zal het beschikbare investeringsbedrag beschikbaar worden gehouden tot nadere besluitvorming over de inzet.

Ook is er nog ca. € 2 mln. beschikbaar voor knelpunten op het gebied van sport. Bij de uitwerking van de vastgestelde strategische sportnota en het oplossen van capaciteitsknelpunten sport zullen deze middelen worden ingezet. Het betreft hier de uitbreiding van TV Carolus en de uitbreiding van hockeyclub Helmond. Van beide projecten worden de kredietaanvragen in het voorjaar van 2014 verwacht.

3.7 Programma 7: Economisch beleid en werkgelegenheid

3.7.1 Welke effecten hebben we bereikt?

Strategische indicatoren*	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	Meting: jaar, peildatum en bron
Aantal arbeidsplaatsen per 1000 inwoners Helmond	433	445	463	474	472	468	467	467	jaarlijks 1-4 Vestigingenregister Gemeente Helmond/ GBA
Aantal arbeidsplaatsen per 1000 inwoners Helmond (inclusief uitzendkrachten)	447	459	482	491	490	488	486	488	jaarlijks 1-4 Vestigingenregister Gemeente Helmond/ GBA
Aantal arbeidsplaatsen per 1000 inwoners referentiesteden ** (inclusief uitzendkrachten)	534	550	563	562	548	544	536	553	jaarlijks 1-4 Vestigingenregister Gemeente Helmond/ GBA

*Voor deze indicatoren worden geen streefwaardes benoemd.

**Eindhoven, Breda, 's-Hertogenbosch, Tilburg, Hengelo (Ov.), Vlaardingen, Emmen, Roosendaal, Oss, Almelo, Schiedam, Venlo, Sittard-Geleen en Heerlen.

Onderwerp	Tactische indicatoren	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	Streven	Meting: jaar, peildatum en bron
Vestigingsklimaat	Relatieve ontwikkeling in het aantal bedrijfsvestigingen per jaar in Helmond 2004 =100	118%	126%	135%	144%	146%	150%	150%	150%	Ontwikkeling Helmond t.o.v. 2009 gelijk of beter dan in Brabant-Zuidoost Let op ontwikkeling betreft resultaat van vestiging en vertrek.	jaarlijks, 1-4 Vestigingen Register
	% Ontwikkeling bedrijfsvestigingen Helmond t.o.v. voorgaand jaar (inclusief ZZP-ers)	9%	7%	7%	7%	2%	2%	0%	0%		
	Relatieve ontwikkeling in het aantal bedrijfsvestigingen per jaar in Brabant-Zuidoost	112%	118%	123%	133%	138%	141%	145%	148%		
	% Ontwikkeling bedrijfsvestigingen Brabant-Zuidoost t.o.v. voorgaand jaar (inclusief ZZP-ers)	7,2%	5,8%	3,8%	7,8%	4,1%	2,2%	2,6%	2,2%		
Ondernemersklimaat	Oordeel ondernemingsklimaat in Helmond		7.1			7.2				positieve waardering behouden	landelijke monitor, twee-jaarlijks
Versterken speerpuntsectoren: food- en automotive	Aantal bedrijven in de foodsector				144	138	141	128	n.n.b.	stijging t.o.v. 2009	jaarlijks, 1-4 Vestigingen Register
	Aantal arbeidsplaatsen in de foodsector				1.942	1.874	1.900	1.902	n.n.b.	stijging t.o.v. 2009	jaarlijks, 1-4 Vestigingen Register
	Aantal bedrijven in de automotivesector			26	32	44	52	50	47	stijging t.o.v. 2009	jaarlijks, 1-4 Vestigingen Register
	Aantal arbeidsplaatsen in de automotivesector			1.600	1.550	1.590	1.634	1.840	1.866	stijging t.o.v. 2009	jaarlijks, 1-4 Vestigingen Register

3.7.2 Wat hebben wij ervoor gedaan in 2013?

Beleidsvoorbereiding

Jaarplan arbeidsmarktbeleid 2013.

Afgerond, resultaat behaald. Het Jaarplan Arbeidsmarktbeleid 2013 - Helmond Werkt is door uw raad in de vergadering van 5 februari 2013 vastgesteld.

Detailhandelsbeleid.

In 2013 wordt het Helmondse detailhandelsbeleid herijkt en wordt een nieuwe meerjaren beleidskader voor de detailhandel vastgesteld.

Afgerond, resultaat behaald. In december 2013 is door uw raad het nieuwe detailhandelsbeleid vastgesteld. Dit beleid is tot stand gekomen in nauwe samenwerking met de Helmondse ondernemers en detailhandelsverenigingen.

Beleidsuitvoering gericht op de beleidsresultaten

Testfaciliteiten Automotive Facilities Brainport (AFB).

In 2012 is gestart met de bouw van de laatste 2 van in totaal 4 laboratoria. In het derde kwartaal van 2013 worden deze laatste twee laboratoria opgeleverd, evenals het Accelerator centrum, als onderdeel van het AFB.

Afgerond, resultaat behaald. Het AFB is gerealiseerd en is op 27 januari 2014 officieel geopend door minister Kamp.

Aansluiting onderwijs op High Tech Automotive Campus (HTAC)/AutomotiveCampusNL.

In 2012 is een start op beperkte schaal gemaakt met de initiatieven MAC (MBO Automotive Center) en het ACE (Automotive Centre of Expertise - hbo) en het onderwijsaanbod voor mbo- en hbo-studenten op de campus. In 2013 worden het MAC en ACE uitgebreid, inclusief grotere studentenaantallen.

Afgerond, resultaat behaald. De hele doorlopende leerlijn van MBO tot en met WO-onderwijs is op de AutomotiveCampus aanwezig. De studenten komen op de campus voor toegepast onderzoek, stages en specifieke lessen. Reguliere lessen vinden plaats bij de onderwijsinstellingen zelf. Het totale aantal automotive studenten is stijgende.

Locatieontwikkeling HTACampus/AutomotiveCampusNL.

In 2012 is gestart met de uitwerking van het Masterplan. Het bestemmingsplan zal in 2013 gereed zijn. In 2012 zijn de gronden en gebouwen van Benteler verkocht aan een ontwikkelende partij en is gestart met de nieuwbouw voor Benteler Engineering Services. Nieuwbouw voor Benteler wordt gecombineerd met de bouw van de laboratoria en het Accelerator centrum voor het AFB en is in 2013 gereed.

Daarnaast wordt in 2013 gestart met het bouwrijp maken en de ontwikkeling van de eerste deelgebieden aan de voorzijde van de campus en met de eerste aanpassingen van de openbare ruimte.

Gestart. In 2013 is het ruimtelijk ontwikkelingsplan vastgesteld door de betrokken organisaties. Tevens is in 2013 bekend geworden dat belangrijke partijen als Rijkswaterstaat en Innovam zich op de Campus gaan vestigen. Het bestemmingsplan Automotive Campus is in voorbereiding en zal in 2014 aan de gemeenteraad worden voorgelegd.

Campussitemanagement HTACampus/AutomotiveCampusNL

Gezamenlijk met de grond- en vastgoedeigenaren, AutomotiveNL en de BOM is in 2012 gestart met de opzet van het campussitemanagement voor de automotive campus. Medio 2013 zal deze operationeel zijn.

Afgerond, resultaat behaald. Het sitemanagement van de campus is operationeel en wordt uitgevoerd door AutomotiveNL. Met de partners wordt onderzocht of en hoe sitemanagement na 2013 verder uitgebreid zal worden.

Food Technology Park Brainport (FTPB) - fase 2.

In 2013 wordt het Businessplan voor de 2e bouwphase van het FTPB opgeleverd en wordt gestart met de bouw (voorbereidingen).

Gestart. Het businessplan voor fase 2 van het FTPB is gereed. Het bedrijfsleven neemt het voortouw in de uitvoering van het plan en de bouw, maar heeft hiervoor meer tijd nodig dan voorzien.

Campusorganisatie Food Tech Park Brainport

Ten behoeve van de doorontwikkeling van het Food Tech Park Brainport is in 2012 gestart met de eerste stappen richting een eigenstandige campusorganisatie. Medio 2013 zal deze gerealiseerd zijn.

Afgerond, resultaat behaald. De campusorganisatie is belegd in de stichting FTPB. Deze stichting is in juli 2013 formeel opgericht.

Helmondse ondernemers naar Brainport.

Om Helmondse ondernemers verder kennis te laten maken met Brainport en de samenwerking met Brainport Development te bevorderen, wordt in 2013 wederom een tweetal netwerkbijeenkomsten georganiseerd.

Afgerond, resultaat behaald.

Bedrijvencentra voor starters.

In het kader van het in 2012 vastgestelde Ondernemerschap- en startersbeleid wordt in 2013 een tweetal bedrijvencentra voor maximaal 45 starters gerealiseerd.

Gestart. Het ambachtelijk bedrijvencentrum 't Patronaat in Helmond-West wordt ontwikkeld.

Bedrijvencentrum Zorg wordt uitgewerkt in samenwerking met bedrijvencentrum Traverse en zal in het 2e kwartaal van 2014 van start gaan.

Uitvoering Actieplan Bedrijventerreinen.

In 2011 is gestart met de uitvoering van het Actieplan Bedrijventerreinen. Het betreft een totaalpakket aan maatregelen gericht op de verbetering van bestaande bedrijventerreinen. De maatregelen zijn grofweg onder te verdelen in twee hoofdgroepen; de realisatie van het Cameraplan en verkeerstechnische aanpassingen. Het cameraplan van Bedrijventerrein Zuid-Oost Brabant (BZOB) is dit jaar afgerond en het cameraplan Hoogeind is gestart in 2012 en wordt in 2013 afgerond. De projectleiding ligt in handen van Stichting Bedrijventerreinen Helmond. De verkeerstechnische aanpassingen aan de Churchilllaan (werkplein) zijn 3e kwartaal 2012 gestart en begin 2013 gereed. De verkeersmaatregelen op BZOB: de Heibloemweg en Roggedijk zullen in 2013 uitgevoerd worden.

Gestart. Vanwege het beperkte aantal deelnemers is in 2013 besloten het cameraplan voor Hoogeind en De Weijer gefaseerd te realiseren. De verkeerstechnische aanpassingen op BZOB kunnen pas voltooid worden wanneer de nieuwbouw van een van de bedrijven is gerealiseerd.

Resultaten doorgeschoven projecten voorgaande jaren

(2012) Plan van aanpak kantorenmarkt.

In het 3e kwartaal van 2012 is een plan van aanpak voor de (leegstand op de) kantorenmarkt opgesteld en wordt overgegaan tot uitvoering.

Afgerond, resultaat behaald. In juni 2013 is door uw raad de nota "Het Helmondse kantorenbeleid: op zoek naar een nieuw evenwicht" vastgesteld.

3.7.3 Wat waren de kosten?

Totaaloverzicht op programmaniveau

In onderstaande tabel ziet u de afwijking op programmaniveau ten opzichte van de begroting 2013. Indien er sprake is van een mutatie in de reserves is dit in onderstaand overzicht opgenomen.

	Rekening	Primitieve begroting	Begroting incl. alle wijzigingen	Rekening	Vershil t.o.v. begroting saldo
	2012	2013	2013	2013	2013
Lasten	6.520.439	5.358.297	7.119.944	6.203.567	916.377
Baten	262.164	293.137	263.137	229.500	33.637
Saldo	6.258.275	5.065.160	6.856.807	5.974.067	882.740
Verrekening met reserves					
Lasten			277.000	349.500	-72.500
Baten	1.457.075	1.109.391	1.893.391	1.100.868	792.523
Saldo na verrekening met reserve					
Saldo	4.801.200	3.955.769	5.240.416	5.222.699	17.717

Toelichting op programmaniveau

Programma 7 laat over 2013 per saldo een voordelig resultaat zien van € 17.717.

Belangrijke onderdelen op dit programma waren de Samen Investeren-projecten Strategisch Arbeidsmarktbeleid, Food en Automotive. Bij het SI-project Automotive zal, in overleg met de provincie, afronding voor enkele deelprojecten in 2014 plaatsvinden. Vanwege dit uitstel is er minder besteed dan geraamd en ook minder met de reserve Samen Investeren verrekend.

Overzicht per hoofdproduct

In onderstaande tabel ziet u een nadere specificatie om inzicht te krijgen in de verschillen per hoofdproduct.

	Begroting huidig jaar lasten	Begroting huidig jaar baten	Rekening huidig jaar lasten	Rekening huidig jaar baten	Vershil t.o.v. begroting lasten	Vershil t.o.v. begroting baten	Vershil t.o.v. begroting saldo
HP320 Lokaal economisch beleid	46.640		102.296		-55.656		-55.656
HP340 Economische en industriële zaken	6.836.046	-65.000	5.871.227	-39.640	964.819	-25.360	939.459
HP360 Markten	223.576	-193.576	224.434	-189.860	-858	-3.716	-4.574
HP370 Energie opwekken	13.682	-4.561	5.610		8.072	-4.561	3.511
Totalen	7.119.944	-263.137	6.203.567	-229.500	916.377	-33.637	882.740
Verrekening met reserves							
	277.000	-1.893.391	349.500	-1.100.868	-72.500	-792.523	-865.023
Saldo na verrekening met reserves							
	7.396.944	-2.156.528	6.553.067	-1.330.368	843.877	-826.160	17.717

Voorgenomen investeringen

Programma	Bedrag IVP	Aangevraagd
7. Economisch beleid en werkgelegenheid	2.437.134	45%

Toelichting niet aangevraagde investeringen:

Het niet aangevraagde bedrag is grotendeels bestemd voor de business case parkeren op de Automotive Campus. De oorspronkelijke planning was dat voor 1 juli 2013 de business case zou worden afgerond. Echter, de uitvoering van de business case blijkt meer tijd te kosten. De planning is nu de business case parkeren in 2014 af te ronden.

3.8 Programma 8: Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

3.8.1 Welke effecten hebben we bereikt?

Strategische indicatoren*	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	Meting: jaar, peildatum en bron
Aantal inwoners	85.691	86.070	86.793	87.752	88.285	88.575	88.766	89.022	89.253	jaarlijks peildatum 1-1
Ontwikkeling in aantal inwoners	-134	379	723	959	533	290	191	256	231	jaarlijks t.o.v. 1-1 jaar ervoor
Aantal dagen dat een woning te koop staat voor verkoop in Helmond	88	89	87	134	161	153	212	164		jaarlijks, cijfers over jaar, Funda (SRE)
Gecombineerde score op basis van de mening van inwoners over de aanwezigheid van groen in en rond de stad en Helmond als groene stad						6,2		6,3		Inwoners-enquête najaar, vernieuwd in 2011

* Voor deze indicatoren worden geen streefwaardes benoemd.

Onderwerp	Tactische indicatoren	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	Streven	Meting: jaar, peildatum en bron
Groei	Aantal opgeleverde woningen	789	657	537	275	195	310	462	441	toename 2010-2014 met 2320 woningen	jaarlijks, cijfers over jaar, woningcartotheek
Gedifferentieerd	% van de woningvoorraad dat koopwoning is	51,5%	52,4%	52,7%	53,6%	53,1%	53,6%	53,7%	53,8%	55% koop eind 2014	jaarlijks, 1-1, woningcartotheek
	% Van nieuwbouw dat wordt gerealiseerd als sociale koopwoning		3,5%	3,7%	1,5%	7,2%	0%	12,8%	9%	10 %	jaarlijks, cijfers over jaar, woningcartotheek
	Aantal woningen dat gerealiseerd wordt die mede geschikt zijn voor de huisvesting van senioren	118	130	221	149	3	76	156	238	Periode 2005-2014 1000 woningen in totaal	jaarlijks, cijfers over jaar, woningcartotheek
	Aandeel van de gerealiseerde woningen voor starters		3,5%	3,7%	8%	9%	0%	12,8%	9%	10% van de nieuwbouw zijn starterswoningen	jaarlijks, cijfers over jaar, woningcartotheek
Natuurontwikkeling	Realisatie ecologische verbindingzone (onder meer Goorloop, Groene Peelvallei)*				0*	0,25	0	0	2,0.	In 2015 volledig gerealiseerd (19,4 km lengte)	jaarlijks, cijfers over jaar, projectregistratie afdeling

*In voorgaande jaren blijkt niet de realisatie in de overzichten te zijn opgenomen, maar de planning.

3.8.2 Wat hebben wij ervoor gedaan in 2013?

Beleidsvoorbereiding

Bestemmingsplan Tussengebied Rijpelberg-Brouwhuis.

Het bestemmingsplan Stationskwartier Brouwhuis (=Tussengebied Rijpelberg-Brouwhuis) is inmiddels onherroepelijk.

Bestemmingsplan Groot Schooten.

Afgerond, resultaat behaald. Bestemmingsplan Schooten is op 25 juni 2013 vastgesteld door uw raad.

Structuurvisie Helmond 2030.

Afgerond, resultaat behaald. De structuurvisie Helmond 2030 is op 4 februari 2014 vastgesteld door uw raad.

Bestemmingsplan Stiphout Zuid.

Het bestemmingsplan wordt onherroepelijk.

Gestart. Het bestemmingsplan heeft opnieuw ter inzage gelegen. Na verwerking van de zienswijzen zal het ter vaststelling aan uw raad worden aangeboden.

Centrumplan Stiphout.

Stedenbouwkundige plannen terreinen de Greef en Manders zijn vastgesteld.

Gestart. Het bestemmingsplan voor de Dorpsstraat 55, 55a, 55b is op 25 juni jl. vastgesteld door uw raad. Een bestemmingsplan voor de Dorpsstraat 63,65,67 wacht op ondertekening van de overeenkomst door de initiatiefnemers.

Haalbaarheidsonderzoek plan Varenschut.

Gestart. In maart 2013 is overeenkomstig de wens van uw raad besloten om voorafgaand aan de besluitvorming over de Haalbaarheidsstudie Varenschut een vorm van burgerparticipatie toe te passen. Er is gekozen voor de vorm raadplegen; in mei en december 2013 is met acht belangengroepen gesproken. Naar verwachting kan in april 2014 de burgerparticipatie worden afgerond en in juni 2014 de Haalbaarheidsstudie Varenschut.

Bestemmingsplan Helmond Oost.

Niet gestart. In 2014 zal de actualisering van het bestemmingsplan Helmond Oost opgepakt worden. Dit plan heeft enige vertraging opgelopen omdat de verschillende bestemmingsplannen in Stiphout prioriteit gekregen hebben. Er zijn geen risico's verbonden aan deze vertraging.

Bestemmingsplan Berkendonk.

Afgerond, resultaat behaald. Het bestemmingsplan is op 5 november 2013 vastgesteld door uw raad.

Wijkperspectief Helmond Oost.

Wijkperspectief wordt in samenwerking met woningcorporatie opgesteld.

Afgerond, resultaat behaald. Over het wijkperspectief Helmond Oost is inhoudelijk overeenstemming bereikt met de corporatie.

Bestemmingsplan BZOB

Afgerond, resultaat behaald. Het bestemmingsplan BZOB is op 7 mei 2013 vastgesteld door uw raad en op 3 juli 2013 onherroepelijk geworden.

Beleidsuitvoering gericht op de beleidsresultaten

Woningbouwproductie.

Jaarlijks richten we ons op bruto realisatie van 500 woningen globaal te verdelen in: 150 woningen uitleggebieden (Brandevoort); 150 woningen transformatiegebieden (Suytkade, Groene Loper, Centrum en Heiakker); 150 woningen herstructureringsgebieden (Binnenstad en Helmond-west); 50 woningen overig.

Afgerond, resultaat niet behaald. De netto toename van de woningvoorraad in 2013 bedroeg 441 woningen. De woningbouwproductie op de diverse locatietypes is als volgt:

Inbreiding 44,7% (14,6% meer dan gepland)

Uitbreiding 25,8% (4,2% minder dan gepland)

Transformatie 21,7% (8,3% minder dan gepland)

Overig 7,8% (2,2% minder dan gepland)

Woningbouwproductie naar jaartal en locatie typen:

Jaartal	Inbreiding	Uitbreiding	Transformatie	Overig	Totaal
2010	76	97	67	3	243
2011	92	89	124	5	310
2012	173	166	96	112	547
2013	347	46	48	-	441
Totaal	688	398	335	120	1.541
	44,7%	25,8%	21,7%	7,8%	100%
T.o.v. planning	+ 14,6%	-4,2%	- 8,3%	- 2,2%	

Realisatiestrategie Groene Peelvallei

Ontwikkeling Groene Peelvallei op basis van de structuurvisie Groene Peelvallei. Realisatie en afronding van de groene/blauwe uitvoeringsprojecten uit de structuurvisie, als opwaardering Berkendonk, omvorming bossen, opwaarderen routestructuren en uitbreiding ecologische verbindingzone.

Afgerond, resultaat behaald. De uitvoering van de groene en blauwe projecten in de Groene Peelvallei is gereed. De Ecologische verbindingzone (EVZ) is opgeleverd, de kwaliteitsimpuls Berkendonk is afgerond, de routestructuren zijn opgeleverd en het contract voor 10 jaar bosomvorming is gereed. De aanleg van het parkeerterrein en de realisatie van de recreatiecomponent is vertraagd vanwege de relatie met de stadionontwikkeling. In december 2013 is duidelijk geworden dat er geen stadionontwikkeling bij Berkendonk gaat plaatsvinden. Dit betekent dat de planvorming voor de recreatiecomponent voor deze locatie nu kan doorstarten.

Overige beleidsuitvoering: Budgetresultaten voor omvangrijkste reguliere producten

Verlenen Wabo vergunningen.

Er worden 575 wabo gerelateerde vergunningen verleend.

Afgerond, resultaat niet behaald. Er zijn 447 vergunningen verleend. 2013 heeft voor de gemeente Helmond het diepste punt van de crisis opgeleverd. Met name de bouwproductie door de woningbouwcorporaties is gestagneerd. Dit is het gevolg van de onenigheid die er was tussen de minister en de corporaties over de bijdrage die zij aan de staatskas moeten gaan betalen. Pas in het laatste kwartaal van 2013 is daar verbetering ingezet, nadat de eerste kamer daar een beslissing in heeft genomen.

Verstrekken 'bouwinlichtingen'.

Er worden 400 Wabo-inlichtingen verstrekt.

Afgerond, resultaat niet behaald. Er zijn 360 bouwinlichtingen verstrekt in plaats van de geplande 400. De oorzaak is dat ook veel particulieren in zwaar weer terecht zijn gekomen en geen hypotheek meer konden krijgen. Daardoor worden er dan ook onvoldoende initiatieven ontplooid.

Uitvoeren Wabo.

De doorlooptijd van de reguliere Wabo aanvragen is in 100% van de gevallen gelijk of lager dan 8 weken.

Afgerond, resultaat behaald. De doorlooptijd van de vergunningen is voor 100% gehaald. De controlesystemen die gebruikt worden maken dit mogelijk.

Resultaten doorgeschoven projecten voorgaande jaren

(2012) Bestemmingsplan Medevoort.

Gestart. De bestemmingsplannen Medevoort Zuid en Medevoort Noord zijn inmiddels vastgesteld door uw raad. Beide bestemmingsplannen wachten nog op een uitspraak van de Raad van State.

(2012) Ontwikkeling Cacaofabriek e.o.

Resultaatdoelstelling 2011: Ontwikkeling en ontwerp Cultuurcluster (ca. 3.000 m² BVO) is gereed, er van uitgaande dat het college in oktober 2010 groen licht heeft gegeven voor de opstart van deze ontwikkeling. Tevens wordt in 2011 de start gemaakt met de ontwikkeling van 2.000 m² bvo commerciële economie en ca. 50 woningen.

Gestart. Eind december heeft de bouwkundige oplevering plaatsgevonden. Januari 2014 zal de inrichting plaatsvinden. De echte ingebruikname is begin maart gepland waarna op 14 maart de opening zal plaatsvinden. Het buitenterrein is opgeleverd. De toekomstige woningbouwlocatie is als tijdelijk parkeerterrein ingericht.

3.8.3 Wat waren de kosten?

Totaaloverzicht op programmaniveau

In onderstaande tabel ziet u de afwijking op programmaniveau ten opzichte van de begroting 2013. Indien er sprake is van een mutatie in de reserves is dit in onderstaand overzicht opgenomen.

	Rekening	Primitieve begroting	Begroting incl. alle wijzigingen	Rekening	Vershil t.o.v begroting saldo
	2012	2013	2013	2013	2013
Lasten	54.477.153	66.156.537	65.116.198	46.536.464	18.579.734
Baten	44.882.885	63.587.454	69.703.895	45.477.351	24.226.544
Saldo	9.594.268	2.569.083	-4.587.697	1.059.113	-5.646.810
Verrekening met reserves					
Lasten		1.656.302	9.475.974	10.489.942	-1.013.968
Baten	15.000				
Saldo na verrekening met reserve					
Saldo	9.579.268	4.225.385	4.888.277	11.549.054	-6.660.777

Toelichting op programmaniveau

Programma 8 laat over 2013 per saldo een nadelig resultaat zien van € 6.660.777.

Hoewel het aantal opgeleverde woningen, vanwege de omstandigheden op de woningmarkt, enigszins achterblijft bij de planning moet geconstateerd worden dat het aandeel koopwoningen binnen de woningvoorraad gestaag groeit naar het gewenste percentage van 55%. Ook het aandeel sociale koopwoningen komt nagenoeg overeen met het geplande percentage van 10%. In toenemende mate worden woningen geschikt voor de huisvesting van senioren opgeleverd terwijl het aandeel starters woningen, mede vanwege de marktomstandigheden in 2013 en de komende jaren zeker het aandeel van 10% zal halen. Naast het feit dat 10% van de nieuwbouw met startersleningen worden verkocht dragen de startersleningen ook bij aan verbeterde doorstroming. Maar dan juist aan de onderkant van de bestaande bouw. Door de starterslening worden deze woningen bereikbaar voor lagere inkomens, waardoor de zittende bewoners door kunnen stromen naar een wat duurdere woning.

Gebiedsgerichte integrale handhaving (GIH) Helmond west

Begin 2013 is de inventarisatie van illegale bouwwerken in Helmond West afgerond. Inmiddels zijn de meeste legalisatieonderzoeken afgerond en zijn diverse waarschuwingen en vooraanschrijvingen tot het opleggen van een dwangsom gedaan. Voor de lichtreclames op de Mierloseweg is door de welstandscommissie als gevolg van een reeds lang bestaande situatie een ruimer toetsingskader opgesteld. Hierdoor kunnen de meeste winkeliers vergunning aanvragen en hoeft maar in een enkel geval de reclame te worden aangepast. Een en ander sluit goed aan bij de grondige renovatie van de openbare ruimte, waarin de gemeente stevig geïnvesteerd heeft.

Gebiedsgerichte integrale handhaving (GIH) tussen de kanalen

In 2011 en 2012 heeft inventarisatie plaatsgevonden van illegale bouwwerken bij particulieren in het gebied tussen de kanalen. Dit leverde enorm veel legalisatieonderzoeken op en veel meer vervolgacties dan voorzien. De lopende zaken in dit gebied waren de tweede helft van 2013 allemaal in gang gezet. Naar verwachting zal de GIH aanpak medio 2014 zijn afgerond. Naar aanleiding van onduidelijkheid over het project in Helmond Noord is op 11 juni 2013 een presentatie gehouden tijdens

een bijeenkomst van de wijkraad Helmond Noord. Bij deze presentatie is uitleg gegeven over de reden waarom gebiedsgericht toezicht wordt gehouden en de stand van zaken in Helmond Noord op dat moment.

Handhaving bedrijventerrein Hoogeind

In 2013 zijn de deelgebieden Induma –Oost en –West integraal gecontroleerd. Wij zijn hier begonnen omdat ten aanzien van deze gebieden grote behoefte bestaat aan een stevig kwaliteitsimpuls. Bij ongeveer 275 bedrijven zijn kleine of grotere overtredingen geconstateerd. Bij veel bedrijven is meer dan 1 overtreding geconstateerd. De handhaving op detailhandel, wat volgens het bestemmingsplan niet is toegestaan op Hoogeind, heeft geleid tot herziening van het detailhandelsbeleid en vervolgens tot het project Proeftuin op Induma Oost. Binnen dit project worden ondernemers, waar op basis van nieuwe kaders kansen liggen, uitgenodigd om in overleg te treden over een legaliseerbare oplossing waarbij de gemeente zich positief opstelt tegenover een coöperatieve houding van de ondernemer. Door deze projecten is handhaving meer volgend geworden. Pas toen duidelijk werd welke bedrijven wel en niet onder de proeftuin zouden vallen, kon de handhaving waar nodig weer ter hand genomen worden.

Planontwikkelingskosten.

De afgelopen jaren wordt een tendens zichtbaar waarbij steeds meer (grote) projecten worden uitgevoerd waarin het Grondbedrijf niet participeert, omdat er geen grondexploitatie aan ten grondslag is gelegen. Gevolg is dat er al enkele jaren sprake is van een lagere bijdrage van het Grondbedrijf dan geraamd (50%) ten opzichte van de Algemene Dienst. Enkele sprekende voorbeelden daarvan zijn projecten zoals Cacaofabriek, Automotive Campus, Project en programma management Helmond West (o.a. Goorloopzone, Kasteelherenlaan en Wijkhuis Bredeschool) en Groene Peelvallei.

Daarnaast lopen woningbouwprojecten als gevolg van de woningmarktcrisis vertraging op en zijn enkele zelfs “on-hold” gezet, waardoor er minder gedeclareerd wordt bij het Grondbedrijf. In de begroting 2013 is dit vertaald door € 280.000 minder budget beschikbaar te stellen.

Een scherpe monitoring van de personele en externe kosten, een hogere bijdrage uit de projecten zonder grondexploitatie, en een rechtstreekse verantwoording van planontwikkelingskosten op de kredieten Kasteelherenlaan en Goorloopzone heeft er toe geleid dat de doelstellingen binnen de beschikbare budgetten zijn gerealiseerd.

Overzicht per hoofdproduct

In onderstaande tabel ziet u een nadere specificatie om inzicht te krijgen in de verschillen per hoofdproduct.

	Begroting huidig jaar lasten	Begroting huidig jaar baten	Rekening huidig jaar lasten	Rekening huidig jaar baten	Vershil t.o.v. begroting lasten	Vershil t.o.v. begroting baten	Vershil t.o.v. begroting saldo
HP820 Ruimtelijke ordening stafafdelingen	150.240		150.240				
HP825 Ruimtelijke ordening algemeen	1.119.165	-57.020	1.088.114	-43.250	31.051	-13.770	17.281
HP830 Planproductie PBH	3.728.216	-2.004.107	3.253.783	-1.507.629	474.433	-496.478	-22.045
HP835 Planproductie BV BOS	10.599		8.189	-23	2.410	23	2.433
HP840 Bouw- en woningtoezicht	3.916.093	-2.207.084	3.941.614	-2.243.766	-25.521	36.682	11.161
HP850 Volkshuisvesting	583.479	-2.428.317	595.932	-2.458.707	-12.453	30.390	17.937
HP860 Volkshuisvesting onderzoek en statistiek	79.317		-521.723		601.040		601.040
HP870 Woonwagenbeleid	17.696		17.121		575		575
HP880 Grondexploitatie	55.511.394	-63.007.367	38.003.194	-39.223.975	17.508.200	-23.783.392	-6.275.192
Totalen	65.116.199	-69.703.895	46.536.464	-45.477.350	18.579.735	-24.226.545	-5.646.810
Verrekening met reserves	9.475.974		10.489.942		-1.013.968		-1.013.968
Saldo na verrekening met reserves	74.592.172	-69.703.895	57.026.405	-45.477.351	17.565.767	-24.226.544	-6.660.777

Overgenomen investeringen

Programma	Bedrag IVP	Aangevraagd
8. Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	208.000	0%

Toelichting niet aangevraagde investeringen:

Betreft 2 posten:

Overdracht woonwagenlocaties en uitbreiding woonwagenlocaties Beemdweg en Fon Groffenplein
Woonwagenlocaties uitbreiden met 3 extra standplaatsen.

Deze niet aangevraagde posten kunnen vervallen. Er wordt vanuit gegaan dat eventuele uitgaven in dit kader binnen de kredieten met betrekking tot woonwagenlocaties opgevangen kunnen worden.

3.9 Programma 9: Stedelijke vernieuwing

3.9.1 Welke effecten hebben we bereikt?

Strategische indicatoren*	2003	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	Meting: jaar, peildatum en bron
Gemiddelde verblijfsduur (in minuten) van bezoekers uit Helmond aan het centrum	75		79					66			Gemeentelijk koopstroomonderzoek (wisselende frequentie)
Gemiddelde verblijfsduur (in minuten) van bezoekers uit de regio aan het centrum	98		86								
% Helmondse inwoners dat wekelijks het Centrum bezoekt	76%		78%					51%			
% Inwoners uit de regio dat wekelijks het Centrum bezoekt	28%		31%								
Aantal verkooppunten detailhandel per 1000 inwoners in Helmond.		6,6	6,3	6,3	6,4	6,3	6,2	6,0	6,0	6,0	jaarlijks, Locatus, peildatum januari
% Leegstand (leegstaande verkooppunten afgezet tegen het totaal van verkooppunten (leegstand plus detailhandel) in het hoofdwinkelgebied (incl. Steenweg) in Helmond		5,3%	5,9%	6,7%	5,2%	8,0%	10,6%	11,8%	11,2%	10,2%	

*Voor deze indicatoren worden geen streefwaardes benoemd

Onderwerp	Tactische indicatoren	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	streven	Meting: jaar, peildatum en bron
Aantrekkelijke woonomgeving	Het oordeel van inwoners over hun woonomgeving: het aantal van de 11 wijken met een rapportcijfer van minimaal 7 voor de woonomgeving	8			9			8**	8*	2014 alle wijken scoren minimaal 7	vierjaarlijks veiligheidsmonitor
Aantrekkelijkheid centrum	Oordeel inwoners Helmond over centrum	6,8	6,9	6,9	6,9	7,1	7,0		6,9	Rapportcijfer in 2014 \geq 7	tweejaarlijks, inwoners-enquête

*De cijfers onder de 7 betreffen respectievelijk een 6,9, 6,6 en 6,5

3.9.2 Wat hebben wij ervoor gedaan in 2013?

Beleidsuitvoering gericht op de beleidsresultaten

Verbeteren leefbaarheid Leonardusbuurt.

De leefbaarheid van de Leonardusbuurt is verbeterd doordat tussen 2009 en 2015 acute problemen worden aangepakt, zowel sociaal als fysiek samen met partners en instanties. Zo worden er in 2013 diverse delen van de openbare ruimte verbeterd.

Gestart. In 2011 is gestart met de verbetering van de leefbaarheid van de Leonardusbuurt. In dit kader zijn en worden er huiskamergesprekken gevoerd, kleine ingrepen gedaan en is gestart met een project bijzondere verhuring.

Binnenstad-oost: Leefbare Leonardus.

2e en 3e tranche huiskamergesprekken zijn afgerond.

Gestart. In 2013 is de tweede tranche van de huiskamergesprekken afgerond. Met de derde tranche is inmiddels gestart. Afronding is voorzien begin 2014.

Binnenstad-oost: Leefbare Leonardus.

Plan van Aanpak selectieve woningtoewijzing is in uitvoering.

Gestart. Er is een plan van aanpak opgesteld voor het project "bijzondere verhuring". Start van dit project is voorzien begin 2014. Hiermee gaat de uitvoering later in dan gepland.

Binnenstad-oost: Weverspoort/Vossenbergh.

De herstructurering van de Vossenbergh is eind 2013 afgerond. Nazorg en aandacht voor sociaal beheer blijft evenwel nodig.

De eerste fase van het Definitief Ontwerp voor het Buurtpark in de Weverspoort wordt uitgevoerd en diverse bouwprojecten zijn in uitvoering.

Gestart. In september is de herstructurering van de Vossenbergh afgerond. De herstructurering van de Weverspoort is gestart maar verloopt trager dan gepland.

Helmond-west: Wijkhuis Brede School.

Oplevering en ingebruikname van Wijkhuis Brede School.

Afgerond, resultaat behaald. Westwijzer is begin 2014 opgeleverd en is op 6 januari 2014 door de school, kinderopvang en het wijkhuis in gebruik genomen. Het wijkhuisbestuur heeft volgens het accommodatiebeleid een ontwikkelingsplan opgesteld dat de komende jaren uitgevoerd wordt. Op 14 februari 2014 was de opening en open dag.

Helmond-west: 1e en 2e fase herstructurering.

Na oplevering 1e fase herstructurering (Hertogstraat e.o.) wordt gestart met de 2e fase (Oud West).

Gestart. De eerste fase van de herstructurering (Hertoghof) is afgerond. Er is gestart met de 2e fase (Ridderhof).

Helmond-west: Wijkeconomie.

Project om bestrijding van langdurige uitkeringsafhankelijkheid wordt voortgezet en er wordt invulling gegeven aan het project om een broedplaats voor startende ondernemers te creëren.

Gestart. Het project ter bestrijding van langdurige uitkeringsafhankelijkheid is gestart en heeft ook in 2013 een vervolg gekregen. De planvorming voor het creëren van een broedplaats in het Patronaat is gestart en gecommuniceerd.

Helmond-west: Goorloopzone.

De herinrichting van een deel van de oevers en de aanleg van 4 ecopassages met betrekking tot de Goorloop, verplaatsing van Volkstuinen Apostelhoeve en Dahliatuin en de herinrichting van de speeltuin zijn afgerond.

Gestart. De Provincie Noord-Brabant heeft de termijn van Samen Investeren voor de Goorloopzone verlengd tot 1 juli 2016. Op 30 mei 2013 is de overeenkomst met het Waterschap Aa en Maas met betrekking tot de bijdrage van € 3,6 miljoen (incl. BTW) getekend. De 3 ecopassages Pr.

Rooseveltlaan, Arbergstraat en Heeklaan zijn eind 2013 opgeleverd. In de Arbergstraat zijn eind 2013 de 30 nieuwe bezoekersparkeerplaatsen en de inrit naar de nieuwe entree van de speeltuin Helmond West aangelegd. De 1e fase van de herinrichting van de speeltuin Helmond West is in december 2013 gestart en zal voor 1 april 2014 worden opgeleverd. De inrichting van Goorlooppark Noord start in het voorjaar 2014.

Wijkgericht werken.

In 2013 wordt invulling gegeven aan het vastgestelde wijkactieplan Helmond west.

Gestart. In 2013 is invulling gegeven aan de uitvoering van het wijkactieplan door middel van de hierin opgenomen acties (vooral op terrein van beheer) en is gewerkt aan het wijkactieplan 2014/2015.

Suytkade: Oplevering 1e fase sport&leisurecomplex (18.000 m²), inclusief nieuwe stadssporthal.

Gestart, fase 1 omvat 17.500 m² bruto vloer oppervlak (sporthal, wellness, sauna, fitness, hotel (130 kamers), restaurant, bowling). De bouw is gestart op 21 april 2012. Oplevering van het gehele complex heeft in december 2013 plaatsgevonden.

Suytkade: Oplevering Foodpark 2e fase (5.000 m²).

Dit project is in februari 2013 opgeleverd en in gebruik genomen.

Centrum: Kwaliteitsimpuls openbare ruimte fase 2.

Programma fase 2 (18.000 m²) is afgerond.

De totale kwaliteitsimpuls fase 2 is inmiddels afgerond met de laatste 2 projecten (kegelbaan en stadswand zuid). De feestelijke oplevering vond plaats op 24-11-2013. De financiële verantwoording richting stimulus zal plaatsvinden in het eerste half jaar van 2014.

Centrum: Masterplan.

1. Fase 1 (inclusief nieuw winkelplein) wordt voorbereid voor uitvoering in 2014.

Gestart. Met de initiatiefnemers van Xperience World zijn we aan het einde van 2013 in goed overleg tot de conclusie gekomen dat dit project geen slagingskans heeft. De contracten die er lagen zijn inmiddels ontbonden. Ten aanzien van het uitbreidingsplan fase 1 (ForumInvest Van Wijnen) is in eerste instantie (1e helft van 2013) nog gezocht naar contractuele samenwerking op basis van uitgewerkte plannen uit 2011 en 2012 die voortborduurde op het Centrumplan. Vanaf het najaar 2013 zijn met ForumInvest en Van Wijnen wegen onderzocht om het uitbreidingsplan fase 1 en bijbehorend contract meer passend en kansrijk te maken binnen de huidige en toekomstige helmondse context. Het lijkt erop dat plannen naar de toekomst toe geactualiseerd moeten worden inclusief het Centrumplan uit 2004. De Waart: Met Woonpartners (WP) is geconstateerd dat de samenwerkingsovereenkomst (SOK) 2010 niet het juiste kader is om uitvoering aan te geven op dit moment. De SOK is "stil gelegd". Samen met WP is een traject gestart omtrent een buurtontwikkelingsplan wat zowel in zal gaan op de korte termijn als de lange termijn.

Binnenstad-oost: Winkelplein zuid.

De bouw van de zuidzijde van het winkelplein is in uitvoering en westzijde wordt voorbereid.

Niet gestart. De ontwikkelaar van het Winkelplein Zuid heeft nog geen overeenkomst met de Lidl. Er is wel mondelinge overeenstemming. De start bouw is in het 1e kwartaal 2014 gepland. De Lidl gaat uit van opening supermarkt op 1 maart 2015.

Helmond-west: Goorloopzone.

Bestemmingsplan in procedure.

Niet gestart. Het bestemmings- en exploitatieplan Goorloopzone zijn dit jaar aangehouden vanwege een ingezet traject voor minnelijke verwerving.

3.9.3 Wat waren de kosten?

Totaaloverzicht op programmaniveau

In onderstaande tabel ziet u de afwijking op programmaniveau ten opzichte van de begroting 2013. Indien er sprake is van een mutatie in de reserves is dit in onderstaand overzicht opgenomen.

	Rekening	Primitieve begroting	Begroting incl. alle wijzigingen	Rekening	Vershil t.o.v begroting saldo
	2012	2013	2013	2013	2013
Lasten	4.904.459	5.111.604	5.003.494	4.703.316	300.178
Baten	3.310.297	188.888	4.589.846	4.751.148	-161.302
Saldo	1.594.162	4.922.716	413.648	-47.832	461.480
Verrekening met reserves					
Lasten	2.600.000		4.400.958	4.400.959	-1
Baten					
Saldo na verrekening met reserve					
Saldo	4.194.162	4.922.716	4.814.606	4.353.126	461.480

Toelichting op programmaniveau

Programma 9 laat over 2013 per saldo een voordelig resultaat zien van € 461.480.

Er zijn vier gebieden in Helmond waar herstructurering of transformatie aan de orde is: Binnenstad-Oost, Helmond-West, Suytkade en het Stadscentrum.

Binnenstad-Oost en Helmond-West worden conform planning uitgevoerd. Bij Suytkade en het Stadscentrum lopen we vertraging op.

Het saldo voor dit programma bedraagt € 461.484. De voornaamste oorzaken voor dit voordelig saldo zijn als volgt:

Op dit programma is minder capaciteit nodig geweest, deze is o.a. ingezet op programma 8, onderdeel planproductie. Het voordeel op programma 9 bedraagt € 150.000.

Doordat een aantal kredieten, met betrekking tot Binnenstad-Oost en Helmond-West, langer openstaan dan voorzien, ontstaat er een voordeel van € 280.000 op de kapitaallasten. Conform bestaand beleid is dit voordeel via programma 13 gestort in de voorziening Stedelijke Vernieuwing.

Verder zijn er een tweetal subsidies ontvangen voor een totaal van € 44.000 waarvan de kosten in voorgaande jaren, c.q. op diverse programma's in 2013 zijn verantwoord.

Overzicht per hoofdproduct

In onderstaande tabel ziet u een nadere specificatie om inzicht te krijgen in de verschillen per hoofdproduct.

	Begroting huidig jaar lasten	Begroting huidig jaar baten	Rekening huidig jaar lasten	Rekening huidig jaar baten	Vershil t.o.v. begroting lasten	Vershil t.o.v. begroting baten	Vershil t.o.v. begroting saldo
HP310 Centrum	929.992	-167.400	767.690	-120.005	162.302	-47.395	114.907
HP805 Stadsvernieuwing visie en strategie	291.705		264.622	-44.386	27.083	44.386	71.469
HP810 Stadsvernieuwing wijk en buurtbeheer	613.296		621.129	-2.744	-7.833	2.744	-5.089
HP815 Stadsvernieuwing algemeen	3.168.501	-4.422.446	3.049.875	-4.584.014	118.626	161.568	280.194
Totalen	5.003.494	-4.589.846	4.703.316	-4.751.149	300.178	161.303	461.481
Verrekening met reserves	4.400.958		4.400.959		-1		-1
Saldo na verrekening met reserves	9.404.452	-4.589.846	9.104.274	-4.751.148	300.178	161.302	461.480

Voorgenomen investeringen

Programma	Bedrag IVP	Aangevraagd
9. Stedelijke vernieuwing	36.863.123	49%

Toelichting niet aangevraagde investeringen:

De middelen voor de parkeergarages Centrum zijn in 2013 niet aangevraagd in verband met lopende ontwikkelingen.

De beschikbare middelen voor fysieke ingrepen in de openbare ruimte Helmond-West zijn in 2013 gedeeltelijk ingezet voor diverse projecten. Het restant zal de komende jaren (2014-2017) aangevraagd worden.

3.10 Programma 10: Verkeer en mobiliteit

3.10.1 Welke effecten hebben we bereikt?

Strategische indicatoren*	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2013	Meting: jaar, peildatum en bron
Tevredenheid met OV	49%		61%	63%		67%	70%	tweejaarlijks, inwonersenquête
Helmond is een fietsvriendelijke stad (% (helemaal) mee eens					80%	86%	92%	tweejaarlijks, inwonersenquête
Vaak/altijd naar het centrum met: fiets auto lopend					47% 48% 22%	50% 47% 26%	56% 46% 32%	tweejaarlijks, inwonersenquête

*Voor deze indicatoren worden geen streefwaardes benoemd

Onderwerp	Tactische indicatoren	2006	2007	2008	2009	2011	2013	Streven	frequentie meting
Verkeers-veiligheid	aantal ongevallenclusters (plekken met 3 of meer ongevallen)				26	*	n.n.b.	verminderen aantal ongevallenclusters	Gezocht wordt naar andere registratie*
Parkeren	Aandeel mensen dat (zeer) tevreden is met het aantal parkeerplaatsen in de buurt	43%		47%	51%	52%	61%	waardering handhaven	tweejaarlijks, inwonersenquête
	Waardering voor parkeermogelijkheden van auto in het centrum		48%	48%	53%	56%	66%	waardering 2009 handhaven	tweejaarlijks, inwonersenquête
	Waardering voor parkeermogelijkheden van fiets in het centrum		95%	93%	94%	82%	94%	waardering 2009 handhaven	twee jaarlijks, inwonersenquête
	Aandeel mensen dat vindt dat parkeeroverlast in de buurt vaak voorkomt	29%		30%	31%	**	n.n.b.	% overlast mag niet toenemen	Veiligheidsmonitor

* Registratie van ongevallen door de politie vindt niet meer plaats.

** Vraagstelling in Veiligheidsmonitor gewijzigd

3.10.2 Wat hebben wij ervoor gedaan in 2013?

Beleidsvoorbereiding

Visie openbaar vervoer Helmond.

Afgerond, resultaat behaald. Wij hebben in 2013 ingestemd met de openbaar vervoervisie van Provincie en SRE . Deze is in lijn met onze visie op het openbaar vervoer, waardoor een separate gemeentelijke visie niet nodig is gebleken.

Beleidsuitvoering gericht op de beleidsresultaten

Uitvoering Fietsbeleidsplan.

Het actieplan Fiets 2013 is opgesteld en vastgesteld en de uitvoering is gestart.

Gestart. In plaats van een separaat actieplan dat door ons college moest worden vastgesteld is dit jaar een Raadsinformatiebrief (RIB) verstuurd met daarin de acties die voor 2013 op de planning stonden met betrekking tot de uitwerking van het Fietsbeleidsplan. Dit jaar zijn onder andere een vrijliggend fietspad langs de Prins Hendriklaan en een vrijliggend fietspad tussen de Hortsedijk en de Automotivcampus gerealiseerd. Ook zijn meerdere wachttijdvoorspellers geplaatst, campagnes gehouden en is het nationaal fietscongres in Helmond gehouden.

Hoofdwegenstructuur: Tunnel De Voort.

De bouw van tunnel De Voort komt in juni 2013 gereed.

Afgerond, resultaat behaald. In het najaar van 2013 zijn zowel de autotunnel als de fietstunnel bij De Voort in gebruik genomen. Dit betrof een project in het kader van de Samen Investeren regeling.

Hoofdwegenstructuur: 2e ontsluiting Stiphout

De verwervingen en de planologische procedures zijn afgerond, start aanleg in 2013.

Gestart. In 2013 is voor de tweede ontsluiting voor Stiphout een ontwerp gemaakt en is het bestemmingsplan opgesteld. Met alle grondeigenaren zijn overeenkomsten opgesteld. De bezwarenprocedure en de onderhandelingen over verwerving hebben de uitvoering van dit project vertraagd, zodat nog niet met de daadwerkelijke aanleg is gestart .

Uitvoering Verkeersveiligheidsplan.

Het actieplan Verkeersveiligheid 2013 is opgesteld en vastgesteld en de uitvoering is gestart.

Gestart. Er is besloten om vanwege efficiencyredenen geen separaat verkeersveiligheidsplan 2013 op te stellen, maar in plaats daarvan prioriteit te geven aan het eerste deel van de succesvolle realisatie van het project schoolomgevingen.

Hoofdwegenstructuur; Kasteelherenlaan totaal project.

De eerste delen van de Kasteelherenlaan worden aangelegd in 2013.

Gestart. Er wordt volop gewerkt aan het verleggen van kabels en leidingen ten behoeve van aanleg van de Kasteelherenlaan. De realisatieovereenkomst met ProRail voor de aanleg van de onderdoorgang is gesloten. De aanbesteding van de onderdoorgang loopt nu. Met fase 2 van de Kasteelherenlaan wordt begin 2014 gestart. Dit gedeelte moet klaar zijn voordat in het voorjaar aan de onderdoorgang begonnen wordt.

Aanpak urgente knelpunten in woonwijken.

Jaarlijks worden urgente knelpunten op gebied van parkeren opgepakt

Gestart. Er zijn verschillende projecten in de stad gerealiseerd, o.a. in de Azalealaan, sportpark de Rijpel, Hubertuslaan en winkelcentrum Brouwhorst.

Overige beleidsuitvoering: Budgetresultaten voor omvangrijkste reguliere producten

Spoorzone, onderdoorgang incl. openbare ruimte

In 2013 is gereed; fietsenstalling, onderdoorgang en inrichting openbare ruimte.

Gestart. In december 2013 is het nieuwe Station Helmond Casco opgeleverd. Verder is aan de zuidzijde van het Spoor alle pleinverharding aangebracht en een deel van de natuursteenbekleding geplaatst. Het parkeerterrein aan de zuidzijde van het spoor is volledig ingericht incl. oplaadvoorziening voor elektrische auto's. Alle bomen binnen het project zijn geplant. De Verlengde Stationsstraat is volledig heringericht. Boomcompensatie ter plaatse van de Engelseweg heeft plaats gevonden. Het openbaar terrein nabij het Anna Theater is volledig nieuw ingericht.

3.10.3 Wat waren de kosten?

Totaaloverzicht op programmaniveau

In onderstaande tabel ziet u de afwijking op programmaniveau ten opzichte van de begroting 2013. Indien er sprake is van een mutatie in de reserves is dit in onderstaand overzicht opgenomen.

	Rekening	Primitieve begroting	Begroting incl. alle wijzigingen	Rekening	Vershil t.o.v begroting saldo
	2012	2013	2013	2013	2013
Lasten	1.198.755	1.374.687	1.374.687	1.071.026	303.661
Baten	465.280	0	106.750	199.665	-92.915
Saldo	733.475	1.374.687	1.267.937	871.361	396.576
Verrekening met reserves					
Lasten	301.600		106.750	114.250	-7.500
Baten					
Saldo na verrekening met reserve					
Saldo	1.035.075	1.374.687	1.374.687	985.611	389.076

Toelichting op programmaniveau

Programma 10 laat over 2013 per saldo een voordelig resultaat zien van € 389.076.

Dit wordt voornamelijk veroorzaakt, doordat niet alle voorgenomen investeringen (volledig) zijn uitgevoerd en daardoor de werkelijke kapitaallasten lager (€ 212.000) uitvallen ten opzichte van de geraamde kapitaallasten. Binnen de organisatie heeft de nadruk gelegen op de realisatie van Samen Investeren projecten en majeure projecten als Spoorzone en Suytkade. Daardoor is de uitvoering van kleinere projecten soms vertraagd. Voorbeelden hiervan zijn binnen HP250 de fietsstraat in de Tesselschadelaan, het asfalteren van de fietspaden langs de Kasteel Traverse tussen Zuidende en de Henri Dunanttunnel, het asfalteren van fietspaden aan de zuidzijde van de Heeklaan en de vertraagde oplevering van het fietspad in de Molenstraat tussen de Burgemeester van Houtlaan en de brandweerkazerne (realisatie nu voorzien in het eerste kwartaal van 2014).

Het positieve saldo voor de externe kosten wordt vooral veroorzaakt door minder verstrekte subsidie aan de verkeersbrigade Helmond, minder verrichte verkeerstellingen en minder uitbestede verkeerstechnische werkzaamheden.

Overzicht per hoofdproduct

In onderstaande tabel ziet u een nadere specificatie om inzicht te krijgen in de verschillen per hoofdproduct.

	Begroting huidig jaar lasten	Begroting huidig jaar baten	Rekening huidig jaar lasten	Rekening huidig jaar baten	Vershil t.o.v. begroting lasten	Vershil t.o.v. begroting baten	Vershil t.o.v. begroting saldo
HP090 Regionale aangelegenheden brabantstad	199.075		150.732		48.343		48.343
HP250 Verkeer en vervoer beleid	1.175.612	-106.750	920.294	-199.665	255.318	92.915	348.233
Totalen	1.374.687	-106.750	1.071.026	-199.665	303.661	92.915	396.576
Verrekening met reserves	106.750		114.250		-7.500		-7.500
Saldo na verrekening met reserves	1.481.437	-106.750	1.185.276	-199.665	296.161	92.915	389.076

Voorgenomen investeringen

Programma	Bedrag IVP	Aangevraagd
10. Verkeer en mobiliteit	6.093.406	65%

Toelichting niet aangevraagde investeringen:

Door problemen met verwervingen en planologische procedures bij de projecten "Hoofdwegenstructuur", "Infrastructuur Kanaalboulevard, Engelseweg, Hoogeindsestraat", "Hoogwaardige fietsverbinding Eindhoven-Helmond" en "Fietsbeleidsplan" is vertraging opgelopen waardoor deze investeringen niet in 2013 hebben plaatsgevonden. Naar verwachting worden deze investeringen in 2014 aangevraagd.

3.11 Programma 11: Openbare ruimte en natuurbescherming

3.11.1 Welke effecten hebben we bereikt?

Onderwerp	Tactische indicatoren	2006	2007	2008	2009	2011	2013	Streven	Meting: jaar, peildatum en bron
Onderhoud	Tevredenheid inwoners over onderhoud van openbare ruimte (grijs: straten, trottoirs, paden en pleinen in de buurt)	69%	70%	63%	66%	70%	71%	Ondanks bezuinigingen constant houden	tweejaarlijks, inwonersenquête
	Tevredenheid inwoners over onderhoud van openbare ruimte (groen)	69%	70%	63%	66%	69%	71%	Ondanks bezuinigingen constant houden	tweejaarlijks, inwonersenquête
	Aandeel inwoners dat (zeer) tevreden is over het onderhoud van openbare ruimte (blauw: waterpartijen) in de buurt.	75%	67%	65%	72%	74%	80%	Ondanks bezuinigingen constant houden	tweejaarlijks, inwonersenquête
	Mate van verloedering per wijk o.b.v. rommel op straat, hondenpoep op straat, vernieling van bushokjes, bekladding van muren en/of gebouwen (hoe hoger hoe slechter 1 minimale score 10 maximaal)	3,3		3,4	3,5	3,4	n.n.b.	Ondanks bezuinigingen constant houden	tweejaarlijks, Veiligheidsmonitor

3.11.2 Wat hebben wij ervoor gedaan in 2013?

Beleidsvoorbereiding

Groenvisie; Helmond Oost.

Afgerond, resultaat behaald. Fase 1 (visie) en het Beheerplan (fase 2) zijn op 11 maart door ons College vastgesteld.

Meerjarig Beheerplan Wegen.

Afgerond, resultaat behaald. Het meerjarig beheerplan wegen is opgesteld, en maakt onderdeel uit van het Programma Onderhoud Wegen (POW) 2014.

Beleidsuitvoering gericht op de beleidsresultaten

Vervanging/instandhouding stedelijke groen- en boomstructuren.

In 2013 worden de groen- en boomstructuren in de laatste fase van dit project vervangen of verbeterd, o.a. Varendschut en de Kasteeltraverse (gedeeltelijk). Voorbereiding doorlopend t/m 3e kwartaal, uitvoering 4e kwartaal (met te verwachten uitloop tot in 1e kwartaal 2014).

Niet gestart. Werkzaamheden aan de bomenstructuur Kasteel-Traverse zijn in 2013 in voorbereiding genomen; uitvoering wordt voorzien in 2014. Omdat het project bomenstructuur Varendschut is doorgeschoven naar 2018 (en dan in combinatie met wegonderhoud integraal zal worden uitgevoerd)

en de uitvoering van het project President Rooseveltlaan naar 2014 is uitgesteld, zijn op dit moment nog middelen beschikbaar in eerdere jaarschijven. Daarom is aanvraag in 2013 van dit krediet niet noodzakelijk geweest. Vooralsnog wordt verwacht dat het krediet in de eerste helft van 2014 zal worden aangevraagd.

Overige beleidsuitvoering: Budgetresultaten voor omvangrijkste reguliere producten

Programma onderhoud wegen (POW 2013).

Integraal onderhoudsprogramma BOR. Hierin zijn de onderhoudselementen van wegen, verlichting, VRI, groen, riolering en verkeer opgenomen en verwerkt tot integrale onderhoudsprojecten.

Afgerond, resultaat behaald. Alle projecten van het POW 2013 zijn uitgevoerd.

Opwaarderen openbare verlichting

Projecten waar de totale verlichting (mast en armatuur) wordt vervangen.

Afgerond, resultaat behaald. Alle projecten openbare verlichting 2013 zijn uitgevoerd.

Parkeergarages.

De bezettingsgraad van de parkeergarages is gelijk aan die van 2012.

Gestart. 2013 kenmerkt zich in de ombuiging van de neergaande lijn van het aantal parkeerbewegingen. De introductie van "Gepast Parkeren" (realtime parkeren) heeft hierbij een positieve bijdrage geleverd.

Onderhoud waterlopen en vijvers.

Baggeren vijvers Kasteel-noord.

Gestart. De uitvoering was oorspronkelijk volledig gepland in het najaar van 2013, maar zal nu in het voorjaar 2014 afgerond worden. Het project vloeit voort uit de overeenkomst met waterschap Aa en Maas over de overdracht van stadswateren.

Onderhoud kanaal en sluizen.

Vervanging remmingwerken sluizen 8 en 9.

Niet gestart. Aangezien de vervanging van de remmingwerken niet levensduur verlengend is voor sluizen 8 en 9 is in tweede instantie besloten deze werkzaamheden niet uit te voeren, in afwachting van een besluit over totale vervanging van deze sluizen.

Onderhoud en beheer openbaar groen.

Uitvoering regulier onderhoud en beheer van openbaar groen, bomen, bossen, landschappelijke beplantingen en natuurgebieden op basis van bestaande beheerplannen en jaarprogramma's.

Afgerond, resultaat behaald. Betreft reguliere onderhouds- en beheerswerkzaamheden conform jaarplanning: deze zijn allen uitgevoerd en afgerond.

Onderhoud kanaal en sluizen.

Vorbereiding vervanging sluis 8 en 9.

De voorbereiding van de vervanging van sluizen 8 en 9 wacht op de uitkomsten van het onderzoek naar multimodaal ontsloten bedrijventerreinen. Zodra de visie op dit onderwerp duidelijk is, kunnen conclusies getrokken worden over sluizen 8 en 9.

Resultaten doorgeschoven projecten voorgaande jaren

(2011) Vervanging oevers/waterpartijen 2011.

Vervanging/herstel van de oevers van de waterpartij in park Ganzewinkel.

Afgerond, resultaat behaald. Afrondende werkzaamheden (onder andere groenherstel) zijn zoals verwacht in de 1e helft van 2013 uitgevoerd.

(2012) Renovatie/herbouw sluis 7.

Oplevering van de herbouwde sluis 7.

Afgerond, resultaat behaald. De sluis is geopend op 22 juni 2013. Het subsidiedossier is afgesloten.

(2012) Actualisatie Gemeentelijk Kunstwerkenbeheerplan.

In het kunstwerkenbeheerplan is de beheerstrategie opgenomen voor de civieltechnische kunstwerken, inclusief de vervangingsplanning voor de aankomende jaren die ook de basis is voor de aanvragen in het IVP. Het huidige plan loopt t/m 2012. In 2012 is actualisatie nodig.

Afgerond, resultaat behaald. Ons college heeft het beheerplan civieltechnische kunstwerken in mei vastgesteld, inclusief de planning van werkzaamheden voor de aankomende jaren. Een en ander wel onder voorbehoud van beschikbaarheid van middelen.

3.11.3 Wat waren de kosten?

Totaaloverzicht op programmaniveau

In onderstaande tabel ziet u de afwijking op programmaniveau ten opzichte van de begroting 2013. Indien er sprake is van een mutatie in de reserves is dit in onderstaand overzicht opgenomen.

	Rekening	Primitieve begroting	Begroting incl. alle wijzigingen	Rekening	Vershil t.o.v begroting saldo
	2012	2013	2013	2013	2013
Lasten	19.910.746	22.213.273	21.579.688	20.587.173	992.515
Baten	5.344.486	5.948.554	7.051.050	7.425.279	-374.229
Saldo	14.566.260	16.264.719	14.528.638	13.161.894	1.366.744
Verrekening met reserves					
Lasten	675.500	187.000	1.995.047	2.335.056	-340.009
Baten					
Saldo na verrekening met reserve					
Saldo	15.241.760	16.451.719	16.523.685	15.496.950	1.026.735

Toelichting op programmaniveau

Programma 11 laat over 2013 per saldo een voordelig resultaat zien van € 1.026.735.

Bij het onderdeel Wegen zijn de projecten van het Programma Onderhoud Wegen 2013 en het beheerplan openbare verlichting uitgevoerd binnen de kaders van de begroting. Het saldo is ontstaan door een eenmalig voordeel op de kapitaallasten en extra legesopbrengsten vanuit de aanleg van een glasvezelnetwerk in Helmond.

Met minder inzet (in- en extern) en minder kosten hebben we de gewenste kwaliteit van reiniging in stand kunnen houden. Dit is onder andere afhankelijk van de economische crisis met minder consumentenuitgaven en beperkte bouw- en sloopactiviteiten.

Door de invoering van Gepast Parkeren is gelukt om de dalende bezettingsgraad van de parkeergarages om te buigen in een licht stijgende lijn.

Het voordelig saldo op parkeren van € 340.009 wordt conform besluitvorming bij de 2^e berap 2013 toegevoegd aan de reserve parkeren.

De lagere uitgaven bij het onderdeel Openbaar Groen zijn het gevolg van het doorschuiven van de uitvoering van enkele integrale projecten naar 2014, waarin (mede) financiering vanuit de budgetten openbaar groen 2013 was voorzien, en het gevolg van niet noodzakelijk gebleken onderhoud.

In 2013 zijn er extra incidentele inkomsten uit houtverkopen en ontvangen subsidies voor incidentele beheer- en inrichtingsmaatregelen in de natuurgebieden De Bundertjes en Groot Goor.

Overzicht per hoofdproduct

In onderstaande tabel ziet u een nadere specificatie om inzicht te krijgen in de verschillen per hoofdproduct.

	Begroting huidig jaar lasten	Begroting huidig jaar baten	Rekening huidig jaar lasten	Rekening huidig jaar baten	Vershil t.o.v. begroting lasten	Vershil t.o.v. begroting baten	Vershil t.o.v. begroting saldo
HP210 Wegen	9.068.514	-567.693	8.859.872	-546.112	208.642	-21.581	187.061
HP220 Wegen - beheerkaart	157.990		177.470		-19.480		-19.480
HP225 Wegen - reiniging	2.227.970	-878.982	1.940.694	-889.362	287.276	10.380	297.656
HP230 Parkeervoorzieningen	2.916.169	-5.342.799	2.838.785	-5.605.424	77.384	262.625	340.009
HP260 Verkeer en vervoer uitvoering	1.256.569	-25.026	1.162.374	-11.136	94.195	-13.890	80.305
HP270 Binnenhavens en waterwegen	978.906	-115.740	970.513	-115.835	8.393	95	8.488
HP580 Groenvoorzieningen & natuur excl.recrea.	4.842.426	-102.038	4.515.552	-238.639	326.874	136.601	463.475
HP595 Groenvoorzieningen & natuur , fonteinen	131.143	-18.772	121.914	-18.772	9.229		9.229
Totalen	21.579.687	-7.051.050	20.587.174	-7.425.280	992.513	374.230	1.366.743
Verrekening met reserves	1.995.047		2.335.056		-340.009		-340.009
Saldo na verrekening met reserves	23.574.735	-7.051.050	22.922.229	-7.425.279	652.506	374.229	1.026.735

Voorgenomen investeringen

Programma	Bedrag IVP	Aangevraagd
11. Openbare ruimte en natuurbescherming	3.870.259	37%

Toelichting niet aangevraagde investeringen:

Uitstel van projecten als gevolg van;

Vertraging van de voorbereiding – project Gerwenseweg / Dorpsstraat en project Groene Peelvallei ;

Het wachten op onderzoeksresultaten – project voorbereiding sluizen 8 en 9 ;

Vertraging besluitvorming derden – project Dierdonk planrand noord ;

hebben ertoe geleid dat er vertraging in de investeringen hebben plaatsgevonden. Naar verwachting worden deze investeringen in 2014 aangevraagd.

3.12 Programma 12: Milieu

3.12.1 Welke effecten hebben we bereikt?

Onderwerp	Tactische indicatoren	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	streven	Meting: jaar, peildatum en bron
Bodem	Aantal nog te saneren cq beheersen locaties met label spoed binnen de werkvoorraad			125	78	46	19	7	13	spoedlocaties in 2015 gesaneerd c.q. beheerst	jaarlijks, Bodeminformatiesysteem
Geluid	100 procent van de werkvoorraad geluidsanering (wegen railverkeer) is gerealiseerd in 2020.					0	2	55	55	van 2010-2014 130 woningen saneren	jaarlijks
Afval	Kilo's huishoudelijk restafval per inwoners	204	201	202	199	192	192	196	189	maximaal 192 kg per inwoner	jaarlijks, afvalregistratie
	% Afval dat gescheiden wordt ingezameld	50,4%	50,0%	49,7%	49,1%	50%	50,4%	49,2%	49,0%	in 2015 60% (LAP2)	jaarlijks, afvalregistratie

3.12.2 Wat hebben wij ervoor gedaan in 2013?

Beleidsvoorbereiding

Beleidsnota Vergunningen Toezicht Handhaving-Milieu.

Gestart. Is onderdeel van de voor 2014 geplande, nieuwe en concernbrede Beleidsnota Integrale handhaving.

Nota Gebiedsgericht geluidbeleid.

Gestart. Eén keer per 5 jaar moet het Actieplan EU Richtlijn Omgevingslawaai worden vastgesteld. Deze vaststelling door het college, heeft op 18 juni 2013 voor de tweede keer plaats gevonden. De hierin genoemde acties sluiten aan op het vigerende Uitvoeringsprogramma Geluid 2011 - 2015.

Nota Bodemenergie.

Gestart. De Algemene Maatregel van Bestuur (AMvB) Bodemenergie is in 2013 van kracht geworden. Alle bodemenergiesystemen dienen voortaan aan de gemeenten gemeld te worden. Zij zijn daarvoor derhalve bevoegd gezag. De afronding van alle proces elementen loopt nog door in 2014. Daarna wordt gekeken of het noodzakelijk is daar separaat beleid voor vast te stellen.

Bodembeheernota.

Afgerond, resultaat behaald. Deze nota is vastgesteld door de raad op 6 november 2012.

Kadernotitie Afvalbeleidsplan.

Afgerond, resultaat behaald. Deze Kadernotitie is op 11 maart 2014 door de Raad vastgesteld.

Beleidsuitvoering gericht op de beleidsresultaten

Milieu Uitvoerings Programma (MUP) 2012 - 2015.

Uitvoeren jaarschijf 2013 waaronder de Uitvoerings Programma's (UP's), Geluid, Bodem, Lucht, Externe Veiligheid en Klimaat voor 2013.

Gestart. De benoemde projecten binnen de jaarschijf 2013 van het Milieu Uitvoerings Programma (MUP) 2012-2015 zijn opgestart, uitgevoerd dan wel afgerond.

Hondenoverlast; extra reiniging.

In de wijken wordt in het openbaar groen voldoende ruimte gereserveerd voor het uitlaten van honden. Ook is extra reiniging noodzakelijk. Dit wordt met extra middelen (beschikbaar gesteld vanaf 2012) doorgevoerd, voornamelijk t/m 2014.

Afgerond, resultaat behaald. De extra reinigingswerkzaamheden voor de hondenterreinen ten gunste van de uitbreiding hiervan en de intensivering van de reiniging waren onderdeel van de inmiddels uitgevoerde werkzaamheden in 2013.

Ondergrondse afvalvoorzieningen de Veste.

Voor het gebied de Veste in Brandevoort is gekozen voor ondergrondse afvalvoorzieningen van de woonblokken, volgend op het gereedkomen van de bouwblokken in latere jaren in de Marke. In het investeringsprogramma worden de reeds opgenomen jaarschijven gecontinueerd.

Niet gestart. Plaatsing ondergrondse voorzieningen volgt op het gereedkomen van bouwblokken. Op dit moment nog middelen beschikbaar in eerdere jaarschijven; hierdoor is aanvraag van het krediet nog niet noodzakelijk geweest. Voornamelijk wordt verwacht dat het krediet in de eerste helft van 2014 zal worden aangevraagd.

Basisvoorzieningen kunststofinzameling.

Voorgenomen investeringen op gebied van (ondergrondse) basisvoorzieningen voor kunststofinzameling maken deel uit van de benodigde voorzieningen om de verplichting met betrekking tot deze afvalstroom adequaat in te kunnen vullen.

Op landelijk niveau worden nieuwe afspraken over dit thema, voortkomend uit het nieuwe Verpakkingsconvenant, nog verder uitgewerkt. Indien noodzakelijk zullen hiervoor respectievelijk voor andere afvalstromen, aanvullend voorstellen worden voorgelegd.

Niet gestart. In 2013 zijn de consequenties van de Raamovereenkomst Verpakkingen 2013-2022 voor dit krediet in beeld gebracht, in samenhang met het Afvalbeleidsplan waar recent een start mee is gemaakt. Dit betekent dat de uitvoering voorlopig niet eerder dan in 2014 zal plaatsvinden. De twee jaarschijven in het investeringsprogramma zijn daarom in de voorjaarsnota 2013 doorgeschoven naar 2014 en 2015.

Overige beleidsuitvoering: Budgetresultaten voor omvangrijkste reguliere producten

Inzamelen rest- en recyclebaar afval en exploitatie milieustraat.

Taken bestaan uit het alternerend inzamelen van restafval (doelstelling maximaal 192 kg/inw) en GFT-afval, tweewekelijks inzamelen van oud papier (doelstelling min. 75 kg/inw) en kunststofafval, de exploitatie van een milieustraat en de inzameling van glas middels verzamelcontainers. Over-all doelstelling: 60% afval gescheiden inzamelen. Beoordeling resultaten op basis van de jaarcijfers.

Afgerond, resultaat behaald. Betreft reguliere huis aan huis inzameling huishoudelijke afvalstoffen en grof huishoudelijk afval via de milieustraat. Alle reguliere werkzaamheden voor 2013 zijn uitgevoerd en afgerond.

Regulier onderhoud riolering.

Regulier onderhoud van riolen, gemalen en alle andere aanpalende voorzieningen via jaarlijkse of meerjarige onderhoudsbestekken.

Afgerond, resultaat behaald. Het gaat om reguliere onderhoudstaken uit het Operationeel Programma Riolering (OPR) 2013, die zijn opgenomen in jaarlijkse of meerjarige onderhoudsbestekken. Alle reguliere onderhoudsbestekken voor 2013 zijn uitgevoerd en afgerond.

Resultaten doorgeschoven projecten voorgaande jaren

(2009) Engelseweg, aanpassen riolering ten gevolge van spoortunnelproject.

Aanleggen 1.720 meter riool, relining 1.020 meter riool.

Afgerond, resultaat behaald. Het laatste onderdeel, de relining van het bestaande riool, is uitgevoerd. De eindoplevering moet nog plaatsvinden.

(2011) Uitvoeren van het Operationele Programma Riolering (OPR) 2011.

Vervanging/renovatie/onderhoud van riolen en gemalen conform het OPR 2011.

Gestart. Uit het OPR 2011 zijn 3 projecten nog in 2013 uitgevoerd. Het betrof combi-projecten met wegonderhoud en omgeving Herstructurering Helmond-west.

(2011) Optimalisatie inzet duurzaamheid.

Duurzaamheid positioneren in stedelijke ontwikkelingsprojecten.

Gestart. In 2012 is het project duurzame planontwikkeling binnen de organisatie uitgezet. Belangrijk onderdeel is de uitwerking van het principe van Total Cost of Ownership (TCO). In 2013 is dit verder uitgewerkt en in 2014 zal dit verder verankerd worden in onze organisatie.

(2012) Ondergrondse afvalvoorzieningen de Veste.

Voor het gebied de Veste in Brandevoort is gekozen voor ondergrondse afvalvoorzieningen van de woonblokken. In het investeringsprogramma worden de reeds opgenomen jaarschijven gecontinueerd ten behoeve van realisatie ondergrondse afvalvoorzieningen volgend op gereedkomen van de bouwblokken, zowel in de Veste als in latere jaren in de Marke.

Gestart. Er zijn enkele voorzieningen in begin 2013 geplaatst. Verdere uitvoering is afhankelijk van de voortgang van de bouwblokken in de Veste.

(2012) Basisvoorzieningen kunststofinzameling.

Afhankelijk van verdere uitwerking Verpakkingconvenant en besluitvorming Afvalbeleidsplan wordt de huidige huis-aan-huis inzameling mogelijk uitgebreid of aangepast; er wordt vooralsnog uitgegaan van realisatie op 10 locaties van brengvoorzieningen (ondergrondse perscontainers).

Niet gestart. In 2013 zijn de consequenties van de Raamovereenkomst Verpakkingen 2013-2022 voor dit krediet in beeld gebracht, in samenhang met het Afvalbeleidsplan waar recent een start mee is gemaakt. Dit betekent dat de uitvoering voorlopig niet eerder dan in 2014 zal plaatsvinden. De twee jaarschijven in het investeringsprogramma (IVP) zijn daarom in de voorjaarsnota 2013 doorgeschoven naar 2014 en 2015.

(2012) Uitvoeringsprogramma (UP) geluidsanering jaarschijf 2012.

Onder andere saneringsproject Spoorschermen, geluidsanering Dorpsstraat Stiphout, geluidsanering Engelseweg gereed.

Gestart. Geluidsanering is conform programmering uitgevoerd. Totaal 212 woningen afgerond in 2013. Via het Rijk is subsidie verkregen voor het saneren van de zogenaamde B-lijstwoningen. De sanering van deze woningen zal worden toegevoegd aan het Uitvoeringsprogramma Geluidsanering.

(2012) Doorontwikkeling Milieumonitor.

Gestart. De Milieumonitor is in 2013 gevuld. Door middel van evaluatie en bijstelling (plan-do-check-act) zal deze binnen de Programmaperiode 2012-2015 continue verbeterd worden.

(2012) In 2020 geluidsaneringsvoorraad gereed.

Saneringsproject Spoorschermen gereed, Project geluidsanering Dorpsstraat Stiphout gestart, Project geluidsanering Engelseweg gereed.

Gestart. Stiller Spoor, fase 2 Akoestisch onderzoek ten behoeve van de realisatie van aanvullende geluidsschermen en raildempers is gereed. In samenwerking met ProRail zullen de voorbereidingen voor de realisatie van de aanvullende geluidsschermen en raildempers worden getroffen.

(2012) In 2035-2045 klimaatneutrale gemeente.

Uitvoeringsprogramma Klimaatbeleid jaarschijf 2012.

Gestart. Als vervolg op het uitvoeringsprogramma 2009-2012 heeft de raad het uitvoeringsprogramma Klimaat 2012-2016 vastgesteld. Binnen dit programma zijn de benoemde projecten voor wat betreft de jaarschijf 2013 verder uitgevoerd, opgestart danwel afgerond.

(2012) In 2015 voldoen aan wettelijke norm SOx en NOx.

Uitvoeringsprogramma sanering luchtkwaliteit jaarschijf 2012.

Gestart. Jaarschijf Uitvoeringsprogramma Lucht 2012 - 2015 is conform planning uitgevoerd. Belangrijke bijdrage door aanleg spoorknoop stationsgebied en Kasteelherenlaan.

3.12.3 Wat waren de kosten?

Totaaloverzicht op programmaniveau

In onderstaande tabel ziet u de afwijking op programmaniveau ten opzichte van de begroting 2013. Indien er sprake is van een mutatie in de reserves is dit in onderstaand overzicht opgenomen.

	Rekening	Primitieve begroting	Begroting incl. alle wijzigingen	Rekening	Vershil t.o.v begroting saldo
	2012	2013	2013	2013	2013
Lasten	24.690.408	26.115.869	25.953.153	22.912.799	3.040.354
Baten	21.587.875	23.375.880	20.462.880	19.339.340	1.123.540
Saldo	3.102.533	2.739.989	5.490.273	3.573.459	1.916.814
Verrekening met reserves					
Lasten	2.355.456		287.000	1.831.375	-1.544.375
Baten	2.569.076		3.200.000	3.200.000	
Saldo na verrekening met reserve					
Saldo	2.888.913	2.739.989	2.577.273	2.204.834	372.439

Toelichting op programmaniveau

Programma 12 laat over 2013 per saldo een voordelig resultaat zien van € 372.439. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door:

In 2013 is er een dalende tendens zichtbaar ten aanzien van het aanbod van huishoudelijk afval. Dit zou een gevolg kunnen zijn van de economische crisis.

Zowel de aangeboden hoeveelheden GFT-, restafval, als de hoeveelheden die aangeboden worden bij de milieustraat zijn lager dan voorgaande jaren. (restafval -/- 3%, GFT afval -/- 5%).

Een lager aanbod van huishoudelijk afval leidt uiteraard tot lagere inzamel-, verwerkingskosten en lagere kosten voor verwerking van de afval van de milieustraat.

Het aantal kilo's huishoudelijk restafval per inwoner in 2013 komt gemiddeld uit op 190 kg. per inwoner. De streefwaarde die hiervoor in de begroting 2013 is opgenomen is maximaal 192 kg. per inwoner.

Het voordelig saldo op huishoudelijke afvalstoffen van € 674.573 is conform besluitvorming bij 2^e berap 2013 toegevoegd aan de reserve afvalstoffenheffing.

In 2013 zijn bij de aanbesteding van de bestekken reinigen honden uitlaatterreinen aanbestedingsvoordelen behaald. Het overleg met de hondenwerkgroepen van de wijkraden is gestart in 2013 en in februari 2014 is de evaluatie afgerond. De uitkomsten worden betrokken bij de verdere beleidsontwikkelingen en –uitvoering.

Het algemeen beeld is dat er in 2013 minder vervuiling is geconstateerd als gevolg van graffiti. Dit blijkt ook uit het feit dat er een daling heeft plaatsgevonden van het aantal meldingen. De externe kosten zijn lager uitgevallen doordat er minder opdrachten waren aan de Atlant groep. Verder zijn er tegenvallende opbrengsten als gevolg van opzegging van abonnementen.

De reguliere werkzaamheden op het operationeel programma riolering (OPR) 2013 zijn uitgevoerd, behoudens een aantal onderzoeksprojecten. Dit is mede het gevolg van verschuiving in prioriteiten en een andere fasering in hiermee samenhangende projecten.

De grotere investeringswerken uit het OPR 2013 zoals rioolvervanging en relining, zijn allemaal in voorbereiding of uitvoering.

In april 2013 is een samenwerkingsovereenkomst getekend met de Peelgemeenten en waterschap Aa en Maas over doelmatig water(keten)beheer. De overeenkomst vloeit voort uit de doelstelling van het Nationaal Bestuursakkoord Water, waarin gesteld wordt dat de verwachte kostenstijgingen in de waterketen afgebogen moeten worden, onder andere door intensivering van samenwerking tussen partijen.

Het voordelig saldo op het hoofdproduct rioleringen van € 869.803 is conform besluitvorming bij de 2^e berap 2013 toegevoegd aan de reserve riolering.

Ondanks constant overleg met de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB) om de taakstelling binnen het basistakenpakket wat we daar neerleggen, bij te sturen en te optimaliseren, is het vanwege opstartperikelen binnen de ODZOB niet gelukt om alle opdrachten bij de ODZOB weg te zetten.

Overzicht per hoofdproduct

In onderstaande tabel ziet u een nadere specificatie om inzicht te krijgen in de verschillen per hoofdproduct.

	Begroting huidig jaar lasten	Begroting huidig jaar baten	Rekening huidig jaar lasten	Rekening huidig jaar baten	Vershil t.o.v. begroting lasten	Vershil t.o.v. begroting baten	Vershil t.o.v. begroting saldo
HP730 Huishoudelijke afvalstoffen	9.749.175	-7.849.447	9.022.085	-7.796.930	727.090	-52.517	674.573
HP750 Ontsmettingen en ov.reinigingen	430.903		363.561		67.342		67.342
HP755 Reinigingen graffiti	243.471	-163.218	134.266	-101.953	109.205	-61.265	47.940
HP760 Rioleringen	10.799.604	-9.799.604	10.740.019	-10.609.822	59.585	810.218	869.803
HP780 Milieubeheer	4.730.001	-2.650.611	2.652.868	-830.636	2.077.133	-1.819.975	257.158
Totalen	25.953.154	-20.462.880	22.912.799	-19.339.341	3.040.355	-1.123.539	1.916.816
Verrekening met reserves	287.000	-3.200.000	1.831.375	-3.200.000	-1.544.375		-1.544.375
Saldo na verrekening met reserves	26.240.153	-23.662.880	24.744.174	-22.539.340	1.495.979	-1.123.540	372.439

Voorgenomen investeringen

Programma	Bedrag IVP	Aangevraagd
12. Milieu	2.890.384	98%

3.13 Programma 13: Bestuur en organisatie

3.13.1 Welke effecten hebben we bereikt?

Onderwerp	Tactische indicatoren	2006	2007	2008	2009	2011	2012	2013	Streven	Meting: jaar, peildatum en bron
Draagvlak beleid	Op basis van een vijftal stellingen wordt het waardering van de bevolking voor B&W en raad gemeten	6,1	5,7	5,5	5,9	5,5		5,6	minimaal 6	tweejaarlijks, inwoners-enquête
	De relatie tussen burgers en gemeente, gemeten met enquêtevragen: Mate waarin gemeentebestuur luistert naar problemen van burgers, ze betreft bij belangrijke ontwikkelingen en inspraak geeft bij belangrijke plannen	5,7	5,3	5,2		5,6		6,0	minimaal 6	tweejaarlijks, inwoners-enquête
Burgers actief betrokken	Aandeel burgers dat actief is geweest om de buurt te verbeteren	20%	19%		23%	24%		19%	minimaal 20%	tweejaarlijks, inwoners-enquête
Administratieve lasten	Op basis van een viertal stellingen is het oordeel van de inwoners over de gemeentelijke regelgeving en de handhaving daarvan in beeld gebracht	6,1	6,3		6,1	6,0		6,0	minimaal 6,3	tweejaarlijks, inwoners-enquête
Informatievoorziening	Op basis van een viertal stellingen is het oordeel van de inwoners over de gemeentelijke informatievoorziening in beeld gebracht	6,8	6,9		7,4	7,4		7,5	minimaal 7,2	tweejaarlijks, inwoners-enquête
Kwaliteit dienstverlening	Op basis van een 14-tal stellingen over bereikbaarheid, informatie, tijdigheid, kosten e.d. is een totaal oordeel berekend		7,1	7,9	7,4		7,8		minimaal 7,5	tweejaarlijks, inwoners-enquête

3.13.2 Wat hebben wij ervoor gedaan in 2013?

Beleidsuitvoering gericht op de beleidsresultaten

Telefonische beantwoording.

In de Stadswinkel (KCC) wordt 67% van de binnenkomende telefoontjes beantwoord. In 2013 gaan we dat ook doen voor de klanten van de afdeling Werk & Inkomen.

Afgerond, resultaat behaald. 68% van de telefoontjes is in het KCC beantwoord.

Uitvoeringsprogramma dienstverlening en e-overheid (i NUP).

Eind 2013 is 65% gerealiseerd (situatie 1 juni 2012 -50%).

Ten aanzien van de implementatie van het NUP zijn bindende resultaat afspraken gemaakt met de VNG en het Rijk. Het betreft een 20-tal afspraken met betrekking tot gemeente heeft Antwoord, de e-

dienstverlening aan bedrijven, het stelsel van basisregistraties en webrichtlijnen die 1 januari 2015 gerealiseerd moeten zijn.

Gestart, loopt niet conform planning. Heeft te maken met het feit dat voor een aantal resultaten de landelijke voorzieningen nog niet gereed zijn. Overal verplichting om eind 2014 alle 20 resultaatafspraken, zoals die genoemd zijn in het i-NUP na te komen blijft haalbaar, maar alertheid op de voortgang is geboden.

Stadswinkel

De Stadswinkel biedt op een slimme en efficiënte wijze haar producten en diensten aan. Een volgende stap is om "verhuizingen", "aanvragen voor een uittreksel" en "klachten meldingen" bij voorkeur via het elektronische loket aan te bieden.

Afgerond, resultaat behaald. Er is een geleidelijke verschuiving van gebruik van analoge naar digitale dienstverlening te zien. De voorzieningen zijn beschikbaar, het is nu zaak de klant te verleiden deze intensiever te gaan gebruiken.

Overige beleidsuitvoering: Budgetresultaten voor omvangrijkste reguliere producten

Stadswinkel.

80% van de klanten wordt binnen 5 minuten geholpen (gemeten vanaf de afspraaktijd)

Afgerond, resultaat niet behaald. Een groot deel van het jaar wordt de afspraaktijd gehaald. Met name in de piekperiode voor de vakantie worden deze servicenormen niet gehaald.

LEAN.

Implementatie van reeds uitgevoerde LEAN trajecten.

Het gaat om de volgende processen:

Wabo (wet algemene bepalingen omgevingsrecht), Melding Openbare Ruimte, Handhaving Fraude, Collectieregistratie Museum, Leerlingenvervoer, WMO-De kanteling fase1, Adviesnota ("Hemmetjes"), Bezwaar&Beroep, Verantwoording&Jaarrekening.

Gestart. Voor al de genoemde processen (LEAN-trajecten) zijn door diverse kernteams verbetervoorstellen en actieplannen gepresenteerd en overgedragen aan de respectievelijke opdrachtgevers. De implementatie is afgerond voor Wabo, Collectieregistratie, Leerlingenvervoer, WMO-De kanteling fase 1. Voor Melding Openbare Ruimte, Handhaving Fraude, Adviesnota ("Hemmetjes") is de implementatie in een vergevorderd stadium van afronding. Met betrekking tot Verantwoording&Jaarrekening, Bezwaar&Beroep loopt de implementatie nog.

Mail.

De mail die binnen komt op info@helmond.nl zoveel mogelijk via het contactformulier in het Elektronisch loket aanbieden.

Afgerond, resultaat behaald. Contactformulieren zijn beschikbaar om de klant te verleiden op deze wijze met ons in contact te treden 60% gebruikt de contactformulieren en 40% via mail.

Resultaten doorgeschoven projecten voorgaande jaren

(2012) Project "Gemeente heeft antwoord".

Tussenresultaten project "Gemeente heeft antwoord" in 2012: - Implementatie systematiek van producteigenaar en product verantwoordelijke in de organisatie. - De dienstverlening aan bedrijven

wordt integraal verleend en er is regie op het klantcontact en de klantvraag. - De Stadswinkel heeft voor de eigen diensten en producten de 4 dienstverleningskanalen geïntegreerd in het medewerkersportaal.

Gerealiseerd voor alle onderdelen, uitgezonderd regie op het klantcontact voor bedrijven. In een pilot is het medewerkersportaal getest als tool om regie op klantcontact voor bedrijven vorm te geven.

Gebleken is dat deze tool onvoldoende mogelijkheden biedt. Ook de landelijke instrumenten "berichtenbox" bieden onvoldoende mogelijkheden om deze in te zetten als volwaardig dienstverleningskanaal.

3.13.3 Wat waren de kosten?

Totaaloverzicht op programmaniveau

In onderstaande tabel ziet u de afwijking op programmaniveau ten opzichte van de begroting 2013. Indien er sprake is van een mutatie in de reserves is dit in onderstaand overzicht opgenomen.

	Rekening	Primitieve begroting	Begroting incl. alle wijzigingen	Rekening	Vershil t.o.v begroting saldo
	2012	2013	2013	2013	2013
Lasten	32.579.602	21.811.914	31.268.377	36.078.865	-4.810.488
Baten	19.052.568	10.905.308	13.355.857	14.660.814	-1.304.957
Saldo	13.527.034	10.906.606	17.912.520	21.418.051	-3.505.531

Verrekening met reserves

Lasten	10.126.803	105.141	3.370.496	6.542.298	-3.171.802
Baten	16.213.049	2.001.476	9.918.001	15.174.583	-5.256.582

Saldo na verrekening met reserve

Saldo	7.440.789	9.010.271	11.365.015	12.785.767	-1.420.752
-------	-----------	-----------	------------	------------	------------

Toelichting op programmaniveau

Programma 13 laat over 2013 per saldo een nadelig resultaat zien van € 1.420.752.

Dit resultaat is opgebouwd uit verschillende onderdelen. Hieronder wordt op hoofdlijnen aangegeven hoe de verschillende onderdelen hebben bijgedragen aan het resultaat 2013.

College van B&W

Elk jaar wordt op grond van berekeningen de noodzakelijke omvang van de voorziening wethouderspensioenen geactualiseerd. Op basis hiervan heeft er in 2013 een aanvulling op de voorziening plaatsgevonden. De aanvulling van ruim € 300.000 was niet begroot. Hiertegenover staan een renteopbrengst (rente over de stand van de voorziening per 1 januari 2013) en inhoudingen van pensioenpremies. Hiermee rekening houdende bedragen de kosten voor de pensioenvoorziening van (oud) wethouder netto circa € 240.000.

Oorzaken voor deze aanvulling zijn enerzijds de stijging van de pensioenaanspraken, waardoor het doelkapitaal ook hoger uitkomt. En anderzijds is de sterftetabel aangepast, wat betekent dat er meer geld op pensioendatum in de voorziening aanwezig dient te zijn (mensen worden statistisch gezien steeds ouder, waardoor het pensioen ook langer doorbetaald dient te worden). Deze 2 wijzigingen veroorzaken de stijging van het doelkapitaal en voorziening.

Raad en raadscommissies

In 2013 heeft de (financiële) afronding plaatsgevonden van een tweetal onderzoeken. Dit betreft enerzijds het onderzoek naar nut, noodzaak en gevolgen van startersleningen voor de gemeente Helmond. En het onderzoek naar het gevoerde grondbeleid en in het bijzonder naar de PPS-constructies op het gebied van grondbeleid. In 2013 heeft de rekenkamercommissie géén andere onderzoeken verricht. Het uiteindelijke voordeel op het onderzoeksbudget van de rekenkamercommissie bedraagt € 31.000.

Bij de jaarrekening 2012 is besloten om het restantbudget van € 31.000 ten behoeve van voorlichting en pr-activiteiten middels resultaatbestemming beschikbaar te houden voor 2013. In 2013 is hiervan € 6.000 aangewend. Voorgesteld wordt om het restantbudget 2013 van € 25.000 beschikbaar te houden voor 2014 middels resultaatbestemming voor de (extra) kosten in 2014 voor de opkomstbevordering in het kader van de gemeenteraadsverkiezingen.

Naast de lagere benutting van het budget onderzoeken rekenkamercommissie en voorlichting en PR activiteiten zijn ook de andere budgetten niet volledig besteed. Dit betreft onder andere het budget voor vergoedingen raads- en commissieleden, budget excursie raadsleden, budget parkeerontheffingen / parkeerabonnementen en regulier budget griffie.

In 2013 heeft uw raad besloten om onderzoek te doen naar declaraties van het college van B&W. Hiervoor is een onderzoekscommissie ingesteld. Bij de 2^e Berap 2013 is voor dit onderzoek een budget beschikbaar gesteld van € 95.000. De totale (externe) kosten van het onderzoek bedragen uiteindelijk € 120.000. De meerkosten van € 25.000 komen ten laste van het rekeningresultaat 2013.

Overdracht secretarie-archief / milieuarchief aan het RHCe (Regionaal Historisch Centrum Eindhoven)

In 2010 is het secretarie-archief / milieuarchief overgedragen aan het RHCe. Deze overdracht heeft niet geleid tot een toename in de bijdrage aan de beheerskosten van het Helmonds-archief bij het RHCe. Voor de geplande overdracht van de bouwvergunningen over de periode 1906-1989 was een budget beschikbaar van € 289.000. Door vertraging in de uitvoering van het project digitaliseren bouwvergunningen, zijn de bouwvergunningen nog niet overgedragen aan het RHCe, waardoor er ook geen kosten voor het beheer bij het RHCe in rekening zijn gebracht. De (wettelijke) overdracht zal in de eerste helft van 2014 alsnog plaatsvinden. Voor de niet bestede € 289.000 is het voorstel om deze via resultaatbestemming in te gaan inzetten voor het bewerken van de bouwvergunningendossiers 1990-2010, waarbij deze na digitalisering eveneens overgedragen kunnen worden aan het RHCe.

Overhead

Er is een voordeel op de kapitaallasten van automatisering, vanwege het feit dat (automatiserings)apparatuur een langere (technische) levensduur heeft en dus later vervangen wordt. Het voordeling saldo op automatiseringsbudgetten wordt, conform besluitvorming bij de 2^e berap 2013, toegevoegd aan de reserve automatisering. Het voordeel bedroeg in 2013 € 526.000.

Voor regelingen van voormalig personeel is jaarlijks € 500.000 beschikbaar. Doordat er geen nieuwe regelingen bij zijn gekomen en het gebruik van de oude regelingen jaarlijks afneemt, blijft er een positief saldo over van € 355.000.

De post organisatieverliezen is bedoeld om personele knelpunten als gevolg van bijzondere omstandigheden op te kunnen lossen. In 2013 is geen volledig beroep gedaan op het beschikbare budget.

Er is een nadelig saldo op de kostenplaats SB (HP 912) door nog niet (structureel) gerealiseerde bezuinigingen ten aanzien van de kostentoe rekening afvalstoffenheffing € 64.500 (bezuinigingsplan 2011-2014) en bedrijfskosten € 200.000 (bezuinigingsplan 2013-2016) en een aantal nog niet gerealiseerde taakstellingen, waaronder de reductie van het inhuurbudget personeel met € 100.000. Ook is er sprake van een verschuiving van uren tussen de verschillende programma's.

Het voordelige saldo op de kostenplaats SE (HP914) is gerealiseerd doordat er voor ca. € 1.500.000 aan kosten verantwoord is ten laste van het participatiebudget, waarvoor in de begroting een separaat budget beschikbaar was. Voorzichtigheidshalve wordt deze "uitruil" pas aan het einde van het jaar gerealiseerd, indien het participatiebudget daarvoor de ruimte biedt. Daarnaast zit er een verschuiving in de uren tussen de verschillende programma's van € 700.000 (nadelig op programma 13), maar dit beïnvloedt het resultaat van de jaarrekening verder niet.

Voor frictiekosten bij de realisatie van de bezuinigingstaakstelling op personeel is een frictiebudget (HP918) beschikbaar gesteld van € 1.000.000 (2010). Ultimo 2013 resteert daarvan nog € 230.000. Voorgesteld wordt om dit restant via resultaatbestemming beschikbaar te houden voor 2014, ter afronding van de taakstelling.

Financiering

Jaarlijks wordt aan de hand van de jaarrekeningen van de diverse instellingen bepaald wat het risico is wat we lopen omdat er een lening of een borgstelling verstrekt is. Ter bepaling van dit risico is in 2013 een nieuwe methodiek vastgesteld. Toepassing hiervan leidt tot een hoogte van de risicoreserve van € 3.224.000. Ten opzicht van de eerder gereserveerde middelen van € 2.469.000 een stijging van € 755.000. Bij deze jaarrekening is dit bedrag gestort in de reserve.

Juridische ondersteuning

Als gevolg van enkele bijzondere (juridische) zaken die het afgelopen jaar hebben gespeeld, te denken is bijvoorbeeld aan het coffeeshopbeleid, is er extra inzet nodig geweest van de juridische afdeling. Dit heeft € 87.000 extra gekost. Op het gebied van veiligheid en handhaving (zie programma 1) is een deel van het budget niet besteed, over het geheel gezien zijn de kosten m.b.t. veiligheid dus binnen het budget gebleven.

Stadswinkel

Het grootste verschil is ontstaan doordat er minder uren zijn geschreven dan geraamd was. Dit is het gevolg van openstaande vacatures. Binnen de Stadswinkel wordt terughoudend omgegaan met het definitief invullen van vacatures. In de personele capaciteit wordt voorzien via inhuur, waarvan de kosten onderdeel zijn van de overhead en dus niet drukken op de exploitatie van de Stadswinkel.

Nieuwe investeringen

Bij dit onderdeel is een overschrijding van per saldo € 6.5 miljoen. Het betreft bijdragen aan lopende kredieten. Deze bijdragen worden voor een groot deel (€ 4.7 miljoen) gecompenseerd door onttrekkingen uit reserves (zie de mutaties in de reserves). Hierdoor resteert er een nadelig verschil van € 1,8 miljoen. Dit betreft afwijkingen op de kapitaallasten. Het nadeel dat hier wordt gepresenteerd, wordt gecompenseerd door voordelen op kapitaallasten in diverse programma's. Per saldo heeft dit geen invloed op het resultaat van de jaarrekening.

Samen investeren Brabantstad

Per saldo is hier een voordeel ontstaan van € 478.000. Dit wordt veroorzaakt door enkele voordelen bij de eindafrekening van Samen Investeren-projecten. Voorgesteld wordt om dit voordeel te storten in

de reserve Samen Investeren t.b.v. de financiële afwikkeling van de nog lopende Samen Investeren-projecten (zie resultaatbestemming).

Overzicht per hoofdproduct

In onderstaande tabel ziet u een nadere specificatie om inzicht te krijgen in de verschillen per hoofdproduct.

	Begroting huidig jaar lasten	Begroting huidig jaar baten	Rekening huidig jaar lasten	Rekening huidig jaar baten	Vershil t.o.v. begroting lasten	Vershil t.o.v. begroting baten	Vershil t.o.v. begroting saldo
HP003 College van B&W	1.993.464	-1.319	2.215.685		-222.221	-1.319	-223.540
HP010 Raad en raadscommissies	1.464.154		1.365.452		98.702		98.702
HP015 Bestuurlijke vernieuwing	5.664		3.137		2.527		2.527
HP020 Regionale aangelegenheden	2.050.783		1.645.166		405.617		405.617
HP022 Internationale betrekkingen	47.777		49.177	-3.396	-1.400	3.396	1.996
HP025 Bestuursondersteuning SBS	8.495.682		7.764.763		730.919		730.919
HP028 Bestuursondersteuning BOC	1.032.466		1.120.034		-87.568		-87.568
HP030 Bestuursondersteuning OF AI	155.000	-86.192	151.943	-86.192	3.057		3.057
HP034 Bestuursondersteuning FC BLV				-4.417		4.417	4.417
HP036 Bestuursondersteuning BV BJZ	328.606		463.838	-47.747	-135.232	47.747	-87.485
HP044 Bestuursondersteuning SB.GZ	40.344		36.220	17.256	4.124	-17.256	-13.132
HP046 Bestuursondersteuning SB.DIR			11.856		-11.856		-11.856
HP050 Voorlichting communicatie stadspromotie	1.400.169	-5.733	1.485.179	-849	-85.010	-4.884	-89.894
HP054 Voorziening organisatieverliezen	417.945		358.739	-74.138	59.206	74.138	133.344
HP060 Beheer Basisregistraties	545.645	-56.215	544.953	-57.742	692	1.527	2.219
HP062 Straatnamen huisnummering	13.590		12.582		1.008		1.008
HP064 Vergunningen BV BJZ	7.940	-37.165	9.951	-49.987	-2.011	12.822	10.811
HP066 Vergunningen SB	52.666	-39.460	35.648	-57.650	17.018	18.190	35.208
HP070 Stadswinkel	3.807.784	-1.480.238	3.496.330	-1.532.860	311.454	52.622	364.076
HP910 Saldi kostenplaats FC	84.766	-1.421.870	1.110	-1.387.103	83.656	-34.767	48.889
HP912 Saldi kostenplaatsen SB	-1.107.637	-180.290	-144.705	-56.000	-962.932	-124.290	-1.087.222
HP914 Saldi kostenplaatsen SE	188.932	-2.073.353	188.932	-2.888.549		815.196	815.196
HP918 Stelposten	151.859		18.000		133.859		133.859
HP920 Financiering en treasury	103.892	-1.053.490	103.892	-2.507.184		1.453.694	1.453.694
HP926 Beheer gem. gebouwen en terreinen	574.656	-1.332.724	570.210	-1.344.272	4.446	11.548	15.994
HP928 Grotestedenbeleid	524.289	-24.667	488.054	-25.288	36.235	621	36.856
HP930 Nieuwe investeringen	8.887.942	-1.327.870	14.082.719		-5.194.777	-1.327.870	-6.522.647
HP932 Samen investeren brabantstad		-4.235.271		-4.554.695		319.424	319.424
Totalen	31.268.378	-13.355.857	36.078.865	-14.660.814	-4.810.488	1.304.957	-3.505.531
Verrekening met reserves	3.370.496	-9.918.001	6.542.298	-15.174.583	-3.171.802	5.256.582	2.084.779
Saldo na verrekening met reserves	34.638.873	-23.273.858	42.621.163	-29.835.396	-7.982.290	6.561.538	-1.420.752

Voorstel tot resultaatbestemming

Overdracht archiefbescheiden RHCE

Voor de geplande overdracht van de bouwvergunningen over de periode 1906-1989 was een budget beschikbaar van € 289.000. Door vertraging in de uitvoering van het project digitaliseren bouwvergunningen, zijn de bouwvergunningen nog niet overgedragen aan het RHCE, waardoor er ook geen kosten voor het beheer bij het RHCE in rekening zijn gebracht. De (wettelijke) overdracht zal in de eerste helft van 2014 alsnog plaatsvinden. Voor de niet bestede € 289.000 is het voorstel om deze via resultaatbestemming in te gaan inzetten voor het bewerken van de bouwvergunningendossiers 1990-2010, waarbij deze na digitalisering eveneens overgedragen kunnen worden aan het RHCE.

Frictiekosten personele bezuinigingen

Voor frictiekosten bij de realisatie van de bezuinigingstaakstelling op personeel is een frictiebudget (HP918) beschikbaar gesteld van € 1.000.000 (2010). Ultimo 2013 resteert daarvan nog € 230.000. Voorgesteld wordt om dit restant via resultaatbestemming beschikbaar te houden voor 2014, ter afronding van de taakstelling.

Samen Investeren Brabant Stad

Bij enkele projecten van Samen Investeren is bij afrekening een voordeel gerealiseerd op de provinciale bijdrage. Voorgesteld wordt om dit voordeel ad € 500.000 te storten in de reserve Samen Investeren t.b.v. de financiële afwikkeling van de overige Samen Investeren-projecten.

Raad, voorlichting en PR

Bij de jaarrekening 2012 is besloten om het restantbudget van € 31.000 ten behoeve van voorlichting en pr-activiteiten middels resultaatbestemming beschikbaar te houden voor 2013. In 2013 is hiervan € 6.000 aangewend. Voorgesteld wordt om het restantbudget 2013 van € 25.000 beschikbaar te houden voor 2014 middels resultaatbestemming voor de (extra) kosten in 2014 voor de opkomstbevordering in het kader van de gemeenteraadsverkiezingen.

Voorgenomen investeringen

Programma	Bedrag IVP	Aangevraagd
13. Bestuur en organisatie	13.303.455	1%

Toelichting niet aangevraagde investeringen:

€ 1.430.346 heeft betrekking op aanvragen met betrekking tot automatisering. De middelen zijn nog niet aangevraagd, omdat de investeringen ingezet worden in afwachting van besluitvorming in de raad inzake informatiebeleidsplan 2013-2016

4 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

In dit hoofdstuk worden de algemene dekkingsmiddelen van de gemeente uitgewerkt en nader toegelicht. De baten uit deze algemene dekkingsmiddelen zijn niet meegenomen bij de diverse programma's, met uitzondering van de lokale heffingen waarvan de besteding gebonden is aan de opbrengsten.

Totaaloverzicht op programmaniveau

In onderstaande tabel ziet u de afwijking op programmaniveau ten opzichte van de begroting 2013. Indien er sprake is van een mutatie in de reserves is dit in onderstaand overzicht opgenomen.

	Rekening	Primitieve begroting	Begroting incl. alle wijzigingen	Rekening	Vershil t.o.v begroting saldo
	2012	2013	2013	2013	2013
Lasten	7.110.076	16.118.265	15.878.405	11.966.049	3.912.356
Baten	131.672.980	134.786.240	135.601.373	136.966.257	-1.364.884
Saldo	-124.562.904	-118.667.975	-119.722.968	-125.000.208	5.277.240
Verrekening met reserves					
Lasten	29.698.174	1.391.209	18.288.601	23.497.586	-5.208.985
Baten	35.265.184	2.256.898	22.436.773	22.831.508	-394.735
Saldo na verrekening met reserve					
Saldo	-130.129.914	-119.533.664	-123.871.140	-124.334.130	462.990

Toelichting op programmaniveau

Het programma algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien laat per saldo een voordelig resultaat zien van € 462.990.

Post onvoorzien

De post onvoorzien bestaat hoofdzakelijk uit de post onvoorzien incidenteel en bedraagt € 1.530.308. Voor een overzicht van de post onvoorzien wordt verwezen naar hoofdstuk 4, paragraaf algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.

Overige financiële middelen

Het voordeel op dit product is met name ontstaan door de toerekening van rente over de reserves en voorzieningen, een voordeel op de renteomslag en door een waardedaling van het garantieproduct ABN-AMRO. Het voordeel op de renteomslag wordt veroorzaakt door de verlaging van het omslagpercentage van de rente van het grondbedrijf zoals toegelicht in de paragraaf grondbeleid.

Voorziening dubieuze debiteuren

Evenals alle andere gemeenten in Nederland ziet ook Helmond dat de invordering van de gemeentelijke belastingen bij de burger en ondernemer steeds meer leidt tot laat of niet betalen. Dit is gebleken uit onderzoek van de Landelijke Vereniging voor Lokale belastingen. Hieruit blijkt dat het aantal faillissementen en het aantal aanvragen om een schuldregeling te treffen, oplopen.

Vanaf 2010 lijkt de financieel economische crisis de burger en ondernemer van Helmond te raken. Het openstaande bedrag van de gemeentelijke belastingen over de jaren 2010, 2011, 2012 en 2013 loopt daarbij zichtbaar op.

Dit betekent, dat momenteel zo'n 75% van deze openstaande vorderingen al onder de deurwaarder is. De deurwaarder treft steeds meer complexe invorderingsvraagstukken aan, waarbij meerdere invorderingspartijen bij de debiteur aankloppen. Dit leidt dan uiteindelijk tot meer oninbaarheid.

Financieel vertaald zich dit tot een verplichte storting van € 452.000 aan de voorziening dubieuze debiteuren.

Algemene rijksuitkeringen/gemeentefonds

Bij de begroting 2013 werd de hoogte van de gemeentefondsuitkering ingeschat op € 101.946.032. Op basis van de september- en decembercirculaire 2012 van het rijk is bij de 1^e berap 2013 de uitkering verhoogd met € 341.104 en bij de 2^e berap op basis van de meicirculaire 2013 vervolgens verlaagd met € 1.261.021. De totale geraamde gemeentefondsuitkering bedraagt € 101.026.054.

De verwachting is dat, doordat de budgetten van de departementen op rijksniveau niet volledig zijn uitgegeven (=onderuitputting), het accres 2013 lager zal uitvallen. Dit betekent dat de gemeentefondsuitkering – volgens de trap op trap af systematiek – over 2013 neerwaarts wordt bijgesteld. Aangezien de decembercirculaire geen bijstellingsmoment is wordt pas bij de meicirculaire 2014 inzicht gegeven in de daadwerkelijke omvang. Onze inschatting is dat de gevolgen van de onderuitputting in 2013, voor Helmond leiden tot een neerwaartse bijstelling van de uitkering met € 800.000 in 2014. Vooruitlopend op de definitieve berichtgeving van het Rijk is dit bedrag verwerkt in de jaarrekening 2013.

Het positieve saldo van dit product (€ 4,4 mln.) moet in samenhang gezien worden met de verrekening van de reserves. De restantmiddelen Spoorse doorsnijdingen van € 3,6 miljoen en aanvullende middelen WMO en armoede (€ 225.000) zijn nl. in de reserves gestort, waardoor het voordeel op het gemeentefonds nog € 600.000 bedraagt.

Voorstel tot resultaatbestemming

Via het gemeentefonds zijn middelen ontvangen die op diverse onderdelen nog niet zijn ingezet. Dit betreft met name nieuwe verplichtingen die volgen uit de september- en decembercirculaire. Het betreft:

- Transitiekosten RUD € 58.000
- ESF-programma 2014-2020 (arbeidsmarktregio's) € 100.000
- Uitvoeringskosten inburgering € 143.000
- Maatschappelijke opvang – beschermd wonen € 70.000
- Vrouwenopvang € 73.000
- Extra budget combinatiefuncties € 54.000

Overzicht per hoofdproduct

In onderstaande tabel ziet u een nadere specificatie om inzicht te krijgen in de verschillen per hoofdproduct.

	Begroting huidig jaar lasten	Begroting huidig jaar baten	Rekening huidig jaar lasten	Rekening huidig jaar baten	Vershil t.o.v. begroting lasten	Vershil t.o.v. begroting baten	Vershil t.o.v. begroting saldo
HP940 Post onvoorzien	1.319.833	-1.554.778	357.014	-1.590.696	962.819	35.918	998.737
HP944 Overige financiële middelen	4.570.251	-15.227.727	5.473.198	-15.876.398	-902.947	648.671	254.276
HP950 Onroerend zaak belasting	1.015.966	-16.543.238	840.802	-16.606.633	175.164	63.395	238.559
HP960 Overige belastingen	562.209	-1.249.576	800.676	-1.394.243	-238.467	144.667	-93.800
HP970 Algemene rijksuitkeringen/gemeentefonds	8.410.146	-101.026.054	4.494.358	-101.498.286	3.915.788	472.232	4.388.020
Totalen	15.878.405	-135.601.373	11.966.049	-136.966.256	3.912.256	1.364.883	5.277.240
Verrekening met reserves	18.288.601	-22.436.773	23.497.586	-22.410.082	-5.208.985	394.735	-4.814.250
Saldo na verrekening met reserves	34.167.006	-158.038.146	35.042.209	-159.376.339	-1.296.629	1.759.618	462.990

4.1 Lokale heffingen

Bij dit onderdeel wordt een totaalbeeld gegeven van de opbrengsten uit lokale heffingen waarvan de besteding niet wettelijk gebonden is aan de opbrengsten. In de paragraaf “overzicht lokale heffingen” (hoofdstuk 6.7) wordt naast een overzicht van de gerealiseerde inkomsten uit lokale heffingen ook aandacht besteed aan het beleid ten aanzien van lokale heffingen, lokale lastendruk en het kwijtscheldingsbeleid.

Tabel opbrengsten lokale heffingen

Soort heffing	Realisatie 2013
	€
Onroerende zaakbelasting	16.606.633
Hondenbelasting	494.488
Precariobelasting	372.838
Totaal lokale heffingen	17.473.959

4.2 Ruimte Onvoorziene uitgaven

Bij de 1^e en 2^e berap 2013 is het budgetverloop van deze posten ten opzichte van de primitieve begroting inclusief de 1^e wijziging, gepresenteerd.

Per 31 december 2013 is het voordelig saldo van de posten onvoorzien in totaliteit € 1.530.308. Dit saldo is als volgt opgebouwd:

Nummer begrotings wijziging	Datum raads besluit	Nummer raads bijlage	Onvoorzien	Incidenteel	Structureel
			Beschikbaar 2013	1.222.308	76.073
			Begroting 2013 incl. 1e wijziging	1.222.308	76.073
15	7-5-2013	38	Trajectregie bijzondere doelgroepen	-124.000	
16	25-06-13	48	1e Berap 2013	-6.000	-20.000
19	25-06-13	69	Top 30 aanpak	-220.000	
22	5-11-13	98	2e Berap 2013	778.000	-56.073
25	5-11-13	91	Wijkaccommodatie de Geseldonk	-120.000	
			Totaal tussentijdse wijzigingen	308.000	-76.073
			Huidige stand	1.530.308	0

5 Verplichte paragrafen

5.1 Paragraaf weerstandsvermogen

De paragraaf weerstandsvermogen biedt jaarlijks inzicht in het weerstandsvermogen van de gemeente Helmond. De paragraaf wordt zowel in de begroting als in het jaarverslag opgenomen.

Daarbij is op grond van de huidige artikel 212 verordening (de financiële beheersverordening) bepaald dat ons college een keer in de vier jaar uw raad een nota aanbiedt, waarbij nader wordt ingegaan op het risicomanagement, het opvangen van risico's door verzekeringen of voorzieningen, het weerstandsvermogen of anderszins.

We willen het jaar 2014 benutten om het huidige systeem en beleidskader van het weerstandsvermogen c.q. risicomanagement waar mogelijk te verbeteren. Zie in dit verband tevens de opmerkingen in deze paragraaf bij het onderdeel "Inventarisatie van risico's".

Daarnaast wordt in de organisatie al de nodige aandacht besteed aan de ontwikkeling van de beheersmaatregelen door middel van de ontwikkeling van risico- en kwaliteitsmanagement. Zie hiervoor onderdeel 5.1.3 van deze paragraaf.

Tot slot kan hierbij worden opgemerkt, dat voor het "meten" van de financiële positie voor gemeenten een zogenaamde "stresstest" voor gemeenten is ontwikkeld.

Aan de hand van het beschikbare materiaal worden deze aan de hand van de jaarcijfers 2013 en de begroting 2014 eveneens opgesteld.

Deze paragraaf weerstandsvermogen geeft inzicht in:

- De reservepositie;
- De weerstandscapaciteit, de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken;
- De risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie;
- Het beleid omtrent deze capaciteit en de risico's.

5.1.1 Reservepositie

Het spreekt voor zich, dat de omvang en het beschikbaar hebben van reserves mede bepalend is voor de mogelijkheden om tegenvallers te kunnen opvangen.

Het verloop van de reserves en voorzieningen (exclusief voorzieningen grondbedrijf) is als volgt samen te vatten.

Totaaloverzicht verloop reserves

Stand per 31 december	31-12-2013	31-12-2012	31-12-2011
(bedragen x € 1 mln)			
Algemene reserve	19,8	16,9	14
Algemene reserve grondbedrijf	14,4	10,1	5,3
Algemene reserves	<u>34,2</u>	<u>27</u>	<u>19,3</u>
Dekkingsreserves	100,7	97,7	100,3
Bestemmingsreserves	114,2	110,8	108,8
Overige reserves	<u>214,9</u>	<u>208,5</u>	<u>209,1</u>
Totaal reserves	249,1	235,5	228,4
Voorzieningen	43,1	51,8	48,6
Totaal reserves en voorzieningen	<u>292,2</u>	<u>287,3</u>	<u>277</u>

De stand per 31 december 2013 is exclusief het saldo van de jaarrekening 2013.

De noodzakelijke hoogte van de algemene reserve wordt mede bepaald aan de hand van het weerstandsvermogen van de gemeente. In de reserve is opgenomen een tijdelijke ophoging van € 4,9 miljoen als achtervang voor de risico's in verband met het verloop van het aantal uitkeringsgerechtigden en bij de voorjaarsnota 2013 is een aanvullende storting gedaan van € 2,9 miljoen voor de verdere doorontwikkeling van de afdeling Werk en Inkomen.

Voor wat betreft een nadere specificatie van de diverse reserves en voorzieningen wordt verwezen naar de toelichting bij de balans onder passiva.

5.1.2 Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit is in Helmond gedefinieerd als alle middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten, die onverwachts en substantieel zijn, te dekken, zonder dat de begroting en het beleid aangepast behoeven te worden. De weerstandscapaciteit kent zowel een incidentele als een structurele component. Tot de incidentele weerstandscapaciteit behoren het vrij aanwendbare deel van de algemene reserves, het saldo van onvoorzien incidenteel, het saldo van de jaarrekening en eventuele aanwezige stille reserves. Tot de structurele weerstandscapaciteit behoren het saldo van onvoorzien structureel, de structurele begrotingsruimte, de onbenutte belastingcapaciteit en kostenreductie.

5.1.2.1 Berekening incidentele weerstandscapaciteit

De totale incidentele weerstandscapaciteit per 31 december 2013 is als volgt samen te vatten:

• vrij aanwendbaar deel algemene reserve	€	19.877.000
• vrij aanwendbaar algemene reserve grondbedrijf	€	14.381.000
• post onvoorzien incidenteel per 1-1-2014, afgerond	€	1.427.000
Totaal	€	35.685.000

Ten aanzien van het vrij aanwendbaar deel van de algemene reserve grondbedrijf, wordt verwezen naar de paragraaf grondbeleid.

De post onvoorzien incidenteel 2013 is in het bovenstaande overzicht niet meegenomen, omdat deze ruimte wordt meegenomen in het saldo van de jaarrekening. Dit saldo wordt uiteindelijk volledig bestemd en kan dan ook niet meer als vrije ruimte worden aangewend. Per 1 januari 2014 is de post onvoorzien incidenteel uit de begroting 2014 beschikbaar en wordt derhalve opgenomen in deze berekening.

De hoogte van de stille reserves -activa waarbij de actuele waarde hoger is dan de huidige boekwaarde - kan op dit moment niet worden bepaald en is derhalve niet in de berekening meegenomen.

5.1.2.2 Berekening structurele weerstandscapaciteit

De structurele weerstandscapaciteit per 31 december 2013 is als volgt samen te vatten:

- post onvoorzien structureel, afgerond	€	0
- onbenutte belastingcapaciteit	€	1.930.000
Totaal	€	1.930.000

De structurele begrotingsruimte en de mogelijkheden tot kostenreductie zijn in 2013 integraal bekeken en waar mogelijk benut. Deze bieden daarom geen structurele weerstandscapaciteit en zijn daarom niet in bovenstaande berekening meegenomen.

5.1.2.3 Omvang onbenutte belastingcapaciteit

De gemeente Helmond kan haar belastingen verhogen en haar heffingen kostendekkend maken om financiële tegenvallers op te vangen.

De omvang van de onbenutte belastingcapaciteit is de ruimte tussen de feitelijke opbrengst uit het totaal van de onroerende zaakbelasting, de rioolheffing en de afvalstoffenheffing enerzijds en de opbrengst die de gemeente zou moeten realiseren als zij een beroep zou doen op een aanvullende bijdrage op grond van artikel 12 van de Financiële verhoudingswet (de zogenaamde artikel 12-norm) anderzijds.

Volgens die norm moeten de afvalstoffenheffing en de rioolheffing 100% kostendekkend zijn. Voor de OZB-opbrengst was de artikel12-norm voor 2013 0,1540% van de WOZ-waarde. Het tarief voor woningen was in 2013 0,1141% van de WOZ-waarde. De tarieven voor de niet-woningen, die ongeveer 2/5 van de OZB-opbrengsten in Helmond vertegenwoordigen, liggen met 0,2095% (eigendom) en 0,1676% (gebruik) hoger en wordt dus niet in de onbenutte belastingcapaciteit meegenomen. Uit de gehanteerde formule uit de meicirculaire volgt (Hoofdstuk 7, par. 7.1 Redelijk peil) volgt, dat de gemeente Helmond een gewogen gemiddelde OZB-tarief van 0,1379% kent en nog een ruimte van 1,93 mln. heeft.

De kostendekkendheid van afvalstoffen- en rioolheffing in de gemeente Helmond is net als de totale berekening van de onbenutte belastingcapaciteit in de onderstaande tabel terug te vinden.

Tabel Berekening onbenutte belastingcapaciteit
(bedragen x mln. euro)

	<i>Huidige inkomsten</i>	<i>Maximale Inkomsten*</i>	<i>Onbenutte capaciteit</i>
OZB	16,54	18,47	1,93
Afvalstoffenheffing	9,45	9,48	0,00
Rioolheffing	9,95	9,95	0,00
Totaal	35,94	37,9	1,93

* Dit is de opbrengst aan OZB-belastingen, wanneer de tarieven gelijk zouden zijn aan de artikel 12-norm (0,1540% van de WOZ- waarde).

In deze bedragen zijn de kosten voor kwijschelding van rioolheffing en afvalstoffenheffing meegenomen zijn. Deze kunnen worden aangemerkt als kosten, die in de tariefbepaling mogen worden meegenomen. Zie hiervoor ook de Handreiking Kostentoerekening Leges en tarieven 2007.

Gemeenten zijn in principe vrij om de hoogte van de OZB-tarieven te bepalen. Bestuurlijk is echter vastgelegd, dat de minister de gemeenten maant om de tariefstijging op macro-niveau te matigen, waarbij uitgangspunt is, dat de tariefstijging landelijk niet meer dan 3,0% (stijging 2013 ten opzicht van 2012) mocht zijn. De hierboven genoemde onbenutte capaciteit geeft wel een reëel wettelijk beeld, maar zou niet zo maar toegepast hebben kunnen worden.

5.1.3 Risicomanagement

De afgelopen jaren is risico- en kwaliteitsmanagement een steeds belangrijker item geworden. Onvoldoende beheerste risico's bedreigen de kwaliteit en de processen en dit kan leiden tot onverwachte schades. Om deze risico's te beheersen zijn methodieken ontwikkeld waarbij bij nieuwe grootschalige projecten aan de voorkant risico's en beheersmaatregelen worden geanalyseerd en in kaart gebracht. Aan de hand van een door het MT te benoemen activiteitencluster, worden jaarlijks activiteiten systematisch doorgelicht op risico's. In 2013 is door de ambtelijke werkgroep het project versnelling decentralisatie jeugdzorg opgepakt.

Tijdens een interactieve workshop zijn met alle aanwezige sleutelfiguren met name de potentiële risico's geanalyseerd die een bedreiging vormden voor het succes van het project. Door het onderkennen van de risico's en het op juiste waarde inschatten van het gevaar, is een positieve bijdrage geleverd aan de voortgang van het project.

5.1.3.1 Inventarisatie van risico's

In 2013 is de omslag gemaakt naar volledig risicogerichte interne controle. Er is een risicoanalyse gemaakt voor alle processen. Risico's zijn geïnventariseerd en op basis van kans en impact is een risicokaart tot stand gekomen. Deze risicokaart is de basis geweest voor het interne controle plan, waarbij het zwaartepunt is gelegd bij de processen met de grootste risico's. Er zijn nieuwe afspraken gemaakt over de wijze waarop de grootste risicodossiers zullen worden gemonitord.

Zoals uit de balans en de toelichting daarop blijkt, is voor een aantal risico's een voorziening gevormd of een verzekering afgesloten. Voor een aantal risico's is dat niet het geval.

Deze risico's zijn onder te verdelen in een aantal algemene categorieën en worden hieronder kort toegelicht.

- Negatieve economische ontwikkelingen: Een en ander kan met name leiden tot lagere rijksinkomsten, welke niet altijd binnen de begroting kunnen worden opgevangen;

- Algemene uitgangspunten (Meerjaren)begroting. Verschillende budgetten in de begroting zijn gebaseerd op algemene veronderstellingen (bijvoorbeeld loon- en prijspeil, aantallen inwoners of woningen, rentestand, bezoekersaantallen e.d.). Dit kan uiteraard ook tot mee- of tegenvallers leiden;
- Planschades: Mede door de toegenomen juridisering van de samenleving en door specifieke ontwikkelingen op het gebied van wetgeving en jurisprudentie wordt de gemeente in toenemende mate geconfronteerd met verzoeken om planschadevergoedingen. Voor zover bekend, zijn er thans geen procedures gaande, die de vermogenspositie sterk zouden kunnen aantasten.
- De komende jaren worden de gemeenten geconfronteerd met een verdere decentralisatie van rijkstaken. Voorbeelden daarvan zijn de Participatiewet, de transitie van de jeugdzorg, de vorming van de omgevingsdienst en de verdere decentralisatie van de AWBZ. De bestuursafspraken gaan over complexe veranderingen met belangrijke gevolgen, waarvan de volledige financiële risico's nog moeilijk zijn in te schatten.
- Schade als gevolg van bestuurlijk of ambtelijk handelen: Inherent aan het overheidshandelen op lokaal niveau is dat er korte lijnen zijn tussen bestuurders en ambtenaren enerzijds en ondernemingen en burgers anderzijds. Het is bijna onvermijdelijk dat daarbij wel eens toezeggingen, mededelingen e.d. worden gedaan (bijvoorbeeld in het kader van vergunningverlening of subsidieverstrekking) die later niet haalbaar blijken of die niet meer terug te draaien zijn. Uiteraard dienen dergelijke problemen zoveel mogelijk te worden voorkomen. Dit kan met name door goede procedures op te stellen, maar naar verwachting zijn deze problemen nooit helemaal uit te sluiten.
- Risico's bij co-financieringsprojecten: Zoals bekend, heeft de gemeente een aantal grote projecten onderhanden, die mede tot stand kunnen komen dankzij de aanzienlijke financiële inbreng van subsidieverstrekkers. Bij de samenstelling van het investeringsprogramma wordt rekening gehouden met subsidiestromen, ook al zijn de definitieve beschikkingen nog niet ontvangen. In sommige gevallen worden zelfs al uitgaven gedaan (bijvoorbeeld in de voorbereidende sfeer) voordat een definitieve beschikking is ontvangen. Bovendien blijkt pas achteraf of aan de voorwaarden (bijvoorbeeld datum aanbesteding, oplevering e.d.) van de beschikking is voldaan.
- Er lopen enkele juridische geschillen ten aanzien van diverse onderwerpen. Het gaat daarbij in totaal om afgerond € 310.000.
- Leningen en borgstellingen: Het leningen- en garantiebeleid is in 2013 aangescherpt en opnieuw vastgesteld. Een lening/garantie wordt alleen in behandeling genomen indien voldaan wordt aan een aantal strenge criteria. Door de toegenomen risico's bij het verstrekken van leningen/garanties en gewijzigde inzichten met betrekking tot de samenstelling van de risicovoorziening is ook de bestaande risicovoorziening opnieuw bekeken en er is opnieuw bepaald hoe hier in de toekomst mee om te gaan. Hierbij zijn ook de afgegeven huurgaranties betrokken. In dit kader is tevens besloten de risicovoorziening om te zetten in een reserve verstrekte en gegarandeerde geldleningen.
- De door de gemeente verstrekte financiering aan de GemSuytkade (PPS-constructie met van Wijnen) had een saldo per balansdatum van circa € 18 miljoen (geldlening € 12 miljoen en rekeningcourantkrediet van ca. € 6 miljoen). De aflossingstermijn op de geldlening van € 3 miljoen, oorspronkelijk verschuldigd op 31 december 2013, is alsnog betaald op 4 maart 2014. Daarmee kent de lopende financiering nog een saldo van circa € 15 miljoen. Zoals ook is verwoord in de Raadsinformatiebrief 21 van 4 maart 2014 wordt de komende maanden gesproken over mogelijk scenario's voor wat betreft de PPS-constructie met Van Wijnen. De gevolgen voor de gemeentelijke financiering zullen daar uiteraard bij worden betrokken.

- Weerstandsvermogen en beheersing onvoorzienbare risico's grondbedrijf. Deze worden afzonderlijk toegelicht in de paragraaf grondbeleid.

Confrontatie risico's met weerstandscapaciteit

Aangezien er nog geen uitgewerkte berekening van de financiële consequenties van de risico's is gemaakt, vindt er ook nog geen confrontatie plaats tussen de berekende weerstandscapaciteit en de hoogte van de gemeentelijke risico's. Voor de beantwoording van de vraag of de gemeente Helmond wel beschikt over voldoende weerstandsvermogen is dan ook voorlopig gekozen voor dezelfde norm als in de afgelopen jaren. Deze norm houdt in dat de gemeentelijke weerstandscapaciteit tenminste gelijk moet zijn aan 10% van de belangrijkste gemeentelijke inkomstenbronnen: het gemeentefonds en de onroerende zaakbelasting.

5.1.4 Berekening norm weerstandsvermogen

De norm voor het weerstandsvermogen (10% van de omvang van het gemeentefonds en de onroerende zaakbelasting) wordt hieronder berekend:

De afgeronde cijfers in de jaarrekening 2013 zijn:

- gemeentefondsuitkering	€ 101.500.000
- onroerende zaakbelasting	- 16.600.000
	<u>€ 118.100.000</u>

Dit betekent dat het gemeentelijke weerstandsvermogen (afgerond) tenminste € 11.810.000 moet bedragen.

5.1.5 Het weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen van de gemeente wordt geformuleerd als het vermogen om financiële tegenvallers op te vangen teneinde haar taken te kunnen blijven uitvoeren. Het weerstandsvermogen bestaat uit een statisch en een dynamisch deel.

5.1.5.1 Het statisch weerstandsvermogen

Het statisch weerstandsvermogen wordt bepaald door het financiële gevolg van de incidentele risico's van de incidentele weerstandscapaciteit af te trekken. Hiervoor wordt gebruik gemaakt van de berekende norm van € 11.810.000.

Het statisch weerstandsvermogen:

- de incidentele weerstandscapaciteit	€ 35.685.000
- berekende minimale norm gemeentelijk weerstandvermogen ofwel theoretisch risicobedrag	- 11.810.000
Statisch weerstandsvermogen pos.	<u>€ 23.875.000</u>

Op basis van deze berekening is sprake van een positief statisch weerstandsvermogen.

5.1.5.2 Het dynamisch weerstandsvermogen

Het dynamisch weerstandsvermogen wordt bepaald door het financiële gevolg van de risico's die een structurele doorwerking hebben van de structurele weerstandscapaciteit af te trekken. De meeste risico's hebben slechts incidentele gevolgen. Welke risico's een structureel karakter hebben, is op voorhand niet in te schatten.

Op basis van de berekende structurele weerstandscapaciteit van € 1.930.000, het feit dat voor de gevolgen van structurele risico's eerst binnen de begroting dekking wordt gezocht en het feit dat relatief gezien weinig risico's structurele gevolgen hebben, kan geconcludeerd worden dat Helmond voldoende dynamisch weerstandsvermogen heeft.

In de kadernota weerstandsvermogen is een structureel minimumbedrag vastgesteld van € 350.000. Hiermee rekening houdend, kan worden geconcludeerd dat de gemeente Helmond over voldoende weerstandsvermogen beschikt.

5.2 Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen

5.2.1 Onderhoudsplan wegen en openbare verlichting

Onderhoud wegen:

De volgende werken uit het Programma Onderhoud Wegen 2013 (POW 2013) zijn in 2013 uitgevoerd:

- Groot onderhoud Vogelbuurt fase 3
- Groot onderhoud Ruisvoornstraat
- Groot onderhoud Rochadeweg
- Groot onderhoud Vossenbeemd
- Groot onderhoud Braambes
- Groot onderhoud Rembrandtlaan
- Groot onderhoud Oostende
- Groot onderhoud Schutterslaan/1e Bosweg
- Groot onderhoud Prins Hendriklaan
- Groot onderhoud Europaweg (parallelweg)
- Groot onderhoud Waterdijk, Waterbeemd en Kleibeemd
- Groot onderhoud Harmoniestraat
- Groot onderhoud Geldropseweg

Van de POW-werken die in 2014 fysiek worden uitgevoerd is 70% van de definitieve ontwerpen gereed. In 2013 is de meerjarenplanning 2014-2018 voor grootschalig onderhoud van de verhardingen opgesteld. De meerjarenplanning is verwerkt in de rapportage van het POW 2014.

Openbare verlichting:

De volgende werken uit het POW 2013 zijn in het kader opwaardering en vervanging openbare verlichting uitgevoerd:

- Vogelbuurt fase 3;
- Binderseind e.o.
- Drentehof e.o.
- Windmolen e.o.
- Dinkelstraat e.o.
- Frans Halslaan e.o.
- Wilde Wingerd e.o.
- Rtonde Vossenbeemd/Varenschut + rijbaan tot brug Zuid Willemsvaart
- Harmoniestraat

5.2.2 Onderhoudsplan kunstwerken

In april 2013 is het Gemeentelijk Kunstwerkenbeheerplan (GKP) 2012-2017 door ons vastgesteld en ter kennisname naar de commissie gestuurd. Dit plan geeft de kaders waarbinnen het beheer van civieltechnische kunstwerken plaatsvindt. Alle reguliere onderhoudsbestekken 2013 zijn uitgevoerd.

Voor de jaarschijf 2013 is een aantal grotere renovatiewerken opgenomen, te weten:

- Het injecteren van de lekkende drempels bij sluisen 8 en 9. Dit werk is uitgevoerd.
- Het starten van de voorbereiding van de vervanging van sluisen 8 en 9. Dit werk is uitgesteld in afwachting van de uitkomsten van het onderzoek naar multimodaal ontsloten bedrijventerreinen.
- Renovatie van de fietsbrug over de vijver in Dierdonk (Ockenburgpark-Zwanenbloemsingel). Dit werk kon niet meer uitgevoerd worden in verband met weersomstandigheden en is nu doorgeschoven naar 2014.

- Realisatie van een aslastmeetpunt. Dit zou in 2013 plaatsvinden, maar we hebben besloten te wachten op de resultaten van een proef met dit systeem in Duitsland. Hieruit zijn positieve resultaten gekomen, waardoor we dit in 2014 alsnog gaan implementeren op de nieuwe kruising Europaweg/Automotive Campus.
- Het vervangen van de leuning bij de vijver in de Warande is uitgesteld tot 2014 in verband met samenloop met andere werkzaamheden in deze omgeving.
- Daarnaast zijn de schanskorvenmuren bij de Neducoflats hersteld. Dit werk was niet opgenomen in het GKP, maar moest vanuit het oogpunt van veiligheid toch uitgevoerd worden.

De renovatie van Sluis 7 is in 2013 afgerond, medio 2013 heeft er een openingshandeling plaatsgevonden. Voor dit project ontvangen wij een bijdrage van de provincie in het kader van Samen Investeren. Ondanks de uitvoeringsproblemen die er zijn geweest, blijft het project binnen de beschikbare middelen.

5.2.3 Waterlopen/ waterpartijen

De gemeente heeft een beheersysteem waarin alle watergangen en vijvers, waarvoor zij het onderhoud uitvoert, zijn vastgelegd. In 2013 stond het baggerwerk aan de vijvers bij Kasteel-noord op de planning. Dit is eind 2013 aanbesteed, de uitvoering loopt nog door tot in 2014.

In 2012 is een onderzoek uitgevoerd naar de hoeveelheid en kwaliteit van de bagger in het zuidelijk deel van kanaal, vanaf sluis 9 tot en met de insteekhaven. Hieruit is gebleken dat er ca. 41.500 m³ bagger ligt, voor het grootste deel verontreinigd. Op dit moment leidt deze bagger niet tot grote problemen met de scheepvaart. Lokaal ligt er meer bagger, wat meestal het gevolg is van de schroefwerking van de scheepvaart. Waar deze locaties problemen opleveren, wordt dit aangepakt. Het integraal baggeren van het kanaal is zeer kostbaar (mede vanwege de kwaliteit van de aanwezige bagger) en vanuit vaarwegbeheer op dit moment niet nodig.

De reguliere onderhoudswerkzaamheden aan de waterlopen, waaronder het maaiwerk en het doorspuiten van duikers, zijn conform planning uitgevoerd. Het afvoeren van maaisel was in 2013 een fors hogere kostenpost dan andere jaren. Dit heeft niet geleid tot overschrijding van de budgetten.

5.2.4 Onderhoudsplan rioleringen (G.R.P)

In oktober 2009 is ons vigerende Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) vastgesteld voor een planperiode 2010-2015. Daarin zijn de gemeentelijke beleidslijnen voor de invulling van de zorgplichten voor stedelijk afvalwater, hemelwater en grondwater vastgelegd. Het GRP is een wettelijk verplichte planvorm.

In het GRP is, naast het beleid, ook het beheer en onderhoud van riolering en aanpalende voorzieningen vastgelegd. De gemeente Helmond beschikt per 31 december 2013 over ca. 642 km riolering (inclusief persleidingen en drukriool), 58 km drainage, 207 gemalen (inclusief drukrioolgemalen), 16 bergbezinkbassins, 7 IBA's (systemen voor individuele behandeling van afvalwater) en nog enkele aanpalende voorzieningen. De totale vervangingswaarde bedraagt ca. € 337 mln. (prijspeil 2009).

De kwaliteit van de riolering is in Helmond op een acceptabel niveau. Voor de kwaliteitsbewaking van de riolering wordt uitgegaan van inspecties die uitgevoerd en geanalyseerd worden volgens de NEN-normen. De resultaten hiervan worden ingevoerd in het beheersysteem en zijn mede aanleiding voor het nemen van maatregelen.

De reguliere onderhoudswerkzaamheden zoals omschreven in het operationeel programma rioleringen 2013 (OPR 2013) zijn uitgevoerd. De investeringswerken uit het OPR 2013 zijn in voorbereiding of in uitvoering. Een aantal werken van voorgaande jaren liep nog door in 2013. In 2013 zijn de kredieten van de operationele programma van 2009 en 2010 afgesloten.

5.2.5 Onderhoudsplan groen

Areaalontwikkeling groen

De werkelijk onderhouden oppervlakte openbaar groen bedroeg eind 2013 in totaal 1.116 hectare. Hiervan was ca. 55 hectare natuurgebieden, ca. 552 hectare bossen en ca. 509 hectare openbaar groen. Daarnaast werden er 50.274 bomen onderhouden.

In het openbare groen is nog steeds sprake van een areaal groei. Bruto nam het areaal met zo'n 8 hectare toe. Omdat in 2013 echter het areaal aan verhardingen in groengebieden (ca. 12 hectare) aan team Wegen is overgedragen (in kader integrale zorg verhardingen in openbaar gebied) is het totale areaal groen met 4 hectare afgenomen.

Tenslotte kan gemeld worden dat, door boomwissel- en saneringsplannen, het aantal te onderhouden bomen licht is afgenomen. Beleidsuitgangspunten in Bomenvisie ed. ('kwaliteit voor kwantiteit') en het toepassen de in 2013 vastgestelde Richtlijnen duurzame aanplant ('plant een boom goed of plant hem niet') hebben zichtbare invloed op het bomenareaal.

Beleidsdocumenten en plannen

Voor het Beheerplan Stedelijk Groen is gekozen om een andere aanpak dan oorspronkelijk beoogd te hanteren. Middels het wijksgewijs opstellen van zgn. Groenvisies (gericht op beheer en onderhoud) wordt hier de komende jaren invulling aan gegeven. De eerste hiervan, de Groenvisie Helmond-Oost, is in 2013 ambtelijk afgerond en zal in het 1^e kwartaal van 2014 ter besluitvorming worden aangeboden.

Aan de verdere uitwerking van het bomenbeleid is ook in 2013 weer invulling gegeven. Als onderdeel hiervan zijn de Richtlijnen duurzame aanplant door uw College vastgesteld.

5.2.6 Onderhoud gebouwen

Resultaten

In 2013 is de voorbereiding en uitvoering van een groot aantal in het oog springende projecten, zowel op het gebied van renovatie, onderhoud, sloop en nieuwbouw gestart dan wel opgeleverd. De voorbereiding en uitvoeringsbegeleiding vindt voor het grootste deel door eigen medewerkers plaats.

Een aantal van deze projecten zijn:

- Sloopprojecten in het stadscentrum
- Vervangingsprojecten installaties gemeentelijke gebouwen
- Schilderprojecten gemeentelijke gebouwen
- Dakvervangingsprojecten gemeentelijke gebouwen
- Asbestsaneringsprojecten gemeentelijke gebouwen
- Bouw Cacaofabriek
- Geluidsaneringsprojecten Spoorzone en woningen Stiphout
- Nieuwbouw Wijkhuis Brede School Helmond-West
- Diverse onderhouds- en uitbreidingsprojecten basisscholen
- Nieuwbouw Mondomijn in Brandevoort
- Verbouwing van de OLV-kerk tot tijdelijk theater

De uitvoering van het onderhoud aan de gemeentelijke objecten geschiedt volledig planmatig aan de hand van de MOP's (meerjarenonderhoudsplanningen). De veiligheidsaspecten in gemeentelijke gebouwen genieten hoge prioriteit en daarom zijn ook de gemeentelijke gebouwen onderzocht op de aanwezigheid van asbest.

In 2013 is een nieuw bedrijfsplan Vastgoed vastgesteld.

Geplande financiële taakstellingen zijn gerealiseerd. De inkomsten staan in de stagnerende vastgoedmarkt onder druk, ook voor wat betreft het gemeentelijke, maatschappelijke vastgoed

Risico's

Een aantal panden staat leeg, waarmee leegstandskosten gepaard gaan. Wat daarvan de invloed zal zijn op het exploitatieresultaat 2014, is afhankelijk van de eventuele verkoopopbrengsten, c.q. de nieuw af te sluiten huurcontracten. In het huidige economische klimaat is de vraag naar huisvesting beperkt, zeker in relatie tot het totale aanbod, waardoor huurprijzen onder druk staan. Ook de verkoop van leegkomende panden blijft moeilijk. Niettemin is de verwachting dat de leegstand binnen de gemeentelijke vastgoedportefeuille afneemt: er sprake van een aantal initiatieven die perspectief bieden.

Door het planmatig aangepakte onderhoud in de gemeentelijke gebouwen in de afgelopen jaren en de uitgevoerde maatregelen op veiligheidsgebied (brand, legionella, wateraccumulatie, electra-keuringen e.d.) lijken de risico's op technisch gebied wat beperkter, maar dat neemt niet weg dat uit de asbestinventarisaties, mogelijk een aantal saneringen volgt.

5.3 Paragraaf Bedrijfsvoering

De paragraaf bedrijfsvoering heeft als doel het zo goed mogelijk ondersteunen en uitvoeren van de programma's. In de praktijk moet dit tot uiting komen in het goed bedienen van de klanten van onze gemeente, interne en externe processen efficiënt te laten verlopen en zorgvuldige besluitvorming te garanderen.

Concreet gaat het om een goede dienstverlening aan de burger, namelijk door:

- een efficiënt werkende organisatie;
- een zorgvuldig besluitvormingsproces;
- een gestructureerde planning en beheersing van de beleidsuitvoering;
- waar mogelijk op een verantwoorde wijze benutten van ICT-mogelijkheden;
- de beschikbaarheid van gemotiveerd en gekwalificeerd personeel.

In dit verband gaan we achtereenvolgens in op:

- Planning en control-instrumenten;
- Rechtmatigheid;
- Personeel en organisatie;
- Arbobeleid;
- Informatievoorziening en ICT;
- Wet- en regelgeving.

5.3.1 Planning en Controlinstrumenten

De P&C-instrumenten zijn zodanig ingericht dat het gewicht van het politieke debat vooral bij de voorjaarsnota ligt. De behandeling van de begroting richt zich in het verlengde daarvan op de uitwerking van de begroting binnen de gestelde kaders en op eventuele bijsturing daarvan op basis van actuele ontwikkelingen. De programmabegroting krijgt steeds meer het karakter van een jaarplan, waarin wordt vastgelegd welke zaken we in het begrotingsjaar gaan oppakken. Bij de berap's monitoren we hierop en rapporteren we de resultaten. In de jaarrekening vindt de verantwoording over de programmabegroting plaats.

De doorontwikkeling van P&C-instrumenten is een continue aandachtspunt binnen de gemeentelijke organisatie. In 2013 zijn diverse acties ondernomen gericht op kwaliteitsverbetering en vergroting efficiency.

- Inspelen op gevolgen van teruglopende budgettaire mogelijkheden en de veranderende taken en verantwoordelijkheden (3D's).
- De inrichting van de hoofdafdeling Financiën en Control is geëvalueerd.
- SEPA proof.
- Inkomende geldstromen via één digitaal systeem.
- Het begrotingsproces is vereenvoudigd en wordt ondersteund door een nieuwe begrotingsadministratie. Hiermee is een belangrijke kwaliteitsslag gemaakt door uniforme werkwijze en is de doorlooptijd van het begrotingsproces verkort.
- In 2012 zijn we gaan werken met een gemeentebreed intern controleplan. Eén van de doelen van het intern controleplan is om een onderbouwd oordeel te vormen in hoeverre de bedrijfsvoering 'in control' is. In 2013 hebben we de methodiek van interne controle verder ontwikkeld naar een zogenaamd 'risk based interne controle'. Hiermee is een kwaliteitsimpuls gerealiseerd waarbij expliciet aandacht wordt besteed aan die onderdelen en processen waarop de gemeente risico loopt.
- De processen van de verschillende P&C-producten zijn verder geoptimaliseerd voor de gemeentelijke organisatie.
- De jaarrekening en het jaarverslag zijn, zoals nu voor u ligt, opgenomen in één document.

5.3.2 Rechtmatigheid

Met de invoering van het Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden (BADO) is de accountantscontrole bij gemeenten (en provincies) uitgebreid. De verantwoording over (financiële) rechtmatigheid is tot op heden nog niet expliciet en wettelijk geborgd in de jaarrekening. Op dit moment is het de accountant die, overeenkomstig de Gemeentewet, een uitspraak doet over de rechtmatigheid. De Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG) is van mening dat de wijze van verantwoording en de rolverdeling beter/anders kan. Volgens het VNG is het de rol van het college om verantwoording aan de raad af te leggen over de rechtmatigheid, middels een verklaring die opgenomen zou kunnen worden in deze paragraaf. De rol van de accountant zou dan beperkt kunnen blijven tot het controleren of de rechtmatigheidsverklaring juist en volledig is.

In 2008 is door de VNG een pilot gestart met als doelstelling het verhelderen van de verantwoordelijkheid van het college voor de rechtmatigheid, het vergroten van de transparantie in de bedrijfsvoering/keuzes van het college en het versterken van het debat tussen raad en college. Ook Helmond neemt deel in deze pilot. Bij de evaluatie in 2009 waren de bevindingen positief, maar de aanpassing van wet- en regelgeving hieromtrent zal nog even op zich laten wachten. Ondanks dat is

afgesproken om de pilot voort te zetten. Er hebben zich tot op heden geen noemenswaardige ontwikkelingen voorgedaan.

Totdat het ministerie van BZK een vervolg organiseert op deze pilots blijft de accountant in hun verklaring naast een oordeel over het getrouwe beeld, ook een oordeel uitspreken over de rechtmatigheid.

De uitgangspunten voor de rechtmatigheidscontrole zijn terug te vinden in de door uw raad vastgestelde controleverordening en het controleprotocol. Basis voor de rechtmatigheid vormen de wet en regelgeving van hogere overheden alsmede de verordeningen en overige relevante besluiten van de gemeenteraad (het normenkader).

Het college verklaart hierbij dat naar hetgeen haar bekend is, de financiële beheershandelingen die tot uitdrukking komen in de jaarrekening binnen de financiële rechtmatigheidskaders van de raad en hogere overheden tot stand zijn gekomen. Het college ontleent het vertrouwen daarin aan de inrichting van de interne beheersingsmaatregelen die onder meer zijn ontworpen voor de borging van de financiële rechtmatigheid en aan de interne controles die hebben plaatsgevonden en de weerslag daarvan in interne rapportages.

Op onderstaande programma's, gebaseerd op bestaande beleidsuitgangspunten, is een overschrijding op de lasten ontstaan. Hoewel in formele zin hiermee de begrotingsrechtmatigheid in het geding is, is het college van mening dat deze overschrijdingen verklaarbaar en toelaatbaar zijn omdat zij passen binnen het beleid van de raad. Het gaat om de volgende overschrijdingen:

Programma 1 Veiligheid en Handhaving	€ 126.639
Programma 5 Cultuur	€ 453.482
Programma 13 Bestuur en organisatie	€ 4.810.488

De overschrijding op de lasten van programma 1 wordt gedekt door een hogere inkomsten. De overschrijding op programma 5 wordt afgedekt door een onttrekking uit de reserve. De overschrijding op programma 13 wordt afgedekt door zowel onttrekkingen uit reserves alsmede onderschrijdingen in diverse programma's. In hoofdstuk 7.2.2. van de jaarrekening wordt een en ander nader verklaard en toegelicht. Ook wordt daar ingegaan op de oorzaak van de overschrijdingen bij diverse reserves.

5.3.3 Personeel en Organisatie

Het jaar 2013 heeft in het teken gestaan van de verdere uitwerking van de HRM-agenda. Daarnaast is begonnen met een intensief proces van herbezinning op de gemeentelijke organisatie met het oog op alle veranderingen in de samenleving, de nieuwe taken die op de gemeente afkomen en de bezuinigingen die nog moeten worden gerealiseerd.

Organisatieverandering

De ontwikkelingen in de samenleving vragen om een andere overheid. Een overheid die met inwoners, bedrijfsleven en instellingen aan de uitdagingen van deze tijd werkt. Een samenleving waarin eigen kracht, talenten, verantwoordelijkheid door ieder van de partners wordt gekoppeld aan gemeenschappelijke belangen en ambities. Een samenleving waarin participatie en co-creatie kernbegrippen zijn. Met als uiteindelijk doel een stad waar het goed wonen en werken is en waar bezoekers graag komen. Onder de noemer "Samen maken we het verschil" worden de kernwaarden "Betrokken, positief en slagvaardig" verder ingevuld.

Deze visie op de gemeente vraagt ook een visie op de gemeentelijke organisatie. Welke organisatiefilosofie en model passen daarbij, welke rol krijgen de medewerkers, welke kennis maar ook welke vaardigheden hebben zij nodig als partner in de samenwerking.

Ook de nieuwe immense taken die op de gemeente afkomen, WMO/AWBZ, Jeugdzorg en Participatiewet, met een bijbehorend bezuinigingspakket, vragen om een herbezinning op de gemeentelijke organisatie.

De Peelsamenwerking is in 2013 bestuurlijk geaccordeerd en zal haar effect hebben ook op de huidige organisatie van de gemeente.

In 2013 is een kernteam genaamd "Windkracht'14" opgericht om deze ontwikkelingen te duiden en de vragen samen met de organisatie te gaan beantwoorden. Niet op een manier van voorschrijven, maar juist op een co-creatieve manier is een proces opgestart waarbij alle medewerkers hun betrokkenheid kunnen tonen. Maar waarbij ook externen gevraagd zal worden om te participeren.

De juiste mensen aantrekken

Het personeelsbestand van de gemeente Helmond vergrijsd. De komende 5 tot 10 jaren zal er sprake zijn van een flinke uitstroom op grond van leeftijd. Deze ontwikkeling wordt iets vertraagd omdat de pensioenleeftijd verder naar achteren schuift en regelingen om eerder te kunnen stoppen met werken zijn afgebouwd.

Om ook op termijn over voldoende en gekwalificeerde medewerkers te kunnen beschikken, is het van belang om te anticiperen op deze ontwikkelingen en te zoeken naar mogelijkheden om jonge mensen binnen te halen. Een van de instrumenten hiervoor is onze deelname aan het traineeprogramma "De toekomst van Brabant", een investering die jonge talentvolle afgestudeerden de mogelijkheid biedt om gedurende 1½ jaar praktijkervaring op te doen binnen de decentrale overheid. In het traineeprogramma 2012-2014 heeft Helmond ingetekend op een tweetal plekken.

In het kader van het stage beleid hebben we stagebegeleiders intern opgeleid en wordt ingezet op het vergroten van het aantal stagiaires. Door een koppeling te maken tussen behoefte van de organisatie aan kennis en vaardigheden en de beschikbaarheid van stagiairs komen betere matches tot stand. Ook wordt geprobeerd werkervaringsplaatsen aan te bieden die aansluiten bij een behoefte van zowel de werkzoekende als de gemeente.

Door het actief bijhouden van contacten met goede trainees, stagiaires en werkervarenders, proberen we een netwerk van (jonge) potentials op te bouwen waar we bij het ontstaan van nieuwe vacatures uit kunnen putten.

Uit het Medewerkers Tevredenheid Onderzoek in 2013 blijkt dat de gemeente Helmond een aantrekkelijke werkgever is. Op vele fronten presteert onze organisatie buitengewoon goed in de landelijke benchmark. Dat biedt perspectief voor huidig en toekomstig personeel. Als belangrijk aandachtspunt blijft de hoge werkdruk een punt van zorg.

Ontwikkeling leiderschap en medewerkers

Ontwikkeling van management en medewerkers is noodzakelijk om de kwaliteit van de organisatie te behouden en waar nodig te verbeteren.

Resultaatgericht competentie management en de daaraan gekoppelde gesprekscyclus, zijn de instrumenten bij uitstek om doelgericht sturing te geven aan kwaliteitsontwikkeling. Ook het invullen van de personeelsscan helpt de manager om de aanwezige kwaliteiten binnen zijn afdeling in beeld te brengen en risico's te signaleren.

Het programma “Leidinggeven in Helmond” bevat zowel verplichte als optionele modules. In 2013 heeft het programma vooral in het teken gestaan van beleid op arbeidsverzuim en politiek bestuurlijke sensitiviteit.

Daarnaast kent de organisatie de Helmond Academie: een jaarlijks geactualiseerd aanbod van cursussen en trainingen voor alle medewerkers van de gemeente Helmond. In overleg met Peelgemeenten worden sommige trainingen ook voor hen opengesteld.

Om in de toekomst belangrijke posities binnen de gemeente in te kunnen blijven vullen en daarnaast talenten aan onze organisatie te binden, is in 2013 het talentmanagementprogramma gestart. Peelgemeenten leveren 6 van de 14 deelnemers..

Mobiliteit en flexibiliteit

We willen graag dat medewerkers in beweging komen als het gaat om (interne) mobiliteit. Zeker in een tijd van formatiereductie is het van belang dat de interne arbeidsmarkt in beweging is. Uitstroom op grond van leeftijd biedt de mogelijkheid om te anticiperen op vrijkomende vacatures middels om-, her- of bijscholing van potentiële kandidaten. Kandidaten die op vrijwillige basis in beweging komen, nieuwe uitdagingen zien, maar ook kandidaten die als gevolg van bezuinigingen hun functie zullen gaan verliezen kunnen terecht bij ons mobiliteitscentrum LoCoMotief. Uit evaluatie is gebleken dat LoCoMotief goed functioneert en nadrukkelijk in een behoefte voorziet.

Duurzame inzetbaarheid

Iedere levensfase heeft haar eigen kenmerken die vervolgens de behoefte aan maatwerk op het gebied van arbeid en arbeidsvoorwaarden versterken. Ongeacht levensfase, zal iedere medewerker zoeken naar een acceptabele balans tussen werken en vrije tijd. Dit stelt eisen aan ons personeelsbeleid.

Vergrijzing van onze organisatie en het opschuiven van de pensioenleeftijd vraagt daarnaast om expliciete aandacht voor de inzetbaarheid van oudere medewerkers.

Daarnaast willen we graag dat onze medewerkers gezond zijn en blijven. Dit jaar heeft in het teken gestaan van een vernieuwde kijk op arbeidsverzuim. Met de slogan “ziekte overkomt je, verzuim overleg je” zijn managers getraind en zijn medewerkers meegenomen in de nieuwe aanpak. De forse daling van het arbeidsverzuim in 2012 heeft zich daardoor in 2013 verder voortgezet waardoor de doelstelling “een arbeidsverzuimpercentage onder de 5%” zeer ruim gehaald is.

Daarnaast is ook in 2013 gewerkt aan de formatiereductie, zodat in de periode 2011 tot en met 2014 een totaal bedrag van 3,6 miljoen euro kan worden bezuinigd op personeel. Deze bezuiniging ligt op koers. Door vooruit te kijken, op tijd het loopbaancentrum LoCoMotief in te schakelen en creatief met elkaar samen te werken, klaren we deze klus.

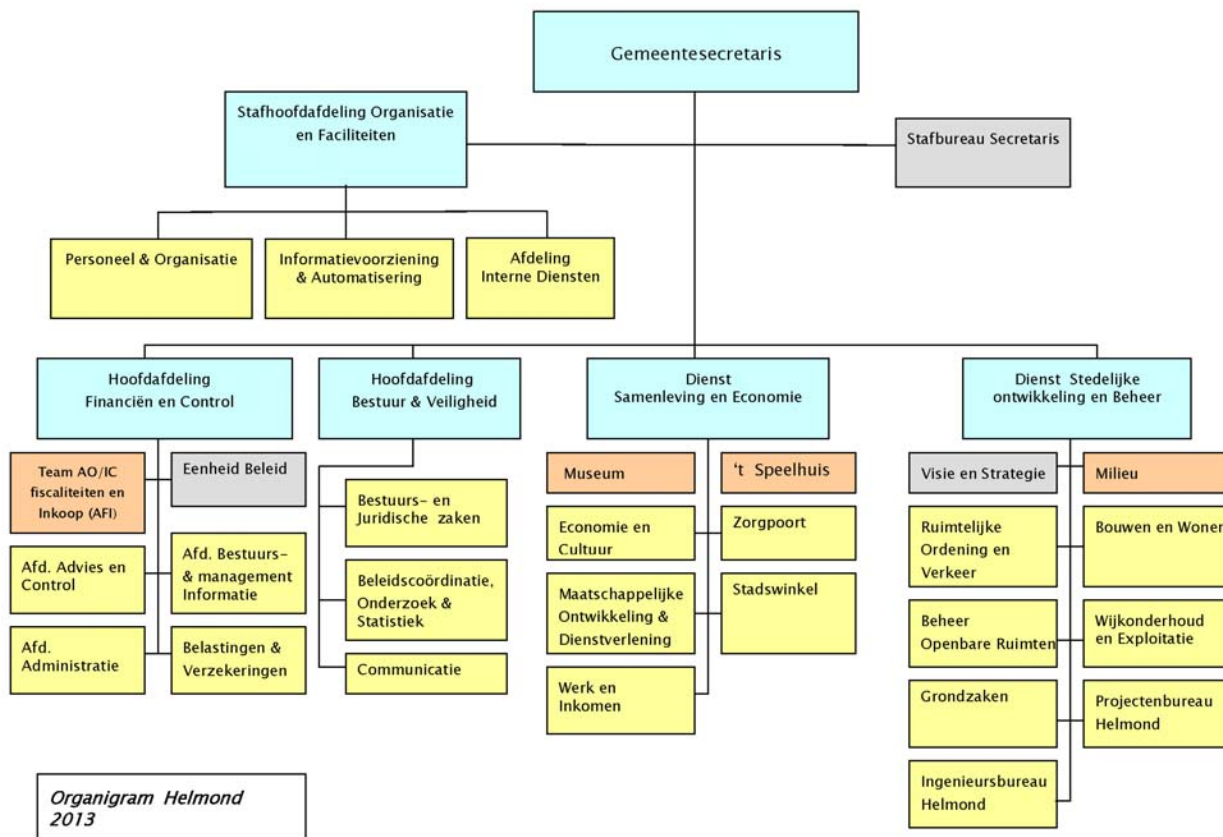
P&O digitaliseert

In 2013 heeft de afdeling PO het nieuwe ‘e-HRM’ systeem verder gevuld met diverse processen. Deze verandering is gericht op betere en efficiëntere dienstverlening aan de organisatie.

Samenwerking

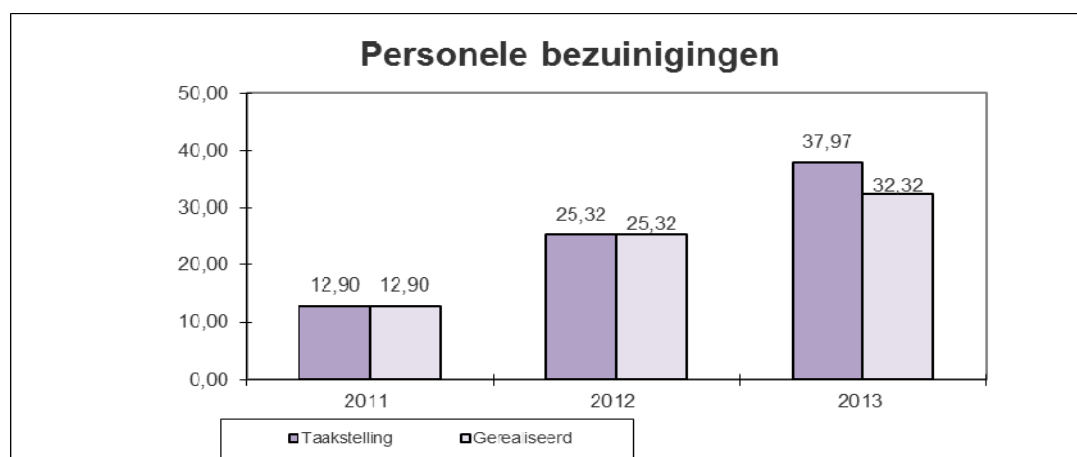
Met het vaststellen van de visie 6.1 komt de Peelsamenwerking in een stroomversnelling. Het inrichten van een Gemeenschappelijke Regeling vraagt veel aandacht voor een zorgvuldige overdracht van personeel. Op het gebied van personele samenwerking is ook gewerkt aan een voorstel om te komen tot één interne arbeidsmarkt in de Peel.

Organigram per 1 januari 2013



Personeelsgegevens

De formatiereductie krijgt verder vorm en ligt op koers.



Bij vacatures wordt nog steeds nadrukkelijk beoordeeld of externe openstelling niet kan worden voorkomen door herschikking van taken of interne mobiliteit.

	Werkelijk per 31-12-2013	Werkelijk per 31-12-2012
Huidig personeel Diensten:		
Bestuur en Veiligheid	40,12	44,03
Financiën en Control	62,01	62,44
Gemeentesecretaris	1,00	1,00
Stafbureau secretaris	7,59	8,19
Organisatie en Faciliteiten	71,82	70,31
Samenleving en Economie	233,98	235,86
Stedelijke Ontwikkeling en Beheer	208,47	213,54
Totaal huidig personeel	624,99	635,37
Raadsgriffie	2,50	2,50
Incl Griffie	627,49	637,87
Leden van de Raad	37	37
Burgemeester en Wethouders	5	6
Totaal generaal	669,49	680,87

betreft : werkelijke bezetting

Instroom en uitstroom 2013	mannen		vrouwen		Totaal	
	aantal	fte*	aantal	fte*	aantal	fte*
Instroom	3	3,00	6	4,77	9	7,77
Uitstroom	15	12,97	6	3,44	21	16,41

* het aantal fte is op moment van indiensttreding dan wel uitdiensttreding.

Opbouw in leeftijd naar m/v per dienst en totaal (exclusief Raad)

Organisatie breed is de verhouding man/vrouw in 2013 nagenoeg in evenwicht: 48% is man en 52,% vrouw. Tussen de diensten bestaan wel verschillen.

Leeftijd	M	V	Totaal
<25	1	2	3
25 - 29	5	13	18
30 - 34	18	33	51
35 - 39	28	47	75
40 - 44	39	67	106
45 - 49	60	69	129
50 - 54	58	57	115
55 - 59	68	59	127
=> 60	71	33	104
Eindtotaal	348	380	728

M V
47,8% 52%

Arbeidsverzuim

Het arbeidsverzuim binnen de gemeente Helmond is verder gedaald. Een nieuwe visie op arbeidsverzuim, een training voor leidinggevend en een goede communicatie naar medewerkers heeft het verzuim positief beïnvloed. Daarnaast is er aandacht voor een goede samenwerking tussen leidinggevend, bedrijfsarts en de afdeling Personeel en Organisatie.

	Verzuimpercentage (incl. zwangerschap) 2013	Verzuimpercentage (excl. zwangerschap) 2013	Verzuimpercentage (incl. zwangerschap) 2012	Verzuimpercentage (excl. zwangerschap) 2012
Raadsgriffie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Hoofdafdeling Bestuur en Veiligheid	3,20%	2,60%	6,47%	6,44%
Hoofdafdeling Financien en Control	3,50%	3,30%	5,25%	5,23%
Stafbureau secretaris	6,55%	3,30%	1,84%	1,84%
Stafhoofdafdeling Organisatie en Faciliteiten	2,10%	2,10%	4,30%	4,30%
Dienst Stedelijke ontwikkeling en Beheer	3,86%	3,40%	4,45%	4,42%
Dienst Samenleving en Economie	5,25%	4,70%	6,65%	6,62%
Gemeente Helmond	4,11%	3,67%	5,43%	5,40%

5.3.4 Arbobeleid

Het arbobeleid is in 2013 verder geïmplementeerd. De aanpak van agressiebeleid is opgepakt en het bedrijfsnoodplan is vastgesteld. Daarbij is veel aandacht besteed aan het borgen van een adequate BHV organisatie. In 2013 zijn vanuit de RI&E (Risico Inventarisatie & Evaluatie), gehouden in 2012, drie preventiemedewerkers aangesteld. Zij hebben een formele status gekregen binnen de organisatie en werken samen met de managers en de afdeling personeelszaken aan de uitvoering van de actiepunten uit de RI&E. De evaluatie en voortgang van de RI&E is nu binnen de organisatie verankerd waardoor de plan do check en act cyclus vorm heeft gekregen. In 2013 zijn belangrijke voorbereidingen getroffen om het Preventief Medisch Onderzoek voor alle medewerkers te kunnen laten starten in 2014.

5.3.5 Informatievoorziening en ICT

Om een compleet beeld te krijgen van alle I&A gerelateerde veranderingen en om deze veranderingen beheerst te laten verlopen is het Informatiebeleidsplan (IBP) opgesteld voor de jaren 2013 – 2016 en is ter kennisname aangeboden aan de commissie MO&E op 18 april 2013.

In het informatiebeleidsplan zijn verschillende thema's beschreven met betrekking tot bedrijfsvoering en 'basis op orde' waarbij de globale route (2013-2016) beschreven is. Daarnaast is er ook een masterplanning (veranderagenda) opgesteld.

Op basis hiervan zijn projecten en activiteiten opgestart waarvan al de nodige resultaten in 2013 zijn gerealiseerd. Bij majeure veranderingen zien we een sterke samenhang tussen de verschillende thema's en is betrokkenheid van meerdere organisatieonderdelen noodzakelijk. Dit vraagt om een integrale aanpak vanuit een domein binnen de bedrijfsvoering. Voorbeelden hiervan zijn:

1. Het realiseren van de drie decentralisaties binnen het Sociale domein
2. Het verbeteren van de informatiehuishouding binnen het domein van Vergunningen Toezicht en Handhaving als belangrijk vehikel voor het organisatie breed invoeren van zaakgericht werken m.b.v. uiteindelijk één centraal zakenbeheersysteem.

De volgende concrete resultaten zijn behaald:

Digitaal (zaakgericht) werken

- Uitrol van de B en W Advies module waarmee we de besluitvorming volledig digitaal kunnen afhandelen. Inmiddels is ook een kleine groep raadsleden gestart met de pilot Papierloos Vergaderen. Dit moet resulteren in een totaalproces voor de bestuurlijke besluitvorming.
- Werkprocessen van de Zorgpoort zijn digitaal opgeleverd waardoor het gebiedsgericht werken (dicht bij de klant) ook daadwerkelijk mogelijk is gemaakt. Werkwijze wordt in de WMO Peelsamenwerking overgenomen.
- Digitaliseren heeft verder vorm gekregen door o.a. het Omgevingsloket (OLO) te koppelen aan het interne werkproces en de documenten ook digitaal op te slaan in Verseon (pilot). Ook worden er een aantal pilots uitgevoerd binnen de organisatie (bodem, IBH) ter voorbereiding van de generieke uitrol in 2014.

Externe samenwerking

- In het kader van de regionale samenwerking WMO/Jeugd zijn voorbereidende activiteiten uitgevoerd (opstellen implementatieplan) om medio 2014 te komen tot een WMO informatiesysteem voor de Peelregio. Daarnaast is er een keuze gemaakt voor een tijdelijke invulling van een ondersteunend ICT systeem voor jeugd. Dit in het kader van de afspraken

die zijn gemaakt met de provincie voor “versnelling”. Dit systeem wordt begin 2014 geïmplementeerd.

- De Peelsamenwerking op het domein I&A is gestart met het opstellen van een gezamenlijk visiedocument dat begin 2014 zal worden vastgesteld.
- De nog openstaande resultaten die zijn afgesproken met de provincie Noord-Brabant in het kader van Samen Investeren op het gebied van dienstverlening en e-overheid zijn opgeleverd. Daarmee kan dit (subsidie)project succesvol worden afgesloten begin 2014.

Plaats en tijdonafhankelijk (samen)werken

- Er is een visie (Slimmer Werken) met bijbehorende ambities uitgewerkt waarin is bepaald hoe onze organisatie omgaat met Het Nieuwe Werken. Hiervoor gebruiken we de term Slimmer Werken. De visie sluit aan bij de organisatieontwikkelingen van Windkracht 14.
- Werkplein: Een gedeelte van de locatie Werkplein is ingericht met 65 flexibele werkplekken. Dit in verband met verdergaande regionalisering op het werkerrein van de afdelingen Werk en Inkomen en de Zorgpoort. Daarnaast zijn er ook nog eens 18 extra flexplekken ingericht voor o.a. de pool van Jeugd & Gezinswerkers. Voor degene die gaan flexwerken zijn er diverse faciliteiten geregeld om het flexibel werken zo goed mogelijk te ondersteunen (lockers, tokens, spelregels, etc.).
- Er is beleid opgesteld welke ICT-voorzieningen er geleverd kunnen worden. Tevens zijn er diverse ICT-voorzieningen gerealiseerd om plaats- en tijdonafhankelijk werken mogelijk te maken.
- Peel 6.1: er is een bijdrage geleverd bij de uitwerking van een visie voor Het Nieuwe Werken voor de toekomstige Peel 6.1 samenwerking. Dit gebeurt onder de naam “Slim Samenwerken in de Peel”.

Managementinformatie

- Door de Pilot Managementinformatie bij de Zorgpoort zijn we daar nu zelf in staat om goede rapportagevoorzieningen te maken en te beheren. Daardoor zijn we in aanleg voortaan ook in staat om regie te voeren over dit soort ontwikkeltrajecten met leveranciers. Dit is noodzakelijk om de kwaliteit van die voorzieningen te borgen en de kosten te beheersen. Het resultaat uit deze pilot is tevens het inzicht dat het noodzakelijk is om dit ontwikkel- en beheerproces centraal te organiseren.

Beheer en toegang tot basisgegevens

- Er is de ambitie uitgesproken om tot één loket voor informatieverstrekking en gegevensbeheer te komen. Deze is vertaald naar een projectopdracht. Hierdoor wordt het mogelijk om de IBP doelstellingen op dit gebied te behalen.

Applicatie- en gegevensbeheer

- Conform de projectopdracht zijn in 2013 stappen gezet in de verdere professionalisering van het applicatie- en gegevensbeheer.

Ontwikkelen vanuit samenhang (architectuur denken)

- Architectuur: het huidige applicatie- en informatie landschap van onze ICT-voorzieningen is uitgewerkt in een architectuurplaat. Hiermee is inzicht gekregen in de complexiteit en samenhang ervan. Veranderingen op ICT-gebied zullen hieraan getoetst en beoordeeld worden.

Toepassen en benutten generieke ICT-voorzieningen

- Mede door de druk vanuit het project Professionaliseren Informatiehuishouding Handhaving is een keuze gemaakt voor de voorzieningen die wij betrekken van de Coöperatieve Vereniging Dimpact en is een traject gestart om deze voorzieningen geschikt te maken voor de ondersteuning van dit VTH-domein (Vergunningverlening, Toezicht, Handhaving).

Beschikbaarheid Infrastructuur

- Begin 2013 is gestart met de migratie van Office 2003 naar Office 2010 en medio 2013 heeft de migratie van Windows XP naar Windows 7 plaatsgevonden. Aansluitend is een pilot gestart met mobiele devices.
- Conceptontwikkeling en budgetramingen ten aanzien van 24/7 operationele infrastructuur, managementinformatie en draadloos wifi-netwerk en telefonie zijn gereed.
- Infrastructuur voor flexibel en locatieafhankelijk werken is (deels) gerealiseerd.
- Ten behoeve van de continuïteit van de bestaande dienstverlening zijn diverse infrastructuurcomponenten vervangen.

Informatiebeveiliging

- In 2013 is er een quick scan uitgevoerd om te inventariseren wat de Gemeente Helmond momenteel al op het gebied van informatiebeveiliging heeft. Daarnaast zijn er met interne functionarissen en externen gesprekken geweest om de scope te bepalen en een eerste plan van aanpak op te zetten.

Overige resultaten m.b.t. 'de basis op orde'

- Webrichtlijnen: de gemeentelijke website voldoet sinds eind december aan niveau 2 van de (door de landelijke overheid gestelde) webrichtlijnen. De webrichtlijnen zijn een set van (landelijke) toegankelijkheidsregels die ervoor zorgen dat de website toegankelijk is voor alle gebruikers; ook mensen die visueel beperkt of kleurenblind zijn.
- Webarchivering: in verband met de Archiefwet worden sinds eind 2013 onze belangrijkste websites en enkele social mediakanalen van onze gemeentelijke organisatie gearchiveerd tot een paar jaar terug.
- SEPA: er is beoordeeld of de vele gemeentelijke softwarepakketten voldoen aan de nieuwe SEPA-norm.
- Mobiele website: er is een opzet gemaakt om in 2014 te komen tot een mobiele website van Helmond.nl.
- Het project verankering virtuele stad is afgerond en opgeleverd.
- Voor vervanging applicatie BAG WKPB (Basisregistratie Gebouwen ; Wet Kenbaarheid Publiekrechtelijke Beperkingen) zijn voorbereidingen getroffen.

5.3.6 Wet- en regelgeving

Alle Helmondse regels zijn sinds 2011 opgenomen in de CVDR (Centrale Voorziening Decentrale Regelgeving) en raadpleegbaar via www.overheid.nl. Daarnaast zijn de regels ook in te zien via onze eigen website (zie www.helmond.nl/regelgeving). Het lukt ons het regelingenbestand actueel te houden en waar nodig te verbeteren en te dereguleren. Elke nieuwe regeling wordt kritisch getoetst en bestaande regelgeving wordt gescreend op kwaliteit en effectiviteit volgens een jaarlijkse cyclus van plusminus 10 regelingen per jaar. In 2013 zijn er 6 regelingen gescreend. De meest omvangrijke verordening, de Algemene Plaatselijke Verordening (APV), is in 2013 voor de zesde keer gewijzigd.

5.4 Paragraaf verbonden partijen

5.4.1 Algemeen

Vanwege bestuurlijke, beleidsmatige en/of financiële belangen en mogelijk dito risico's wordt in dit jaarverslag aandacht besteed aan andere rechtspersonen, waarmee de gemeente Helmond een bestuurlijke én een financiële band heeft. Onder bestuurlijk belang wordt verstaan: een zetel in het bestuur van een participatie of het hebben van stemrecht. Met een financieel belang wordt bedoeld dat de gemeente middelen ter beschikking heeft gesteld, die ze kwijt is in geval van faillissement van de verbonden partij en/of als financiële problemen bij de verbonden partij verhaald kunnen worden op de gemeente Helmond.

Het inzichtelijk maken van de verbonden partijen is om twee redenen van belang. De eerste reden is dat verbonden partijen vaak beleid uitvoeren dat de gemeente in principe ook zelf kan blijven doen. De gemeente mandateert als het ware de verbonden partij. De tweede reden betreft de kosten, het budgettaire beslag en de financiële risico's die de gemeente met de verbonden partijen kan lopen en de daaruit voortvloeiende budgettaire gevolgen.

Hieronder is weergegeven een overzicht van publiek- en privaatrechtelijke rechtspersonen waarin de gemeente Helmond participeert, die begrepen kunnen worden onder de noemer verbonden partijen.

5.4.2 Publiekrechtelijke rechtspersonen

Hieronder zijn per 31 december 2013 de zes gemeenschappelijke regelingen vermeld waarin de gemeente Helmond participeert.

Voor een beschrijving van de volgende gemeenschappelijke regelingen ; **SRE/Metropool regio**, **Veiligheidsregio** en **ODZOB** verwijzen wij u naar hoofdstuk 2.4, bestuurlijke ontwikkelingen.

Stedelijk gebied

Een soortgelijke situatie doet zich voor met de bestuurscommissie stedelijk gebied Eindhoven die is ingesteld ter uitvoering van het Bor-convenant. Deze bestuurscommissie is ondergebracht bij het Samenwerkingsverband Regio Eindhoven. Als gevolg van het inwerkingtreden van het Bestuursconvenant Stedelijk Gebied Eindhoven 2013 is gekozen voor een andere bestuurlijke constructie. Er is een bestuurlijk platform in het leven geroepen waarin de 9 deelnemende gemeenten vertegenwoordigd zijn, dat secretariael wordt ondersteund door de gemeente Eindhoven. De nieuwe vorm van samenwerking heeft geen rechtspersoonlijkheid. De komende tijd zal de bestuurscommissie Stedelijk Gebied formeel nog een aantal opene zaken moeten afwerken binnen de juridische structuur van het Samenwerkingsverband Regio Eindhoven.

Blink

In 2012 is door de gemeenteraad toestemming gegeven aan burgemeester en wethouders om de gemeenschappelijke regeling reiniging Blink te wijzigen om het toetreden van de gemeenten Asten en Someren per 1 januari 2013 mogelijk te maken. Deze wijziging is per 1 januari 2013 in werking getreden.

Atlant

De gemeente Helmond neemt met een vijftal andere gemeenten deel aan de gemeenschappelijke regeling Atlant Groep, die belast is met de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening. In 2013 is

gekozen voor een wisseling van de directie. Het algemeen bestuur van deze regeling heeft in 2013 een wijziging in de directie doorgevoerd. De gemeenschappelijke regeling Atlant Groep heeft zelf een aantal deelnemingen: Atlant Direct Werk B.V., Atlant Catering B.V., Callant B.V. (49%), Dariuz B.V. (17%) en de stichting Atlant Partnership. Dit zijn verbonden partijen van de gemeenschappelijke regeling zelf. Feitelijk geldt dat ook voor de stichting STAP, gezien het ontstaan van deze stichting en de organisatorische verwevenheid met de GR Atlant Groep is deze stichting wel in de paragraaf verbonden partijen van de gemeente Helmond opgenomen.

HNG

Door de gemeenteraad is op 1 juli 2008 het besluit genomen om in te stemmen met de opheffing van de gemeenschappelijke regeling Hypotheekfonds Noord-Brabantse gemeenten (HNG). Het doel waarvoor deze gemeenschappelijke regeling is opgericht is inmiddels gerealiseerd. Zeker is gesteld dat de gemeente Helmond middels een depotconstructie jaarlijks een beroep kan blijven doen op de uitbetaling door de Bank Nederlandse gemeenten (BNG) van een evenredig deel van de koopsom die Bouwfonds eertijds betaald heeft aan de gemeenschappelijke regeling HNG. De daadwerkelijke liquidatie van de gemeenschappelijke regeling is nog niet gebeurd.

De uitgaven die voortvloeien uit deelname aan gemeenschappelijke regelingen zijn verplichte uitgaven die in de gemeentebegroting opgenomen dienen te worden. Op grond van het bepaalde in de Wet gemeenschappelijke regelingen heeft uw raad de mogelijkheid opmerkingen over de ontwerp begroting kenbaar te maken aan het algemene bestuur van de betreffende gemeenschappelijke regeling. De bedoeling is om in het voorjaar in die gevallen dat het feitelijk mogelijk is uw raad het gevoelen kenbaar te laten maken over de gepresenteerde ontwerpbegrotingen voor het komend jaar. Als dat niet mogelijk is zal later in het jaar om een reactie van de zijde van uw raad gevraagd worden. Daarnaast heeft uw raad altijd de mogelijkheid om met ons college van gedachten te wisselen over de gang van zaken binnen een gemeenschappelijke regeling. Wij hebben voor het functioneren van de gemeente Helmond binnen het Samenwerkingsverband Regio Eindhoven met uw raad een aantal procesafspraken gemaakt.

Overzicht gemeenschappelijke regelingen met rechtspersoonlijkheid waaraan Helmond deelneemt:

	Gemeenschappelijke regeling	Aard activiteit en financiering	Bestuurlijke betrokkenheid	Risico's	Relatie programma's
1	<p>a. Gemeenschappelijke regeling Samenwerkingsverband Regio Eindhoven, gebaseerd op de Wijzigingswet Wgr-plus, die op 1 januari 2006 in werking is getreden.</p> <p>b. Bestuurscommissie Stedelijk Gebied</p>	<p>a. Takenpakket is deels wettelijk verankerd, deels vrijwillig overgedragen (milieu, streekarchief, volwasseneneducatie). Financiering o.b.v. rijks- en provinciale bijdragen, middelen EU, derden en gemeentelijke bijdragen.</p> <p>b. De bestuurscommissie Stedelijk gebied is belast met de uitvoering van het convenant Regionale samenwerking stedelijk gebied Eindhoven.</p>	<p>a. 1 lid met een stemgewicht van 6 wordt door de gemeenteraad uit hun midden of uit leden college aangewezen (aangewezen is burgemeester Blanksma-van den Heuvel) en 1 plaatsvervanger wordt door de gemeenteraad uit hun midden of uit leden college aangewezen (aangewezen is wethouder Stienen).</p> <p>n.b. Door de benoeming van burgemeester Blanksma-van den Heuvel tot lid van het dagelijks bestuur is wethouder Stienen lid geworden van de regioraad. De gemeenteraad heeft op 3 september 2013 wethouder Van den Heuvel aangewezen als opvolgend plaatsvervangend lid.</p> <p>b. Wethouder Stienen is lid van de bestuurscommissie. Plaatsvervangend lid vanaf 3 september 2013 is wethouder Van den Heuvel.</p>	<p>a. 1. Beleidsverantwoordelijkheid openbaar vervoer. 2. Adequate besteding EU-middelen 3. Wegvallende of te kort schietende derde geldstromen. 4. Frictiekosten voor malige medewerkers Milieudienst SRE als gevolg van vorming ODZOB. 5. Realisering transformatie binnen budgettaire kaders</p> <p>b. Gemeente Helmond neemt niet meer deel aan het financieringsfonds dat onderdeel uitmaakt van het convenant Regionale samenwerking stedelijk gebied Eindhoven.</p>	<p>a. Programma's: - Zorg en welzijn; - Jeugd en onderwijs, - Sport en recreatie; - Economisch beleid en werkgelegenheid; - Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting; - Verkeer en Mobiliteit; - Openbare ruimte en natuurbescherming; - Milieu</p> <p>b. Programma's - Economisch beleid en werkgelegenheid; - Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting; - Stedelijke vernieuwing; - Verkeer en mobiliteit.</p>
2	Gemeenschappelijke regeling reiniging Blink, raadsbesluit d.d.7 februari 2006, bijlagenr. 18	Uitvoering afvalinzamelings- en reinigingstaken. Deelnemende gemeenten betalen een bijdrage, gebaseerd op de kosten van de uitvoering van de werkzaamheden.	Een lid aangewezen door raad uit leden college (wethouder Stienen per 3 september 2013) en een plaatsvervangend lid (wethouder Van den Heuvel).	Kostendekkende begroting.	Programma Milieu
3	Gemeenschappelijke	De Veiligheidsregio	De gemeenteraad wijst de	1. Vooralnog is de	Programma

	Gemeenschappelijke regeling	Aard activiteit en financiering	Bestuurlijke betrokkenheid	Risico's	Relatie programma's
	regeling Veiligheidsregio Brabant Zuidoost, raadsbesluit d.d.3 september 2013 bijlagenr. 76	Brabant Zuidoost behartigt de belangen van de gemeenten op de terreinen: a. brandweezorg, b. ambulancezorg, c. geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen en d. rampenbestrijding en crisisbeheersing Financiering geschiedt o.b.v. rijksbijdragen, bijdragen zorgverzekeraars, regiopolitie Brabant Zuidoost en de deelnemende gemeenten.	burgemeester aan. Zo nodig wordt de burgemeester Blanksma-van den Heuvel vervangen door de loco- burgemeester Stienen	gemeente aansprakelijk voor tekorten o.b.v. aantal inwoners. In de loop van 2014 moet de financiering van de VR door de deelnemende gemeenten verder gestalte krijgen. 2. Mogelijkheden om opgedragen bezuinigingstaakstel- lingen te realiseren binnen aangegeven tijdsbestek.	Veiligheid en handhaving
4	Gemeenschappelijke regeling Atlant Groep 2008 raadsbesluit d.d.10 juni 2008, bijlagenr.60	Integrale uitvoering Wet sociale Werkvoorziening, alsmede activiteiten op het vlak van arbeidsreïntegratie en aangepaste arbeid aan personen uit de deelnemende Gemeenten, die op afstand staan van de reguliere arbeidsmarkt. Financiering geschiedt door gemeentelijke subsidies, bijdragen van gemeenten en bijdragen derden.	De gemeente Helmond heeft het recht uit zijn midden, de voorzitter inbegrepen, 1 lid aan te wijzen, die tevens lid is van het algemeen bestuur. Het lid van het algemeen bestuur is tevens lid van het dagelijks bestuur (wethouder Van Mierlo).	1. Als gevolg van de modernisering van de Wsw moet marktgericht geopereerd worden, waarbij risico's niet volledig afgedekt worden uit subsidies gemeenten. 2. Omzet is afhankelijk van economische ontwikkelingen. 3. Samenwerkings- verband met STAP vraagt om transpa- rante verhoudingen. 4. De door de Atlant Groep opgerichte BV's dienen te functioneren onder bestuurlijke verantwoording en financieel toezicht van het bestuur van de Atlant Groep. 5. In 2014 zal moeten	Programma Werk en inkomen

	Gemeenschappelijke regeling	Aard activiteit en financiering	Bestuurlijke betrokkenheid	Risico's	Relatie programma's
				worden ingespeeld op bestuurlijke veranderingen en noodzaak aanpassing bedrijfsprocessen die voortvloeien uit de Participatiewet, die per 1 januari 2015 in werking treedt	
5	Gemeenschappelijke regeling GGD Brabant Zuid-Oost laatstelijk gewijzigd bij raadsbesluit d.d. 3 november 2009 bijlagenr. 127	Gemeenschappelijke behartiging van de belangen van de deelnemende gemeenten op het gebied van de gezondheid(szorg). Financiering o.b.v. bijdrage deelnemende gemeenten, bijdragen ziektekostenverzekeraars ambulancehulpverlening en bijdrage particulieren.	De gemeenteraad wijst een lid (wethouder De Leeuw-Jongejans) en een plaatsvervangend lid (wethouder Van den Heuvel) aan voor het algemeen bestuur. Het dagelijks bestuur wordt door en uit het algemeen bestuur gekozen. De voorzitter wordt door en uit het algemeen bestuur gekozen. Momenteel fungeert wethouder De Leeuw-Jongejans als voorzitter	Mogelijkheden om opgedragen bezuinigingstaakstellingen te realiseren binnen aangegeven tijdsbestek.	Programma Zorg en welzijn
6	Gemeenschappelijke regeling Hypotheekfonds Noord-Brabantse Gemeenten laatstelijk gewijzigd bij raadsbesluit d.d. 6 oktober 1998, bijlage-nr. 218. Bij besluit van de gemeenteraad van 1 juli 2008 bijlage-nr. 98 is ingestemd met de opheffing van deze gemeenschappelijke regeling. Berichtgeving over tijdstip opheffing wordt afgewacht.	Oorspronkelijk bevorderen eigen woningbezit in gemeenten in Noord-Brabant. Thans in te staan voor de verplichtingen, die zijn overgegaan op NV Bouwfonds Nederlandse gemeenten en toezien op tijdige uitbetalingen door NV Bouwfonds Nederlandse Gemeenten aan de deelnemende gemeenten (zie raadsbesluit d.d. 7 februari 1996, bijlagenr. 23)		Slapende regeling in afwachting van effectuering opheffing	Programma Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting
7.	Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB). Opericht op 1 januari 2013 door de colleges van	De ODZOB is een uitvoeringsorganisatie die is opgericht om een verdere verbetering tot stand te brengen in: -de dienstverlening bij de uitvoering van de vergunningverlening,	Het college van burgemeester en wethouders heeft 1 lid uit zijn midden aangewezen tot lid van het algemeen bestuur. Eind 2013 was dat wethouder Stienen.	1.Gemeenten zijn aansprakelijk voor tekorten o.b.v. afname diensten 2.Afhankelijkheid van fluctuaties in het aantal vergunningaanvragen	Programma milieu

	Gemeenschappelijke regeling	Aard activiteit en financiering	Bestuurlijke betrokkenheid	Risico's	Relatie programma's
	burgemeester en wethouders van de gemeenten in Zuidoost-Brabant en door het college van Gedeputeerde Staten van Noord-Brabant	toezicht- en handhaving; -de kwaliteit en veiligheid van de werk- en leefomgeving. De bijdrageverplichting van de gemeente is gebaseerd op een toerekening van kosten voor afgenomen landelijke basis- en verzoektaken.		3. Vertraging inrichting nieuwe organisatie en aanwezigheid bovenformatief personeel	

5.4.3 Privaatrechtelijke rechtspersonen

Hierbij gaat het om deelnemingen in naamloze of besloten vennootschappen en stichtingen voor de behartiging van in oorsprong gemeentelijke taken. Het overzicht heeft betrekking op de situatie per 31 december 2013. Op 3 oktober 2006 heeft de gemeenteraad vastgesteld de Kadernotitie gemeentelijke betrokkenheid privaatrechtelijke rechtspersonen (bijlagenr. 109). In deze notitie worden criteria benoemd voor deelname in privaatrechtelijke rechtspersonen, zijn afspraken neergelegd over het monitoren van de gang van zaken en is afgesproken dat alle privaatrechtelijke deelnemingen eenmaal per raadsperiode geëvalueerd worden.

Buiten beschouwing zijn gebleven de lidmaatschappen van de gemeente in verenigingen, zoals de VNG, de Vereniging Stedenlink, de Vereniging voor Bouwrecht en de Vereniging voor administratief recht. Genoemde lidmaatschappen zijn gericht op gezamenlijke belangenbehartiging en/of kennisoverdracht.

In 2012 is opgericht de Stichting Eindhoven/Brabant 2018, die fungeert als juridisch vehikel om de nominatie culturele hoofdstad 2018 binnen te halen en die bij toewijzing de centrale coördinatie zal vervullen. Door de toewijzing van de nominatie culturele hoofdstad 2018 aan Leeuwarden zal de stichting Eindhoven/Brabant 2018 in 2014 ontbonden worden.

Overzicht privaatrechtelijke rechtspersonen waarin Helmond deelneemt:

	Type rechtspersoon	Aard activiteit en financiering	Bestuurlijke betrokkenheid	Risico's	Relatie programma's
1	Brainport Development N.V.	1. het creëren van een duurzaam innovatief ecosysteem dat internationaal kan concurreren en zo de basis vormt voor welvaart en welzijn in de regio en daarbuiten, welk doel zij realiseert door: a. Brainportstrategie-ontwikkeling en -monitoring	Commissarissen worden benoemd door de stichting Brainport. Zie nr.17)	Verlies inleg aandelenkapitaal bij gedwongen liquidatie.	Programma Economisch beleid en werkgelegenheid

	Type rechtspersoon	Aard activiteit en financiering	Bestuurlijke betrokkenheid	Risico's	Relatie programma's
		<p>van resultaten;</p> <p>b. projectontwikkeling en het uitvoeren van projecten en programma's;</p> <p>c. marketing, communicatie, promotie en acquisitie;</p> <p>d. bedrijfsadvisering en -financiering;</p> <p>e. advisering aangaande bedrijfshuisvesting en het ontwikkelen en exploiteren van onroerende zaken en bedrijventra, alsmede het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande in de meest ruime zin genomen in verband staat of daartoe bevorderlijk kan zijn.</p>			
2	<p>Bedrijventrum Regio Eindhoven BV</p> <p>(Eind 2011 is besloten de (publieke) aandelen te verkopen aan een private partij. De uiteindelijke aandelenoverdracht heeft op 12 maart 2014 plaatsgevonden.)</p>	<p>Versterken bedrijvigheid, exploiteren bedrijventra, verstrekken geldleningen.</p> <p>Maatschappelijk kapitaal ruim € 1,8 miljoen.</p> <p>Geplaatst kapitaal € 544.536. De gemeente Helmond neemt deel voor € 68.067 zijnde 12,5% van het geplaatst aandelenkapitaal.</p>	<p>Gemeente is sinds 1996 aandeelhouder.</p> <p>Gemeente heeft benoemingsrecht voor 1 commissaris (wethouder Van Mierlo).</p> <p>Benoemings-, schorsings- en ontslagbevoegdheid berusten bij de gemeente Helmond.</p>	<p>Verlies inleg aandelenkapitaal bij gedwongen liquidatie.</p> <p>Door de verkoop van de aandelen is dit risico vewrdwenen.</p>	<p>Programma Economisch beleid en werkgelegenheid</p>
3.	<p>Automotive Facilities Brainport (AFB) Holding N.V. ontstaan door statutenwijziging van N.V. Induma per 30 december 2010</p>	<p>a. het opzetten, exploiteren, deelnemen in en beheren van facilitaire testcentra op de High Tech Automotive Campus in Helmond</p> <p>b. het oprichten, verkrijgen en vervreemden van vennootschappen en ondernemingen, het verkrijgen en vervreemden van belangen daarin en het beheren of doen beheren, en het voeren of doen voeren van bestuur over vennootschappen en ondernemingen en het</p>	<p>Directeur is momenteel de gemeentesecretaris (de heer A. Marneffe RA)</p>	<p>Verlies inleg aandelenkapitaal bij gedwongen liquidatie.</p> <p>Door de afwaardering van de aandelen in 2013 is dit risico een stuk kleiner geworden</p>	<p>Programma Economisch beleid en werkgelegenheid</p>

	Type rechtspersoon	Aard activiteit en financiering	Bestuurlijke betrokkenheid	Risico's	Relatie programma's
		financieren of doen financieren daarvan. Het belang in AFB Holding N.V. is verlaagd omdat de nominale waarde van de aandelen is aangepast (van € 450 per aandeel naar € 20,- per aandeel). Dit betekent dat de gemeente Helmond nog een geplaatste aandelenkapitaal bezit van € 22.080.			
4.	NV Bank voor Nederlandse Gemeenten	Door beroep op kapitaalmarkt zorg dragen voor het voorzien in de financieringsbehoeften van publiekrechtelijke rechtspersonen. Gemeente bezit 52.650 aandelen à € 2,50.	Jaarlijks is er een aandeelhoudersvergadering.	Geen	Programma Bestuur en organisatie
5.	Als gevolg van de verkoop van de aandelen van de gemeente Helmond in Essent NV in 2009 is er een aantal andere deelnemingen bijgekomen waarvan a. Enexis Holding N.V. de belangrijkste is. Daarnaast betreft het b. CBL. Vennootschap B.V.; d. Vordering Enexis B.V.; e. Verkoop Vennootschap B.V.; f. Extra Zekerheid Vennootschap B.V.; g. Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.; h. Claim Staat Vennootschap; i. Attero NV (Essent Milieu Holding B.V.)	a. Beheer van leidingennetwerk voor de doorvoer van energie, b.c.d.e.f.,g en h zekerstelling belangen voormalige aandeelhouders Essent N.V. i. beheerstaken op gebied van milieu (voormalige regionale stortplaatsen)	Jaarlijks is er een aandeelhoudersvergadering.	Geen	Programma Economisch beleid en werkgelegenheid

	Type rechtspersoon	Aard activiteit en financiering	Bestuurlijke betrokkenheid	Risico's	Relatie programma's
	j. stichting Essent Sustainability Development	j. het toezien op de status van en de geboekte vooruitgang met betrekking tot de uitvoering van het Ontwikkelingsplan gericht op duurzaamheid met het oog op het bereiken van de doelen en doelstellingen zoals die in de overeenkomst tussen RWE en Essent is overeengekomen.	j. terugkoppeling gebeurt tijdens aandeelhoudersvergadering Enexis Holding N.V.	j Geen	j. Programma Economisch beleid en werkgelegenheid
6	Suytkade commanditaire vennootschap (CV) waarin wordt deelgenomen door Van Wijnen en de gemeente Helmond (elk € 5,8 miljoen) als commanditaire vennoten en door Suytkade Beheer BV (voor € 18.000) als behorende vennoot.	Suytkade CV is een grondexploitatie-mij. waaraan de gemeente vanaf 1 januari 2011 voor 2/3 risicodragend is in het tekort en van Wijnen voor 1/3	Gemeente heeft voordrachtsrecht voor 2 commissariszetels in raad van commissarissen Suytkade Beheer B.V.(de heer F.P.C.J.G.Stienen en de heer H.J.G.Hoeks zijn voorgedragen).	Het betreft een PPS-project over een lange termijn. Er bestaat grote afhankelijkheid van marktontwikkelingen. De raad heeft op 6 december 2011 bijlagenr. 98 ingestemd met aanpassingen in de samenwerkingsafspraken. Deze afspraken zijn op 22 december 2011 bevestigd door de algemene vergadering van aandeelhouders van Suytkade Beheer B.V. Zie in dit verband tevens de paragraaf grondbeleid	Programma's Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting/ Economisch beleid en werkgelegenheid
7.	Stichting Stadswacht Helmond	Verbeteren toezichtfunctie in openbare ruimte en het creëren van eenvoudige arbeidsplaatsen. Subsidies, rijk en gemeenten en bijdragen derden voor dienstverlening.	Na statutenwijziging in 2011 telt bestuur telt 7 leden, zijnde de leden van het college van burgemeester en wethouders. De burgemeester fungeert als voorzitter en de	Wegvallen subsidies, minder opdracht uit andere gemeenten, mogelijke rechtspositionele problemen.	Programma Veiligheid en handhaving/ Werk en inkomen

	Type rechtspersoon	Aard activiteit en financiering	Bestuurlijke betrokkenheid	Risico's	Relatie programma's
			gemeentesecretaris als secretaris-penningmeester		
8	Stichting Peelnetwerk (nieuwe naam van stichting Streekontwikkeling De Peel)	Doelstellingen zijn neergelegd in samenwerkingsovereenkomst Peelnetwerk d.d. 21 september 2012 (zie ook raadsinfobrief 2012, nr.64)	Wethouder Stienen is namen gemeente Helmond bestuurslid. Hij vervult momenteel de functie van secretaris.	Subsidieafpraak ter hoogte van €12.500,- op jaarbasis.	Programma Economisch beleid en werkgelegenheid
9	Wethouder van Deutekomstichting	Het verlenen van financiële steun aan Helmondse verenigingen op het vlak van recreatie, sport, cultuur en jeugdbeweging. Financiering middels renteopbrengsten kapitaal.	Voorzitter is wethouder Van den Heuvel; secretaris en penningmeester zijn 2 ambtenaren, tenminste 4 leden van het bestuur worden aangewezen door de gemeenteraad waarvan 2 leden raadsleden zijn.	Geen	Programma's Cultuur/ Sport en recreatie
10	Coöperatieve vereniging Dimpact u.a (raadsbesluit 10 juni 2008 bijlagenr. 78)	Belangenbehartiging ten behoeve van leden met betrekking tot het ontwikkelen en leveren van oplossingen voor gemeentelijke digitale dienstverlening.	De gemeente is lid en heeft als zodanig zeggenschap binnen de algemene ledenvergadering van deze coöperatie.	Aansprakelijkheid is uitgesloten	Programma Bestuur en organisatie
11	Stichting STAP	Het aanbieden in samenwerking met de gem. regeling Helso /STAP van een dienstenpakket op het gebied van de totale arbeids-(re)integratie en aangepaste arbeid aan werkzoekenden met een manifest dan wel latent arbeidsmarktprobleem binnen het werkgebied van de stichting. Financiering o.m. middels subsidies en verrekeningen met gem. regeling Helso /Stap.	Bestuur is identiek aan dagelijks bestuur gem. regeling Helso/Stap. Indirect heeft collegelid zitting in stichtingsbestuur (wethouder Van Mierlo).	1. Wegvallen subsidies 2. Samenwerkingsverband met Atlant Groep vraagt om transparante verhoudingen.	Programma Werk en inkomen
12	Stichting administratiekantoor Dataland (geeft uit certificaten Dataland BV, raadsbesluit d.d. 13 mei 2003, begrotingswijziging	Verstrekken geautomatiseerde gegevens over gebouwen aan marktpartijen en andere overheden. Gemeente Helmond is	Bestuur, bestaande uit 5 leden, wordt benoemd door vergadering van certificaathouders.	Gering	Programma Openbare ruimte en natuurbescherming

	Type rechtspersoon	Aard activiteit en financiering	Bestuurlijke betrokkenheid	Risico's	Relatie programma's
	nr. 56)	certificaathouder met inmiddels ruim 100 andere gemeenten.			
13	Stichting Grootschalige Basiskaart Nederland voor Noord-Brabant en Limburg (stichting GBKN-Zuid) (raadsbesluit d.d. 11 mei 2004, bijlagenr. 64)	Doelstelling is samenwerking ter verbetering geo-informatie. Bijdragen Samenwerkende partijen op basis van het bepaalde in de samenwerkingsovereenkomst.	De sector gemeenten benoemt 2 bestuurders.	Gering	Programma Openbare ruimte en natuurbescherming
14	Stichting Brainport	Uitvoering programma-punten genoemd in Brainport Navigator waarbij overheden(financiers), bedrijfsleven en kennisinstellingen samenwerken.	Burgemeester Blanksma is bestuurslid van de stichting Brainport.	Gering	Programma Economisch beleid en werkgelegenheid
15	Stichting Belangen Helmond Sport	De stichting heeft tot doel de ondersteuning, promotie en het verzekeren van de continuïteit van de bvo HS, alsmede het beheer en exploitatie van de accommodatie.	Het bestuur bestaat uit max. 5 leden. B&W zijn bevoegd om een bindende voordracht te doen voor een benoeming van 2 bestuursleden. Van deze bevoegdheid is gebruik gemaakt.	Gemeente heeft geldleningen verstrekt en staat tevens borg voor verstrekte geldleningen door derden,	Programma Sport en recreatie
16	Stichting High Tech Automotive Campus i.l. sinds 5 april 2012. De liquidatie is nog niet afgerond.	De stichting heeft tot doel het ontwikkelen van een automotive campus in Helmond rond de reeds bestaande onderzoeks- en testfaciliteiten van PDE Automotive en TNO Automotive waarbij de volgende doelstellingen worden nagestreefd: a. Het direct en indirect stimuleren van het vestigingsklimaat voor innovatieve bedrijven en werkgelegenheid in de regio Eindhoven en in de gemeente Helmond in het bijzonder; b. het bevorderen van de ontwikkeling en verspreiding van kennis op dit gebied door het	De heren Jacobs en Tossaint zijn als oud-bestuursleden aangewezen als vereffenaars.	Worden nader onderzocht.	Programma Economisch beleid en werkgelegenheid

	Type rechtspersoon	Aard activiteit en financiering	Bestuurlijke betrokkenheid	Risico's	Relatie programma's
		<p>stimuleren van netwerkvorming, clustervorming en publiek-private samenwerking;</p> <p>c. Het bevorderen van de ontwikkeling van opleidingsfaciliteiten, onderzoekscentra en open access onderzoekinfrastructuur, zoals laboratoria en testfaciliteiten ten dienste van de ontwikkeling van automotieve campus;</p> <p>d. Het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.</p>			
17	Coöperatie Federatie AutomotiveNL u.a.	<p>De Coöperatie heeft ten doel;</p> <p>Het ontwikkelen en promoten van de industriële automotieve sector</p> <p>b. het bevorderen van de samenwerking tussen de leden en ledengroepen alsmede de bevordering van de multidisciplinaire samenwerking tussen overheden, kennis- en onderwijsinstellingen en het bedrijfsleven op het gebied van (industriële) automotieve.</p> <p>De financiering geschiedt door contributie van de leden. De dienstverlening door de gemeente aan de stichting is gelijk aan de verschuldigde contributie.</p> <p>In casu gaat het om ambtelijke bijstand.</p> <p>Voor de realisering van de doelstellingen van de coöperatie is een 100%</p>	Wethouder Van Mierlo is bestuurslid van de Coöperatie	Beleidsmatig is de gemeente afhankelijk van het goed functioneren van de coöperatie omdat dit van belang is voor de exploitatie van de High Tech Automotive Campus	Programma Economisch beleid en werkgelegenheid

	Type rechtspersoon	Aard activiteit en financiering	Bestuurlijke betrokkenheid	Risico's	Relatie programma's
		dochtervennootschap opgericht : AutomotiveNL.B.V. Deze vennootschap heeft een raad van commissarissen.			
18	Stichting Eindhoven/Brabant 2018	Stichting had tot doel de kwalificatie Culturele hoofdstad van Europa 2018 te verwerven en na verwerving inhoud te geven aan het daarbij behorend programma in de steden Breda, Den Bosch, Eindhoven, Helmond en Tilburg. Door de aanwijzing van Leeuwarden tot Culturele hoofdstad 2018 is het besluit gevallen de stichting in 2014 te liquideren.	Wethouder Van den Heuvel heeft als portefeuillehouder Cultuur zitting in het bestuur van deze stichting	In 2014 zal het liquidatieplan van de stichting worden vastgesteld	Programma Cultuur

5.5 Paragraaf grondbeleid 2013

5.5.1 Inleiding

Jaarlijks vindt voorafgaand aan het opstellen van de jaarrekening een actualisatie van de grondexploitatieprojecten plaats. Daarbij wordt aan de hand van de allerlaatste economische ontwikkelingen beoordeeld wat de verwachte resultaten zijn.

In deze paragraaf grondbeleid wordt een toelichting gegeven op de uitgangspunten die daarbij zijn gehanteerd en wordt een toelichting gegeven op het jaarrekening resultaat van 2013. Ter informatie wordt daarna een totaalbeeld gegeven van alle grondexploitaties waarbij een vergelijking wordt gemaakt tussen de verwachte resultaten bij de jaarrekening 2012 en de jaarrekening 2013. Vorig jaar zijn we in de paragraaf grondbeleid voor het eerst dieper ingegaan op de ontwikkeling van de boekwaarde. In deze paragraaf laten we zien hoe zich dit in 2013 verder heeft ontwikkeld. De risicoanalyse van de onvoorziene risico's is opgenomen bij het gedeelte weerstandsvermogen.

5.5.2 Uitgangspunten jaarrekening 2013

Parameters

In de grondexploitaties is in de berekening uitgegaan van de volgende parameters:

- | | |
|----------------------|-------|
| 1. Kostenstijging | 2% |
| 2. Opbrengststijging | 0% |
| 3. Rente | 3,25% |

Ad1 Kostenstijging

Hierbij is aangesloten op de langjarige inflatiecijfers, welke ingeschat worden op 2 % per jaar.

Ad 2 Opbrengststijging

Voor de opbrengststijging wordt nog steeds gerekend met 0 % per jaar, evenals dit de afgelopen jaren is gehanteerd. Door deze jarenlange 0 lijn zijn in feite de grondprijzen gedaald als rekening gehouden wordt met de inflatie.

Op langere termijn zouden de grondprijzen wel eens inflatoir kunnen stijgen. Vooralsnog wordt hier geen rekening mee gehouden.

Ad 3 Rente

Hierbij wordt de intern gehanteerde omslagrente (de gemiddelde rente van alle leningen, die toegeschreven wordt aan alle activa van de gemeente) van 3,25 % in de berekening meegenomen.

Woningbouwprogramma

In de grondexploitaties waarop de gemeente risico loopt bedraagt het aantal nog te realiseren woningen ca 4.100 (looptijd tot 1 januari 2028). In de provinciale cijfers ("de bevolkings- en woningbehoefteprognose Noord-Brabant, actualisering 2011" vastgesteld januari 2012) qua woningbouw is voor de periode 2014 tot 2030 nog een stijging van 6.660 woningen opgenomen voor Helmond. Dit betreft een netto toename en moet dus voor de bruto plancapaciteit nog verhoogd worden met de te slopen woningen in deze periode. In de provinciale cijfers is ook een positief migratiesaldo opgenomen in de woningprognoses.

Het verschil heeft deels betrekking op particuliere exploitaties, waarop de gemeente geen risico loopt. Indien nadrukkelijke keuzes gemaakt worden in het niet toevoegen van nieuwe locaties, is de opgenomen capaciteit in de grondexploitaties nodig om in de Helmondse woningbehoefte te voorzien. Het aantal woningen qua uitgifte in de planning van de grondexploitaties is de eerste jaren nog laag gehouden en loopt vanaf 2016 op, uitgaande van het feit, dat de crisis dan toch wel uitgewerkt zal zijn en de vraag naar nieuwbouw woningen weer zal aantrekken.

Bedrijventerreinen

In de grondexploitaties is nog een capaciteit van 73,8 ha uit te geven bedrijventerrein opgenomen. Hierin zijn alle segmenten opgenomen (kleinschalig, gemengd , grootschalig, hoogwaardig en automotive).

De gemiddelde uitgifte per jaar in de grondexploitaties bedraagt ca 6,4 ha. Het gemiddelde over de afgelopen 10 jaar qua uitgifte bedroeg ca 4,5 ha per jaar. De uitgifte over de periode 1997 t/m 2006 (dus voor de crisis) bedroeg 12,8 ha per jaar.

Verder is de gemeente bezig met de pilot vraaggericht ontwikkelen, waarbij het uitgangspunt is dat eerst ontwikkeld en geïnvesteerd wordt bij concrete vraag.

5.5.3 Jaarrekeningresultaat 2013

In dit gedeelte wordt een toelichting gegeven op welke financiële consequenties de actualisering van de kostprijscalculaties heeft gehad voor het resultaat uit grondexploitatie over 2013: ca € 7,3 miljoen negatief.

Aanpassing voorziening exploitatieverliezen (Nadeel € 2,5 miljoen).

In 2013 hebben zich een aantal ontwikkelingen voorgedaan die per saldo hebben geleid tot een ophoging van de voorziening exploitatieverliezen met ruim € 2,5 miljoen.

- **Renteaanpassing.**
Bij de voorjaarsnota 2013 is besloten om het rentepercentage voor de grondexploitatie in 3 jaarlijkse stappen van 0,25% te verlagen tot 3,25% in 2016. Voor de netto contante waarde (NCW) berekening van de verliesvoorziening en voor de bepaling van de hoogte van de rentelast in de toekomst moet volgens de BBV voorschriften (Besluit Begroting en Verantwoording) echter direct uitgegaan worden van 3,25%.
Voorcalculatorisch is dit effect berekend op 6 miljoen.
- **Aanpassen einddata.**
In 2013 zijn de verkopen opnieuw achter gebleven en er zijn nog geen concrete signalen dat de economie zich op korte termijn gaat herstellen. Dit is aanleiding geweest om de verwachte einddata van de grondexploitaties opnieuw in te schatten. Dit leidt tot een hogere rentelast in de toekomst en voor de grondexploitaties met een verwacht negatief eindresultaat moet hierdoor de voorziening exploitatieverliezen naar boven worden bijgesteld.
- **Bijstellingen in plannen.**
In een aantal plannen zijn als gevolg van de crisis in de woningbouw aanpassingen doorgevoerd in het woningbouwprogramma. Er heeft een verschuiving plaatsgevonden van appartementen naar grondgebonden woningen en van vrije sector klasse naar de sociale woningbouw. Dit heeft negatieve gevolgen gehad voor de te verwachten grondopbrengsten in de toekomst en daarmee dus ook een negatief effect op de te verwachten eindresultaten op de diverse grondexploitaties. Bij verliesgevende grondexploitaties moeten deze extra verliezen direct worden genomen door middel van het ophogen van de voorziening.
Beide bovenstaande punten resulteren in een netto effect van 8,5 miljoen.

Afdracht aan algemene middelen (€ 6 miljoen).

Bij de voorjaarsnota is gecijferd dat de renteverlaging een voordelig effect op de voorziening exploitatieverliezen zou hebben van ongeveer € 6 miljoen en is besloten om dit bedrag te betrekken bij de incidentele ruimte van de voorjaarsnota en de inzet daarvan.

Voeding bestemmingsreserve (Nadeel € 0,8 miljoen).

Bij de voorjaarsnota werd nog uitgegaan van een geleidelijke daling van het rentepercentage met 0,25% per jaar tot 2016. Zoals gezegd moet volgens de BBV voorschriften direct worden uitgegaan van 3,25%. Voor het verschil in 2014 (0,5%) en 2015 (0,25%) is een bestemmingsreserve gevormd.

Voorziening deelname G.E.M. Suytkade (Nadeel € 4,3 miljoen).

De geactualiseerde exploitatieberekening laat een contant verwacht tekort zien van bijna € 22,2 miljoen. Het gemeentelijke aandeel hierin is ruim € 12,8 miljoen. In de balans stond reeds een bedrag van € 8,5 miljoen (€ 7,4 deelneming en € 1,1 miljoen voorziening). Bij deze jaarrekening is de deelneming met € 1,3 miljoen opgehoogd en de voorziening met € 3 miljoen.

De stijging van het tekort wordt veroorzaakt door een stijging van de rentekosten enerzijds en anderzijds opnieuw een aanpassing van het woningbouwprogramma van appartementen naar grondgebonden woningen en verschuiving van vrije sector naar sociale sector.

Resultaten uit grondexploitaties (Voordeel € 2,6 miljoen).

Op bouwgronden in exploitatie (BIE) zijn in 2013 de grondexploitaties Vossenbergh, Nieuwveld Savant, Kluisstraat Noord West en de exploitatieovereenkomsten van Dierdonkse Heide en Hoek Markt Veestraat afgesloten. Op niet in exploitatie genomen gronden (NIEGG) is het complex Goorloopzone Zuid in 2013 afgesloten. Het eindresultaat op deze grondexploitaties is ruim € 2,7 miljoen positief. Op de overige gronden die behoren tot de voorraad gronden (voorraad vlottend actief) mogen geen extra kosten worden geactiveerd. Dit betekent dat deze kosten onderdeel zijn van het resultaat van het grondbedrijf. Het resultaat in 2013 op deze gronden was ruim € 1 ton negatief.

Rente voorziening toekomstige exploitatieverliezen (Voordeel € 3,2 miljoen).

De voorziening toekomstige exploitatieverliezen moet volgens de BBV voorschriften worden gepresenteerd als een correctie op de boekwaarde. De jaarlijkse rente over deze posten wordt bruto verwerkt. Dit betekent dat de rente over de boekwaarde op 1 januari 2013 rechtstreeks wordt doorberekend aan de betreffende grondexploitaties en de rente over de stand van de voorziening komt jaarlijks ten gunste van het jaarrekeningsaldo.

Overige resultaten (Voordeel € 0,5 miljoen).

Dit is het saldo van diverse kosten en baten die niet direct aan (lopende) grondexploitaties zijn toe te rekenen zoals de gronden die behoren tot het materieel vast actief (MVA), overhoeken, verkoopregulerende bepalingen en resultaten uit onroerende zaken. Het voordeel in 2013 komt met name uit deze laatste categorie. In 2013 is het pand Kluisstraat 14 verkocht, is op grond van nieuwe BBV voorschriften inzake erfpachten een eerder afgesloten erfpachtovereenkomst geactiveerd en is een voordelig resultaat gerealiseerd op de huurexploitatie van Doeverode.

5.5.4 Totaalbeeld

In de tabel hierna wordt een totaalbeeld gegeven van de actualisaties van de kostprijscalculaties van alle grondexploitaties.

Bij de bouwgronden in exploitatie (BIE) wordt inzicht gegeven in het verloop van de boekwaarde, de looptijden en de verwachte resultaten van de afzonderlijke grondexploitaties. Verderop in deze paragraaf gaan wij nog dieper in op het verloop van de boekwaarde.

Bij NIEGG hebben we alleen nog Varenschut II. Het complex Goorloopzone Zuid is in 2013 afgesloten. De verdere ontwikkeling van dit gebied is onderdeel geworden van de Goorloopzone en is dus geen onderdeel meer van de balanspost voorraad gronden.

De ontwikkeling van Varenschut II is op dit moment nog onderwerp van studie. In de loop van 2014 zal duidelijk worden of dit gebied in de nabije toekomst verder zal worden ontwikkeld. De huidige boekwaarde per m² ligt op 12,06 m². Indien de plannen voor dit gebied niet doorgaan zal de boekwaarde moeten worden afgewaardeerd naar de verkrijgingsprijs c.q. lagere marktwaarde. Dit zou een afboeking betekenen van ongeveer € 8 ton.

Bij de Voorraad Vlottend Actief c.q. overige grond en hulpstoffen is in 2013 bij het complex Berkendonk Recreatiegebied de aankoop van Smals toegevoegd aan de voorraad grond. Deze grond is in 2012 reeds aangekocht maar is destijds voor de helft gefinancierd uit de streekrekening de Peel en de helft is tijdelijk doorverkocht aan de provincie. In 2013 is de streekrekening de Peel opgeheven en is de helft van de provincie weer teruggekocht. Door middel van deze constructie is een besparing op de rentelast in het verleden gerealiseerd. Het complex Berkendonk (zandwinning) is in 2014 afgesloten met een positief eindresultaat van iets meer dan € 40.000. Het complex Geldropseweg 2011 is inmiddels in uitvoering genomen en is overgeheveld naar de BIE.

Overzicht grondexploitaties 2012 - 2013

Complex	2012						2013					
	Boekw aarde ultimo 2012	Geprognos-tiseerde einddatum 1 januari	Eindw aarde		Contante waarde		Boekw aarde ultimo 2013	Geprognos-tiseerde einddatum 1 januari	Eindw aarde		Contante waarde	
			Geprognos-tiseerde w inst	Geprognos-ticeerd verlies	Geprognos-ticeerde w inst	Geprognos-ticeerd verlies			Geprognos-ticeerde w inst	Geprognos-ticeerd verlies		
BOUWGRONDEN IN EXPLOITATIE (BIE)												
Woongebieden												
Brandevoort	-3.802.440	2016	9.547.101	0	8.488.250	0	-3.706.719	2018	10.150.238	0	8.931.327	0
Brandevoort II	140.999.211	2027	0	92.260.153	0	53.266.490	148.638.115	2029	0	80.261.111	0	51.282.385
Geldropsew eg 2011	0		0	0	0	0	217.552	2018	325.796	0	286.672	0
Heiakker Brouw huis	5.098.291	2017	0	1.360.048	0	1.162.575	4.833.644	2018	0	1.407.196	0	1.238.210
Houtse Akker	-208.670	2017	1.788.182	0	1.528.545	0	34.502	2018	1.380.347	0	1.214.585	0
Nieuw veld Savant	-700.919	2014	0	0	0	0	0	2014	0	0	0	0
Stiphout Zuid	2.677.752	2020	46.270	0	35.161	0	2.915.591	2020	58.556	0	48.332	0
subtotaal woongebieden	144.063.224		11.381.553	93.620.201	10.051.956	54.429.065	152.932.685		11.914.937	81.668.307	10.480.916	52.520.595
Saneringsgebieden:												
Cacaofabriek eo	1.359.153	2017	0	1.060.140	0	906.212	1.689.640	2018	0	1.430.391	0	1.258.620
Centrum	5.190.196	2022	0	8.419.818	0	5.915.017	7.106.480	2022	0	11.166.567	0	8.644.923
Ehad Engelsew eg	3.913.390	2017	35.492	0	30.339	0	4.092.258	2020	0	287.265	0	237.106
Exploitatieovereenkomsten	-597.133		0	15.000	0	15.000	-531.298		0	15.000	0	13.628
Goorloopzone Noord	3.874.134	2017	0	1.301.774	0	1.112.762	3.784.111	2019	0	1.904.240	0	1.622.824
Groene Loper	3.744.995	2016	0	6.682.309	0	5.941.187	4.241.399	2016	0	6.030.477	0	5.657.305
Groene Loper Boskavels	-292.454	2016	0	1	0	1	-295.125	2016	0	0	0	0
Heistraat 58 tm 66	918.134	2016	0	811.190	0	721.223	966.909	2018	0	869.787	0	765.337
Helmond West WOP	534.314	2021	0	0	0	0	0	2021	0	0	0	0
Herstructurering Helmond West	-341.982	2015	0	0	0	0	-189.068	2016	0	0	0	0
Kluisstraat Noord West	-1.351.949	2014	44.308	0	42.608	0	0	2014	0	0	0	0
Mahoniehoutstraat Bibliotheek	491.691	2015	0	222.230	0	205.486	565.213	2016	0	231.773	0	217.431
Merlo Hout 3e fase slegestr	2.713.823	2018	0	2.703.973	0	2.222.469	2.938.660	2020	0	2.998.367	0	2.474.825
OMO-scholen	187.226	2016	0	0	0	0	204.499	2017	0	0	0	0
Pleinen Heistraat	2.156.315	2018	0	1.848.374	0	1.519.228	2.275.791	2021	0	1.945.243	0	1.554.910
Smalstraat	1.342.268	2018	0	2.024.243	0	1.663.780	1.392.986	2022	0	2.304.273	0	1.783.920
Steenw eg Christinalaan	1.723.012	2015	0	1.718.176	0	1.588.721	1.636.424	2015	0	1.825.258	0	1.767.959
Vossenbergr	-1.745.593	2014	330.922	0	318.228	0	0	2014	0	0	0	0
Weverspoort	-7.218.880	2020	4.287	0	3.257	0	-6.484.974	2020	5.270	0	4.350	0
subtotaal saneringsgebieden	16.600.660		415.009	26.807.228	394.432	21.811.086	23.393.905		5.270	31.008.641	4.350	25.998.788
Industriegebieden:												
Auomotive Campus	4.081.291	2020	0	105	0	80	-536.794	2023	427	0	320	0
Bedrijvenpark Schooten	2.117.194	2017	276.483	0	236.339	0	2.211.180	2020	187.750	0	154.967	0
BZOB	10.826.063	2021	16.051.547	0	11.727.448	0	11.265.432	2023	17.420.866	0	13.062.345	0
DeWeijer Oost	1.654.865	2017	155.143	0	132.617	0	1.716.484	2020	147.549	0	121.785	0
Rietbeemd	1.638.186	2017	0	1.306.242	0	1.116.581	1.700.112	2022	0	1.544.829	0	1.195.975
Rijpelberg bedrijventerrein	-633.688	2017	1.427.889	0	1.220.565	0	-651.343	2020	1.517.883	0	1.252.847	0
Spiro Chruhillaan Franke	3.268.914	2017	0	1.449.313	0	1.238.879	3.411.100	2020	0	1.656.188	0	1.367.003
Zuid H-II	-395.618	2017	1.196.896	0	1.023.112	0	-422.245	2020	1.483.045	0	1.224.092	0
subtotaal industriegebieden	22.557.207		19.107.958	2.755.660	14.340.081	2.355.540	18.693.926		20.757.520	3.201.017	15.816.356	2.562.978
Overige gebieden:												
Restexploitaties	0	2016	1.873.212	0	1.665.458	0	-32.000	2017	2.808.807	0	2.551.830	0
Stiphout centrum	-247.560	2016	0	801.901	0	712.964	-245.150	2017	0	800.676	0	727.422
subtotaal overige gebieden	-247.560		1.873.212	801.901	1.665.458	712.964	-277.150		2.808.807	800.676	2.551.830	727.422
SUBTOTAAL BIE	182.973.532		32.777.732	123.984.990	26.451.927	79.308.655	194.743.366		35.486.534	116.678.641	28.853.452	81.809.783
NIET IN EXPLOITATIE GENOMEN GRONDEN (NIEGG)												
Goorloopzone Zuid	-52.616	2019	0	0	0	0	0	2014	0	0	0	0
Varenschut II	1.429.862	n.b.	0	0	0	0	1.515.611	n.b.	0	0	0	0
SUBTOTAAL NIEGG	1.377.246		0	0	0	0	1.515.611		0	0	0	0
VOORRAAD VLOTTEND ACTIEF (VVA)												
Berkendonk	-39.304	2014	0	0	0	0	0	2014	0	0	0	0
Berkendonk Recreatiegebied	703.954	n.b.	0	334.138	0	334.138	1.035.111	2016	0	418.957	0	392.997
Geldropsew eg 2011	167.211	n.b.	0	49.499	0	49.499	0		0	0	0	0
Heistraat	169.821	n.b.	0	80.414	0	80.414	169.821	n.b.	0	80.414	0	80.414
Kanaalzone II	1.011.827	n.b.	0	141.827	0	141.827	1.011.827	n.b.	0	141.827	0	141.827
Merlosew eg 210 tm 232	1.540.462	n.b.	0	813.462	0	813.462	1.540.462	n.b.	0	813.462	0	813.462
Molenstraat	161.259	n.b.	0	102.159	0	102.159	161.259	n.b.	0	102.159	0	102.159
SUBTOTAAL VVA	3.715.230		0	1.521.499	0	1.521.499	3.918.480		0	1.556.819	0	1.530.859
GENERAAL TOTAAL	188.066.008		32.777.732	125.506.489	26.451.927	80.830.154	200.177.457		35.486.534	118.235.460	28.853.452	83.340.642

Mutatie boekwaarde/voorziening

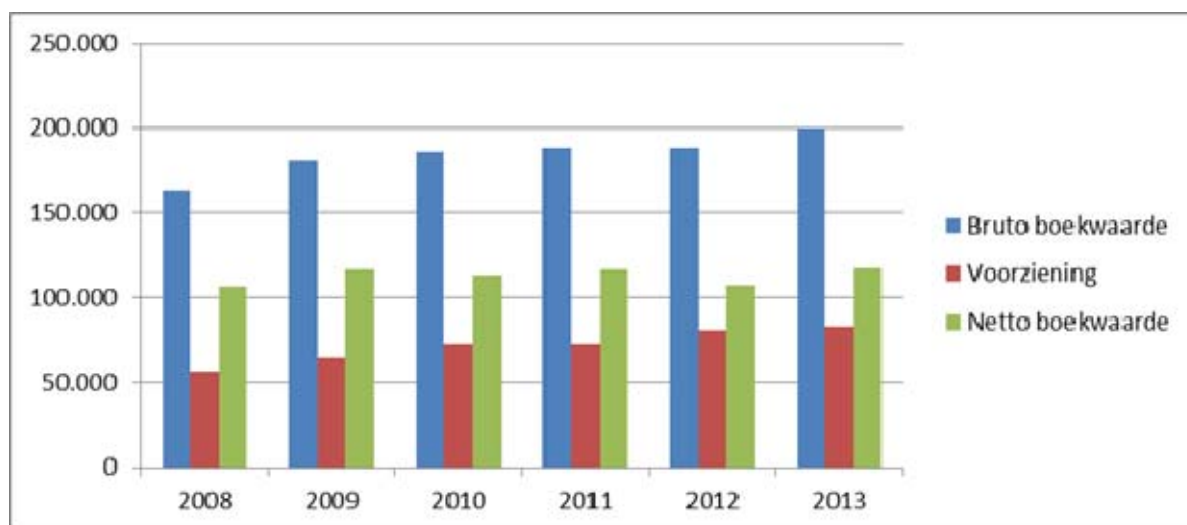
12.111.449

2.510.488

5.5.5 De ontwikkeling van de boekwaarde

Vorig jaar zijn we in de paragraaf grondbeleid voor het eerst dieper ingegaan op de ontwikkeling van de boekwaarde. Daarbij is met behulp van een tabel en een grafiek inzicht gegeven in deze ontwikkeling. Onderstaand treft u opnieuw deze gegevens aan over de laatste 6 jaar.

Onderdeel (x € 1.000)	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Bruto boekwaarde	162.968	180.798	185.887	188.501	188.066	200.177
Voorziening	56.670	64.535	72.662	72.240	80.830	83.341
Netto boekwaarde	106.298	116.263	113.225	116.261	107.236	116.836



De netto boekwaarde is de bruto boekwaarde minus de correctie van de voorziening voor verwachte verliezen. Uit deze overzichten blijkt dat de netto boekwaarde weer ongeveer gelijk is aan het niveau in de periode 2009-2011. De daling van de netto boekwaarde in 2012 is dus volledig verdwenen.

In 2013 zijn opnieuw de verkopen achtergebleven als gevolg van de crisis. Zolang de verkopen blijven stagneren zal het mede gezien de hoge rentelasten moeilijk blijven om de boekwaarde niet verder te laten oplopen. Uit het totaal van alle kostprijscalculaties blijkt dat nog ongeveer € 330 miljoen aan kosten worden gemaakt waarvan ruim € 65 miljoen rentekosten. Aan opbrengsten moet nog ongeveer € 440 miljoen gerealiseerd worden.

Er worden mede als gevolg van de crisis nauwelijks nieuwe plannen opgestart en de bestaande plannen komen in een steeds verdere uitvoeringsfase en dus komt het keerpunt dat de opbrengsten hoger zijn dan de kosten steeds dichterbij. Echter zolang de crisis blijft voortduren schuift dit keerpunt naar achteren en neemt de rentelast verder toe.

In de tabel hierna wordt inzicht gegeven in de toename van de boekwaarde in 2013. Omdat dit een weergave van de boekwaarde is, worden uitgaven als een positief bedrag weergegeven en inkomsten als een negatief bedrag. Ter informatie wordt daarbij ook inzicht gegeven in de toename bij de 2 grondexploitaties waarvan de boekwaarde het meest is toegenomen, nl. Brandevoort 2 en Centrum.

Tabel mutaties boekwaarde 2012-2013

Onderdeel	Mutatie Totaal	Waarvan Brandevoort II	Waarvan Centrum
Grondverwerving	1.522.764	201.250	1.025.373
Bouw- en woonrijpmaken	17.053.509	11.034.851	683.886
Bijdragen af te dragen	3.631.160	2.445.613	0
Overige exploitatielasten	8.327.809	5.865.986	257.025
Ontvangen bijdragen	-15.012.622	-7.919.452	-50.000
Afboeking resultaat	2.647.987	0	0
Opbrengst grondverkoop	-6.479.758	-2.912.735	0
Ontvangen voorschotten	1.823.462	-214.236	0
Subsidies	-1.160.276	-860.276	0
Overige opbrengsten	-242.584	-2.098	0
Totaal mutatie boekwaarde	12.111.451	7.638.903	1.916.284

De verwervingskosten bij centrum zijn de aankoop- en sloopkosten van de Bleek. Bij Brandevoort betreft het diverse sloopkosten en de boekwaarde van een grondruil met de SRE.

Veruit de meeste kosten voor bouw- en woonrijpmaken zijn gemaakt op Brandevoort 2 en hebben betrekking op de verplaatsing van de hoogspanningsmasten en de aanleg van de tunnels bij de Voort. Bij centrum zijn dit de kosten voor planontwikkeling en de sanering van het Obragasterrein geweest. De voornaamste andere complexen waarop kosten zijn gemaakt op het gebied van bouw- en woonrijpmaken zijn Helmond West WOP en Weverspoort.

De af te dragen bijdragen bij Brandevoort 2 is een storting in de reserve infrastructurele werken in het kader van de administratieve verwerking van een subsidie. De voornaamste overige af te dragen bijdrage is op het complex Kluisstraat Noord West. Daar is de laatste bijdrage betaald aan de woningbouwvereniging en een bijdrage gedaan in het exploitatietekort van de parkeergarage.

De overige exploitatiekosten bestaan bijna in zijn geheel uit rente over de bruto boekwaarde van de grondexploitaties op 1 januari 2013.

De ontvangen bijdragen bij Brandevoort hebben betrekking op een bijdrage van de provincie in het kader van Ruimte voor Ruimte en een interne bijdrage voor de gemaakte kosten voor de aanleg van de tunnels in het kader van de administratieve verwerking van een subsidie. De voornaamste andere complexen waarop bijdragen zijn ontvangen zijn de Automotive Campus en Helmond West WOP. Op de Automotive Campus in totaal een bedrag van € 5 miljoen ontvangen van de Brabantse Ontwikkelings Maatschappij en de gemeente (investeringsprogramma) als risicokapitaal in het exploitatietekort van de grondexploitatie van de Automotive Campus. Voor de herinrichting van de openbare ruimte in Helmond West is vorig jaar een krediet beschikbaar gesteld. Uit praktische overwegingen is besloten de budgetbewaking voor deze kosten bij het grondbedrijf te leggen. Voor de gemaakte kosten bij het grondbedrijf ontvangt het grondbedrijf jaarlijks een bijdrage uit het krediet. In 2013 was deze bijdrage ruim € 1,6 miljoen.

De afboeking resultaat is reeds eerder in deze paragraaf bij het onderdeel jaarrekening toegelicht.

Per saldo is op grondverkoop en ontvangen voorschotten ruim € 4,5 miljoen aan opbrengsten geboekt in 2013 waarvan ruim € 3 miljoen op Brandevoort 2. Op dit complex zijn in 2013 4 losse kavels verkocht en verder de grond voor 20 huurwoningen in de Veste, 20 huurwoningen in Stepekolk en de ondergrond voor de Mondomijn in Liverdonk. Verder is een voorschot ontvangen voor 8 grondgebonden vrije sectorwoningen in de Veste. De andere complexen waarop in 2013 grondopbrengsten zijn gerealiseerd zijn Steenweg Christinalaan, Vossenberghoek, Hoek Markt Veestraat Heiakker Brouwhuis, Goorloopzone Noord en Brandevoort 1.

In 2013 zijn subsidies ontvangen voor de fietstunnel in Brandevoort (ruim € 0,8 miljoen) en voor de sanering van de Cacaofabriek (€ 0,3 miljoen).

De overige opbrengsten zijn voornamelijk renteopbrengsten en bijdragen op basis van exploitatieovereenkomsten.

5.5.6 Weerstandsvermogen en beheersing onvoorzienbare risico's

In de nota grondbeleid 2013 – 2016 is de aanbeveling gedaan om de weerstandscapaciteit te toetsen aan de hand van een aantal scenario's.

Om beter zicht en grip te krijgen op het gewenste weerstandsvermogen zijn de complexen in verschillende categorieën ingedeeld naar rato van het verwachte risicoprofiel.

Onderstaande tabel geeft de situatie eind 2013 weer.

Complex	2013		
	Boekwaarde ultimo 2013	Contante waarde	
		Geprognostiseerd winst contant	Geprognostiseerd verlies contant
Positieve plannen	€ 6.526.666,00	€ 28.853.452,00	€ -
Risico hoog	€ 171.266.441,00		€ 68.076.697,00
Risico beperkt	€ 22.384.350,00		€ 15.263.945,00
Totaal	€ 200.177.457,00	€ 28.853.452,00	€ 83.340.642,00

Uit deze tabel blijkt dat in Helmond een aanzienlijk deel van de complexen (qua boekwaarde) een hoog risico heeft.

Bij de positieve plannen is de boekwaarde laag omdat de plannen bijna gereed zijn. De verwachte winst kan nog wel iets stijgen of dalen, maar grote risico's doen zich hier niet voor.

Bij de plannen met een beperkt risico is de voorziening voor verwachte verliezen behoorlijk in relatie tot de boekwaarde en vaak zijn het kleine of afrondende plannetjes. Voor de projectrisico's in deze plannen is vaak ook nog een post onvoorzien beschikbaar. Het risico is daardoor beperkt.

In de groep met de hoogste risico's zijn de volgende plannen opgenomen:

- Brandevoort 2
- Centrumplan
- Suytkade
- En enkele kleinere plannen.

Scenario nota grondbeleid

Om beter inzicht te hebben op de risico's voor deze risicovolle plannen zijn deze plannen in twee scenario's doorgerekend. Deze scenario's zijn gekozen omdat deze aansluiten bij de huidige economische voorspellingen en kunnen uiteraard over enkele jaren anders zijn. Het zou echter op dit moment niet realistisch zijn om bijvoorbeeld rekening te houden met een opbrengststijging. Tien jaar geleden was dat wel een realistisch scenario.

Eerste scenario:

De looptijd van deze plannen wordt met 2 jaar verlengd, de rente is op 3,25% gezet en de opbrengst daalt met 5% in de vrije sector en de commerciële functies. De grondprijzen voor de sociale woningbouw en bedrijventerreinen blijven gelijk omdat deze of laag of concurrerend zijn ten opzichte van de regio.

Tweede scenario:

De looptijd van deze plannen wordt met 4 jaar verlengd, de rente is op 3,25% gezet en de opbrengst daalt met 10% in de vrije sector en de commerciële functies. De grondprijzen voor de sociale woningbouw en bedrijventerreinen blijven gelijk.

In het eerste scenario is het extra risico € 18,8 miljoen ten opzichte van de huidige situatie en in het tweede scenario € 35,2 miljoen ten opzichte van de huidige situatie.

Aangezien deze risico's zich niet gelijktijdig voor zullen doen wordt 50% van deze risico's meegenomen om de benodigde weerstandscapaciteit te bepalen.

Voor de plannen met een beperkt risico wordt veiligheidshalve nog € 3,5 miljoen aan weerstandscapaciteit nodig geacht.

Indien deze scenario's zich voordoen wordt het beslag op de weerstand:

50% van € 18,8 miljoen	€ 9,4 miljoen
50% van € 35,2 miljoen	€ 17,6 miljoen
Overige plannen	<u>€ 3,5 miljoen</u>
Totaal	€ 30,5 miljoen

Iflo methode

Vanuit het Ministerie van Binnenlandse zaken is de IFLO (Inspectie Financiën Lagere Overheden) norm opgesteld. De IFLO norm relateert de hoogte van de benodigde weerstandscapaciteit aan de boekwaarde van de complexen in exploitatie en de nog te maken kosten. De norm bestaat dus uit 2 elementen:

1. 10% van de boekwaarde van de exploitatie.
2. 10% van de nog te maken kosten in deze exploitaties.

Indien deze norm wordt toegepast op de Helmondse situatie resulteert dit in het volgende bedrag:

1. 10% van de netto boekwaarde (na aftrek voorziening) ad € 116.836.815,00=	€ 11.683.681,00
2. 10% van de nog te maken kosten ad € 327.914.834,00 =	<u>€ 32.791.483,00</u>
Totaal	€ 44.475.164,00

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen per 31-12-2013 bedraagt	€ 14,4 miljoen
Af: resultaat 2013	<u>€ -7,3 miljoen</u>
Weerstandsvermogen per 1-1-2014	€ 7,1 miljoen

Zoals gezien, zijn in de grondexploitatie nog te verwachten winsten ter hoogte van € 28,9 miljoen opgenomen.

Dit alles betekent:

Beschikbare weerstand

Weerstandsvermogen per 1-1-2014	€ 7,1 miljoen
Te verwachten winsten	€ 28,9 miljoen
Beschikbaar totaal	€ 36,0 miljoen

Beslag op weerstand a.g.v. scenario's

Scenario nota grondbeleid	€ 30,5 miljoen
Scenario IFLO methode	€ 44,5 miljoen

Het beslag op de weerstand in deze scenario's valt afhankelijk van welk scenario gekozen wordt wel of niet binnen de beschikbare weerstandscapaciteit. Binnen de weerstandscapaciteit zijn de te verwachten winsten niet direct beschikbaar en moeten uiteindelijk ook nog gerealiseerd gaan worden.

5.5.7 Voortgang beleidsuitvoering

De uitgangspunten vastgelegd in de Nota Grondbedrijf 2013 - 2016 worden zo veel mogelijk gevolgd. De plancapaciteit aan woningbouw in de gemeentelijke grondexploitaties is ongeveer 4.100 woningen. Dat is het deel, waarop de gemeente risico's loopt. In de berekeningen wordt verwacht dat deze plancapaciteit eind 2027 afgezet is.

De majeure plannen binnen het Grondbedrijf zijn:

1. Brandevoort
De ontwikkelingen in Brandevoort 1 kunnen, doordat de hoogspanningsmasten in 2012 verplaatst zijn, afgerond worden. De verkopen zijn inmiddels opgestart, maar hebben ook last van de crisis.
Voor Brandevoort 2 is nog een behoorlijk woningbouwprogramma (ca 2.800 woningen) en een bedrijventerreingedeelte te realiseren. De verwachte einddatum is 1 januari 2029.
2. Centrum
Voor deze locatie is de contractvorming in een afrondende fase. De discussie hierbij is de omvang van het nog te realiseren winkelvolumen. Indien er minder winkels gebouwd worden zal er een alternatief programma bedacht moeten worden en zal er aan de kostenkant bezuinigd moeten worden.
3. Binnenstad
Het complex Vossenbergh is afgesloten. De pleinontwikkeling in de Heistraat kent nog behoorlijk wat risico's. Voor het complex Weverspoort is het vastgoed- en het grondexploitatie-risico bij de Wom ondergebracht.
4. PPS Suytkade
Het gemeentelijk aandeel van deze PPS constructie wordt via de resultaten van het Grondbedrijf afgewikkeld. In deze locatie zitten nog de nodige risico's als gevolg van het programma aan woningen en kantoren.

5.6 Paragraaf financiering

5.6.1 Risicobeheer

Een belangrijk uitgangspunt van de wet Fido is dat gemeenten bedachtzaam dienen om te gaan met publieke middelen. Risicobeheersing is van groot belang, zowel bij het uitzetten van middelen als bij het aangaan van leningen.

Ter beheersing van de korte- en lange schuld zijn normen gesteld, waardoor gemeenten worden behoed voor een onverantwoord grote gevoeligheid voor rentefluctuaties. Dit zijn de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. Beide beogen de renterisico's te begrenzen die verbonden zijn aan financiering door middel van respectievelijk korte schuld en lange schuld.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is bepaald op 8,5% van het begrotingstotaal en voor 2013 bedroeg de limiet € 27,4 miljoen. Binnen de kasgeldlimiet wordt een deel van de financieringsbehoefte afgedekt uit kortlopende leningen (kasgeldleningen). De rente van deze leningen is vrijwel altijd lager dan op langlopende leningen. Zoals blijkt uit onderstaande tabel is de limiet in 2013 niet overschreden.

Kasgeldlimiet 2013 (Bedragen x €1 miljoen)	1e kwart.	2e kwart.	3e kwart.	4e kwart.
Kasgeldlimiet (8,5% van de begroting)	27	27	27	27
Gemiddelde netto vlottende schuld	27	15	13	21
Ruimte (+) / overschrijding (-)	0	12	14	6

Renterisiconorm

Het doel van de renterisiconorm is het beheersen van de renterisico's op de vaste schuld door het aanbrengen van spreiding in de looptijden in de leningenportefeuille. De renterisiconorm bedraagt 20% van het begrotingstotaal. Voor 2013 bedraagt de norm € 64,5 miljoen.

Renterisiconorm bedragen x 1 mln	2013
a Renteherziening	4,6
b Aflossingen	8,3
Totaal risico (a+b)	12,9
Renterisiconorm	64,5
Ruimte onder de renterisiconorm	51,6

Bovenstaande tabel laat zien dat de gemeente ruimschoots binnen de renterisiconorm blijft.

5.6.2 Ontwikkeling leningen- en garantieportefeuille

In 2013 is het herziene leningen- en garantiebeleid van de gemeente Helmond vastgesteld door ons college. De belangrijkste uitgangspunten van dit besluit zijn:

- Een garantie of geldlening wordt uitsluitend verstrekt voor de uitoefening van de publieke taak
- Terughoudend beleid in het verstrekken van leningen en garanties
- Er moet voldaan worden aan de algemene kaders van het treasurystatuut
- Er wordt rekening gehouden met de geldende Europese richtlijnen ter voorkoming van staatssteun

Daarnaast is ook de bestaande risicovoorziening verstrekte en gegarandeerde geldleningen opnieuw bekeken. Dit als gevolg van gewijzigde inzichten voor wat betreft de samenstelling van de voorziening en de inschatting dat de risico's zijn toegenomen. De resultaten van deze herijking zijn dat de bestaande risicovoorziening omgevormd moet worden naar een risicoreserve. Dit wordt bij deze jaarrekening gerealiseerd. De beschikbare middelen uit de voorziening worden gestort in de reserve en daarnaast wordt de reserve gevoed door storting van de risico-opslag op de verstrekte leningen en borgstellingen in de reserve. Het streven is een risicoreserve die in enig jaar een saldo heeft van 5% van de uitstaande lenings- en borgingsbedragen.

Het verloop van onze leningen en garantieportefeuille is als volgt:

Bedragen x €1 miljoen	31-12-2013	31-12-2012	31-12-2011
a. Geldleningen u/g			
Woningbouwcorporaties	17,1	17,7	23
verpleeg/verzorgingshuizen	22,6	23,7	25
overige	27,4	25,8	27,3
Totaal geldleningen u/g	67,1	67,2	75,3
b gewaarborgde leningen netto risico bedrag*	36,7	37,1	38,1
c Achtervang via W.S.W.	520	523,5	523,1
Totaal a, b en c	623,8	627,8	636,5

* Dit betreft het netto risico-bedrag, dus excl. garanties die verstrekt zijn door bijv. een waarborgfonds. Geen rekening is gehouden met door de gemeente gestelde zekerheden alsmede de financiële positie van de betreffende instelling

Het verloop van de leningen en borgstellingen wordt beïnvloed door nieuwe leningen en borgstellingen en door de reguliere aflossingen. Met betrekking tot nieuwe leningen en borgstellingen hebben de volgende mutaties plaatsgehad in 2013:

- Ophoging uitgezette geldleningen door een hogere beschikking over de startersleningen in 2013.
- er is één nieuwe borgstelling van € 50.000 verstrekt ten behoeve van een ondernemer vanuit de MKB-borgstellingsregeling.

5.6.3 Gemeentefinanciering

financiering

Bij de opgenomen geldleningen wordt onderscheid gemaakt tussen de eigen financiering en de Gembank. De Gembank is een administratief afgescheiden deel, waarin de aan derden verstrekte geldleningen zijn ondergebracht, alsmede de geldleningen die door de gemeente voor dit doel op de kapitaalmarkt zijn aangegaan.

Overzicht opgenomen geldleningen		
bedragen x € 1 mln.	Eigen financiering	gembank
Stand per 1-1-2013	74,5	70,1
aangetrokken leningen	10	3,4
buitengewone aflossingen	0	0
reguliere aflossingen	1	7,3
stand per 31-12-2013	83,5	66,2

Bovenstaand overzicht laat zien dat er een verschuiving plaatsheeft van Gembank naar eigen financiering. Het gros van de leningen in de Gembank is afgesloten ten behoeve van de diverse woningbouwverenigingen. Dit is door de jaren heen minder geworden omdat de woningbouwverenigingen een beroep kunnen doen op het Waarborgfonds Sociale Woningbouw, waardoor de gemeente zelf geen leningen meer afsluit met de woningbouwverenigingen, maar voortaan een achtervangfunctie heeft.

In het eerste kwartaal 2013 bleek uit onze rekening-courant positie en de liquiditeitsprognose dat het nodig was een om vaste geldlening aan te trekken. Hierdoor is een geldlening van € 10 miljoen afgesloten. Ook is binnen de Gembank een lening aangetrokken voor de herfinanciering van een lening aan een zorginstelling.

Uitzettingen

Garantieproduct ABN-AMRO: sinds 2000 is een bedrag van € 8.258.000 ingelegd in een garantieproduct. Op basis van deze belegging ontvangt de gemeente jaarlijks een gegarandeerd beleggingsrendement van 4% per jaar. Daarnaast ontvangt de gemeente jaarlijks een uitkering uit de belegging van € 453.790. Op 1 september 2020 ontvangt de gemeente een bedrag terug van ten minste € 5.041.000.

De boekwaarde van de belegging bedraagt per 31 december 2013 € 7.828.458.

APG-IS Rentefonds

Per 31 december 2013 heeft dit fonds een waarde van € 7.542.332.

NV Bouwfonds Nederlandse Gemeenten

Per 31 december 2013 heeft dit fonds een waarde van € 2.949.982

5.6.4 Overige ontwikkelingen

Wet HOF en Schatkistbankieren

Op 10 december 2013 heeft de Eerste Kamer ingestemd met de wet Houdbare Overheidsfinanciën (wet HOF) en schatkistbankieren. Met de wet HOF zijn de Europese afspraken van het Stabiiliteits- en Groeipact en het reeds bestaande Nederlandse budgettaire beleid vanaf 1 januari 2014 wettelijk verankerd. De wet Hof bepaald onder meer dat Rijk, gemeenten, provincies en waterschappen een gelijkwaardige inspanning leveren bij het op orde brengen van de overheidsfinanciën. Voor 2014 en

2015 is afgesproken dat het EMU-saldo van decentrale overheden maximaal 0,5% bbp mag bedragen. In 2015 volgt een evaluatie waarbij wordt bekeken of de daling van het EMU-saldo naar 0,4% in 2016 en 0,3% in 2017 verantwoord en mogelijk is.

De wet verplicht schatkistbankieren (zonder leenfaciliteit) houdt in dat decentrale overheden (gemeenten, provincies, waterschappen én openbare lichamen die zijn ingesteld op basis van de Wet gemeenschappelijke regelingen), al hun overtollige liquide middelen en beleggingen moeten aanhouden bij het ministerie van Financiën en niet langer bij private partijen. Deelname van de decentrale overheden aan schatkistbankieren draagt bij aan een lagere EMU-schuld van de collectieve sector. Dit verlaagt nl. de externe financieringsbehoefte van het Rijk, waardoor het Rijk minder hoeft te financieren op de markt, hetgeen zich weer vertaalt in een lagere staatsschuld. Daarnaast verwacht het Rijk een verdere vermindering van de beleggingsrisico's waaraan decentrale overheden worden blootgesteld. De middelen die een decentrale overheid in de schatkist aanhoudt, blijven beschikbaar voor de uitoefening van de publieke taak.

Ondanks het feit dat wij geen overtollige middelen hebben is ook de gemeente Helmond eind 2013 aangesloten op de schatkist. De gedachte hierachter is dat een decentrale overheid in de toekomst alsnog (incidenteel) overtollige middelen kan hebben. Voor de komende jaren is de verwachting dat de effecten van schatkistbankieren voor Helmond beperkt zijn.

SEPA

De Europese Commissie heeft besloten dat Europa over gaat naar één Europees betaalsysteem ook wel genoemd SEPA. Hierbij worden ook alle bankrekeningnummers in Europa vervangen door IBAN. Oorspronkelijk was de invoeringsdatum van SEPA 1 februari 2014. Omdat voor veel landen, bedrijven en organisaties deze datum onhaalbaar was, heeft de Europese Commissie de invoering uitgesteld naar 1 augustus 2014. Om de invoering van SEPA goed te laten verlopen heeft de gemeente in 2013 de nodige maatregelen genomen en haar administratie, processen en systemen op SEPA en IBAN aangepast. Op 1 januari 2014 was de gemeente Helmond SEPA-proof. I.v.m. de wettelijke regels welke rondom SEPA-incasso gelden, is ook het incasso-regelement van de gemeente Helmond daar op aangepast en is voor 2014 het aantal incassotermijnen voor de gemeentelijke belastingen aangepast van 9 naar 8 termijnen.

Deelnemingen

Omschrijving	Nominaal bedrag historische uitgaven	Ontvangsten
Automotive Facilities Brainport Holding NV: 1104 aandelen	22.080	63.032
Brainport Development NV: 328 aandelen à € 453,78	148.840	0
Enexis Holding NV 23.177 aandelen à € 1,-	23.177	19.822
Essent Milieu Holding BV	1	0
Publiek belang Electr. Prod. BV	1	0
CBL Vennootschap BV	3	0
Claim Staat Vennootschap BV	3	0
Enexis BV	3	0
Verkoop Vennootschap BV	3	0
NV Bank Nederlandse Gemeenten 52.650 aandelen à € 2,50	131.625	78.449
Suytkade inbreng kapitaal via Grondzaken	7.416.794	0
HNG	0	421.426

5.7 Paragraaf overzicht lokale heffingen

5.7.1 Uitgangspunten tarievenbeleid

In het tarievenbeleid van de gemeente Helmond voor 2013 zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- De tarieven zijn kostendekkend (geldt met name voor de leges, rioolheffing en reinigingsheffingen), dit is bestaand beleid;
- De tarieven worden jaarlijks gecorrigeerd voor de gevolgen van de inflatie. Daarmee houden deze tarieven gelijke tred met de stijging van de algemene kosten. Voor 2013 zijn de gemeentelijke tarieven verhoogd met 2,45% (bestaand beleid);
- De gevolgen van de waardestijging of -daling van de onroerende zaken worden gecompenseerd door de OZB-tarieven evenredig te verlagen of verhogen, waardoor de OZB-opbrengsten op een gelijk niveau blijven, afgezien van areaalontwikkeling en inflatiecorrectie.

De tarieven zijn bepaald conform deze uitgangspunten en zijn als zodanig toegepast in 2013. Voor het belastingjaar 2013 is voor de OZB gewerkt met de waardegrondslag voortvloeiend uit de nieuwe herwaarderingsronde, waarbij de WOZ-waarden naar waardepeildatum 1 januari 2012 de grondslag voor de heffing vormen.

5.7.2 Strategische ontwikkelingen

Samenwerking

Op het gebied van de lokale heffingen zien we momenteel vooral de tendens van gemeenten om, voornamelijk uit het oogpunt van kostenbesparing, samen te gaan werken met andere gemeenten of met waterschappen.

Tussen de gemeente Helmond en de omliggende Peelgemeenten is via "Peel 6.1" een principebesluit genomen over een verregaande vorm van samenwerking op diverse terreinen, waaronder belastingen en uitvoering van de Wet WOZ. Uitgangspunt moet zijn dat samenwerking met andere gemeente(n) ook voordelen voor Helmond oplevert. De business case voor de deelreinen Belastingen en Verzekeringen, is daarbij een voorstudie, waarin al de nodige aspecten voor de samenwerking op deze vakgebieden zijn onderzocht en uitgewerkt. Doordat momenteel de nieuwe zorgtaken de hoogste prioriteit hebben, is nog niet bepaald per wanneer de samenwerking op het gebied van Belastingen en Verzekeringen in werking kan treden.

De gemeente Deurne doet hier op het gebied van belastingen vooralsnog niet aan mee, omdat men zich al bij een ander samenwerkingsverband BSOB (Belasting Samenwerking Oost-Brabant) in Oss heeft aangesloten.

Inkomende Geldstromen

Binnen de gemeente Helmond is een project opgestart om alle inkomende geldstromen van de gemeente te centraliseren en vanuit 1 systeem en afdeling te beheren. Hierdoor komt er meer helderheid in de manier van aanleveren, verwerken en factureren/aanslagen opleggen.

Ook wordt het duidelijker welke vorderingen er op een debiteur open staan, terwijl ook het bijhouden van dat debiteurenbestand meer gestructureerd kan verlopen.

In de loop van 2013 is dit geleidelijk in gang gezet, waarbij met ingang van het jaar 2014 alle vorderingen vanuit de afdeling Belastingen en Verzekeringen worden verzonden.

Komend jaar zal met name in de aanlevering van basisgegevens nog een efficiencyslag te maken zijn.

Instelling gemeentebreed Ondernemersfonds op basis van opslag OZB

Met ingang van 2013 is een gemeentebreed Ondernemersfonds ingesteld, waaruit allerlei activiteiten ter bevordering van het ondernemersklimaat in de stad kunnen worden gefinancierd. Dit is een initiatief van de gezamenlijke ondernemersverenigingen, te weten de Stg. Centrummanagement, de Stichting Bedrijventerreinen en de FOH (de federatie van buurt- en wijkwinkelcentra), die het gemeentebestuur hier nadrukkelijk om gevraagd hebben. Het gaat hier om een opslag op de al bestaande Onroerende Zaakbelasting, die alle niet-woningen over de gehele stad aangaat. Het Centrummanagement en de Winkeliersvereniging Engelseweg maakten al langer gebruik van een dergelijke constructie voor de financiering van haar activiteiten, gevoed door de Reclamebelasting. Om de lasten voor de gebruikers van die gebieden niet verder te laten stijgen, is ervoor gekozen de Reclamebelasting te verlagen met een percentage, dat overeen komt met de gemiddelde stijging van de OZB voor die groep belastingplichtigen.

De extra OZB-inkomsten (ongeveer 8% van de totale OZB-inkomsten van niet-woningen) worden als subsidie verstrekt aan de Stichting Ondernemersfonds, die zorgt voor de verdeling van de gelden via zogenaamde trekkingsrechten over alle partijen.

5.7.3 Ontwikkeling woonlasten

De gemeente Helmond heeft haar tarieven lokale heffingen in 2013 volgens de algemene richtlijnen met 2,45% inflatiecorrectie verhoogd. Hierop bestaan uitzonderingen, zoals de afvalstoffenheffing, die juist niet verhoogd is. Indien de gemeente Helmond zich in de vergelijking beperkt tot de ontwikkeling van de belastingen die tot woonlasten voor gebruikers van woningen leiden (afvalstoffenheffing en rioolafvoerrecht/-heffing) over de periode 2008 t/m 2013 per woning ontstaat het volgende beeld:

Tabel: belastingen die tot woonlasten voor gebruikers leiden (in €).

Jaar	Rioolheffing*	Afvalstoffenheffing	Totaal	Stijging totaal t.o.v. voorgaand jaar
2008	201,96	222,24	424,20	2,94%
2009	216,60	226,68	443,28	4,50%
2010	226,32	230,28	456,60	3,01%
2011	228,12	232,08	460,20	0,79%
2012	231,96	232,08	464,04	0,83%
2013**	231,96	232,08	464,04	0,00%

* Met ingang van het jaar 2010 is het rioolrecht vervangen door een rioolheffing.

** In 2013 was er sprake van een eenmalige teruggave van € 25 voor de Rioolheffing en € 60 voor de Afvalstoffenheffing.

5.7.4 Tarieven 2013

In deze paragraaf wordt achtereenvolgens per belasting c.q. heffing inzicht verschaft hoe het tarievenbeleid daadwerkelijk is vertaald in de tarieven voor 2013.

Onroerende zaakbelastingen

Ten aanzien van de geraamde opbrengst OZB voor 2013 is rekening gehouden met een aanpassing van de tarieven met 2,45%, conform het algemene tarievenbeleid voor lokale heffingen. Bij de tariefbepaling voor 2013 is uitgegaan van een totaalopbrengst van afgerond € 16,54 miljoen. Dit is gebaseerd op de OZB-opbrengsten over 2012 vermeerderd met de gevolgen van uitbreidingen (nieuwbouw e.d.), waarop een verhoging van 2,45% is doorgevoerd.

Daarnaast is de waardedaling van de onroerende zaken, als resultaat van de jaarlijkse herwaardering, gecompenseerd in de tarieven voor het jaar 2013. Dit heeft in absolute zin tot een tariefsverhoging

voor zowel de woningen als de niet-woningen geleid. Bij de bepaling van de tarieven is als uitgangspunt de hiervoor genoemde te realiseren opbrengst genomen. Daarbij is gerekend met de werkelijke WOZ-waarden over 2011. Op deze waarde is een percentage gezet, uitgaande van een gemiddelde waardedaling van 4% voor de woningen en 2% voor de niet-woningen. Deze percentages hebben betrekking op de stijging over de periode 1 januari 2011 tot 1 januari 2012, waarbij 1 januari 2012 de geldende waardepeildatum is. De in de totaalopbrengst meegenomen areaaluitbreiding (nieuwbouw e.d.) is ook in de WOZ-waarden meegenomen en heeft dus geen effect gehad op de tariefontwikkeling.

Het bovenstaande heeft geleid tot de volgende tariefontwikkeling:

	2013	2012
Voor woningen:		
eigenaren	0,1141%	0,1070%
Voor niet-woningen:		
gebruikers	0,1676%	0,1475%
eigenaren	<u>0,2095%</u>	<u>0,1844%</u>
Totaal	0,3771%	0,3319%

De opbrengst van de onroerende zaakbelastingen over het jaar 2013 loopt met een plus van ongeveer 0,4% in de pas met de raming.

Afvalstoffenheffing

Voor de afvalstoffenheffing geldt, naast het beginsel van 100% kostendekking, het principe "de vervuiler betaalt". De tarieven voor 2013 zijn niet verhoogd, omdat met name de kosten voor afvalverwerking lager zijn. De opbrengst loopt in de pas met de raming.

Meevallers aan met name de kostenkant hebben geleid tot een overschot in de reserve. In 2013 is daarom eenmalig een bedrag van € 60,00 per perceel via het aanslagbiljet Gemeentelijke Heffingen uitgekeerd.

Doordat de kostenontwikkeling de laatste jaren gunstig is hoeft het tarief ook in 2014 niet verhoogd te worden.

Rioolheffing

De rioolheffing heeft het karakter van een bestemmingsheffing, waarmee de kosten die de gemeente noodzakelijk acht voor niet alleen een doelmatig werkende riolering maar ook overige maatregelen ten aanzien van het beheer van hemelwater en grondwater kunnen worden verhaald.

In het Gemeentelijk rioleringsplan (GRP) 2010-2015 is het meerjarige tarievenbeleid vastgelegd. Op basis van dit beleid wordt op het tarief een jaarlijkse inflatiecorrectie toegepast. Voor 2013 is hiervan afgezien, gelet op de kostenontwikkeling.

Voorwaarde is een kostendekkende exploitatie. Hierin wordt ook rekening gehouden met kosten die betrekking hebben op grondwater- en hemelwaterbeheer, zoals bijvoorbeeld het onderhoud voor de gescheiden stelsels voor de afvoer van afvalwater en nu ook voor de afvoer van hemelwater.

Helmond kent twee categorieën tarieven, namelijk een basistarief dat behoort bij een waterverbruik van minder dan 1.200 m³ en een aantal (degressieve) tarieven gebaseerd op een waterverbruik van meer dan 1.200 m³. De opbrengst is nagenoeg gelijk aan de raming.

Hondenbelasting

Voor het houden van een hond binnen de gemeente wordt hondenbelasting geheven. Deze belasting wordt ingezet als doelbelasting, namelijk voor de bestrijding van de gevolgen van hondenoverlast. Alleen de perceptiekosten van de heffing en invordering van hondenbelasting worden hierop in mindering gebracht.

De tarieven zijn verhoogd tot € 56,16 voor de eerste hond en € 112,32 voor de tweede en elke volgende hond, waarbij ook het algemeen gehanteerde percentage voor inflatiecorrectie van 2,45% is toegepast.

In de gemeente werden per 1 januari 2013 ruim 8.000 honden gehouden, een kleine toename ten opzichte van het voorgaande jaar. Controle op de naleving is uitbesteed aan een externe partij, die jaarlijks een substantieel gedeelte van de stad huis aan huis bezoekt.

Precariobelasting

Deze belasting wordt geheven voor het hebben van voorwerpen op of boven gemeentegrond. Deze belasting geldt als algemeen dekkingsmiddel. In 2013 is de raming verhoogd door hogere opbrengsten, die het gevolg waren van een verbeterd bestand, uitvloeisel van de extra controles van de afgelopen jaren.

Voor het jaar 2014 zal er een vereenvoudigingsslag worden gemaakt, waarbij allerlei kleinere voorwerpen niet langer specifiek in de heffing worden betrokken. Wel geldt er een algemeen tarief, maar het drempelbedrag daarvan is fors verhoogd.

Voor precariobelasting wordt een breed scala aan tarieven gehanteerd, dat te uitgebreid is om in de onderstaande tabel op te nemen. De tarieven volgen het reguliere inflatiecorrectiepercentage.

Marktgeden

Voor de marktgeden (formeel: marktprecariobelasting) geldt dat een kostendekkende begroting wordt gehanteerd. Tarieven worden hierop jaarlijks aangepast. Voor 2013 betekent dit dat de tarieven met gemiddeld 3,02% zijn verhoogd. De raming wordt evenals vorig jaar door een lagere bezettingsgraad op de markten niet gerealiseerd.

Reclamebelasting

De tarieven voor het centrumgebied zijn voor 2013 verhoogd met de inflatiecorrectie van 2,45%. Voor de winkelboulevard Engelseweg kon dit achterwege blijven, omdat daar ook met de huidige tarieven de geraamde opbrengsten haalbaar waren. De opbrengsten voor beide deelgebieden worden gesplitst naar die gebieden uitgekeerd.

Zoals in het onderdeel "strategische ontwikkelingen" al aangegeven is op verzoek van de gezamenlijke ondernemersverenigingen in Helmond een opslag op de onroerend zaakbelastingen voor niet-woningen ingevoerd, die als voeding voor een gemeentebreed Ondernemersfonds fungeert. Als compensatie voor de gebieden waar al een Reclamebelasting was ingevoerd zijn de tarieven daar zodanig verlaagd, dat de lasten voor de Reclamebelasting betalende gebruikers gecompenseerd worden voor de extra OZB-lasten voor gebruik niet-woningen.

Leges

Leges zijn rechten die de gemeente kan heffen in verband met verstrekte (administratieve) diensten. In een aantal gevallen gaat het om tarieven met wettelijke beperkingen (bijv. paspoorten, rijbewijzen, e.d.), maar als rode draad loopt de voorwaarde van maximaal kostendekkende tarieven door de tarieventabel.

Deze norm geldt voor de verordening als geheel, maar moet ook binnen een aantal onderdelen gerespecteerd worden. Zo geldt dit voor de Wabo-leges, maar ook voor ieder hoofdstuk uit titel 3 afzonderlijk.

5.7.5 Overige belastingaangelegenheden

Uitvoering kwijtscheldingsbeleid

De gemeente is op grond van de Gemeentewet en de Invorderingswet bevoegd om kwijtschelding van gemeentelijke heffingen te verlenen. In Helmond zijn de rioolheffing en afvalstoffenheffing in de kwijtschelding betrokken. Bij de afvalstoffenheffing geldt dat kwijtschelding alleen voor het basistarief wordt verleend. Burgers die grotere of meer containers willen moeten voor het meerdere het betreffende bedrag van de aanslag normaal betalen.

Voor 2013 is voor het 3^e jaar gebruik gemaakt van toetsing vooraf door het Inlichtingenbureau; een initiatief van het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid. Bij diegenen die volgens deze toetsing direct in aanmerking komen voor kwijtschelding is de aanslag verminderd met het kwijt te schelden bedrag.

Het aantal kwijtscheldingen alsmede is toegenomen met ruim 2%, het kwijtgescholden bedrag is 15% lager, doordat als gevolg van de eenmalige kortingen op afvalstoffenheffing en rioolheffing het totaal te betalen bedrag aan gemeentelijke heffingen lager was.

Overzicht belastingtarieven

In de onderstaande tabel is een overzicht opgenomen van de voornaamste tarieven, waarmee de burger geconfronteerd is. De stijging van de tarieven is in de meeste gevallen gebaseerd op het percentage van de inflatiecorrectie, voor 2013 vastgesteld op 2,45%.

	2013	2012	2011
<u>Onroerende zaakbelastingen</u>			
- Tarief eigenaren woningen	0,1141%	0,1070%	0,1023%
- Tarief eigenaren niet-woningen	0,2095%	0,1844%	0,1796%
- Tarief gebruikers niet-woningen	0,1676%	0,1475%	0,1437%
<u>Afvalstoffenheffing</u>			
- Basistarief 2 x 140 lt	232,08	232,08	232,08
- Tarief 1 x 140 lt & 1 x 240 lt	268,56	268,56	268,56
- Tarief 2 x 240 lt	305,04	305,04	305,04
- Tarief extra bak van 140 lt	51,12	51,12	51,12
- Tarief extra bak van 240 lt	87,60	87,60	87,60
<u>Rioolheffing (vh.rioolrecht)</u>			
- Per jaar	231,96	231,96	228,12
<u>Hondenbelasting</u>			
- Tarief 1e hond	56,16	54,84	54,00
- Tarief 2e hond en volgende	112,32	109,68	108,00
- Kenneltarief	280,80	274,20	270,00
<u>Marktgeden</u>			
- Zaterdagmarkt (per m ² per kwartaal)	9,00	8,60	8,40
<u>Reclamebelasting (basis)</u>			
- Centrumgebied per jaar	404,40	493,20	483,60
- Engelseweg per jaar	426,00	600,00	600,00
<u>Leges (meest voorkomende producten)</u>			
- Paspoorten	50,30	48,70	52,10
- ID-kaarten jonger dan 14 jaar	31,80	30,00	9,20
- ID-kaarten 14 jaar en ouder	41,90	40,00	43,80
- Rijbewijzen	57,40	56,00	55,00
- Wabo / bouwactiviteiten*	25,5 ‰	23 ‰	23 ‰

* Met ingang van 1 maart 2013 is het tarief Wabo-leges verhoogd van 24 ‰ naar 25,5 ‰ van de bouwkosten.

Overzicht belastingopbrengsten

Overzicht belastingopbrengsten (bedragen x €1.000):

Jaar:	2013	2012	2010	2005
Aantal inwoners per 31-12	89.253	89.022	88.575	85.691
Aantal woningen per 31-12	38.954	38.489	37.958	36.116
	bedrag	bedrag	bedrag	bedrag
Algemeen en Burgerzaken				
Burgerzaken/Stadswinkel	1.377	1.631	1.647	1.263
Speelautomaten*	7	6	8	23
Verlenging sluitingsuur**	0	0	0	18
Algemeen/vergunningen	71	49	38	35
BIBOB	29	27	31	0
T O T A A L	1.484	1.713	1.724	1.339
	4%	4%	4%	3%
Persoonlijke heffingen				
Afvalstoffenheffing	7.196	9.406	9.225	8.192
Rioolrechten (excl. bedrijven)	7.754	8.632	8.290	5.702
O.Z.B. Eigenaar/Gebruiker***	16.605	15.554	14.946	19.474
Hondenbelasting	494	482	402	371
T O T A A L	32.049	34.074	32.863	33.739
	78%	78%	79%	80%
Gebruikersrechten				
Parkeergelden	3.246	2.887	2.861	2.233
Fiscaliseren parkeerboetes	192	189	221	243
Reclamebelasting	147	191	180	0
Marktgelden	189	185	193	151
Havengelden	17	19	23	25
Precariorechten	372	338	287	395
T O T A A L	4.163	3.809	3.765	3.047
	10%	9%	9%	7%
Bouw/woningaangelegenheden				
Bouwleges	2.220	2.705	2.216	3.068
Milieuleges	7	5	25	131
Rioolbelasting bedrijven	1.282	1.291	1.237	841
Bouwgrondbelasting	0	0	-6	13
Overige leges	0	0	25	9
T O T A A L	3.509	4.001	3.497	4.062
	9%	9%	8%	10%
GENERAAL x € 1.000	41.205	43.597	41.849	42.187
Totaal in procenten	101%	100%	100%	100%
basis 2001 is 100 %	122%	129%	124%	125%
Opbrengst per inwoner	462	490	472	492
	110%	117%	113%	118%
Opbrengst per woning	1.058	1.133	1.103	1.168
	107%	114%	111%	118%

* 2010 deregulering Speelautomaten

** 2010 deregulering Verlenging sluitingsuur

*** 2006 OZB gebruiker afgeschaft

Jaarrekening
6 Balans

6.1 Balans per 31-12-2013

ACTIVA	Rekening 31-12-2012	Rekening 31-12-2013
Vaste activa:		
<i>Immateriële vaste activa</i>		
- Kosten onderzoek en ontwikkeling	229.267	286.042
<i>Materiële vaste activa</i>		
- Investerings met economisch nut	221.289.428	226.863.143
- Investerings in openbare ruimte met maatschappelijk nut	26.303.024	25.481.217
- In erfpacht	467.408	768.825
<i>Financiële vaste activa</i>		
- Kapitaalverstrekkingen aan:		
Deelnemingen	664.815	190.095
Gemeenschappelijke regelingen	85.084	85.084
- Leningen aan:		
Woningbouwcorporaties	17.488.725	17.091.682
- Overige langlopende leningen u/g	51.166.315	49.926.874
- Overige uitzettingen met een looptijd > 1 jaar	19.186.056	18.623.766
- Bijdragen aan activa in eigendom van derden	26.122	13.921
Subtotaal vaste activa	336.906.244	339.330.649
Vlottende activa :		
<i>Voorraden</i>		
- Grond- en hulpstoffen:		
Niet in exploitatie genomen bouwgronden	1.377.246	1.515.611
Overige grond en hulpstoffen	2.193.731	2.387.621
- Onderhanden werk:		
Bouwgronden in exploitatie	103.664.877	112.933.583
<i>Uitzettingen met een looptijd < 1 jaar</i>		
- Vorderingen op openbare lichamen	15.553.405	19.048.794
- Rek. courant verhoudingen met niet financiële instellingen	9.374.249	7.747.821
- Overige vorderingen	20.472.616	11.810.925
<i>Liquide middelen</i>		
- Kas-, bank- en girosaldi	1.287.990	645.063
<i>Overlopende activa</i>	17.278.459	21.654.594
Subtotaal vlottende activa	171.202.573	177.744.012
Totaal activa	508.108.817	517.074.661

PASSIVA	Rekening 31-12-2012	Rekening 31-12-2013
Vaste passiva:		
<i>Eigen vermogen:</i>		
- Reserves:		
Algemene en dekkingsreserves	129.446.245	135.000.181
Bestemmingsreserves t.b.v. egalisatie van tarieven	6.930.571	5.561.946
Overige bestemmingsreserves	86.340.556	108.710.664
- Resultaat nog te bestemmen	16.216.444	-3.783.714
Subtotaal eigen vermogen	238.933.816	245.489.077
<i>Voorzieningen</i>		
- Verplichtingen, verliezen, egalisatie onderhoudskosten	51.845.449	43.144.551
Subtotaal voorzieningen	51.845.449	43.144.551
<i>Schulden met een looptijd > 1 jaar</i>		
- Onderhandse leningen van:		
Banken en overige financiële instellingen binnenland	144.588.437	149.676.076
Overige sectoren binnenland	662.485	389.247
Subtotaal langlopende schulden	145.250.922	150.065.323
Vlottende passiva		
<i>Vlottende schulden met een looptijd < 1 jaar</i>		
- Kasgeldleningen	20.000.000	10.000.000
- Bank- en girosaldi	10.489.291	18.051.519
- Overige schulden	9.534.854	19.803.390
<i>Overlopende passiva</i>	32.054.485	30.520.801
Subtotaal vlottende passiva	72.078.630	78.375.710
Totaal passiva	508.108.817	517.074.661

Borg- en garantstellingen

576.941.258

558.467.475

6.2 Grondslagen waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft.

Algemene waarderingsgrondslagen

- De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Binnen de gemeente Helmond zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.
- De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, zijn in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.
- Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als baten genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar gesteld wordt.
- Personeelslasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofafspraken en dergelijke.

6.2.1 Balans

Immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa wordt gewaardeerd tegen verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. De afschrijving van de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling vangt aan bij ingebruikneming van het gerelateerde materiële actief. Afsluitkosten van opgenomen geldleningen worden afgeschreven gedurende de restant looptijd van de betrokken geldlening.

In erfpacht uitgegeven gronden

In erfpacht uitgegeven percelen zijn gewaardeerd tegen de eerste uitgifteprijs (i.c. de waarde die bij eerste uitgifte als basis voor de canonberekening in aanmerking is genomen). Percelen waarvan de erfpacht eeuwigdurend is afgekocht, zijn tegen een geringe registratiewaarde opgenomen.

Overige investeringen met economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht, in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven. Slijtende investeringen worden vanaf het moment van ingebruikneming lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

Gronden en terreinen	n.v.t.
Woonruimten	40
Bedrijfsgebouwen	40
Vervoermiddelen	5
Machines, apparaten en installaties	10
Overige materiële vaste activa	5 (inventarissen) 3 (automatisering)

Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

Overeenkomstig de door de gemeenteraad vastgestelde notitie activering, waardering en afschrijving van activa worden infrastructurele werken in de openbare ruimte, zoals b.v. wegen, pleinen, bruggen, viaducten en parken geactiveerd en afgeschreven in 20 jaar. De ondergrond van deze werken wordt daarbij als integraal onderdeel van het werk beschouwd (en dus ook afgeschreven). Voor zover in voorkomende gevallen een snellere budgettaire dekking mogelijk is, wordt op dergelijke activa overigens (resultaatafhankelijk) extra afgeschreven. De boekwaarden moeten dus nadrukkelijk als nog te dekken investeringsrestanten worden gezien.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's ("kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen" in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden mogen conform de notitie geactiveerd worden. Dergelijke geactiveerde bijdragen zijn gewaardeerd tegen het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen. De verleende bijdragen worden afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van de derde op basis van de door de gemeente gestelde voorwaarden moet bijdragen aan de publieke taak.

Van een deelneming is krachtens artikel 1, lid d BBV sprake als de gemeente participeert in het aandelenkapitaal van een NV of BV.

De eeuwigdurende erfpacht is als een eeuwigdurend zelfstandig financieel actief verantwoordt.

Vlottende activa

Voorraden

De nog niet in exploitatie genomen bouwgronden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, dan wel lagere marktwaarde en overeenkomstig de gestelde eisen zoals genoemd in de in 2013 bijgestelde notitie grondexploitatie. Er wordt geen rente bijgeschreven op de boekwaarde van deze voorraden.

De overige grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen standaard verrekenprijzen die zijn gewaardeerd op de gemiddeld betaalde inkoopprijs. Verschillen tussen de standaard verrekenprijs en

betaalde inkooprij worden als resultaat verantwoord. Incurante voorraden worden afgewaardeerd naar marktwaarde.

De als "onderhanden werken" opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijpmaken), alsmede een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten. Winsten uit de grondexploitatie worden slechts genomen indien en voor zover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Zolang daarvan geen sprake is worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is echter tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd. De onderhoudsegalisatievoorzieningen zijn onderbouwd met meerjarenonderhoudsplannen. In de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen die is opgenomen in deze jaarverantwoording is het beleid ter zake nader uiteengezet.

Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde verminderd met gedane aflossingen. Vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde dienstjaar opgenomen. In de toelichting op de balans is nadere informatie opgenomen.

6.3 Toelichting op balans: Activa

6.3.1 Vaste activa

Immateriële vaste activa

	Boekwaarde 31-12-2012	Investering 2013	Afwaarderingen 2013	Afschrijving 2013	Bijdr. derden/ voorzieningen	Boekwaarde 31-12-2013
Kosten onderzoek en ontwikkeling	229.267	94.640		13.755	24.110	286.042
Totaal immateriële vaste activa	229.267	94.640	0	13.755	24.110	286.042

Materiële vaste activa

	Boekwaarde 31-12-2012	Investering 2013	Afwaarderingen 2013	Afschrijving 2013	Bijdr. derden/ voorzieningen	Boekwaarde 31-12-2013
Economisch nut:						
Gronden en terreinen	30.353.757	945.346	242.772		82.282	30.974.049
Woonruimten	2.684.886					2.684.886
Bedrijfsgebouwen	90.685.813	16.391.779	22.043	3.448.084	7.524.821	96.082.644
Grond- weg- en waterbouwkundige werken	85.618.117	4.390.622		3.474.150	1.287.771	85.246.818
Vervoermiddelen	46.439	31.024		8.381		69.082
Machines, apparaten en installaties	4.508.288	3.325.735		603.123	2.549.947	4.680.953
Overige materiële vaste activa econ.nut	7.392.131	490.448		751.123	6.745	7.124.711
	221.289.431	25.574.954	264.815	8.284.861	11.451.566	226.863.143
Maatschappelijk nut:						
Gronden en terreinen	1.661.358			33.098		1.628.260
Bedrijfsgebouwen		750			750	0
Grond- weg- en waterbouwkundige werken	20.956.197	37.054.827		1.219.347	35.551.919	21.239.621
Machines, apparaten en installaties	1.569.765	1.148.536		195.104	751.984	1.771.213
Overige materiële activa	2.115.854	5.592.170		19.314	6.846.587	842.123
	26.303.174	43.796.283	0	1.466.863	43.151.240	25.481.217
In erfpacht						
Voorraad erfpachtgronden (GB)	467.408	301.417				768.825

Toelichting Immateriële vaste activa

Kosten onderzoek en ontwikkeling

De belangrijkste kosten voor onderzoek en ontwikkeling zijn gedaan ten behoeve van planontwikkeling nieuw centrum en de voorbereiding voor het theater.

Toelichting Materiële vaste activa

De belangrijkste investeringen en bijdragen van derden/voorzieningen (> € 100.000) voor investeringen met economisch en maatschappelijk nut zijn in onderstaand overzicht nader gespecificeerd.

De voorraad eeuwigdurende gronden in erfpacht worden gewaardeerd tegen registratiewaarde. Deze gronden worden als een eeuwigdurend zelfstandig financieel actief verantwoord.

Gronden en terreinen (economisch nut)

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen zijn in onderstaand overzicht vermeld.

	Vermeerdering in dienstjaar	Bijdrage derden / dekking
Gronden en terreinen (economisch nut) (> € 100.000)	€	€
Grondkosten 3e school Brandevoort	932.000	
Totaal gronden en terreinen	932.000	0

Bedrijfsgebouwen (economisch nut)

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen zijn in onderstaand overzicht vermeld.

	Vermeerdering in dienstjaar	Bijdrage derden / dekking
Bedrijfsgebouwen (economisch nut) (> € 100.000)	€	€
Uitbreiding de Hilt	149.000	149.000
2e semipermanente school Brandevoort	144.000	35.000
3e school Brandevoort	510.000	
Uitbreiding 't Hout, permanent en semi-permanent	375.000	
Tijdelijk theater Speelhuis	2.017.000	2.017.000
Cacaofabriek	5.019.000	1.505.000
Wijkhuis Brede School Helmond West	7.937.000	3.783.000
Totaal bedrijfsgebouwen economisch nut	16.151.000	7.340.000

De bijdrage die is ingezet voor de investering tijdelijk theater Speelhuis bestaat uit verzekeringspenningen. De bijdragen die zijn ingezet voor de Cacaofabriek en Wijkhuis Brede School Helmond-West bestaan uit een provinciale subsidie.

Grond- weg- en waterbouwkundige werken (economisch nut)

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen zijn in onderstaand overzicht vermeld.

	Vermeerdering in dienstjaar	Bijdrage derden / dekking
Grond- weg en waterbouwkundige werken (economisch nut) (> € 100.000)	€	€
Parkeerterrein Cacaofabriek	128.000	
Herstructurering Induma Oost	1.159.000	1.159.000
Operationeel programma rioleringen (OPR)	2.935.000	
Totaal grond- weg en waterbouwkundige werken	4.222.000	1.159.000

De bijdrage die is ingezet voor Herstructurering Induma Oost bestaat uit een provinciale subsidie.

Machines, apparaten en installaties (economisch nut)

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen zijn in onderstaand overzicht vermeld.

	Vermeerdering in dienstjaar	Bijdrage derden / dekking
<i>Machines, apparaten en installaties (> € 100.000) (economisch nut)</i>	€	€
Vervanging kantoorautomatisering	585.000	
Renovatie tijdelijk theater	503.000	503.000
Cacaofabriek, installatie en inrichting	2.047.000	2.047.000
<i>Totaal machines, apparaten en installaties</i>	3.135.000	2.550.000

De bijdrage die is ingezet voor de renovatie van het tijdelijk theater bestaat uit verzekeringspenningen.

De bijdrage die is ingezet voor de Cacaofabriek bestaat uit een provinciale subsidie.

Overige materiële vaste activa (economisch nut)

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen zijn in onderstaand overzicht vermeld.

	Vermeerdering in dienstjaar	Bijdrage derden / dekking
<i>Overige materiële vaste activa (> € 100.000) (economisch nut)</i>	€	€
Verbindend Brabant	120.000	
Knelpunten sport algemeen	230.000	
<i>Overige materiële vaste activa</i>	350.000	0

Grond- weg en waterbouwkundige werken (maatschappelijk nut)

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen zijn in onderstaand overzicht vermeld.

	Vermeerdering in dienstjaar	Bijdrage derden / dekking
	€	€
Grond- weg en waterbouwkundige werken Maatschappelijk nut (> € 100.000)		
Stedelijk verkeersmanagement	645.000	79.000
Reconstr.verbeteringsvoorstellen Europaweg	1.669.000	1.669.000
Tunnel de Voort	4.776.000	4.776.000
Rotonde Vogelenzang	165.000	165.000
Spoorknoop Helmond Centraal	14.699.000	13.670.000
Ondehoud Harmoniestraat / Geldropseweg	494.000	305.000
Verkeersveiligheidsplan	178.000	178.000
Tweerichtingen fietspad Oostende	102.000	358.000
Tweerichtingen fietspad Europaweg - Pr.Hendriklaan	341.000	196.000
Actieprogramma fiets	911.000	822.000
Station Brandevoort		178.000
Uitvoering vervanging sluis 7	1.638.000	1.638.000
Kwaliteitsimpuls centrum 2e fase	1.128.000	979.000
De Goorloopzone 1e en 2e fase	3.082.000	3.484.000
Groene Peelvallei	768.000	768.000
Herinrichting openbare ruimte Helmond West 1e fase	1.636.000	1.636.000
Afronding stedelijke ring (buitenomtracé)	4.336.000	4.336.000
Totaal grond- weg en waterbouwkundige werken	36.568.000	35.237.000

De belangrijkste bijdragen betreft een bijdrage Stimulus voor de kwaliteitsimpuls 2^e fase centrum, een provinciale subsidie voor tunnel de Voort, vervanging Sluis 7, Spoorknoop Helmond Centraal, de Goorloopzone en de Groene Peelvallei. Een bijdrage voor het actieprogramma Fiets en het twee richtingen fietspad Oostende is ontvangen vanuit het SRE.

De dekking voor de herinrichting openbare ruimte Helmond West 1^e fase heeft plaatsgevonden vanuit de reserve strategische investeringen. De dekking voor de afronding stedelijke ring (buitenomtracé) heeft plaatsgevonden vanuit de dekkingsreserve maatschappelijk nut.

Machines, apparaten en installaties (maatschappelijk nut)

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen zijn in onderstaand overzicht vermeld.

	Vermeerdering in dienstjaar	Bijdrage derden / dekking
	€	€
<i>Machines, apparaten en installaties (> € 100.000) (maatschappelijk nut)</i>		
Industrieel Erfgoed weerspiegeld	753.000	752.000
Opwaardering openbare verlichting	212.000	
Verkeersregelinstallatie	183.000	
<i>Totaal machines, apparaten en installaties</i>	1.148.000	752.000

De bijdrage die is ingezet voor de investering Industrieel Erfgoed weerspiegeld bestaat uit een provinciale subsidie.

Overige materiële vaste activa (maatschappelijk nut)

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen zijn in onderstaand overzicht vermeld.

	Vermeerdering in dienstjaar	Bijdrage derden / dekking
	€	€
<i>Overige materiële vaste activa (> € 100.000) (maatschappelijk nut)</i>		
High Tech Automotive Campus (HTAC)	3.312.000	3.312.000
Dutch Innovator	150.000	150.000
Opmaatproject quadrant	125.000	70.000
Restauratie rehabilitatie kraanbaan	109.000	
Uitvoeringsprogramma geluidssanering 2011-2015	501.000	501.000
Geluidssaneringsproject Stiller Spoor	953.000	2.427.000
<i>Overige materiële vaste activa</i>	5.150.000	6.460.000

De dekking voor de High Tech Automotive Campus (HTAC, de Dutch Innovator en het uitvoeringsprogramma geluidssanering 2011-2015 heeft plaatsgevonden vanuit de reserve investeringsimpuls.

De belangrijkste bijdrage betreft een provinciale bijdrage voor het geluidssaneringsproject Stiller Spoor.

Toetsing rechtmatigheid investeringskredieten

In onderstaand overzicht wordt een analyse gegeven op de begrotingsrechtmatigheid voor investeringskredieten. Het gaat hierbij om kredieten waarbij er in 2013 een overschrijding op de lasten is ontstaan. Voor afwijkingen onder de € 50.000 hebben wij geen verklaring opgenomen.

Omschrijving krediet	Totaal budget	Geboekt vorige jaren	Geboekt huidig jaar	Overschrijding	Toelichting
714042 tweerichtingen fietspad Europaweg Prins Hendriklaan	286.200		341.036	-54.836	De gerelateerde inkomsten (€52.828) zijn afgedekt door een ontvangen subsidie. Het restant aan overschrijding (€2.008) wordt afgedekt binnen het programma Verkeersveiligheid.
738043 Sportpark Brandevoort beweegpark speeltuin	630.000	686.691	0	-56.691	De overschrijding kan worden afgedekt binnen de ruimte van de overige (deel)kredieten. Dit gebeurt bij de totaalafsluiting van alle beschikbaar gestelde kredieten voor Spp Brandevoort (738043 t/m 738046).
741015 nieuwbouw bibliotheek	6.394.862	6.781.564	4.290	-390.991	Vanwege een foutief verwerkte begrotingswijziging, is een gedeelte van het budget niet geboekt op het krediet. Deze correctie wordt gemaakt in boekjaar 2014. Het budget zou €7.418.281 bedragen, waardoor er een positief saldo ontstaat van €632.428.
741055 Voorbereidingskrediet Cacaofabriek	5.336.500	867.880	5.018.606	-549.986	De overschrijding kan worden afgedekt binnen de ruimte van het overige (deel)krediet. Dit gebeurt bij de totaalafsluiting van alle beschikbaar gestelde kredieten voor de Cacaofabriek (741055 t/m 741056).

Totaal overschrijdingen:

-1.052.504

Financiële vaste activa

	Boekwaarde 31-12-2012	Investing 2013	Aflossingen 2013	Boekwaarde 31-12-2013
Kapitaalverstrekking aan:				
Deelnemingen:				
BNG aandelen	131.625			131.625
Induma/AFB Holding	500.000		474.720	25.280
Enexis	23.176			23.176
Vordering op Enexis BV	3			3
Vekoop vennootschap BV	3			3
Essent Milieu Holding BV	1			1
Publiek Belang Electr. Prod. BV	1			1
CBL vennootschap BV	3			3
Claim Staat vennootschap BV	3			3
Deelneming Suytkade	7.416.794	1.294.233		8.711.027
Af: Voorziening deelneming Suytkade	-7.406.794		1.294.233	-8.701.027
	664.815	1.294.233	1.768.953	190.095
Gemeenschappelijke regelingen:				
Bedrijventerrein De Pinckart BV	85.084			85.084
Leningen aan:				
Woningcorporaties:				
Gembank verstrekte leningen u/g	17.665.379		573.697	17.091.682
Af: Risicovoorziening verstrekte leningen	-176.654		-176.654	0
	17.488.725	0	397.043	17.091.682
Overige langlopende leningen u/g:				
Streekregio De Peel	750.000		750.000	0
Startersleningen Stimuleringsfonds volkshuisvesting	2.118.759	161.302	137.007	2.143.054
Gembank verstrekte leningen u/g	49.554.021	3.400.000	2.935.619	50.018.402
Af: Risicovoorziening verstrekte leningen	-1.256.458	-978.124		-2.234.582
	51.166.322	2.583.178	3.072.626	49.926.874
Overige uitzettingen met een looptijd > 1 jaar:				
APG IS rentefonds (vh Loyalis FS)	7.545.259		2.927	7.542.332
ABN/AMRO garantie product OMO huisvesting	8.269.389		440.931	7.828.458
N.V. Bouwfonds Nederlandse Gemeenten	3.371.408		421.426	2.949.982
Eeuwigdurende erfpacht		302.994		302.994
	19.186.056	302.994	865.284	18.623.766
Bijdragen aan activa in eigendom van derden				
	26.122		12.201	13.921
Totaal financiële vaste activa	88.617.124	4.180.405	6.116.107	85.931.422

Toelichting Financiële vaste activa

Leningen aan woningcorporaties

Het aflossingsbedrag van € 573.697 zijn reguliere aflossingen. Vroegtijdige aflossingen hebben er in 2013 niet plaatsgevonden.

Overeenkomstig het BBV wordt de gevormde risicovoorziening op de waarde van de verstrekte leningen in mindering gebracht.

Overige langlopende leningen

Gembank verstrekte leningen u/g

a. Vitalis Zorg Groep (herfinanciering)	€	3.400.000
Totaal	€	<u>3.400.000</u>

Gembank aflossingen u/g

a. Reguliere aflossingen	€	1.502.742
b. Vitalis Zorg Groep	€	3.400.000
c. Financieringsregeling	€	12.508
d. Koninklijke Stadsharmonie Phileutonia	€	10.000
e. Correctie startersleningen (verschuiving in vaste activa) -/-	€	<u>-1.989.631</u>
	€	2.935.619

Overeenkomstig het BBV wordt de gevormde risicovoorziening ook hier op de waarde van de verstrekte leningen in mindering gebracht.

Overige uitzettingen met een looptijd > 1 jaar

ABN-AMRO garantieproduct:

Het bedrag van € 440.931 betreft de waardemutatie als gevolg van waardedaling van de belegging per 31 december 2013.

6.3.2 Vlottende activa

6.3.3 Voorraden

De voorraden grond zijn als volgt te specificeren:

	Boekwaarde 31-12-2012 Bruto	Voorziening 31-12-2012	Boekwaarde 31-12-2012 Netto	Boekwaarde 31-12-2013 Bruto	Voorziening 31-12-2013	Boekwaarde 31-12-2013 Netto
Bouwgronden in exploitatie (BIE)						
Woongebieden	144.063.225	54.429.065	89.634.160	152.932.685	52.520.595	100.412.090
Saneringsgebieden	16.600.660	21.811.086	-5.210.426	23.393.905	25.998.788	-2.604.883
Industriegebieden	22.557.207	2.355.540	20.201.667	18.693.926	2.562.978	16.130.948
Overige gebieden	-247.560	712.964	-960.524	-277.150	727.422	-1.004.572
Subtotaal BIE	182.973.532	79.308.655	103.664.877	194.743.366	81.809.783	112.933.583
Niet in exploitatie genomen gronden (NIEGG)	1.377.246		1.377.246	1.515.611	0	1.515.611
Overige grond en hulpstoffen	3.715.230	1.521.499	2.193.731	3.918.480	1.530.859	2.387.621
Totaal voorraden gronden	188.066.008	80.830.154	107.235.854	200.177.457	83.340.642	116.836.815

Voorziening verlieslatende complexen

Voor een aantal complexen is, conform de verslaggevingsrichtlijnen, een voorziening opgenomen. Een dergelijke voorziening moet worden opgenomen als correctie op de balanspost 'Voorraden'. Als gevolg hiervan is deze voorziening daarom niet opgenomen bij de balanspost 'Voorzieningen' en is deze ook niet zichtbaar bij de specificatie van de overige voorzieningen.

De hoogte van de voorziening 'verlieslatende complexen', die al enkele jaren bestaat, wordt vooral bepaald op basis van de uitkomsten van de actualisatie van de verschillende grondexploitaties welke begin 2014 heeft plaatsgevonden. Daarnaast zijn alle gebeurtenissen verwerkt, waarvan tot het moment van vaststellen van de jaarrekening vaststaat, of besloten is, dat deze gaan plaatsvinden. Dit betreft gemaakte afspraken met marktpartijen, vaststaande wijzigingen in de woningafzet en afzet bedrijventerreinen en inschattingen voor de periode daarna ten opzichte van de uitgangspunten zoals gehanteerd bij de actualisatie en eventuele gerealiseerde aanbestedingsvoordelen.

In 2013 is de voorziening c.q. de afwaardering op de gronden in exploitatie met circa € 2.5 miljoen toegenomen. Dit wordt vooral veroorzaakt door een verwachte vertraagde afzet op bedrijventerreinen en woningbouw.

Uitgangspunten, risico's en onzekerheden waardering grondexploitaties

De waardering van de grondexploitaties in deze jaarrekening is gebaseerd op inzichten die op dit moment reëel worden geacht c.q. zekere ontwikkelingen zijn ten aanzien van planning/fasering en parameters (grondprijzen, kosten en rente). Wijzigingen in de economische situatie en scenario's hierin, maar ook toekomstige wijzigingen op projectniveau, kunnen een (grote) invloed hebben op de uiteindelijke resultaten van de verschillende grondexploitaties van onze gemeente. Ook beleidsmatige keuzes van de gemeente over programma, ontwikkeltempo, ontwikkelvolgorde, kwaliteitsniveau etc. zijn bepalend voor het verwachte resultaat op de grondexploitaties en hiermee de waardering. Gezien de huidige marktontwikkelingen is het risicoprofiel voor de grondexploitaties de afgelopen periode toegenomen.

Programmering

Woningbouw

In de grondexploitatie waarop de gemeente risico loopt bedraagt het aantal nog te realiseren woningen ca. 4.100 (looptijd tot 1 januari 2029). In de provinciale cijfers is voor de periode 2014 tot 2030 een stijging van 6.660 woningen voorzien voor de gemeente Helmond. Dit blijkt uit de 'Bevolkings- en woningbehoefteprognose Noord-Brabant, actualisering 2011' welke in januari 2012 is vastgesteld. De afwijking tussen de prognose van de Provincie Noord-Brabant en de voorgenomen planning van de gemeente Helmond heeft voor een deel betrekking op de particuliere ontwikkelingen in de stad.

Indien nadrukkelijke keuzes worden gemaakt in het niet opstarten van nieuwe locaties, is de huidige in de grondexploitatieberekening opgenomen capaciteit noodzakelijk om in de Helmondse woningbouwbehoefte te voorzien. De fasering van de afzet van de woningen in de planning is voor de eerste jaren nog laag gehouden en loopt vanaf 2017 op. Dit is gebaseerd op het verwachte herstel van de markt en als gevolg daarvan het aantrekken van de vraag naar nieuwbouwwoningen.

Bedrijventerreinen

In de bestaande plannen is circa 73,8 hectare aan uit te geven bedrijventerreinen beschikbaar. Dit zijn bedrijventerreinen in de diverse segmenten. De gemiddelde verwachte afzet van de bedrijventerreinen bedraagt 6,4 hectare per jaar. Het gemiddelde over de afgelopen 10 jaar bedroeg circa 4,5 hectare per jaar. Momenteel is de gemeente Helmond aan het experimenteren met vraaggericht ontwikkelen, waarbij het uitgangspunt is dat de investeringen en de ontwikkelingen pas worden gestart bij een concrete vraag vanuit de markt.

Rente

Het rentepercentage dat wordt gehanteerd in de grondexploitatieberekeningen is gelijk aan de intern gehanteerde omslagrente en bedraagt voor de volledige looptijd van de plannen 3,25%.

Kostenstijgingspercentage

Voor het percentage van de kostenstijging is uitgegaan van de langjarige inflatie cijfers. Hiervoor zijn de prijsindexcijfers geanalyseerd van onder andere het CBS en de ervaringscijfers uit aanbestedingen. Hieruit volgt een kostenstijgingspercentage van 2%.

Opbrengstenstijgingspercentage en grondprijzen

Het gehanteerde opbrengstenstijgingspercentage is in deze huidige tijd lastig te bepalen. Door de onzekerheid in de markt is het onduidelijk hoe de grondprijzontwikkeling zich zal voortzetten. Er is een dalende trend waarneembaar in de VON prijzen in met name de hogere segmenten. Of dit direct impact heeft op de grondprijzen is ook afhankelijk van de bouwkosten. Deze worden beïnvloed door de efficiency in bouwmethode en de kwaliteitseisen die worden gesteld. Voorspellingen op de langere termijn over de economische groei geven een beperkte groei aan van circa 1%. Tegelijkertijd wordt er wel een koopkrachtdaling verwacht. De onzekerheid op de financiële Europese markten is groot en het effect op de Nederlandse economie is moeilijk voorspelbaar. Met een dergelijke grote onzekerheid op vele fronten is het laten stijgen van de opbrengsten op de korte termijn dan ook niet verstandig en aannemelijk. Daarnaast lijkt een herstel van de woningmarkt ook langer op zich te laten wachten dan in de afgelopen jaren werd verondersteld.

In de het door de Raad vastgestelde Grondprijzbeleid zijn de grondprijzen voor woningbouw in de afgelopen jaren bevroren, de prijzen voor de uitgifte van bedrijventerreinen worden jaarlijks geïndexeerd. In de grondexploitatieberekeningen wordt géén rekening gehouden met een stijging van de opbrengsten. Recente onderzoeken naar de marktconformiteit van de grondprijzen in de gemeente

Helmond laten zien dat er geen aanleiding is te veronderstellen dat de ingerekende prijzen niet haalbaar zijn, dit blijkt ook uit de gerealiseerde grondtransacties.

Voor een aantal specifieke projecten zijn in het verleden contracten gesloten met een bepaald prijsniveau, maar ook een bepaling dat pas bij een bepaald voorverkooppercentage de grond feitelijk wordt geleverd. Tot die tijd draagt de gemeente het (rente)risico over deze contracten. De afzet van deze projecten staat, mede door het prijsniveau van de woningen, onder druk.

Risico's en onzekerheden project Brandevoort II

De grondexploitatie Brandevoort II is met een boekwaarde van ruim € 148 miljoen per 31 december 2013 het grootste project. Voor dit project is een bedrag van ruim € 51 miljoen in de voorziening verlieslatende complexen gestort op grond van de begin 2014 geactualiseerde grondexploitatieberekening.

In deze geactualiseerde grondexploitatieberekening heeft, mede als gevolg van de resultaten uit het verleden, een bijstelling van de fasering van de nog te realiseren opbrengsten plaatsgevonden, met als gevolg dat de looptijd van het plan ook met 2 jaar is verlengd ten opzichte van voorgaand jaar. Daarbij is niet alleen de looptijd verlengd maar ook de groei, het aantrekken van de verkopen, in de eerste jaren van het plan gematigd. Intern wordt periodiek een risicoanalyse opgemaakt om de variantie in het resultaat te bepalen.

Een nadere toelichting op de risico's en uitgevoerde scenarioanalyses voor dit plan is opgenomen in de paragraaf Grondbeleid van dit jaarverslag.

6.3.3.1 Uitzettingen korter dan één jaar

Uitzettingen < 1 jaar	Saldo per 31-12-2012	Saldo per 31-12-2013
Vorderingen op openbare lichamen:		
Debiteuren overheid	1.528.777	409.934
Terug te vorderen B.C.F.	14.024.628	18.638.860
	15.553.405	19.048.794
Rekening courant verhoudingen met niet financiële instellingen	9.374.249	7.747.821
Overige vorderingen:		
Debiteuren (excl. overheid)	18.758.628	11.119.980
Af: voorziening dubieuze (belasting) debiteuren	-692.984	-781.029
Betaalde waarborgsommen	25.644	25.644
Vorderingen sociale uitkeringen (per saldo)	2.381.328	1.446.330
	20.472.616	11.810.925
Totaal vorderingen	45.400.270	38.607.540

De voorziening dubieuze debiteuren is opgenomen voor het afdekken van oninbare vorderingen.

Liquide middelen	Saldo per 31-12-2012	Saldo per 31-12-2013
Kassaldi	25.779	61.767
Bank en girosaldi	1.262.639	576.098
	1.288.418	637.865
Kruisposten	-428	7.198
Totaal liquide middelen	1.287.990	645.063

Overlopende activa	Saldo per 31-12-2012	Saldo per 31-12-2013
Te ontvangen bedragen	10.300.508	9.371.796
Te ontvangen van overheidsinstellingen:	5.347.435	11.428.756
	15.647.943	20.800.552
Vooruitbetaalde bedragen	1.618.340	833.016
Verrekenposten tussen/binnen diensten	0	9.459
Subtotaal overlopende activa	1.618.340	842.476
Voorraden (eigen verklaringen & theaterbonnen)	12.176	11.567
Totaal overlopende activa	17.278.459	21.654.594

Overeenkomstig het BBV (art. 40) dienen de van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen bedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel opgenomen te worden onder de overlopende activa (zie te ontvangen van overheidsinstellingen). Het totaalbedrag is als volgt opgebouwd:

Specificatie overheidsinstellingen	Saldo per 31-12-2012	Te vorderen 2013	Afgewikkeld 2013	Saldo per 31-12-2013
Te ontvangen van overheidsinstellingen:				
Stimulus		2.355.445		2.355.445
SRE		260.238		260.238
Provincie Noord-Brabant	3.288.703	7.079.689	2.976.844	7.391.548
Ministeries	2.058.732	28.560	2.058.732	28.560
Samen Investeren	-1.262.268	9.389.855	12.045.088	1.392.965
	4.085.167	19.113.787	17.080.664	11.428.756

6.4 Toelichting op balans: Passiva

6.4.1 Eigen vermogen

Resultaat na bestemming

Saldo jaarrekening ter nadere verdeling

<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2013</u>
16.216.444	-3.783.714

Het verloop van de reserves in het verslag jaar is als volgt:

<u>Specificatie reserves</u>	Saldo 31-dec 2012	Bestem- ming resultaat 2012	Stortingen 2013	Onttrekkingen 2013	Onttrekkingen dekking afschrijving	Saldo 31-dec 2013
<u>Algemene reserves:</u>						
Algemene reserve	17.398.187	2.900.000		421.426		19.876.761
Overige algemene reserves	61.328.031		313.830	15.986		61.625.875
Dekkingsreserves tbv investeringen	36.338.686		4.477.589	625.314	1.074.810	39.116.151
Weerstandvermogen Grondbedrijf	14.381.340	(4.232.946)	4.233.000			14.381.394
Totaal	<u>129.446.244</u>	<u>(1.332.946)</u>	<u>9.024.419</u>	<u>1.062.726</u>	<u>1.074.810</u>	<u>135.000.181</u>
<u>Bestemmingsreserves</u>						
Bestemmingsreserves	6.930.571		1.831.375	3.200.000		5.561.946
Overige bestemmingsreserves	86.340.555	17.549.390	45.712.984	40.892.265		108.710.664
Totaal	<u>93.271.126</u>	<u>17.549.390</u>	<u>47.544.359</u>	<u>44.092.265</u>	<u>0</u>	<u>114.272.610</u>
Totaal reserves	<u>222.717.370</u>	<u>16.216.444</u>	<u>56.568.778</u>	<u>45.154.991</u>	<u>1.074.810</u>	<u>249.272.791</u>

6.4.2 Voorzieningen

<u>Specificatie voorzieningen</u>	Saldo 31-dec 2012	Vrijval 2013	Stortingen 2013	Onttrekkingen 2013	Saldo 31-dec 2013
<u>Voorzieningen</u>					
Voorzieningen	51.845.449	11.998.299	9.610.994	6.313.593	43.144.551
Totaal voorzieningen	<u>51.845.449</u>	<u>11.998.299</u>	<u>9.610.994</u>	<u>6.313.593</u>	<u>43.144.551</u>

6.4.3 Aard en reden per reserve en voorziening

Kosten- plaats	Omschrijving kostenplaats	Eindsaldo 2012	Verdeling resultaat jaarrekening 2012	Beginsaldo 2013	Onttrekkingen 2013	Onttrekkingen ivm afschrijving 2013	Stortingen 2013	Eindsaldo 2013
ALGEMENE RESERVES								
799100	Algemene Reserve	14.026.779	2.900.000	20.298.187	421.426	0	0	19.876.761
799105	Algemene reserve Grondbedrijf	14.381.340	-4.232.946	10.148.394	0	0	4.233.000	14.381.394
Totaal ALGEMENE RESERVES		28.408.119	-1.332.946	30.446.581	421.426	0	4.233.000	34.258.155
DEKKINGSRESERVES								
799110	Reserve Obragas verkoop aandelen	35.177.607	0	35.177.607	0	0	0	35.177.607
799111	Reserve Essent verkoop aandelen	643.292	0	643.292	0	0	0	643.292
799115	Reserve investeringsimpuls Obragas	7.896.107	0	7.896.107	0	0	0	7.896.107
799120	Reserve uitkering grondbedrijf/garant.	7.944.970	0	7.944.970	0	0	313.830	8.258.800
799125	Reserve afkoop onderh bijdr Wolffp.	907.560	0	907.560	0	0	0	907.560
799130	Reserve onderwijs OMO	934.349	0	934.349	0	0	0	934.349
799135	Reserve bouwfonds	1.685.794	0	1.685.794	0	0	0	1.685.794
799138	Reserve eenmalige investeringsimpuls	3.921.983	0	3.921.983	15.986	0	0	3.905.997
799139	Reserve voorjaarsnota 2007	2.216.370	0	2.216.370	0	0	0	2.216.370
799140	Dekkingsres investeringen economisch nut	36.152.369	0	36.152.369	625.314	1.070.987	976.700	35.432.768
799141	Dekkingsres investering maatschappelijk nut	186.316	0	186.316	0	3.823	3.500.889	3.683.382
Totaal DEKKINGSRESERVES		97.666.717	0	97.666.717	641.300	1.074.810	4.791.419	100.742.026
Totaal algemene reserves		126.074.836	-1.332.946	128.113.298	1.062.726	1.074.810	9.024.419	135.000.181
BESTEMMINGSRESERVES								
799320	Reserve afvalstoffenhoefting	5.410.430	0	5.410.430	2.200.000	0	961.573	4.172.003
799322	reserve rioleringen	1.520.141	0	1.520.141	1.000.000	0	869.802	1.389.943
Totaal BESTEMMINGSRESERVES		6.930.571	0	6.930.571	3.200.000	0	1.831.375	5.561.946
Totaal bestemmingsreserves		6.930.571	0	6.930.571	3.200.000	0	1.831.375	5.561.946
overige bestemmingsreserves								
FYSIEKE PIJLER								
799250	Reserve fysieke pijler	322.546	0	322.546	52.529	0	0	270.018
799255	Reserve infrastructurale werken	2.898.743	0	2.898.743	3.736.828	0	2.604.151	1.766.066
799260	Reserve mobiliteitsfonds	504.569	0	504.569	285.552	0	0	219.017
799265	Reserve BWS 5e fonds	111.571	0	111.571	0	0	0	111.571
799295	Reserve GZ revitalisering bedrijventerr.	1.784.540	0	1.784.540	289.113	0	0	1.495.427
799310	Reserve parkeervoorzieningen	725.294	0	725.294	0	0	114.250	839.544
799325	reserve strategische investeringen	18.265.756	0	18.265.756	2.024.806	0	1.457.134	17.698.084
799326	reserve achtervang strategische invest.	8.600.000	0	8.600.000	0	0	0	8.600.000
799335	reserve ISV Invest. Sted.Vernieuwing	1.357.000	584.000	1.941.000	0	0	602.773	2.543.773
799336	reserve verzekeringsgelden theater	0	3.595.000	3.595.000	1.085.350	0	0	2.509.650
799337	Reserve parkeren	0	0	0	0	0	2.148.056	2.148.056
799338	reserve stedelijke vernieuwing	0	0	0	0	0	4.400.959	4.400.959
799571	reserve volkshuisvestingactiviteiten	0	0	0	0	0	1.980.000	1.980.000
Totaal FYSIEKE PIJLER		34.570.020	4.179.000	38.749.020	7.474.178	0	13.307.322	44.582.165
ORGANISATIE								
799112	risicoreserve deelneming AFB Holding	441.805	0	441.805	0	0	14.359	456.164
799440	Reserve GSB reserve	763.887	0	763.887	490.885	0	25.288	298.290
799441	reserve verstrekte geldleningen	0	0	0	0	0	3.224.198	3.224.198
799504	Reserve organisatiepijler	93.822	0	93.822	0	0	272.000	365.822
799508	Reserve exploitatiesaldi Vastgoed	451.383	0	451.383	0	0	0	451.383
799516	Reserve investeringsimpuls	16.186.221	0	16.186.221	5.702.124	0	735.000	11.219.098
799518	Reserve assurantiereserve	343.727	0	343.727	93.727	0	38.990	288.991
799526	Reserve autom/verv grote systemen	1.307.478	0	1.307.478	0	0	-56.000	1.251.478
799528	Reserve automatisering algemeen	1.753.085	0	1.753.085	50.850	0	668.192	2.370.427
799538	Reserve egalisatiekosten	18.800	0	18.800	18.800	0	0	0 *
799542	reserve Dams II	65.734	0	65.734	0	0	0	65.734
799548	res.result.jaarrekening tgv exploitatie	193.426	2.961.500	3.154.926	3.029.649	0	0	125.277
799549	res.result.jaarrekening vrij inzetbaar	0	6.617.890	6.617.890	6.617.890	0	0	0
799550	reserve samen investeren Brabantstad	3.974.947	0	3.974.947	2.958.500	0	1.157.954	2.174.401
799551	res.capacitaire knelpunten Brabantstad	637.901	0	637.901	0	0	20.732	658.633
799552	reserve brabantnet (glasvezelkabel)	90.232	0	90.232	0	0	0	90.232
799554	reserve helmond west	2.600.000	0	2.600.000	0	0	0	2.600.000
799558	reserve technische bijdrage OP-ZUID-NL	50.251	0	50.251	50.251	0	0	0 *
799560	reserve enqueteverordening	50.000	0	50.000	50.000	0	0	0 *
799561	res incidentele middelen begroting 2010	693.042	0	693.042	693.042	0	0	0 *
799562	reserve Domotica	50.000	0	50.000	0	0	0	50.000
799563	reserve incidentele middelen begr. 2011	1.748.351	0	1.748.351	1.024.721	0	0	723.630
799564	reserve incidentele midd. begroting 2012	793.796	0	793.796	291.000	0	0	502.796
799565	reserve Europaweg	1.798.180	0	1.798.180	1.570.475	0	187.000	414.705
799568	reserve incidentele middelen begr. 2013	76.405	0	76.405	1.699.110	0	996.939	-625.766 **
799569	reserve incidentele middelen begr. 2014	0	1.750.000	1.750.000	6.468.000	0	15.798.103	11.080.103 **
799570	reserve organisatie ontwikkeling	0	0	0	0	0	1.500.000	1.500.000
799572	Reserve Gemeentemuseum	0	0	0	0	0	179.790	179.790
799573	Reserve egalisatie rentekosten GZ	0	0	0	0	0	850.565	850.565
Totaal ORGANISATIE		34.182.473	11.329.390	45.511.863	30.809.024	0	25.613.111	40.315.950

Kostenplaats	Omschrijving kostenplaats	Eindsaldo 2012	Verdeling resultaat jaarrekening 2012	Beginsaldo 2013	Onttrekkingen 2013	Onttrekkingen ivm afschrijving 2013	Stortingen 2013	Eindsaldo 2013
SOCIALE PIJLER								
799401	reserve citymarketing	37.500	0	37.500	18.750	0	0	18.750
799405	Reserve integraal veiligheidsbeleid	242.225	0	242.225	100.000	0	0	142.225
799410	Reserve onderwijs huisvest/onderh	3.133.236	0	3.133.236	158.386	0	904.501	3.879.351
799416	reserve topsport	16.225	0	16.225	0	0	0	16.225
799417	reserve Suytkade sporthal	3.015.815	0	3.015.815	0	0	98.014	3.113.829
799436	reserve Filmhuis en Lakei 2011-2018	140.000	0	140.000	80.000	0	0	60.000
799450	Reserve wet werk & bijstand	241.000	2.041.000	2.282.000	828.543	0	2.119.979	3.573.436
799456	reserve onderhoud buitensport	489.000	0	489.000	0	0	230.000	719.000
799480	reserve preventie welzijn	214.431	0	214.431	0	0	42.045	256.476
799485	reserve Wet Maatschap. Ondersteuning	3.813.204	0	3.813.204	0	0	1.809.446	5.622.650
799486	reserve vorm ID-banen GH	981.761	0	981.761	172.795	0	31.907	840.873
799487	reserve armoedebeleid	234.000	0	234.000	184.000	0	0	50.000
799488	reserve Instroom en doorstroombanen	3.091.935	0	3.091.935	441.088	0	0	2.650.847
799489	reserve agenda voor de toekomst	200.000	0	200.000	0	0	0	0 *
799491	reserve accommodatiebeleid	373.280	0	373.280	373.052	0	120.000	120.228
799492	reserve Brabant Culturele Hoofdstad 2018	187.000	0	187.000	0	0	0	187.000
799493	reserve combinatiefuncties	52.450	0	52.450	52.450	0	0	0 *
799566	reserve uitvoering uitkeringsreg W&I	425.000	0	425.000	0	0	0	425.000
799567	reserve transitie jeugdzorg	700.000	0	700.000	0	0	1.436.660	2.136.660
Totaal SOCIALE PIJLER		17.588.062	2.041.000	19.629.062	2.609.064	0	6.792.552	23.812.550
Totaal overige bestemmingsreserves		86.340.555	17.549.390	103.889.945	40.892.265	0	45.712.985	108.710.665
Totaal Reserves		219.345.963	16.216.444	238.933.815	45.154.991	1.074.810	56.568.779	249.272.793

Kostenplaats	Omschrijving kostenplaats	Beginsaldo 2013	Vrijval	Onttrekkingen 2013	Onttrekkingen ivm afschrijving 2013	Stortingen 2013	Eindsaldo 2013
VOORZIENINGEN							
799600	Voorziening Grote Steden Beleid	14.212		0	0	0	14.212
799608	Voorziening arbeidsvoorwaardenbeleid	981.445		40.757	0	0	940.688
799609	voorziening persoonsgebonden budget	125.078		0	0	25.024	150.102
799610	Voorziening wethouderspensionen	3.831.435		0	0	301.526	4.132.961
799613	Voorziening Startersleningen	4.114.191	2.205.000	765.467	0	0	1.143.724
799614	Voorziening zonnepanelen Brandevoort	83.746		13.032	0	0	70.714
799615	voorziening parkeerfonds	1.795.236	1.808.047	45.534	0	58.345	0 *
799624	Voorziening rioleringslasten	28.249.365		588.169	0	3.724.407	31.385.603
799626	Voorziening vastg onderh gem geb	1.238.664		204.503	0	0	1.034.161
799628	Voorziening sted. vernieuwing Bl. O	871.771	1.371.156	56.450	0	555.835	0 *
799630	Voorziening sted. vern Centrum	24.627	-218.873	244.300	0	800	0 *
799632	Voorziening sted. vern Helm West	2.781.335	3.248.675	0	0	467.341	0 *
799637	risicovoorziening Stg. Combivisie	41.888		0	0	0	41.888
799638	risicovoorz. verstrekte en gegar. leningen	1.035.882	1.035.882	0	0	0	0 *
799639	risicovoorz. garantieproduct abn-amro	2.444.520	313.830	2.234.582	0	103.892	0
799641	voorz. vordering verkoop vennootschap bv	68.383		0	0	0	68.383
799671	voorziening deelneming gem suytkade cv	1.143.670		1.294.233	0	4.312.677	4.162.114
799673	voorziening Spoorknop	3.000.000		3.000.000	0	0	0 *
Totaal VOORZIENINGEN		51.845.448	9.763.717	8.487.027	0	9.549.847	43.144.551

* Deze reserves en voorzieningen worden in 2013 opgegeven

** Deze reserves dienen in samenhang te worden bezien

1.1.1 Aard en reden per reserve en voorziening

Algemene reserves

- **799100 Algemene reserve**
Buffer voor het opvangen van onvoorziene tekorten. Gemeentelijk beleid is erop gericht dat de omvang tenminste 10% van de algemene uitkeringen uit het gemeentefonds is.
- **799105 Algemene reserve Grondbedrijf**
Deze reserve betreft het weerstandsvermogen voor de grondexploitaties. Het doel van deze reserve is om toekomstige risico's van onvoorziene ontwikkelingen en een stagerende economie op te vangen.
- **799110 t/m 799139 Dekkingsreserves exploitatie**
De toegerekende rente over deze reserves wordt structureel ingezet ter dekking van de exploitatie.
- **799140/799141 Dekkingsreserves investeringen**
Ter dekking van investeringen met economisch en maatschappelijk nut.

Bestemmingsreserves

- **799320 Reserve afvalstoffenheffing**
Ter egalisering van het exploitatieresultaat op het product afvalstoffen.
- **799322 Reserve rioleringen**
Ter egalisering van het exploitatieresultaat op het product rioleringen.

Overige bestemmingsreserves

- **799250 Reserve fysieke pijler**
Het treffen van voorzieningen ter verbetering van de openbare ruimte en overige fysieke maatregelen die de verkeers-, fysieke en sociale veiligheid waarborgen en verbeteren.
- **799255 Reserve infrastructurele werken**
Ter dekking van grote infrastructurele voorzieningen die samenhangen met de ontwikkeling van de stad en die een bovenwijks karakter dragen.
- **799260 Reserve mobiliteitsfonds**
Ter dekking van extra toekomstige investeringen in het kader van mobiliteit en bereikbaarheid.
- **799265 Reserve BWS 5^e fonds**
Ter dekking van investeringen voor inrichting openbare ruimte en uitbreiding van woonwagencentrales.
- **799295 Reserve GZ revitalisering bedrijventerreinen**
Voor het afdekken van kosten (ruimtelijk fysiek) in het kader van de revitalisering van industriegebieden in Helmond (met name Hooogeind).
- **799310 Reserve parkeervoorzieningen**
Realisatie parkeervoorzieningen in het kader van de gemeentelijke bouwverordening en onderhoud van bestaande parkeerplaatsen.
- **799325 Reserve strategische investeringen**
Ter dekking van majeure projecten die de komende 10 tot 15 jaar te verwachten zijn op een aantal beleidsterreinen.
- **799326 Reserve achtervang strategische investeringen**
Ter compensatie van tegenvallende toekomstige afdrachten vanuit het grondbedrijf (gelet op de huidige economische situatie).
- **799335 Reserve Investeringen Stedelijke Vernieuwing (ISV)**

Deze reserve dient om de ISV-subsidie die via het gemeentefonds wordt ontvangen, vast te houden tot het moment van besteding.

- **799336 Reserve Verzekeringsgelden Theater**
Deze reserve dient om de verzekeringspenningen die zijn ontvangen na de brand in het theater vast te houden in afwachting van besluitvorming over de definitieve toekomst van het Helmondse theater.
- **799337 Reserve Parkeren**
Om de kosten van het parkeren en het realiseren van parkeergarages op termijn kostendekkend te maken en om fluctuaties in de parkeerresultaten voor de komende jaren op te kunnen vangen.
- **799338 Reserve Stedelijke vernieuwing**
Extra middelen voor stadsvernieuwingsprojecten.
- **799571 Reserve Volkshuisvestingsactiviteiten**
Ter dekking van uitgaven voor Volkshuisvesting.
- **799112 Risicoreserve deelneming AFB Holding**
Ter dekking van een eventueel verlies bij verkoop.
- **799440 Reserve Grotestedenbeleid (GSB)**
Ter dekking van incidentele tegenvallers bij de uitvoering van het Grotestedenbeleid.
- **799441 Reserve verstrekte geldleningen**
Het opvangen van eventueel optredende verliezen voortvloeiende uit:
 1. afgegeven gemeentegaranties voor door derden aangegane geldleningen;
 2. verstrekte gemeentelijke geldleningen aan derden.
- **799504 Reserve organisatiepijler**
Ter dekking van kosten voor verbetering van de organisatie en bedrijfsvoering.
- **799508 Reserve exploitatiesaldi Vastgoed**
Ter egalisering van exploitatiesaldi Vastgoed en onvoorziene uitgaven.
- **799516 Reserve investeringsimpuls 2001/2005-2008**
Ter dekking van investeringen volgens vastgestelde investeringsprogramma's.
- **799518 Reserve assurantiereserve**
Ter dekking van het eigen risico van onverzekerde uitgebreide schaden (inbraak, vandalisme, glas etc.).
- **799526 Reserve automatisering/vervanging grote systemen**
Om te garanderen dat in de toekomst voldoende middelen aanwezig zijn om de bedrijfskritische systemen te kunnen vervangen.
- **799528 Reserve automatisering algemeen**
Voor het egaliseren van kosten automatisering over de jaren heen alsmede het opvangen van onvoorziene uitgaven ten behoeve van automatiseringsvoorzieningen.
- **799542 Reserve Dams II**
Ter bekostiging van de thema's die door de Commissie Dams II zijn aangegeven.
- **799548 Reserve resultaat Jaarrekening t.g.v. exploitatie**
Reserve om de overgenomen budgetvoordelen bij de jaarrekening te verdelen ten gunste van de exploitatiebudgetten van het daarop volgende begrotingsjaar.
- **799549 Reserve resultaat Jaarrekening vrij inzetbaar**
In deze reserve wordt het jaarlijks vrij besteedbaar saldo uit de jaarrekening gestort. Via de voorjaarsnota worden deze middelen weer ingezet.
- **799550 Reserve samen investeren Brabantstad**
Het mede mogelijk maken van investeringen in het kader van Samen Investeren.
- **799551 Reserve capacitaire knelpunten Brabantstad**
Ter dekking van de extra kosten voor ambtelijke inzet i.v.m. het uitvoeren van projecten in het kader van Samen Investeren Brabantstad.
- **799552 Reserve Brabantnet (glasvezelkabel)**

Het realiseren van Brabantnet en lokale digitale marktplaats.

- **799554 Reserve Helmond West**
Reserve ter dekking van de kosten benodigd voor herstructurering van Helmond-West.
- **799563/799564/799568/799569 Reserve incidentele middelen Begroting 2011/2012/2013/2014**
Middelen ter dekking van intensiveringen in de begroting en investeringen.
- **799562 Reserve Domotica**
Ter stimulering van het ontwikkelen van projecten voor zogenaamde Domotica woningen.
- **799565 Reserve Europaweg**
Ter dekking van kosten die worden gemaakt voor de renovatie van de Europaweg.
- **799570 Reserve organisatieontwikkeling**
Ter dekking van de kosten voor organisatieontwikkeling, is ontstaan vanuit de voorjaarsnota 2013.
- **799572 Reserve Gemeentemuseum**
Middelen voor doorontwikkeling semipermanente tentoonstellingen, opbouw voor investeringen.
- **799573 Reserve egalisatie rentekosten GZ**
Ter dekking van het nadelig saldo vanuit de renteomslag in de jaren 2014 en 2015.
- **799401 Reserve citymarketing**
Jaarlijks (t/m 2014) wordt vanuit deze reserve een bijdrage gedaan aan het exploitatiebudget van citymarketing.
- **799405 Reserve integraal veiligheidsbeleid**
Ter dekking van kosten van maatregelen die de veiligheid in de stad bevorderen.
- **799410 Reserve onderwijs huisvesting/onderhoud**
Ter dekking van kosten onderhoud buitenkant van schoolgebouwen, maar ook ter dekking van het IHP (integraal huisvestingsplan) 2008-2015.
- **799416 Reserve topsport**
Ter dekking van kosten voor sportevenementen en topsporters.
- **799417 Reserve Suytkade sporthal**
Ter dekking van huurlasten van een sporthal op Suytkade.
- **799436 Reserve Filmhuis en Lakei 2011-2018**
De reserve is ingesteld om de exploitatie- en aanloopverliezen van Lakei en Filmhuis af te dekken, totdat de verhuizing naar de Cacaofabriek een feit is.
- **799450 Reserve wet werk & bijstand**
Ter dekking van extra uitgaven in het kader van de WWB.
- **799456 Reserve onderhoud buitensport**
Deze egalisatiereserve is gevormd naar aanleiding van het meerjarenonderhoudsprogramma sport. Middels deze reserve worden tekorten in een bepaald jaar opgevangen en worden overschotten in de reserve gestort.
- **799480 Reserve preventie welzijn**
Bij de behandeling van de begroting 2008 zijn een 6 tal moties aangenomen die gedekt worden uit deze reserve.
- **799485 Reserve Wet Maatschappelijke Ondersteuning**
Om toekomstige schommelingen in de exploitatie op te kunnen vangen.
- **799486 Reserve voormalige ID-banen GH**
Reserve ter dekking van de salariskosten van de functies binnen de gemeente Helmond die voorheen uit het Participatiebudget werden betaald (ID-banen).
- **799487 Reserve armoedebeleid**
Ter dekking van uitgaven in het kader van armoedebeleid.
- **799488 Reserve in- en doorstroombanen**
Ter dekking van de uitvoeringskosten van voormalige instroom- en doorstroombanen.
- **799489 Reserve agenda van de toekomst**

Ter uitvoering van de claims in het kader van de agenda voor de toekomst.

- **799491 Reserve accommodatiebeleid**
Middelen voor het afdekken van kosten voor accommodatiebeleid.
- **799492 Reserve Brabant Culturele Hoofdstad 2018**
Omdat Helmond geen Culturele Hoofdstad is geworden, dient over deze reserve nog nadere besluitvorming plaats te vinden.
- **799566 Reserve uitkeringsregeling W&I**
Het beschikbaar hebben van een flexibel budget voor de personele inzet bij W&I, dat als gevolg van de samenwerking met regiogemeenten en de afrekensystematiek last kan ondervinden van fluctuaties in het beschikbare budget, maar hierop niet altijd direct kan reageren door de personele omvang bij te stellen.
- **799567 Reserve transitie jeugdzorg**
Financiering van invoerings- /overgangskosten die een rol spelen bij de invoering van een nieuw stelsel in het kader van de decentralisatie jeugdzorg.

Voorzieningen

- **799600 Voorziening Grotestedenbeleid**
Het beheersen en bewaken van de werkbudgetten voor het GSB.
- **799608 Voorziening arbeidsvoorwaardenbeleid**
Het verplicht ter beschikking houden van CAO middelen verkregen uit het gemeentefonds, ter verbetering van arbeidsvoorwaarden personeel.
- **799609 Voorziening persoonsgebonden budget (PGB)**
Werknemers kunnen het niet gebruikte saldo van het persoonsgebonden budget reserveren voor besteding in latere jaren. Deze middelen dienen hiervoor beschikbaar te blijven.
- **799610 Voorziening wethouders pensioenen**
Ter voldoening van pensioenverplichtingen (gewezen) wethouders.
- **799613 Voorziening Startersleningen**
Voor eventueel optredende verliezen uit verstrekte startersleningen.
- **799614 Voorziening zonnepanelen Brandevoort**
Dekking kosten sale & leaseback constructie van de zonnepanelen in Brandevoort.
- **799624 Voorziening rioleringslasten**
Het afdekken van toekomstige hogere lasten als gevolg van investeringen en voorkoming van fluctuaties in de tarieven van rioolheffing.
- **799626 Voorziening Vastgoed Onderhoud Gemeentelijke Gebouwen**
Het gelijkmatig verdelen van de onderhoudslasten over een aantal jaren.
- **799637 Risicovoorziening Stg. Combivisie**
Ter achtervang van de verstrekte lening aan Stichting Combivisie.
- **799641 Voorziening vordering Verkoop Vennootschap B.V.**
In het kader van de verkoop van Essent zijn een aantal garanties gegeven aan RWE. Indien één of meer van deze garanties achteraf onjuist blijken te zijn, kunnen de claims uit deze voorziening afgedekt worden.
- **799671 Voorziening deelneming gemeente Suytkade CV.**
Middelen om toekomstige tekorten van Suytkade te kunnen dekken.

6.4.4 Overzicht onttrekkingen en stortingen 2013 > € 500.000

Reserves en voorzieningen 2013	Onttrekking 2013	Storting 2013
ALGEMENE RESERVES > € 500.000		
799105 Aanvullen van het weerstandvermogen Grondzaken		4.233.000
DEKKINGSRESERVES > € 500.000		
799140 Dekking kapitaallasten investeringen met economisch nut	1.070.000	
799140 Vrijval middelen	625.000	
799140 Storting ter dekking kapitaalst nieuwe investeringen met econ nut		976.000
799141 Bijdragen derden voor dekking investeringen met maatschappelijk nut		3.500.000
BESTEMMINGSRESERVES (> € 500.000)		
799320 Eenmalige korting afvalstoffenheffing per perceel	2.200.000	
799320 Saldo exploitatieresultaat afvalstoffenheffing 2013		675.000
799322 Eenmalige korting riolering per aansluiting	1.000.000	
799322 Overheveling uit de voorziening riolering (zie 799624)		588.000
OVERIGE BESTEMMINGSRESERVES:		
FYSIEKE PIJLER > € 500.000		
799255 Bijdrage Samen Investeren project De Voort		2.388.000
799255 Vrijval middelen	3.736.000	
799325 Bespaarde rente bijschrijving bij reserve		593.000
799325 Storting a.g.v. liquidatie Nieuwveld Savant GZ		578.000
799325 Inzet t.b.v. Herstructurering wijken	1.867.000	
799335 Ontvangen ISV subsidie via gemeentefonds		602.000
799336 Dekking van uitgaven theater	1.085.000	
799337 Overheveling uit de voorziening parkeren (zie 799615)		1.808.000
799338 Overheveling uit de voorzieningen Stedelijke vernieuwing		4.400.000
799571 Overheveling uit de voorziening startersleningen (zie 799613)		1.980.000
ORGANISATIE PIJLER > € 500.000		
799441 Overheveling uit de risicovoorziening leningen (zie 799638)		1.035.000
799516 Storting ter dekking van investeringen uit het IVP (zie 799569)		735.000
799516 Dekking voor diverse openstaande kredieten	5.702.000	
799528 Resultaat 2013 kostenplaatsen automatisering		668.000
799548 Verdeling saldo jaarrekening 2012 naar budgetten 2013	2.961.000	
799549 Verdeling van het vrij besteedbaar saldo jaarrekening 2012	6.617.000	
799550 Bijdrage Provincie voor Samen Investeren		1.028.000
799550 Dekking voor lopende projecten Samen Investeren	2.958.000	
799561 Vrijval middelen	693.000	
799563 Aanwendig voor intensiveringen in de begroting	1.024.000	
799565 Dekking uitgaven i.v.m. reconstructie en verbetering Europaweg	1.570.000	
799568 Storting incidentele middelen t.b.v. begroting 2013		996.000
799568 Aanwendig voor intensiveringen in de begroting	1.699.000	
799569 Storting incidentele middelen t.b.v. begroting 2014-2017		15.798.000
799569 Inzet t.b.v. intensiveringen IVP (zie 799516)	735.000	
799569 Inzet t.b.v. aanvulling weerstandvermogen Grondzaken (zie 799105)	4.233.000	
799569 Inzet t.b.v. vorming reserve organisatie ontwikkeling (zie 799570)	1.500.000	
799570 Storting voor organisatie ontwikkeling (zie 799569)		1.500.000
799573 Storting i.v.m. verlaging rentepercentage Grondzaken		850.000
SOCIALE PIJLER > € 500.000		
799410 Diverse stortingen o.b.v. 2e Berap 2013		904.000
799450 Storting exploitatiesaldo 2013 BUIG		1.595.000
799450 Inzet voor projecten MAU	808.000	
799485 Diverse stortingen o.b.v. 2e Berap 2013		1.809.000
799567 Diverse stortingen o.b.v. 2e Berap 2013		831.000
VOORZIENINGEN > € 500.000		
799613 Overheveling naar reserve startersleningen (zie 799571)	1.980.000	
799613 Inzet t.b.v. volkshuisvesting	765.000	
799615 opheffen voorziening t.g.v. nieuwe reserve parkeren (zie 799337)	1.808.000	
799624 Aanvulling voorziening o.b.v. onderliggend G.R.P.		2.203.000
799624 Storting om voorziening op niveau te brengen		1.517.000
799624 Overheveling naar reserve rioleringen (zie 799322)	588.000	
799628 tm Overheveling naar reserve Stedelijke Vernieuwing (zie 799338)	4.400.000	
799632		
799628 Voordeel kapitaallasten 2013 Stedelijke Vernieuwing		527.000
799638 Overheveling naar reserve verstrekte geldeningen (zie 799441)	1.035.000	
799639 Risicovoorziening garantie product ABNAMRO	2.235.000	
799671 Aanvulling voorziening i.v.m. deelneming Suytkade		4.275.000
799671 Overheveling deelneming Suytkade naar balanspost FVA	1.294.000	
799673 Inzet t.b.v. dekking krediet Spoorknop	3.000.000	

6.4.5 Schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

Schulden > 1 jaar	Saldo per 31-12-2012	Rente 2013	Aflossingen 2013	Vermeerde- ringen 2013	Saldo per 31-12-2013
Onderhandse leningen van:					
Banken & financiële instellingen	144.588.437	5.127.499	8.312.305	13.400.000	149.676.076
Overige binnenlandse sectoren	662.485		273.238		389.247
Totaal langlopende schulden	145.250.922	5.127.499	8.585.543	13.400.000	150.065.323

De totale rentelasten voor het jaar 2013 met betrekking tot de vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar bedraagt € 5.127.499.

In de paragraaf financiering van het jaarverslag zijn de mutaties toegelicht.

6.4.6 Schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Schulden < 1 jaar	Saldo per 31-12-2012	Saldo per 31-12-2013
Kasgeldleningen:		
Kasgeldleningen o/g	20.000.000	10.000.000
Banken:		
Bank- en giroaldi	10.489.291	18.051.519
Overige schulden:		
Crediteuren	8.857.813	18.939.100
Af te dragen B.T.W.	409.886	629.838
Ontvangen waarborgsommen	267.132	234.452
Markt evenementen (verplichtingen)	23	
	9.534.854	19.803.390
Totaal kortlopende schulden < 1 jaar	40.024.145	47.854.909

Overlopende passiva	Saldo per 31-12-2012	Saldo per 31-12-2013
Transitoria		
Te betalen posten	12.423.503	14.917.528
Vooruitontvangen bedragen	1.266.804	1.161.970
Vooruitontvangen van overheidsinstellingen	15.717.554	11.645.640
Verrekenposten salaris administratie	2.646.624	2.795.662
Totaal overlopende passiva	32.054.485	30.520.801

Overeenkomstig het BBV (art. 49) dienen de van Europese en Nederlandse overheidslichamen (vooruit)ontvangen bedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel opgenomen te worden onder de overlopende passiva (zie vooruitontvangen van overheidsinstellingen). Dit bedrag is als volgt opgebouwd:

Specificatie overheidsinstellingen	Saldo per 31-12-2012	Bestedingen 2013	Ontvangsten 2013	Saldo per 31-12-2013
Vooruitontvangen van overheidsinstellingen:				
Participatiebudget (Wet Werk en Bijstand)	1.450.432	1.292.033		158.399
Declarabel deel BBZ 2004	187.950	187.950	232.068	232.068
Meeneemregeling P-budget 2013 ROC			827.971	827.971
Dagarrangementen De Fonkel	17.819	17.819		0
Binnenklimaatverbetering	49.308			49.308
Voor- en voegschoolse educatie (OAB) 2012 en 2013	2.044.104		1.120.934	3.165.038
Topper subsidie	902.740	902.740		0
Subsidie Bans (klimaatbeleid)	11.703			11.703
Subsidie goedkope woningen	148.000			148.000
Subsidie spoor en raildempers	2.184.100	2.184.100		0
Gemeente Tilburg Milieu	15.000			15.000
Gemeente Eindhoven Milieu	15.000			15.000
Gemeente Breda Milieu	15.000			15.000
Gemeente Den Bosch Luchtkwaliteit	7.410			7.410
Klimaat SLOK	20.512			20.512
Provincie Noord Brabant	49.500			49.500
Ministerie Infrastructuur en Milieu	20.132	20.132	172.155	172.155
Provincie Noord Brabant, Stimulus			9.965	9.965
SRE		46.133	79.566	33.433
GSB BDU/fysiek (ISV)	7.221.861	601.398		6.620.463
GSB BDU/EZ	94.715			94.715
	14.455.286	5.252.305	2.442.659	11.645.640

6.4.7 Waarborgen en garantie

Niet uit de balans blijvende waarborgen en garanties

Gewaarborgde geldleningen (x €1.000):

Gewaarborgde geldleningen
Gewaarborgde geldleningen met achtervang
Totaal

Oorspronkelijk bedrag	Saldo 31-12-2012	Saldo 31-12-2013
61.338	53.441	38.504
551.455	523.500	519.963
<u>612.793</u>	<u>576.941</u>	<u>558.467</u>

In 2013 zijn er n.a.v. deze gewaarborgde geldleningen geen uitbetalingen geweest.

Het percentage waarvoor de borgstelling is verleend, bedraagt 100% behalve voor ;

- Tennispark Laagveld (50%)
- Bouw hal Jeu de Boules "Littie of Littienie" (50%)
- Veiligheidsregio (12%)
- Renovatie clubgebouw Mulo (50%)

6.5 Niet uit de balans blijvende financiële verplichtingen

De gemeente is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende, niet uit de balans blijvende, financiële verplichtingen. Hieronder volgt een opsomming van de belangrijkste van deze verplichtingen (bedrag x € 1.000)

	<u>31-12-2013</u>
<u>Lopende Operational leasecontracten:</u>	
Zonnepanelen geluidswal looptijd 2009 tot 2019	66
<u>Overige financiële verplichting:</u>	
Onderhoud openbaar groen (2012 t/m 2014)	881
Ongediertebestrijding gemeente Helmond (2012 t/m 2016)	33
Boomcontrole (VTA) bestek (2012 t/m 2014)	20
Reinigen rioolgemaal en randvoorzieningen (2012 t/m 2014)	24
Electromechanisch onderhoud gemalen (2012 t/m 2014)	10
Mechanisch onderhoud kunstwerken (2012 t/m 2014)	33
Onderhoud markeringen (2013 t/m 2015)	31
Onderhoud verhardingen (2013 t/m 2015)	552
Onderhoud langwegen (2013 t/m 2015)	61
Onderhoud riolering (2013 t/m 2015)	340

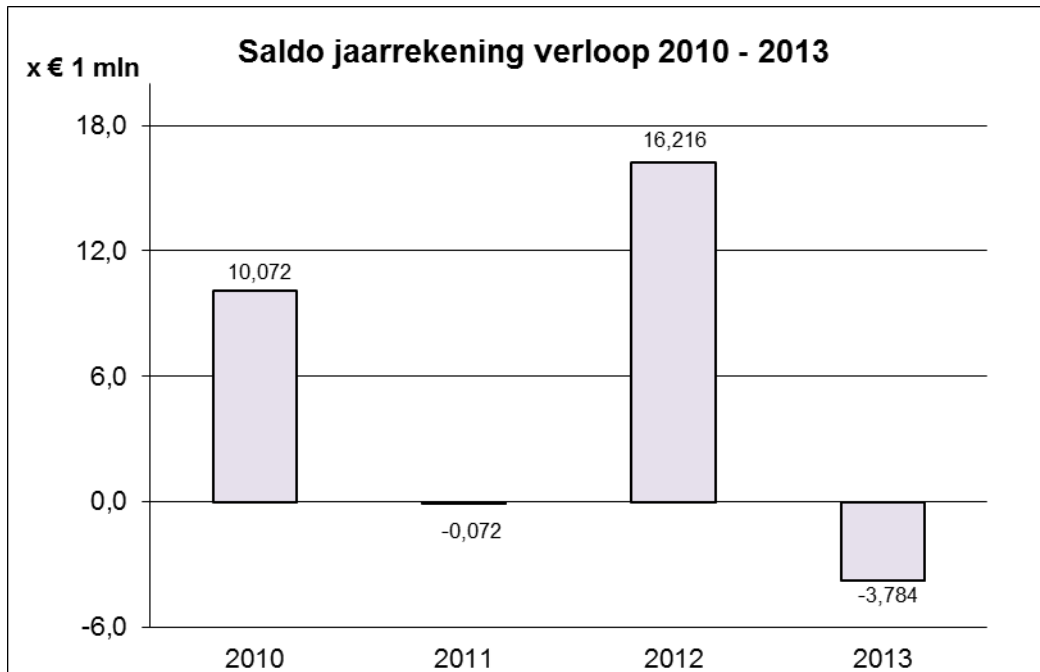
Naast bovengenoemde verplichtingen zijn er nog een aantal meerjarige contracten en overeenkomsten met diverse partijen. De hieruit voortvloeiende jaarlijkse lasten worden afgedekt middels een raming in de begroting.

7 Programmarekening 2013

7.1 Rekeningresultaat 2013

De jaarrekening 2013 sluit met een nadelig resultaat van € 3.783.714

Verloop van de saldi van de jaarrekening over de afgelopen jaren geeft het volgende beeld:



7.2 Overzicht baten en lasten per programma

In dit hoofdstuk worden de baten en lasten in totaliteit in beeld gebracht. In hoofdstuk 7.2.1 wordt de programmarekening over het begrotingsjaar in beeld gebracht. Hierin is het verloop van de begrotingsbudgetten zichtbaar (van begroting incl. 1e wijziging tot begroting incl. alle wijzigingen) met daarbij een vergelijking met de rekeningcijfers. In hoofdstuk 7.2.2 worden de begrotingsbudgetten vergeleken met de rekeningcijfers met daarbij een presentatie van de verschillen. Daarbij wordt tevens voor die onderdelen die een overschrijding aan de lastenkant laten zien een analyse gegeven.

7.2.1 Programmarekening over begrotingsjaar

	Programma	Primitieve begroting 2013		Begroting na wijzigingen 2013		Rekening 2013		Saldo
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
PROG1	Veiligheid en handhaving	7.178.241	196.318	7.420.797	462.245	7.547.436	772.168	6.775.268
PROG2	Werk en inkomen	76.888.116	64.635.525	85.054.903	73.846.453	84.839.348	75.701.935	9.137.413
PROG3	Zorg en welzijn	28.308.616	3.160.702	28.327.529	3.063.702	27.316.943	3.346.381	23.970.562
PROG4	Jeugd en onderwijs	22.404.466	4.508.835	22.679.037	5.004.924	20.496.370	3.787.794	16.708.576
PROG5	Cultuur	11.932.164	1.382.525	12.517.975	1.630.757	12.971.457	1.591.750	11.379.707
PROG6	Sport en recreatie	5.781.086	725.770	5.712.088	725.770	5.206.757	743.451	4.463.306
PROG7	Economische beleid en werkgelegenheid	5.358.297	293.137	7.119.944	263.137	6.203.567	229499,88	5.974.067
PROG8	Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	66.204.334	63.587.454	65.116.198	69.703.895	46.536.464	45.477.351	1.059.113
PROG9	Stedelijke vernieuwing	5.111.604	188.888	5.003.494	4.589.846	4.703.316	4.751.148	(47.833)
PROG10	Verkeer en mobiliteit	1.374.687		1.374.687	106.750	1.071.026	199.665	871.361
PROG11	Openbare ruimte en natuurbescherming	22.213.273	5.948.554	21.579.688	7.051.050	20.587.173	7.425.279	13.161.894
PROG12	Milieu	26.115.869	23.375.880	25.953.153	20.462.880	22.912.799	19.339.340	3.573.459
PROG13	Bestuur en organisatie	21.811.914	10.905.308	31.268.377	13.355.857	36.078.865	14.660.814	21.418.051
	Subtotaal programma's	300.682.667	178.908.896	319.127.870	200.267.266	296.471.520	178.026.575	118.444.945
HP940	Post onvoorzien	1.087.291	1.554.778	1.319.833	1.554.778	357.014	1.590.696	(1.233.682)
HP944	Overige financiële middelen - Dividend	4.095.531	14.100.677	4.570.251	15.227.727	5.473.198	15.293.638	(9.820.440)
HP950	Onroerend zaak belasting	1.008.489	15.985.238	1.015.966	16.543.238	840.802	16.606.633	(15.765.831)
HP960	Overige belastingen	562.209	1.199.576	562.209	1.249.576	800.676	1.394.243	(593.567)
HP970	Algemene rijksuitkeringen/ gemeentefonds	9.364.745	101.945.971	8.410.146	101.026.054	4.494.358	101.498.286	(97.003.928)
	Totaal algemene dekkingsmiddelen	16.118.265	134.786.240	15.878.405	135.601.373	11.966.049	136.966.257	(125.000.208)
	Totaal resultaat voor bestemming	316.800.932	313.695.136	335.006.275	335.868.639	308.437.569	314.992.832	(6.555.263)
	Toevoeging/onttrekking aan reserves:							
PROG1	Veiligheid en handhaving	0	0	0	100.000	0	100.000	(100.000)
PROG2	Werk en inkomen	31.907	811.543	130.000	1.411.543	1.997.550	1.425.088	572.462
PROG3	Zorg en welzijn	0	102.000	2.239.400	1.291.552	2.792.273	1.011.350	1.780.923
PROG4	Jeugd en onderwijs	0	68.250	991.034	263.636	1.808.200	243.386	1.564.814
PROG5	Cultuur	0	80.000	0	185.000	179.790	1.143.019	(963.229)
PROG6	Sport en recreatie	0	0	0	0	230.000	0	230.000
PROG7	Economische beleid en werkgelegenheid	0	1.109.391	277.000	1.893.391	349.500	1.100.868	(751.368)
PROG8	Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	1.608.505	0	9.475.974	0	10.489.942	0	10.489.942
PROG9	Stedelijke vernieuwing	0	0	4.400.958	0	4.400.959	0	4.400.959
PROG10	Stedelijke vernieuwing	0	0	106.750	0	114.250	0	114.250
PROG11	Verkeer en mobiliteit	187.000	0	1.995.047	0	2.335.056	0	2.335.056
PROG12	Milieu	0	0	287.000	3.200.000	1.831.375	3.200.000	(1.368.625)
PROG13	Bestuur en organisatie	105.141	2.001.476	3.370.496	9.918.001	6.542.298	15.174.583	(8.632.285)
PROG90	Algemene dekkingsmiddelen	1.391.209	2.256.898	18.288.601	22.436.773	23.497.586	22.831.508	666.078
	Afronding	0	0	1	0			
	Sub-totaal mutaties reserves	3.323.762	6.429.558	41.562.261	40.699.896	56.568.778	46.229.802	10.338.976
	Rekening saldo	0	0	0	0	3.783.714	Nadelig	(0)
	Totaal resultaat na bestemming	320.124.694	320.124.694	376.568.535	376.568.535	365.006.347	365.006.348	(0)

7.2.2 Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid.

	Programma	Begroting 2013		Rekening 2013		Verschillen		Saldo
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
PROG1	Veiligheid en handhaving	7.420.797	462.245	7.547.436	772.168	(126.639)	309.923	183.284
PROG2	Werk en inkomen	85.054.903	73.846.453	84.839.348	75.701.935	215.554	1.855.482	2.071.036
PROG3	Zorg en welzijn	28.327.529	3.063.702	27.316.943	3.346.381	1.010.586	282.679	1.293.265
PROG4	Jeugd en onderwijs	22.679.037	5.004.924	20.496.370	3.787.794	2.182.667	(1.217.130)	965.537
PROG5	Cultuur	12.517.975	1.630.757	12.971.457	1.591.750	(453.482)	(39.007)	(492.489)
PROG6	Sport en recreatie	5.712.088	725.770	5.206.757	743.451	505.331	17.681	523.011
PROG7	Economisch beleid en werkgelegenheid	7.119.944	263.137	6.203.567	229.500	916.377	(33.637)	882.740
PROG8	Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	65.116.198	69.703.895	46.536.464	45.477.351	18.579.734	(24.226.544)	(5.646.810)
PROG9	Stedelijke vernieuwing	5.003.494	4.589.846	4.703.316	4.751.148	300.178	161.302	461.481
PROG10	Verkeer en mobiliteit	1.374.687	106.750	1.071.026	199.665	303.662	92.915	396.577
PROG11	Openbare ruimte en natuurbescherming	21.579.688	7.051.050	20.587.173	7.425.279	992.515	374.229	1.366.744
PROG12	Milieu	25.953.153	20.462.880	22.912.799	19.339.340	3.040.354	(1.123.540)	1.916.814
PROG13	Bestuur en organisatie	31.268.377	13.355.857	36.078.865	14.660.814	(4.810.488)	1.304.957	(3.505.531)
	Subtotaal programma's	319.127.870	200.267.266	296.471.520	178.026.575	22.656.350	(22.240.691)	415.659
HP940	Post onvoorzien	1.319.833	1.554.778	357.014	1.590.696	962.819	35.918	998.737
HP944	Overige financiële middelen - Dividend	4.570.251	15.227.727	5.473.198	15.293.638	(902.947)	65.911	(837.036)
HP950	Onroerende zaak belasting	1.015.966	16.543.238	840.802	16.606.633	175.164	63.395	238.559
HP960	Overige belastingen	562.209	1.249.576	800.676	1.394.243	(238.467)	144.667	(93.800)
HP970	Algemene rijksuitkeringen/gemeentefonds	8.410.146	101.026.054	4.494.358	101.498.286	3.915.788	472.232	4.388.020
	Totaal algemene dekkingsmiddelen	15.878.405	135.601.373	11.966.049	136.966.257	3.912.356	1.364.884	5.277.240
	Totaal resultaat voor bestemming	335.006.275	335.868.639	308.437.569	314.992.832	26.568.706	(20.875.807)	5.692.899
	Toevoeging/onttrekking aan reserves:							
PROG1	Veiligheid en handhaving	0	100.000	0	100.000	0	0	0
PROG2	Werk en inkomen	130.000	1.411.543	1.997.550	1.425.088	(1.867.550)	13.545	(1.854.005)
PROG3	Zorg en welzijn	2.239.400	1.291.552	2.792.273	1.011.350	(552.873)	(280.202)	(833.075)
PROG4	Jeugd en onderwijs	991.034	263.636	1.808.200	243.386	(817.166)	(20.250)	(837.416)
PROG5	Cultuur	0	185.000	179.790	1.143.019	(179.790)	958.019	778.229
PROG6	Sport en recreatie	0	0	230.000	0	(230.000)	0	(230.000)
PROG7	Economisch beleid en werkgelegenheid	277.000	1.893.391	349.500	1.100.868	(72.500)	(792.523)	(865.023)
PROG8	Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	9.475.974	0	10.489.942	0	(1.013.968)	0	(1.013.968)
PROG9	Stedelijke vernieuwing	4.400.958	0	4.400.959	0	(1)	0	(1)
PROG10	Verkeer en mobiliteit	106.750	0	114.250	0	(7.500)	0	(7.500)
PROG11	Openbare ruimte en natuurbescherming	1.995.047	0	2.335.056	0	(340.009)	0	(340.009)
PROG12	Milieu	287.000	3.200.000	1.831.375	3.200.000	(1.544.375)	0	(1.544.375)
PROG13	Bestuur en organisatie	3.370.496	9.918.001	6.542.298	15.174.583	(3.171.802)	5.256.582	2.084.779
	Algemene Dekkingsmiddelen afrondingsverschillen	18.288.601	22.436.773	23.497.586	22.831.508	(5.208.985)	394.735	(4.814.250)
	Sub-totaal mutaties reserves	41.562.260	40.699.896	56.568.779	46.229.802	(15.006.519)	5.529.906	(9.476.613)
	Rekening saldo				3.783.714	3.783.714		3.783.714
					Nadelig	Nadelig		Nadelig
	Totaal resultaat na bestemming	376.568.534	376.568.535	365.006.348	365.006.348	15.345.901	(15.345.901)	0

Programma 1 Veiligheid en handhaving € 126.639

Bij dit programma is een overschrijding op de lasten ontstaan van € 126.639. Dit is onder meer te verklaren door een overschrijding op de kosten van personeel derden die werkzaam zijn binnen het veiligheidshuis. Deze extra inhuur heeft te maken met taken op gebied van casus trajectregisseur en de nazorg van bijzondere doelgroepen. Tegenover deze overschrijding staan hogere opbrengsten in het kader van casus trajectregisseur die wij hebben ontvangen van het Openbaar Ministerie. Per saldo heeft dit geen invloed op het resultaat van de jaarrekening.

Programma 5 Cultuur € 453.482

Bij dit programma is een overschrijding op de lasten ontstaan van € 453.482. De belangrijkste oorzaak van deze overschrijding wordt gevonden in het product Speelhuis. In 2013 zijn uitgaven gedaan voor het tijdelijk theater én de renovatie van de OLV-Kerk. Bij het beschikbaar stellen van deze kredieten is aangegeven dat deze kosten gedeeltelijk gedekt worden door de ontvangen verzekeringspenningen. De in 2012 ontvangen verzekeringspenningen zijn bij de jaarrekening 2012 gestort in de reserve verzekeringsgelden theater. Derhalve zijn de gemaakte kosten – waarvan de exacte hoogte pas na afloop van het boekjaar 2013 bekend was – bij de jaarrekening 2013 verrekend met deze reserve. Conform de BBV-regels is deze verrekening via de exploitatie geboekt.

Programma 13 Bestuur en organisatie € 4.810.488

Bij dit programma is een overschrijding op de lasten ontstaan van € 4.8 miljoen. Dit betreft bijdragen aan lopende kredieten welke worden gecompenseerd door onttrekkingen uit reserves (zie de mutaties in de reserves bij dit programma).

Toevoegingen en onttrekkingen reserves

Het betreft hier voornamelijk mutaties waarover de Raad bij de 2^e berap 2013 wel heeft besloten maar waarvan de omvang van de bedragen pas bij de jaarrekening bekend zijn. Voor een specificatie van deze mutaties wordt verwezen naar paragraaf 7.4.

7.3 Overzicht incidentele baten en lasten

In de rekening van baten en lasten zitten diverse incidentele baten en lasten. Incidentele baten en lasten doen zich gedurende een periode van maximaal drie jaar voor. Het gaat hierbij om baten en lasten met een eenmalig karakter.

Hieronder wordt een overzicht gegeven van de incidentele baten en lasten die in het resultaat voor bestemming zijn verwerkt.

In de toelichting bij het betreffende programma wordt nader ingegaan op het ontstaan van de afwijking.

Incidentele baten

<i>Programma</i>	<i>Hoofdproduct</i>	<i>Betreft</i>	<i>Bedrag 2013</i>
11	HP 210	Leges glasvezelnetwerk Helmond	65.000

Incidentele lasten

<i>Programma</i>	<i>Hoofdproduct</i>	<i>Betreft</i>	<i>Bedrag 2013</i>
13	HP 940	Naheffing controle loonheffing	120.000

7.4 Overzicht mutaties reserves o.b.v. 2^e berap 2013

Jaarlijks wordt bij de 2e berap aan u gevraagd in te stemmen met de gedragslijn om bij de jaarrekening, voorafgaand aan de resultaatbestemming, op bepaalde beleidsterreinen budgetoverschotten of –tekorten te verrekenen met de hiervoor gevormde bestemmingsreserves. Onderstaand treft u hiervan het overzicht aan:

<u>Naam beleidsterrein 2e berap</u>	<u>Bedrag 2012</u>	<u>Bedrag 2013</u>
Inkomensdeel WWB	241.000	1.595.030
Bijzondere bijstand		394.949
Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO)	1.015.336	1.809.446
Onderwijshuisvesting	1.012.032	904.501
Afvalstoffenheffing (productegalisatie)	1.153.192	961.573
Riolering (productegalisatie)	571.264	869.802
Infrastructurele werken	12.185	39.113
Automatisering	697.000	526.000
Vastgoed (middelen onderhoud)	689.464	-204.503
Grondbedrijf	944.513	
Sport (productegalisatie)	165.000	230.000
Parkeren (productegalisatie)		340.009
Middelen jeugdzorg		831.126
	6.500.986	8.297.046

7.5 Resultaatbestemming

Totaaloverzicht resultaatbestemming jaarrekening 2013			<u>Bedrag</u>
Saldo jaarrekening 2013 excl. resultaat grondexploitatie (voordeel)			3.505.446
Saldo grondexploitatie 2013 (nadeel)			7.289.160 -/-
Saldo jaarrekening 2013 incl. resultaat grondexploitatie (nadeel)			-3.783.714
Programma 1	VEILIGHEID EN HANDHAVING		-
Programma 2	WERK EN INKOMEN		
SE	Bonusmiddelen WSW 2011	budgetvoordeel	251.000
Programma 3	ZORG EN WELZIJN		
SE	Implementatiebudget Decentralisatie AWBZ	budgetvoordeel	258.000
Programma 4	JEUGD EN ONDERWIJS		-
Programma 5	CULTUUR		-
Programma 6	SPORT EN RECREATIE		-
Programma 7	ECONOMISCH BELEID EN WERKGELEGENHEID		-
Programma 8	RUIMTELIJKE ORDENING EN VOLKSHUISVESTING		-
Programma 9	STEDELIJKE VERNIEUWING		-
Programma 10	VERKEER EN MOBILITEIT		-
Programma 11	OPENBARE RUIMTE EN NATUURBESCHERMING		-
Programma 12	MILIEU		-
Programma 13	BESTUUR EN ORGANISATIE		
BV	Overdracht archiefbescheiden RHCE	verrekenen met reserve	289.000
FC	Friciekosten personele bezuinigingen	verrekenen met reserve	230.000
BV	Samen Investeren Brabant Stad	verrekenen met reserve	500.000
STAF	Raad, voorlichting en PR	budgetvoordeel	25.000
Alg. dekkingsmiddelen			
SB	Transactiekosten RUD, decembercirculaire 2012	budgetvoordeel	58.000
SE	ESF programma 2014-2020	budgetvoordeel	100.000
SE	Uitvoeringskosten inburgering	budgetvoordeel	143.000
SE	Maatschappelijke opvang (beschermde wonen)	budgetvoordeel	70.000
SE	Vrouwenopvang	budgetvoordeel	73.000
SE	Combinatiefuncties	budgetvoordeel	54.000
Totaal voorstellen resultaatbestemming			2.051.000 -/-
Resultaat grondzaken t.l.v. algemene reserve		verrekenen met reserve	7.289.160 +/-
Vrij besteedbaar saldo 2013			1.454.446

7.6 Wet normering topinkomens (WNT)

De Wet normering topinkomens (WNT) is in werking getreden met ingang van 1 januari 2013.

Op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) dient er een publicatie van de inkomens van de topfunctionarissen te worden weergegeven. Deze zijn in onderstaande tabel opgenomen.

Naam	J.P.T.M. Jaspers	A.A.M. Marneffe
Functie	Griffier	Gemeentesecretaris
Beloning	€ 102.858	€ 114.456
Door de werkgever betaalde SV-premies	€ 3.941	€ 3.941
Belastbare kostenvergoedingen	nihil	nihil
Voorzeningen betaalbaar op termijn	€ 8.025	€ 9.377
Beëindigingsuitkeringen	n.v.t.	n.v.t.
Jaar beëindiging	n.v.t.	n.v.t.
Motivering	n.v.t.	n.v.t.
Totaal voor 2013	€ 114.824	€ 127.774

8 Single information single audit (SISA)

Hierbij treft u aan het ingevulde Sisa-overzicht met de verantwoordingsgegevens voor de regelingen die van toepassing zijn voor de Gemeente Helmond.

Departement	Nummer	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa					
			I N D I C A T O R E N					
OCW	D9	Onderwijsachterstanden beleid 2011-2014 (OAB) Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)		
			<i>Aard controle R Indicatornummer: D9 / 01</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: D9 / 02</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: D9 / 03</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: D9 / 04</i>		
			€ 1.877.648	€ 1.098.056	€ 0	€ 2.044.104		
I&M	E3	Subsidierегeling sanering verkeerslawaaі (inclusief bestrijding spoorweglawaaі) Subsidierегeling sanering verkeerslawaaі Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van rijksmiddelen	Overige bestedingen (jaar T)	Eindverantwoording Ja/Nee	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van rijksmiddelen	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 01</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: E3 / 02</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: E3 / 03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 04</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: E3 / 05</i>	
			1 559.192.00 - Afscherpende maatregelen	€ 822.502	€ 0	Nee	€ 740.216	
		2 559.192.ag - Gevelmaatregelen	€ 39.964	€ 0	Nee	€ 0		
I&M	E11B	Nationaal Samenwerkingsprogramma Luchtkwaliteit (NSL) SiSa tussen medeoverheden Provinciale beschikking en/of verordening Gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr) (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Besteding (jaar T) ten laste van eigen middelen	Besteding (jaar T) ten laste van bijdragen door derden = contractpartners (niet rijk, provincie of gemeente)	Besteding (jaar T) ten laste van rentebaten gemeente op door provincie verstrekte bijdrage NSL	Teruggestort/verrekend in (jaar T) in verband met niet uitgevoerde maatregelen
			<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E11B / 01</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: E11B / 02</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: E11B / 03</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: E11B / 04</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: E11B / 05</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: E11B / 06</i>
		1 5090.09.1452 - NSL	€ 68.271	€ 4.550.487	€ 0	€ 0	€ 0	

Departement	Nummer	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa				
I N D I C A T O R E N									
					Kopie beschikkingsnummer <i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E11B / 07</i>	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie <i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E11B / 08</i>	Cumulatieve besteding ten laste van eigen middelen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie <i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E11B / 09</i>	Cumulatieve besteding ten laste van bijdragen door derden = contractpartners (niet rijk, provincie of gemeente) tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie <i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E11B / 10</i>	
					1 5090.09.1452 - NSL	€ 2.000.000	€ 6.482.216		
					Kopie beschikkingsnummer <i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E11B / 11</i>	Cumulatieve besteding ten laste van rentebaten gemeente op door provincie verstrekte bijdrage NSL tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie <i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E11B / 12</i>	Cumulatief teruggestort/verrekend in (jaar T) in verband met niet uitgevoerde maatregelen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie <i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E11B / 13</i>	Eindverantwoording Ja/Nee Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor het komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoorden <i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E11B / 14</i>	
					1 5090.09.1452 - NSL	€ 0	€ 0	Nee	
I&M	E26	Spoorse doorsnijdingen, tranche 1	Regeling eenmalige uitkeringen spoorse doorsnijdingen	Gemeenten	Aantal projecten (waarvoor een beschikking ontvangen is) Afspraak <i>Aard controle R Indicatornummer: E26 / 01</i>	Aantal afgeronde projecten (jaar T) Realisatie <i>Aard controle R Indicatornummer: E26 / 02</i>	Eindverantwoording Ja/Nee <i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E26 / 03</i>		
					1	0	Nee		

Departement	Nummer	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa					
I N D I C A T O R E N										
I&M	E27B	Brede doeluitkering verkeer en vervoer SiSa tussen medeoverheden	Provinciale beschikking en/of verordening	Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde overige bestedingen	
					<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 01</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: E27B / 02</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: E27B / 03</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: E27B / 04</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: E27B / 05</i>	
					1 1662663/1674494 - Tunnel de Voort	€ 304.485	€ 4.471.810	€ 0	€ 0	
					2 Stationsomgeving Helmond centraal- B5-OV-001-10	€ 2.574.578	€ 8.581.926	€ 9.731	€ 32.435	
					3 Aanleg OV-doorstromas Stationsknoop (Helmond) - S-O-001-09	€ 0	€ 0	-€ 85.054	-€ 255.164	
					4 Europaweg- Pr Hendriklaan B5-HLD-001-13	€ 98.900	€ 113.869	€ 0	€ 0	
					5 Dataverzameling Helmond B5-HLD-001-12	€ 62.922	€ 62.922	€ 0	€ 0	
					6 Monitoringssysteem- B5-HLD-002-12	€ 17.253	€ 17.253	€ 3.562	€ 3.562	
	Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T)	Toelichting	Eindverantwoording Ja/Nee					
		Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie		Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor de komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoorden					

Departement	Nummer	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa				
					I N D I C A T O R E N				
					Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 06	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 07	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 08	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 09	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 10
					1 1662663/1674494 - Tunnel de Voort	€ 989.592	€ 13.573.944		Ja
					2 Stationsomgeving Helmond centraal- B5-OV-001-10	€ 5.333.996	€ 17.594.673		Nee
					3 Aanleg OV-doorstroomas Stationsknoop (Helmond) - S-O-001-09	€ 1.250.000	€ 3.750.000		Ja
					4 Europaweg- Pr Hendriklaan B5-HLD-001-13	€ 98.900	€ 113.869		Ja
					5 Dataverzameling Helmond B5-HLD-001-12	€ 62.922	€ 62.922		Nee
					6 Monitoringssysteem - B5-HLD-002-12	€ 44.565	€ 44.565		Ja
I&M	E28C	Regionale mobiliteitsfondsen SiSa tussen medeoverheden			Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Gerealiseerd Ja/Nee	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding tot en met (jaar T)	Te verrekenen met provincie
		Provinciale beschikking, verordening of overeenkomst						Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	
		Gemeenten							
					Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E28C / 01	Aard controle R Indicatornummer: E28C / 02	Aard controle R Indicatornummer: E28C / 03	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E28C / 04	Aard controle R Indicatornummer: E28C / 05
					1 RMB-H-01-13/ C2118510/3418591 - HTAC	Ja	€ 164.111	€ 164.111	€ 82.056
					2 RMB-H-03-13/ C2118517/3418589 - Prinshendriklaan	Ja	€ 391.885	€ 391.885	€ 195.928
					3 RMB-H-04-13/ C132570/3485509 - Molenstraat	Ja	€ 349.005	€ 349.005	€ 174.503
					Kopie beschikingsnummer	Toelichting	Eindverantwoording Ja/Nee		
							Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor het komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoorden		

Departement	Nummer	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking ssa				
			I N D I C A T O R E N				
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E28C / 06	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E28C / 07	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E28C / 08		
			1 RMB-H-01-13/ C2118510/3418591 - HTAC		Ja		
			2 RMB-H-03-13/ C2118517/3418589 - Prinshendriklaan		Ja		
			3 RMB-H-04-13/ C132570/3485509 - Molenstraat		Ja		
SZW	G1	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_gemeente 2013 Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of er in (jaar T) geen, enkele of alle inwoners werkzaam waren bij een Openbaar lichaam o.g.v. de War.	Het totaal aantal geïndiceerde inwoners van uw gemeente dat een dienstbetrekking heeft of op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december (jaar T)	Het totaal aantal inwoners dat is uitgestroomd uit het werknemersbestand in (jaar T), uitgedrukt in arbeidsjaren	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee Zie de toelichting in de invulwijzer voor hulp bij het invullen en de mogelijke consequenties van een verkeerde keuze		
			Aard controle R Indicatornummer: G1 / 01	Aard controle R Indicatornummer: G1 / 02	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G1 / 03	0,00	0,00
SZW	G1A	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_totaal 2012 Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Alle gemeenten verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G1B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G1C-1) na controle door de gemeente.	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Het totaal aantal geïndiceerde inwoners per gemeente dat een dienstbetrekking heeft of op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december (T-1); inclusief deel openbaar lichaam	Het totaal aantal inwoners dat is uitgestroomd uit het werknemersbestand in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief deel openbaar lichaam	Het totaal aantal gerealiseerde arbeidsplaatsen voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief deel openbaar lichaam	Het totaal aantal gerealiseerde begeleid werkenplekken voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief deel openbaar lichaam

Departement	Nummer	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa					
					I N D I C A T O R E N					
					Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G1A / 01	Aard controle R Indicatornummer: G1A / 02	Aard controle R Indicatornummer: G1A / 03	Aard controle R Indicatornummer: G1A / 04	Aard controle R Indicatornummer: G1A / 05	
					1 0794 (Helmond)	1.124,50	81,75	835,93	85,58	
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 WWB_gemeente 2013 Alle gemeenten verantwoord voor het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)		
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			I.1 Wet werk en bijstand (WWB)	I.1 Wet werk en bijstand (WWB)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	
					Aard controle R Indicatornummer: G2 / 01	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 02	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 03	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 04	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 05	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 06
					€ 34.630.279	€ 710.880	€ 1.139.900	€ 25.412	€ 215.022	€ 0
					Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee		
					Gemeente	Gemeente	Gemeente	Zie de toelichting in de invulwijzer voor hulp bij het invullen en de mogelijke consequenties van een verkeerde keuze.		
					I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)			
					Aard controle R Indicatornummer: G2 / 07	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 08	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 09	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2 / 10		
					€ 135.954	€ 66.675	€ 0	Ja		

Departement	Nummer	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa					
I N D I C A T O R E N										
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeent e 2013 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.			Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)	Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)	Besteding (jaar T) Bob
					<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G3 / 01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G3 / 02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G3 / 03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G3 / 04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G3 / 05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G3 / 06</i>
					€ 179.606	€ 36.205	€ 76.401	€ 140.954	€ 27.905	€ 0
					Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee Zie de toelichting in de invulwijzer voor hulp bij het invullen en de mogelijke consequenties van een verkeerde keuze.			
<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G3 / 07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G3 / 08</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer: G3 / 09</i>								
€ 0	€ 0	Ja								

Departement	Nummer	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2013 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa					
I N D I C A T O R E N										
SZW	G5	Wet participatiebudget (WPB) gemeente 2013	Wet participatiebudget (WPB)	Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Het aantal in (jaar T) bij een ROC ingekochte contacturen					
					Let op: Dit is de enige gelegenheid om verantwoording af te leggen over deze taakuitvoering					
					Let op: Deze verantwoording kan niet door een gemeenschappelijke regeling worden uitgevoerd, ongeacht de keuze van de gemeente bij indicator G5/02					
					<i>Aard controle D1</i> Indicatornummer: G5 / 01					
1485					Besteding (jaar T) participatiebudget	Waarvan besteding (jaar T) van educatie bij roc's	Baten (jaar T) (niet-Rijk) participatiebudget	Waarvan baten (jaar T) van educatie bij roc's	Besteding (jaar T) Regellu	
Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee										
De zelfstandige uitvoering betreft de indicatoren G5/03 tot en met G5/07										
Zie de toelichting in de invulwijzer voor hulp bij het invullen en de mogelijke consequenties van een verkeerde keuze										
<i>Aard controle n.v.t.</i> Indicatornummer: G5 / 02					<i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G5 / 03	<i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G5 / 04	<i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G5 / 05	<i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G5 / 06	<i>Aard controle R</i> Indicatornummer: G5 / 07	
Ja					€ 7.310.438	€ 225.209	€ 388.535	€ 0	€ 0	

9 Samen Investeren Brabantstad

In december 2007 tekenden de 5 grootste Brabantse steden waaronder Helmond met de provincie Noord Brabant een intentieverklaring die werd uitgewerkt in het programma "*Samen investeren in Brabantstad*". De gemeente Helmond ontving voor 20 projecten beschikkingen; 1 project (Virtueel Brabant) werd gezamenlijk met Eindhoven en Tilburg gerealiseerd. Hiervan zijn 18 projecten in 2013 afgerond. Het project Groene Peelvallei is afgerond met uitzondering van elementen die door de besluitvorming over het stadion voor Helmond Sport werden beïnvloed. De termijn voor het project Duurzame Herstructureringswijk Helmond West (inclusief Goorloopzone) is in juni 2013 door Provinciale Staten verlengd tot 1 juli 2016. Over een verlenging van de termijn voor het project Centrumplan 2^e fase is begin 2014 een positief besluit genomen.

Tot en met 2013 is bijna 175 miljoen euro gerealiseerd in Samen Investeren projecten in Helmond. Door de projecten hebben diverse ontwikkelingen in de stad, juist in de economische crisis, een impuls gekregen.

Projecten

Bereikbaar

Stedelijke Tangenten Rotonde Schootense Dreef en de Voort (H1.01)

Deze projecten zijn beide in 2013 afgerond.

Perspectiefrijk

Veiligheidshuis (H2013)

Voor wat betreft Samen Investeren is dit project afgerond. In 2014 zal het Veiligheidshuis op regionaal niveau verder gaan samenwerken.

Centrum voor Jeugd en Gezin (H2010)

De doorontwikkeling van het CJG in Peelverband is afgelopen jaar voorbereid. Het project is op het onderdeel Samen Investeren afgerond.

Deltaplan voortijdig schoolverlaten(H2011)

Project is afgerond. Eind 2013 is de notitie van school naar werk opgeleverd, en daarmee hebben Werkplein, team jeugd (leerplicht) en ROC ter AA een gedeeld beeld over "de doelgroep" en een gezamenlijk vertrekpunt voor verdere verbeteracties. Cijfers over thuiszitters worden sinds eind 2013 bijgehouden.

Versterken netwerken bewoners (H2012)

Met het opleveren van Westwijzer in 2013 is dit project afgerond.

Noordkop Suytkade-restauratie Cacaofabriek (H2002)

De Cacaofabriek is in december 2013 opgeleverd en daarmee is dit project afgerond.

Mooi

Verwerving bedrijf centrumplan (H2007)

Met de levering van het object is dit project al in 2011 afgerond.

Centrumplan 2^e fase (H2009)

In dit project is verstrekking van de subsidie gekoppeld aan concrete verwervingen. PS hebben ingestemd met verlenging van de uitvoeringstermijn tot 1 juli 2016. Gestreefd wordt om in 2015 laatste verwerving uit te voeren.

Dynamisch

Masterplan Realisatie Industrieel Erfgoed, Documentatie-, informatie en expositiecentrum Stichting Industrieel Erfgoed Helmond (H2003.1)

Het centrum is op 14 december 2012 door gedeputeerde van Haften geopend en daarmee is een belangrijke mijlpaal gerealiseerd. De gemeente heeft in 2013 nog een subsidie aan de Stichting verstrekt ten behoeve van verdere professionalisering.

Industrieel Erfgoed weerspiegeld (H2003.2)

De laatste panden zijn in 2013 aangelicht waarmee het project is afgerond.

Gebiedsontwikkeling Food Campus (H2003.3)

In 2013 zijn de panden afgewerkt en de machines geplaatst. Daarmee is het Samen Investeren-deel van dit project afgerond.

Herstel Sluis 7 en herinductie toervaart (H2004)

Bij afronding van het project blijkt er per saldo een voordeel te zijn van € 920.000. De helft hiervan is voor de provincie, de andere helft voor de gemeente.

Strategisch arbeidsmarktbeleid (H1.12)

De middelen van het project/programma Strategisch Arbeidsmarktbeleid zijn nagenoeg geheel besteed. De samenwerking tussen partijen, met name op het vlak van werkgeversbenadering en vraaggestuurd werken, is duurzaam vormgegeven. O.a. in de Matching Unit. Het verdienmodel is eind 2013 nog niet ingevoerd omdat het Werkgeversplein en de Matching Unit een centrale rol krijgen in de participatiewet per 2015. De exacte invulling van die rol en de gevolgen voor het ontwikkelde verdienmodel worden in de loop van 2014 verder bepaald. Financiering voor 2014 is rond d.m.v. werkgeversbijdragen uit o.a. het ondernemersfonds.

Gebiedsontwikkeling Automotive Campus (H2005.2)

Een viertal deelprojecten wordt pas in 2014 afgerond. Hierover zijn met de provincie afspraken gemaakt, waardoor de financiering van deze projecten niet in gevaar komt.

Leerfaciliteit Automotive (H2006)

Dit project is afgerond.

Schoon

Luchtkwaliteitsplan (H1.11)

Dit project wordt verantwoord in het kader van het Brabants Samenwerkingsprogramma Luchtkwaliteit (BSL).

Groene Peelvallei (H2015)

Mede vanwege de discussie over een stadion voor Helmond Sport is op deze locatie niet alles uitgevoerd van wat in de oorspronkelijke fiche als voorgenomen maatregelen stond opgenomen. Omdat daardoor ook minder kosten zijn gemaakt betekent dit dat door de provincie een lagere subsidie zal worden vastgesteld. Per saldo zal ongeveer € 1,7 miljoen worden ontvangen van het toegezegde subsidiebedrag van € 3,0 miljoen.

Proeftuin duurzame herstructureringswijk Helmond-west (incl. Goorloopzone) (H2016)

Voor het project Proeftuin duurzame herstructureringswijk Helmond-west (incl. Goorloopzone) (H2016) is de termijn verlengd tot 1 juli 2016. Eind 2013 werd overeenstemming bereikt over minnelijke verwerving van het terrein Raaymakers waar een park gerealiseerd zal worden.

Verbindend

Dienstverlening e-overheid (H2018)

Alle projecten waren medio 2013 afgerond.

Virtueel Helmond

Dit project vormt onderdeel van een gezamenlijk project met Eindhoven en Tilburg en wordt via de gemeente Tilburg verantwoord. In 2013 zijn modellen van de Automotive Campus en Helmond West uitgewerkt en is verder gewerkt aan het automatisch genereren van modellen uit data. Daarmee is dit project afgerond.

BIJLAGE JAARREKENING 2013 HELMOND T.B.V. SAMEN INVESTEREN-PROJECTEN				Totale projectkosten (Euro)									Provinciaal aandeel in projectkosten (Euro)			Gemeentelijk aandeel in projectkosten (Euro)			Aandeel derden in projectkosten (Euro)		
Projectnr.	Project omschrijving	Programma	Project gereed (J/N)	Totale projectkosten (Euro)			Provinciaal aandeel in projectkosten (Euro)						Gemeentelijk aandeel in projectkosten (Euro)			Aandeel derden in projectkosten (Euro)					
				Totale projectkosten	Real t/m 2012	Realisatie totaal 2013	Aandeel PNB obv beschikking	Initiële planning rapportage jaar	Real t/m 2012	Real 2013 obv jaarverantwoording feb	Real 2013 obv jaarrek gemeente	Mutaties '13 tov jaarverantwoording	Aandeel gemeente obv beschikking	Real t/m 2012	Realisatie totaal 2013	Aandeel derden obv beschikking	Real t/m 2012	Realisatie 2013			
H1.01	Stedelijke tangenten - Ronde Schotense Dreef	Bereikbaar	J	587.000	395.967	180.252	293.500	95.517	197.983	90.126	90.126	-	293.500	197.984	90.126						
H1.01	Stedelijke tangenten - De Voort	Bereikbaar	J	20.850.000	9.787.241	4.776.297	9.008.600	3.225.000	4.208.514	2.083.663	2.083.663	-	10.425.000	4.893.620	2.388.149	1.416.400	685.107	304.485			
H2013	Veiligheidshuis	Perspectiefrijk	J	1.600.000	1.546.314	53.686	900.000	53.686	846.314	53.686	53.686	-	700.000	700.000							
H2010	Centrum jeugd en gezin	Perspectiefrijk	J	3.200.000	2.418.899	781.101	2.000.000	781.101	1.218.899	781.101	781.101	-	1.200.000	1.200.000							
H2011	Deltaplan voortijdig schoolverlaten	Perspectiefrijk	J	1.830.000	1.472.962	357.038	685.000	190.000	495.000	190.000	190.000	-	735.000	567.962	167.038	410.000	410.000				
H2012	Versterken netwerken bewoners	Perspectiefrijk	J	23.357.000	13.592.038	10.460.941	6.215.000	4.256.425	1.958.575	4.256.425	4.256.425	-	11.142.000	11.633.463	3.896.214	6.000.000		2.308.302			
H2002	Noordkop Suytkade-restauratie Cacaofabriek	Perspectiefrijk	J	16.900.000	9.087.438	7.900.083	3.500.000	1.988.646	611.354	2.888.646	2.888.646	-	1.600.000	3.076.084	5.011.437	11.800.000	5.400.000				
H2007	Verwerving bedrijf centrumplan	Mooi	J	11.500.000	11.500.000	-	5.000.000		5.000.000			-	6.500.000	6.500.000							
H2009	Centrumplan 2 fase	Mooi	N	59.600.000	18.044.940	44.600	10.750.000	3.615.102	7.134.898	304.427-	304.427-	-	8.850.000	10.910.042	349.027	40.000.000					
H2003.1	Conceptontwikkeling Industrieel themapark	Dynamisch	J	677.930	635.327	87.229	350.000		350.000	-	-	-	327.930	285.327	87.229						
H2003.2	Industrieel Erfgoed w eerspiegeld	Dynamisch	J	1.860.498	1.012.616	772.658	1.850.000	757.384	1.012.616	761.946	761.946	-	10.498	-	10.712						

BIJLAGE JAARREKENING 2013 HELMOND T.B.V. SAMEN INVESTEREN-PROJECTEN					
Projectnr.	Project omschrijving	Programma	Project gereed (J/N)	Indicatoren	
				Planning mijlpaal 2013	Rea mijlpaal 2013
H1.01	Stedelijke tangenten - Ronde Schotense Dreef	Bereikbaar	J	Aansluiting op Veedrift ; afronding project	Rotonde is op de Veedrift aangesloten en daarmee is het project afgerond
H1.01	Stedelijke tangenten - De Voort	Bereikbaar	J	In augustus 2013 wordt de Voort, inclusief tunnel de Voort, in gebruik genomen.	Tunnel is op 22 oktober in gebruik genomen. Project is afgerond
H2013	Veiligheidshuis	Perspectiefrijk	J	Voor de veiligheidshuizen wordt 2013 het jaar van de doorontwikkeling. Mede op basis van het nieuwe landelijk kader veiligheidshuizen wordt vormgegeven aan een nieuwe en efficiëntere organisatie van de veiligheidshuizen in Oost Brabant. Voor het veiligheidshuis BZO wordt in 2013 een nieuw bestuur vormgegeven. Dit is het startpunt voor een intensievere samenwerking tussen de twee veiligheidshuizen in Brabant Zuidoost. Parallel hieraan wordt gewerkt aan een integratie van de vier veiligheidshuizen in Brabant Oost. De besluitvorming hierover wordt in 2013 afgerond.	Er is een bestuur veiligheidshuis BZO gevormd. Op operationeel niveau krijgt de samenwerking vorm. Voor 2014 zal met 1 begroting en 1 organisatie gewerkt worden, wel met handhaving van 2 locaties. Op het niveau van Oost Brabant is een notitie vastgesteld door de bestuurlijke werkgroep waarin wordt besloten dat in 2014 de werkprocessen op het niveau van Oost-Brabant geharmoniseerd worden zodat voor de regionaal georganiseerde partners een eenduidige werkwijze gebruikt kan worden. Om een goede aansluiting met de transitie (jeugd)zorg te kunnen realiseren, die zich vooral op het niveau veiligheidsregio plaatsvinden, blijft het veiligheidshuis BZO voorlopig een zelfstandige entiteit
H2010	Centrum jeugd en gezin	Perspectiefrijk	J	1. Er is een geactualiseerde staat van de jeugd 2013 beschikbaar, waarin ook informatie is verwerkt over kinderen en jongeren in de huidige (geïndiceerde) jeugdzorg. 2. De doorontwikkeling van het CJG is in Peellandverband voorbereid: 1) de toeleiding vanaf de vindplaatsen (school, psz, kinderopvang, consultatiebureau) is uitgewerkt in werkproces; 2) aan elke basisvoorziening is hiertoe een jeugdzorgprofessional gekoppeld die 'transitie-proof' is. 3) de digitale, telefonische afhandeling van vragen, website en andere regionale/centrale taken zijn geborgd in back-office . Verder wordt in 2013 het huidige inlooppunt CJG in gezondheidscentrum Leonardus ontmanteld vanwege de koerswijziging die met de transitie jeugdzorg wordt ingezet ten opzichte van de voormalige verplichting om minimaal 1 fysiek inlooppunt in de gemeente te hebben	1. Staat van de Jeugd 2013 is eind december afgeleverd met gegevens over het aantal jongeren in provinciale jeugdzorg. De Staat wordt in februari als interactieve pdf op de website van de gemeente gepubliceerd en voortaan periodiek geupdated. 2. De doorontwikkeling van het CJG is in Peelverband voorbereid a) er is een peelregionaal werkproces uitgewerkt en ingevoerd voor de toeleiding naar jeugd&gezinswerkers b) iedere peelmunicipiteit werkt vanaf 1 januari 2014 met opvoedondersteuners in de wijken die vanaf vindplaatsen ondersteunen en zo nodig toeleiden naar zwaardere vormen van zorg; deze opvoedondersteuners zijn eind 2013 gestart met een regionaal scholingsprogramma c) de regionale CJG-taken worden vanaf medio 2013 uitgevoerd vanuit een centrale back-office (bij de gemeente Helmond) en zullen in de loop van 2014 worden ondergebracht bij de Peelregionale uitvoeringsorganisatie 6.1.
H2011	Deltaplan voortijdig schoolverlaten	Perspectiefrijk	J	Recente cijfers van werkplein en team jeugd (leerplicht) maken duidelijk dat er geen gedeeld beeld is over "de doelgroep". In 2013 wordt een infrastructuur opgeleverd, waarbij de clientstromen van ROC, werkplein en team jeugd op elkaar zijn afgestemd.	Eind 2013 is de notitie van school naar werk opgeleverd, en daarmee hebben Werkplein, team jeugd (leerplicht) en ROC ter AA een gedeeld beeld over "de doelgroep" en een gezamenlijk vertrekpunt voor verdere verbeteracties. Cijfers over thuiszitters worden sinds eind 2013 bijgehouden.
H2012	Versterken netwerken bewoners	Perspectiefrijk	J	1. Oplevering van Westwijzer in het vierde kwartaal van 2013. 2. Installatie van een (tijdelijk) bestuur en afronding van het ontwikkelingsplan.	1. Vanaf begin 2014 is Westwijzer opgeleverd en in gebruik. 2. Eind 2013 is een vrijwilligersbestuur voor het wijkhuisdeel geïnstalleerd en het ontwikkelingsplan is begin 2014 afgerond en aan het college aangeboden.
H2002	Noordkop Suytkade-restauratie Cacaofabriek	Perspectiefrijk	J	Oplevering van het gerestaureerde gebouw, bedrijfsplan, opening en de inrichting van de openbare ruimte.	Het gebouw is in december 2013 bouwkundig opgeleverd. Het is echt prachtig geworden. Op 14 maart 2014 wordt de Cacaofabriek formeel geopend met een spectaculair openingsprogramma.
H2007	Verwerving bedrijf centrumplan	Mooi	J		
H2009	Centrumplan 2 fase	Mooi	N	Laatste declaratie op grond van raamovereenkomst	De verantwoording bevat een administratieve correctie. De verwerving op grond van de raamovereenkomst met Woonpartners is niet uitgevoerd vanwege de meerkosten
H2003.1	Conceptontwikkeling Industrieel themapark	Dynamisch	J	Inzet op professionalisering. Gebouwelijke deel afgerond.	Professionalisering krijgt vorm, maar heeft nog wel doorontwikkeling nodig
H2003.2	Industrieel Erfgoed weerspiegeld	Dynamisch	J	Afronding project, aanlichten alle panden en bruggen.	Project afgerond; alle panden en bruggen zijn aangelicht.

BIJLAGE JAARREKENING 2013 HELMOND T.B.V. SAMEN INVESTEREN-PROJECTEN				Totale projectkosten (Euro)									Provinciaal aandeel in projectkosten (Euro)			Gemeentelijk aandeel in projectkosten (Euro)			Aandeel derden in projectkosten (Euro)		
Projectnr.	Project omschrijving	Programma	Project gereed (J/N)	Totale projectkosten (Euro)			Provinciaal aandeel in projectkosten (Euro)						Gemeentelijk aandeel in projectkosten (Euro)			Aandeel derden in projectkosten (Euro)					
				Totale projectkosten	Real t/m 2012	Realisatie totaal 2013	Aandeel PNB obv beschikking	Initiële planning rapportage jaar	Real t/m 2012	Real 2013 obv jaarverantwoording feb	Real 2013 obv jaarrek gemeente	Mutaties '13 tov jaarverantwoording	Aandeel gemeente obv beschikking	Real t/m 2012	Realisatie totaal 2013	Aandeel derden obv beschikking	Real t/m 2012	Realisatie 2013			
H2003.3	Gebiedsontwikkeling Food Campus	Dynamisch	J	4.800.000	4.784.864	153.316	2.300.000		2.300.000	-	-	-	2.500.000	2.484.864	153.316						
H2004	Herstel Sluis 7 en herintroductie toervaart	Dynamisch	J	7.000.000	4.439.302	1.638.118	3.500.000	1.280.349	2.219.651	819.059	819.059	-	3.500.000	2.219.651	819.059						
H1.12	Strategisch arbeidsmarktbeleid	Dynamisch	J	3.200.000	2.250.138	872.029	1.200.000	317.751	882.249	288.564	288.564	-	2.000.000	1.367.889	583.465						
H2005.2	Gebiedsontwikkeling Automotive Campus	Dynamisch	J	8.000.000	5.091.013	1.948.987	5.000.000	1.498.928	3.501.072	1.498.928	1.498.928	-	3.000.000	1.589.941	450.059						
H2006	Leerfaciliteit Automotive	Dynamisch	J	2.363.000	2.363.000	-	227.000		227.000			-	774.000	774.000		1.362.000	1.362.000				
H1.11	Luchtkwaliteitsplan	Schoon		-	-	-						-									
H2015	Groene Peelvallei	Schoon																			
H2016	Proeftuin duurzame herstructureringswijk Helmond-west (incl. Goorloopzone)	Schoon	ECO-J	3.500.000	847.894	1.137.490	3.000.000	2.390.683	609.317	1.092.440	1.092.440	-	500.000	238.577	45.049						
H2018	Dienstverlening e-overheid	Verbindend	N	16.836.090	2.008.376	3.082.180	4.836.090	4.103.654	732.436	1.494.861	1.494.861	-	5.500.000	1.247.445	1.174.086	6.500.000	28.495	413.233			
			J	2.400.000	2.518.952	6.790	1.200.000		1.200.000	-	-	-	1.200.000	1.318.952	6.790	-					

BIJLAGE JAARREKENING 2013 HELMOND T.B.V. SAMEN INVESTEREN-PROJECTEN				Indicatoren	
Projectnr.	Project omschrijving	Programma	Project gereed (J/N)	Planning	
				mijlpaal 2013	Rea mijlpaal 2013
H2003.3	Gebiedsontwikkeling Food Campus	Dynamisch	J	Afwerking panden en plaatsing machines door bedrijven. Opening voor de zomer 2013. Alle projecten lopen, vanaf 31-12-2013 zonder subsidie.	Alle projecten lopen zelfstandig. Food2Market is een jaar verlengd, Food & Freshlab is opgenomen in Centrum van Innovatief Vakmanschap, Stichting Food Tech Park Brainport is opgericht en gesprekspartner voor provincie en gemeente. Er is gestart met de ontwikkeling van de volgende fase.
H2004	Herstel Sluis 7 en herinstructie toervaart	Dynamisch	J	Afronding uitvoering	Project is afgerond en opgeleverd. Openingshandeling heeft 22 juni plaatsgevonden. De laatste werkzaamheden zijn in december afgerond.
H1.12	Strategisch arbeidsmarktbeleid	Dynamisch	J	1. Invoering verdienmodel. 2. Verdere doorontwikkeling samenwerking UWV en afdeling Werk en Inkomen.	De samenwerking van werkgevers, UWV, gemeente en de SW-organisatie is inmiddels sterk ingebed in de MatchingUnit. Verdienmodel is ontwikkeld maar nog niet ingevoerd. Dit als gevolg van de intentie om Werkgeversplein en de Matchingunit een centrale rol te geven in de participatiewet. Hierin zijn inmiddels belangrijke stappen gezet maar houdt wel gevolgen in voor de organisatie en ook het uiteindelijke verdienmodel. Voor 2014 zal sprake zijn van financiering door o.a. het lokale ondernemersfonds en mogelijk ook het Atlant Partnership (bestaande uit ondernemersvertegenwoordigers).
H2005.2	Gebiedsontwikkeling Automotive Campus	Dynamisch	J	Fiche 1. AFB Centre - Oplevering Test & Education lab, Manufacturing Lab en Accelerator Center medio 2013. Conform planning. Fiche 2. Organisatieontwikkeling - Subsidievestiging ATC en HTAC. Start en afronding nieuwe projecten 2013 gericht op doorontwikkeling AutomotiveCampusNL. Afronding Q4 2013. Fiche 3. Drempelverlagende maatregelen - Project Eneval: afronding in Q2 2013, project CarLab: afronding Q1 2013. Start en afronding nieuwe projecten gericht op versterking AutomotiveCampusNL. Afronding Q3,4 2013. Fiche 4. Onderwijs - Afronding activiteiten conform doelstellingen op basis van aangepast plan. Fontys levert aangepast PvA ultimo 1 maart 2013. ACE: afronding activiteiten conform projectplan. TU ASD afronding activiteiten conform projectplan.	Op 29 oktober 2013 heeft de provincie ingestemd met de resterende deelprojecten in fase 2. Alle deelprojecten zijn afgerond, met uitzondering van drie deelprojecten van fiche 3f, te weten 'Manufacturing opleiding/Innovam', 'DAF/MKB facility Halt/Hass' en E-laad infrastructuur'. Daarnaast betreft het fiche 4b onderwijs met betrekking tot het deelproject 'Fontys Lectoraten'. Op 16 december 2013 heeft de gemeente verzocht om de verdeling van de subsidies over de deelprojecten anders te labelen zodanig dat de gemeente zorgt voor de subsidie aan de vertraagde projecten.
H2006	Leerfaciliteit Automotive	Dynamisch	J		
H1.11	Luchtkwaliteitsplan	Schoon			
H2015	Groene Peelvallei	Schoon		Afronding laatste werkzaamheden waterplas, aanleg infrastructuur, oplevering routestructuren, uitvoering bosplan en EVZ is gereed.	De upgrade routestructuren is in december 2013 afgerond, de overeenkomst voor de bosvorming is gesloten en de opwaardering van de EVZ en Berkendonk zijn ook afgerond. De aanleg van de parkeervoorziening en upgrade infrastructuur rondom de plas ten behoeve van de recreatieontwikkeling zijn niet uitgevoerd conform eerder overleg met de provincie. De ontwikkeling van de recreatievoorziening is uitgesteld vanwege de onduidelijkheid over Helmond Sport op deze locatie.
H2016	Proeftuin duurzame herstructureringswijk Helmond-west (incl. Goorloopzone)	Schoon	ECO-J	Oplevering Park Goorloop Noord. Aanbesteding ecopassages Heeklaan, Arbergstraat, Pres. Rooseveltlaan en Europaweg. DO Park Goorloop Midden gereed en aanbesteed voor onderdelen buiten terrein Raaymakers.	Ecopassages Heeklaan, Arbergstraat en Pres. Rooseveltlaan zijn opgeleverd. Park Goorloop Noord moet nog aanbesteed worden. De planvorming heeft langer geduurd i.v.m. te hoge kostenraming. Het DO voor park Goorloop Midden is nog niet uitgewerkt. Daar staat tegenover dat de gemeente eind 2013 in de gelegenheid kwam het terrein Raaymakers (voor zover het het parkonderdeel betreft) te verwerven (formele afronding in 2014). Dit stond nog niet op de planning voor 2013, maar de mogelijkheid diende zich aan. Mede hierdoor zijn andere onderdelen wat naar achteren geschoven.
H2018	Dienstverlening e-overheid	Verbindend	N	De laatste 4 deelprojecten (twitter pilot mbt dienstverlening, helmond mail fase 2, de koppeling BAG - WOZ en de implementatie van de e-dienst MOR) worden medio 2013 afgerond. Het laatste resultaat is in de plaats gekomen van de WABO koppeling met het Dimpact zakenmagazijn.	Het deelproject kennisdeling/opschaling is ook formeel afgesloten (zie brief provincie van 2 juli 2013). De laatste 4 deelprojecten (twitter pilot, Helmond mail fase 2, de implementatie van de e-MOR en de BAG-WOZ koppeling zijn alle vier in 2013 afgerond.
			J		

10 Besluitvorming jaarverantwoording

10.1 Controleverklaring

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan de gemeenteraad van de gemeente Helmond

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de (in de jaarverantwoording 2013 op pagina 155 tot en met 208 opgenomen) jaarrekening 2013 van de gemeente Helmond gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2013 en de programmarekening over 2013 met de toelichtingen, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen, alsmede de SiSa-bijlage.

Verantwoordelijkheid van het college van burgemeester en wethouders

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Helmond is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening in overeenstemming met het in Nederland geldende Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten en de Beleidsregels toepassing

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT), alsmede voor het opstellen van het jaarverslag in overeenstemming met het in Nederland geldende Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Deze verantwoordelijkheid houdt onder meer in dat de jaarrekening zowel de baten en lasten als de activa en passiva getrouw dient weer te geven en dat de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen. Rechtmatige totstandkoming betekent in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen en het Controleprotocol WNT van de Beleidsregels toepassing WNT.

Het college van burgemeester en wethouders is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de rechtmatige totstandkoming van de baten, lasten en balansmutaties mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado) en de op 30 september 2003 door de gemeenteraad vastgestelde 'Controleverordening gemeente Helmond 2004' en de Beleidsregels toepassing WNT, inclusief het Controleprotocol WNT.

Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, alsmede voor de rechtmatige totstandkoming van de baten, lasten en balansmutaties, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeente. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door het college van burgemeester en wethouders van de gemeente gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening .

De financiële rechtmatigheidscriteria zijn vastgesteld met het normenkader door de gemeenteraad op 9 juni 2005 en de operationalisering van het normenkader voor rechtmatigheid in de beheersorganisatie van de gemeente Helmond.

De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves . Op basis van artikel 2, lid 7 Bado is deze goedkeuringstolerantie door de gemeenteraad bij raadsbesluit van 30 september 2003 vastgesteld.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening van de gemeente Helmond een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2013 als van de activa en passiva per 31 december 2013 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten en de Beleidsregels toepassing WNT.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2013 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen en het Controleprotocol WNT van de Beleidsregels toepassing WNT.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge artikel 213, lid 3 onder d Gemeentewet vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Eindhoven, 14 mei 2014

Was getekend: Drs. J.J. Zuidema RA

10.2 Raadsbesluit: Vaststelling Jaarrekening

Concept Raadsbesluit

Onderwerp: Vaststelling jaarverslag en jaarrekening 2013

De raad van de gemeente Helmond;
gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van 24 juni 2014,
na lezing van het advies van de rekenkamercommissie en gelet op de bepalingen van de Gemeentewet;

Besluit:

- A. Het jaarverslag en de jaarrekening 2013, sluitend met een nadelig saldo van € 3.783.714 vast te stellen. (Dit is inclusief het nadelig saldo uit grondexploitatie van € 7.289.160)
- B. Het nadelig saldo van € 7.289.160 uit de grondexploitatie ten laste te brengen van de algemene reserve grondexploitatie.
- C. Een bedrag van € 2.051.000 te bestemmen conform bestaand beleid en genomen besluiten zoals opgenomen in de jaarrekening 2013 onderdeel resultaatbestemming 7.5
- D. Het vrij besteedbaar saldo van € 1.454.446 te betrekken bij de besluitvorming rond de voorjaarsnota 2014.
- E. De overschrijding op de lasten van de programma's en kredieten, zoals opgenomen in de jaarrekening 2013 bij onderdeel 6.3.1. en 7.2.2. alsnog te bekrachtigen.
- F. Een besluit nemen over het al dan niet overnemen van de voorgestelde resultaatbestemmingen van de raad voor een bedrag van € 25.000, die zijn opgenomen en toegelicht in programma 13, hoofdproduct 010.
- G. In te stemmen met de omzetting van de voorziening verstrekte en gegarandeerde geldleningen naar een nieuw te vormen reserve verstrekte en gegarandeerde geldleningen. Op basis van de nieuwe berekeningssystematiek, zoals genoemd in de geaccordeerde notitie risicovoorziening verstrekte en gegarandeerde geldleningen, de reserve op te hogen met € 755.204. Dit is in deze jaarrekening reeds verwerkt.
- H. In te stemmen met de nieuw gevormde reserve egalisatie rentekosten grondzaken conform BBV, voortvloeiend uit besluit tot verlaging rentekosten grondbedrijf (zie begroting 2014)

Aldus besloten in zijn openbare vergadering van 1 juli 2014

De raad voornoemd,
De voorzitter,

De griffier,

11 Bijlage

11.1 Lijst van afkortingen en verklaringen

ACE	Automotive Center of Expertise
AFB	Automotive Facilities Brainport
AMvB	Algemene Maatregel van Bestuur
AWBZ	Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BCH	Brabant Culturele Hoofdstad
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BUIG	Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten
BZK	Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties
BZOB	Bedrijventerrein Zuid Oost Brabant
DUO	Dienst Uitvoering Onderwijs
EVZ	Ecologische VerbindingsZone
FTPB	Food Technology Park Brainport
GBA	Gemeentelijke Basis Administratie
GEO	Gebiedsgericht Economische Ontwikkeling
GGD	Gemeentelijke Gezondheidsdienst
GIH	Gebiedsgerichte Integrale Handhaving
GKP	Gemeentelijk Kunstwerkenbeheer Plan
GRP	Gemeentelijk Riolerings Plan
HNG	Hypotheekfonds Noord-Brabantse Gemeenten
HTAC	High Tech Automotive Campus
IB-signalen	Signalen van het Inlichtingenbureau
IBP	Informatie Beleids Plan
ICT	Informatie en Communicatie Technologie
ID	Instroom Doorstroom
IHP	Integraal Huisvestingsplan
IOAW	Inkomensvoorziening Oudere en gedeeltelijk Arbeidsongeschikte Werklozen
IOAZ	Inkomensvoorziening Oudere en gedeeltelijk Arbeidsongeschikte Zelfstandigen
IVP	Investeringsprogramma
MAC	MBO Automotive Center
MUP	Milieu Uitvoerings Programma
NOx	Stikstofoxides
NUP	Nationaal Uitvoerings Programma
OAB	Onderwijs Achterstanden Beleid
ODZOB	Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant
OLO	OmgevingsLOket
OOGO	Op Overeenstemming Gericht Overleg
O&S	Onderzoek en Statistiek
OVD	Officier Van Dienst
OLV-kerk	Onze Lieve Vrouwekerk
OPR	Operationeel Programma Riolering

OZB	Onroerende Zaakbelasting
PO	Persoonlijke Ondersteuning
P&O	Personeel & Organisatie
POW	Programma Onderhoud Wegen
PS	Provinciale Staten
RHCe	Regionaal Historisch Centrum Eindhoven
RIB	Raads Informatie Brief
RI&E	Risico Inventarisatie & Evaluatie
TCO	Total Cost of Ownership
SEPA	Single Euro Payments Area
SIEH	Stichting Industrieel Erfgoed Helmond
S&B	Stedelijke Ontwikkeling en Beheer
SOK	Samenwerkingsovereenkomst
SOx	Zwaveloxides
SRE	Samenwerkingsverband Regio Eindhoven
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
VR	Veligheids Regio
VSV	Voortijdig School Verlaters
VVE	Vroeg- en Voorschoolse Educatie
UP's	Uitvoerings Programma's
UWV	Uitvoeringsinstituut Werknemers Verzekeringen
WI	Werk en Inkomen
WMO	Wet Maatschappelijke Ondersteuning
WP	Woonpartners
WWB	Wet Werk en Bijstand

11.2 Totaal overzicht investeringsprogramma

Het totaaloverzicht investeringsprogramma geeft het totale investeringsbedrag per programma weer, alsmede het aangevraagde bedrag (procentueel). Voor een toelichting op de niet aangevraagde posten verwijzen wij u naar de toelichting in de programma's.

Programma	Bedrag IVP	Aangevraagd
1. Veiligheid en handhaving	782.185	15%
2. Werk en inkomen	-	-
3. Zorg en welzijn	-	-
4. Jeugd en onderwijs	3.050.830	97%
5. Cultuur	423.000	0%
6. Sport en recreatie	5.761.136	3%
7. Economisch beleid en werkgelegenheid	2.437.134	45%
8. Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	208.000	0%
9. Stedelijke vernieuwing	36.863.123	49%
10. Verkeer en mobiliteit	6.093.406	65%
11. Openbare ruimte en natuurbescherming	3.870.259	37%
12. Milieu	2.890.384	98%
13. Bestuur en organisatie	1.430.346	7%
Totaal	63.809.803	48%

