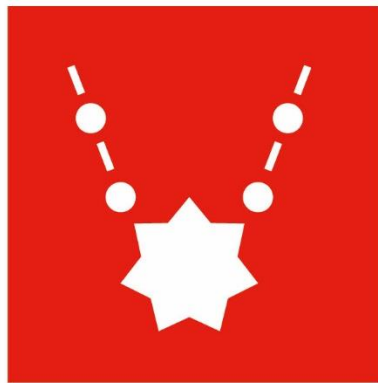
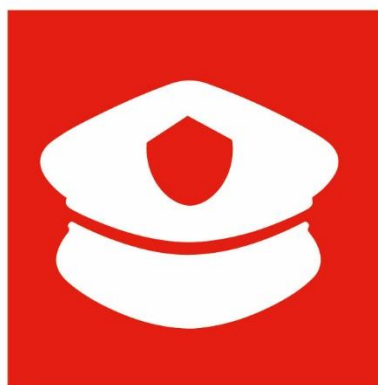
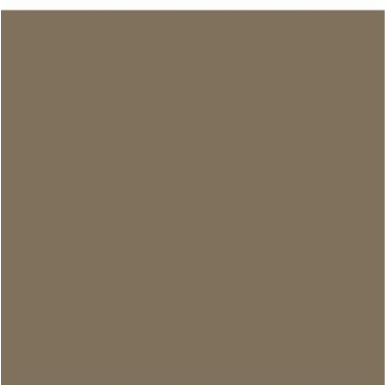


Jaarverantwoording 2021



2021



Inhoudsopgave

| | | |
|----------|--|------------|
| 1 | Beleidsamenvatting | 1 |
| 1.1 | Algemene inleiding | 1 |
| 1.2 | Voortgang coalitieprogramma en Strategische agenda | 1 |
| 1.3 | Behandelprocedure | 3 |
| 2 | Financiële samenvatting | 4 |
| 2.1 | Algemene inleiding | 4 |
| 2.2 | Toelichting grootste afwijkingen | 5 |
| 2.3 | Gerealiseerde investeringen | 9 |
| 2.4 | Effecten coronacrisis op de begroting | 11 |
| | Jaarverslag | 16 |
| 3 | Programma's | 17 |
| 3.1 | Programma 01: Veiligheid en handhaving | 18 |
| 3.2 | Programma 02: Werk en inkomen | 24 |
| 3.3 | Programma 03: Zorg en welzijn | 30 |
| 3.4 | Programma 04: Jeugd en onderwijs | 37 |
| 3.5 | Programma 05: Cultuur | 45 |
| 3.6 | Programma 06: Sport en recreatie | 50 |
| 3.7 | Programma 07: Economisch beleid en werkgelegenheid | 53 |
| 3.8 | Programma 08: Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting | 63 |
| 3.9 | Programma 09: Stedelijke vernieuwing | 70 |
| 3.10 | Programma 10: Verkeer en mobiliteit | 76 |
| 3.11 | Programma 11: Openbare ruimte en natuurbescherming | 82 |
| 3.12 | Programma 12: Milieu | 87 |
| 3.13 | Programma 13: Bestuur en organisatie | 96 |
| 4 | Algemene Dekkingsmiddelen | 103 |
| 5 | Paragrafen | 107 |
| 5.1 | Lokale heffingen | 108 |
| 5.2 | Weerstandsvermogen en risicobeheersing | 114 |
| 5.3 | Onderhoud kapitaalgoederen | 125 |
| 5.4 | Financiering | 130 |
| 5.5 | Bedrijfsvoering | 135 |
| 5.6 | Verbonden partijen | 139 |
| 5.7 | Grondbeleid | 157 |
| | Jaarrekening | 166 |
| 6 | Overzicht baten en lasten | 167 |
| 6.1 | Overzicht van baten en lasten | 167 |
| 6.2 | Incidentele baten en lasten | 170 |
| 6.3 | Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves | 172 |
| 6.4 | Wet normering topinkomens | 173 |
| 6.5 | Overzicht baten en lasten per taakveld | 174 |
| 7 | Balans en de toelichting | 179 |
| 7.1 | Balans | 180 |
| 7.2 | Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling | 182 |
| 7.3 | Toelichting activa | 188 |
| 7.4 | Toelichting passiva | 199 |
| 7.5 | Niet uit de balans blijvende financiële verplichtingen | 215 |
| 7.6 | Niet uit de balans blijvende financiële rechten | 216 |
| 7.7 | Gebeurtenissen na balansdatum | 216 |

| | | |
|-----------|------------------------------------|------------|
| 8 | SiSa-bijlage | 217 |
| 9 | Bereikbaarheidsakkoord..... | 233 |
| 10 | Kerngegevens..... | 237 |
| 11 | BBV indicatoren..... | 239 |

1 Beleidssamenvatting

1.1 Algemene inleiding

De Jaarverantwoording 2021 bestaat uit het jaarverslag en de jaarrekening. Het jaarverslag omvat de verantwoording over de programma's en de verplichte resultaten. Hierin wordt inzicht gegeven in de wijze waarop we onze doelstellingen, zoals geformuleerd in de begroting voor 2021, hebben gerealiseerd en de maatschappelijke resultaten die daarmee zijn beoogd. De jaarrekening geeft een financieel beeld van de gerealiseerde baten en lasten ten opzichte van de begroting én inzicht in de financiële positie van de gemeente. De indeling van de Jaarverantwoording is gelijk aan de indeling van de Programmabegroting 2021-2024, maar we vinden het belangrijk om in deze Beleidssamenvatting ook de context van nu (medio 2022) te schetsen. Voornamelijk omdat de resultaten uit de Jaarrekening het vertrekpunt vormen voor het opstellen van de Programmabegroting 2023-2026 later dit jaar.

1.2 Voortgang coalitieprogramma en Strategische agenda

Algemene inleiding

2021 was wederom een bewogen jaar voor de gemeente Helmond. We zaten nog midden in de coronacrisis en de maatregelen om de verspreiding van het virus tegen te gaan hebben duidelijk invloed gehad op onze inwoners en bedrijven. Om de effecten van de coronacrisis het hoofd te bieden hebben we met de crisis- en herstelnota middelen gereserveerd tot 2024 en zijn investeringen in gang gezet. De impact van corona op de samenleving lijkt nu – gelukkig – snel minder te worden. Ondernemers durven langzaam weer een beetje vooruit te kijken, scholen zijn weer open en mensen kunnen elkaar weer (bijna als vanouds) ontmoeten. Tegelijkertijd zien we dat de oorlog in Oekraïne andere problemen aan het licht brengt. Ook deze crisis heeft, direct of indirect, impact op Helmond. Dit wordt zichtbaar in de opvang van vluchtelingen en de fors stijgende inflatie, die zeker de minder kapitaalkrachtige inwoners nu al voelen. Na de coronacrisis zal ook het komend jaar in het teken staan van ongekende onzekerheden. Met een forse impact op de gemeentelijke financiën en ambtelijke organisatie.

Met deze jaarverantwoording blikken we terug op het jaar 2021 en wat er - ondanks de coronacrisis - is bereikt rondom de grote opgaven waar we als stad voor staan. De Jaarverantwoording 2021 (de laatste van het zittende college) bestaat uit het jaarverslag en de jaarrekening. Het jaarverslag omvat de verantwoording over de programma's en de verplichte resultaten. Hierin wordt inzicht gegeven in de mate én de wijze waarop we onze doelstellingen, zoals geformuleerd in de begroting 2021, hebben gerealiseerd en de maatschappelijke resultaten die daarmee zijn behaald. De jaarrekening geeft een financieel beeld van de gerealiseerde baten en lasten ten opzichte van de begroting én inzicht in de financiële positie van de gemeente. De Jaarrekening vormt bovendien het vertrekpunt voor het opstellen van de Programmabegroting 2023-2026, later dit jaar. We zien dat er in 2021 een groot financieel overschot in de jaarrekening is ontstaan. Dit overschot biedt mogelijkheden voor investeringen, maar moet wel worden bekeken in de context van de wereld om ons heen. De grote opgaven waar Helmond voor staat, extra taken voor gemeenten, forse stijgingen in bouwkosten en zorgen over de koopkracht van onze inwoners zijn allemaal omstandigheden die deze context momenteel bepalen. Mede vanwege de druk op de uitvoeringskracht van de organisatie hebben we via resultaatbestemmingen middelen doorgeschoven richting 2022. Desondanks kunnen we concluderen dat we in 2021 veel hebben bereikt, en dat Helmond er ondanks de moeilijke omstandigheden als stad op vooruit is gegaan.

Meedoen, rondkomen en vooruitkomen

De coronacrisis heeft de afgelopen jaren de tweedeling in onze stad nog zichtbaarder gemaakt en verdiept. De inkomens- en gezondheidsverschillen tussen bewoners van wijken met meer of minder perspectief (de zogenaamde sterke en zwakke SES-wijken) zijn nog altijd aanzienlijk. Op verschillende manieren is er daarom een tandje bijgezet voor het verbeteren van de bestaanszekerheid en gezondheid van onze inwoners. Nu lijkt de coronacrisis achter de rug, maar krijgen we meteen te maken met een volgende crisis. De oorlog in Oekraïne gaat gepaard met flink stijgende (energie)prijzen: we worden geconfronteerd met de hoogste inflatie sinds de jaren '70. Dit zorgt opnieuw voor extra financiële en sociale uitdagingen voor, met name, de kwetsbare groepen. Het tegengaan van de tweedeling is hiermee extra urgent geworden. Via de beweging "Ruimte om te Leven", in 2021 ingezet, besteden we hier samen met partners in de stad extra aandacht aan. Daarbij staat zeker het verschijnsel Energiearmoede hoog op de landelijke én gemeentelijke agenda.

Reageren op de impact van corona was een onvoorziene maar onvermijdelijke uitdaging waarvoor we in 2021 als gemeente stonden. Ook is er in het voorbije jaar volop gewerkt aan de transformatie binnen het Sociaal Domein die sinds enkele jaren gaande is, waarbij de gemeente steeds meer de rol pakt van netwerkregisseur en opdrachtgever. Hierbij staat voorop dat iedereen in Helmond moet kunnen meedoen, rondkomen en vooruitkomen. Dat begint bij een sterke sociale basis, want dit werkt preventief en voorkomt zorgvragen. In 2021 zijn de sociale teams op afstand van de gemeente geplaatst om, vanaf 2022, betere, laagdrempeliger en beter toegankelijker zorg te kunnen bieden. Dit vroeg zowel binnen de organisatie als bij partners aanpassingsvermogen.

Met lokale invullingen van de Hervormingsagenda Jeugd (om de jeugdzorg te verbeteren) en het landelijk Preventieakkoord hebben we ons er nadrukkelijk op gericht om de toekomst van de komende generaties te versterken. Datzelfde doel beogen we met het Huisvestingsplan Onderwijs, waarvoor we belangrijke voorbereidingen hebben getroffen om dit te kunnen herijken, met onder meer een nieuwe locatie voor het Jan van Brabant College in het verschiet. Preventie én repressie gaan ook hand in hand in de aandacht voor de veilige stad, waarvoor met het onderzoek door de Galan Groep in 2021 extra aandacht is geweest én extra middelen zijn uitgetrokken.

Economisch vitale en aantrekkelijke stad

De gemeenteraad heeft het afgelopen jaar ingestemd met de ontwikkelrichting voor Helmond 2030-2040, zoals die voortkomt uit het MIRT-onderzoek Brainport, als basis voor verdere uitwerking. We noemen dit de Schaalsprong Helmond. Doel: door kwalitatieve groei (meer woningen, arbeidsplaatsen en voorzieningen) het leefklimaat voor en de ontwikkelkansen van onze inwoners vergroten. Deze uitdaging is extra groot omdat de ruimtelijke ambities flink zijn toegenomen door onder meer de noodzaak te groeien naar een klimaatneutrale stad, en de ambitie om met de schaalsprong de sociale tweedeling tegen te gaan.

De schaalsprong is de ruimtelijke ontwikkeling voor de lange termijn, maar de huidige ruimtelijke en economische uitdagingen zijn ook groot. Hier is onverminderd aan doorgewerkt. Het landelijke woningtekort wordt ook in Helmond aangepakt, met een forse versnelling van de woningbouw. Hierin is een flinke groei gerealiseerd naar realisatie van bijna 700 woningen – met aandacht voor een goede spreiding voor inkomensgroepen en voldoende sociale huurwoningen. Daarmee behoort Helmond landelijk tot de absolute koplopers. Daarnaast zijn verschillende woningbouwprojecten in aanbouw genomen en verwelkomde Brainport Smart District (BSD) zijn eerste inwoner.

In 2021 is gewerkt aan een economische visie, die begin 2022 is vastgesteld. De visie sluit naadloos aan op de ambities die Helmond in het traject van de schaalsprong heeft uitgesproken. Zo wordt er specifiek ingegaan op de kansen door stedelijke werkmilieus. De visie geeft de economische koers tot

2030 weer met hierin nadrukkelijk aandacht voor kansen van FoodTech Brainport en de Automotive Campus. Door onvoorziene ontwikkelingen rondom de beoogde koper van de Automotive Campus is inmiddels besloten tot een nieuwe visie voor de toekomst van de campus te komen. Ook de vooruitgang in de Sport- en Beleefcampus De Braak (met onder meer oplevering van het nieuwe Knippenbergcollege) en het Huis voor de Stad (sloop van het oude Stads kantoor) passen bij de toekomstvisie richting 2040, als faciliteiten passend bij een stad van zo'n 115.000 inwoners.

Klimaatneutrale en -bestendige stad

Onze ambities op gebied van Klimaatneutrale stad zijn groot, maar liggen ook nog ver in de tijd. Daarom is het zaak om de transitie op gang te brengen. Op allerlei terreinen zijn er in 2021 stappen gemaakt in onze ambitie naar een klimaatneutrale en -bestendige stad. Mijlpalen hierin waren de Regionale Energie Strategie 1.0 (RES), die is vastgesteld door de 21 gemeenteraden in Zuidoost-Brabant, de waterschappen en de provincie Noord-Brabant én de goede resultaten na invoering van het nieuwe afvalstelsel. Via het vaststellen van de Transitievisie warmte, de Visie op zonnevelden en zonnedaken én de Uitvoeringsagenda Klimaatadaptatie zijn ook de contouren voor de Helmondse invulling van klimaat- en energieopgave scherper geworden. Bovendien leren we elke dag weer. Het niet doorgaan van een zonneveld in Stiphout is geëvalueerd om in de toekomst als gemeente, mét inwoners, beter invulling te kunnen geven aan zulke initiatieven.

Gemeentelijke organisatie

Uiteraard heeft de coronacrisis, het thuiswerken en de bijkomende onzekerheden voor iedereen ook impact gehad op de ambtelijke organisatie. Dit neemt niet weg dat ook in 2021 hard is gewerkt aan de organisatieontwikkeling, met de kernwaarden 'Verbinding', 'Vertrouwen', 'Innovatie' en 'Trots' zowel richting inwoners als tussen medewerkers onderling centraal. Onze omgeving (met een krappe arbeidsmarkt) en de hoge ambities waarvoor Helmond staat vragen om een organisatie die kwantitatief én kwalitatief groeit. Daarom is er in 2021 een belangrijke eerste stap gezet door extra medewerkers te werven, om de realisatiekracht van de gemeente Helmond te vergroten. Tevens is er fors aandacht én geld besteed aan verschillende trajecten binnen de Digitale Transformatie, die mogelijkheden én uitdagingen biedt maar waar we als gemeente niet meer omheen kunnen.

Met ingang van 1 juli 2022 zou de Omgevingswet van kracht worden, maar de invoeringsdatum is (opnieuw) uitgesteld. De voorbereiding is onverminderd doorgegaan, want de Omgevingswet vergt een andere manier van werken voor de organisatie; participatief, open en gericht op samenwerking met andere partijen. We zijn ervan overtuigd dat dit volop kansen biedt, naast de opgaven waarvoor we door de omstandigheden in de wereld worden gesteld. De golven van de mondiale dynamiek zijn elke dag weer voelbaar, zeker ook in Helmond. Zoals we dat in 2021 hebben gedaan, gaan we hier ook het komend jaar weer zo goed en passend mogelijk mee om.

1.3 Behandelprocedure

Het proces rondom de bestuurlijke besluitvorming van de Jaarverantwoording 2021 is als volgt:

- College van burgemeester en Wethouders 14 juni 2022
- Raadscommissie 05 juli 2022
- Raad 12 juli 2022

2 Financiële samenvatting

2.1 Algemene inleiding

Het jaarrekeningresultaat over 2021 bedraagt € 18,9 miljoen positief. Dit is het resultaat na verrekening met de reserves. Dit resultaat ontstaat mede doordat een aantal zaken nog niet geheel zijn uitgevoerd in 2021 en worden voorgesteld om door te schuiven naar 2022. In totaal gaat het om € 12,8 miljoen aan resultaatbestemmingen: € 7,6 miljoen aan incidentele budgetten en voor € 5,2 miljoen betreft dit de bijdrage die we krijgen als centrumgemeente voor het onderdeel Beschermd Wonen. Het overschot is ontstaan door de overgang van cliënten van Beschermd Wonen naar de Wet langdurige zorg. Het daarbij behorende landelijke verdeelmodel pakt voor ons veel gunstiger uit dan verwacht. Recent hebben we hier met de regio afspraken over gemaakt waarbij is afgesproken dat het aandeel van de niet-centrum gemeenten, € 5,2 miljoen euro, zal worden teruggestort naar de Peelgemeenten. Aangezien deze afspraak na 1 januari 2022 is gemaakt kan dit niet worden verwerkt in deze jaarrekening 2021. Door de middelen via resultaatbestemming over te hevelen naar 2022, kunnen we de middelen in dat jaar verrekenen met de Peelgemeenten. Per saldo blijft er dan een netto resultaat over van ruim € 6,1 miljoen, een afwijking van ongeveer 1,5% van ons begrotingstotaal.

In onderstaande tabel staat het gerealiseerde jaarrekeningresultaat over 2021 afgezet tegen het resultaat uit de vastgestelde begroting (na wijziging). In paragraaf 2.2 worden de grootste verschillen toegelicht.

(bedragen x € 1.000)

| | Begroting na wijziging 2021 | Rekening 2021 | Afwijking 2021 | V/N |
|---|-----------------------------|---------------|----------------|----------|
| Baten | 391.222 | 389.481 | -1.741 | N |
| Lasten | 405.840 | 361.650 | -44.189 | V |
| Totaal saldo van baten en lasten | -14.618 | 27.831 | 42.449 | V |

Verrekening met reserves

| | | | | |
|---|---------------|---------------|----------------|----------|
| Onttrekkingen aan reserves | 111.937 | 109.900 | -2.037 | V |
| Toevoegingen aan reserves | 97.319 | 118.855 | 21.536 | V |
| Totaal saldo van baten en lasten | 14.618 | -8.955 | -23.573 | V |

| | | | | |
|------------------|----------|---------------|---------------|----------|
| Resultaat | 0 | 18.875 | 18.875 | V |
|------------------|----------|---------------|---------------|----------|

Per saldo zijn er € 1,7 miljoen minder baten en € 44,2 miljoen minder lasten gerealiseerd. Daarnaast is per saldo € 23,6 miljoen meer toegevoegd/minder onttrokken aan de reserves dan begroot.

Op verschillende programma's zijn afwijkende baten en lasten verantwoord om uiteenlopende redenen. Wij verwijzen hiervoor naar de Programmaverantwoording in hoofdstuk 3 en de verantwoording van de Algemene dekkingsmiddelen in hoofdstuk 4. Daarin rapporteren we per product de grootste afwijkingen.

2.2 Toelichting grootste afwijkingen

(bedragen x € 1.000)

| | Afwijking 2021 | Voor-/ nadelig |
|--|-------------------|-------------------|
| Resultaat Grondbedrijf | 13.960 | V |
| Storting algemene reserve Grondbedrijf | -13.960 | N |
| Nog te bestemmen resultaat Grondbedrijf | - | |
| Resultaat programma 2 Werk en Inkomen | -44 | N |
| Resultaat programma 3 Zorg en Welzijn | 1.392 | V |
| Resultaat programma 4 Jeugd en Onderwijs | -41 | N |
| Storting egaliseringsreserve Sociaal Domein | -1.307 | N |
| Nog te bestemmen resultaat Sociaal Domein | - | |
| Voorgestelde resultaatsbestemmingen | 12.777 | V |
| Bouw- en Woningtoezicht / bouwleges personeel | -386 | N |
| Vrijval voorziening startersleningen | 554 | V |
| Onderhoud wegen | 621 | V |
| Onderhoud groen | 296 | V |
| Positief resultaat MRE 2020 | 184 | V |
| Fiscale afrekening 2020 | 435 | V |
| Post onvoorzien | 250 | V |
| Gemeentefondsuitkering september/december | 800 | V |
| Personeel / inhuur | -500 | N |
| Vrijval voorziening oninbare vorderingen | 530 | V |
| Vrijval voorziening lening Helmond Sport | 500 | V |
| Vrijval reserve sociaal domein (max 10 miljoen) | 2.431 | V |
| Overige afwijkingen | 383 | V |
| Afwijkingen programma's | 6.098 | |
| Gerealiseerd resultaat Jaarrekening 2021 | 18.875 | V |

Toelichting op in de tabel opgenomen afwijkingen

Resultaat Grondbedrijf

Het resultaat grondbedrijf bestaat uit een meerdere componenten. In de paragraaf grondbeleid vindt u de uitgebreide toelichting. Conform de BBV voorschriften is de balanswaardering in deze jaarrekening nog gebaseerd op het oorspronkelijke plan voor Brandevoort. Bij de behandeling van het raadsvoorstel Masterplan BSD van 22 februari 2022 is u reeds medegedeeld dat het resultaat op het oude plan Brandevoort 2 ruim € 12 miljoen zou zijn en waarvan de middelen in 2022 weer worden ingezet voor het Masterplan BSD.

Het uiteindelijke resultaat Grondbedrijf bedraagt bijna € 14 miljoen voordelig en wordt gestort in de Algemene Reserve Grondbedrijf.

Resultaat Sociaal Domein

Het resultaat Sociaal Domein wordt bepaald uit het resultaat van de programma's 2 Werk en Inkomen, 3 Zorg en Welzijn en 4 Jeugd en Onderwijs van deze jaarrekening. Hierop vindt een aantal correcties plaats die niet door het Sociaal Domein kunnen worden beïnvloed. Een voorbeeld hiervan zijn de onderhoudskosten van de gebouwen die ons eigendom zijn. Het uiteindelijke resultaat van het Sociaal Domein bedraagt € 1,3 miljoen positief en is conform afspraak gestort in de reserve Sociaal Domein.

Voorgestelde resultaatbestemmingen

In het bijgevoegde raadsvoorstel is een overzicht weergegeven van voorgestelde resultaatbestemmingen. Dit zijn onderwerpen die in 2021 hebben geresulteerd in een positief resultaat omdat deze niet (volledig) zijn uitgevoerd.

(bedragen x € 1.000)

| <i>Programma</i> | <i>Omschrijving</i> | <i>Voorstel</i> |
|--|---|-------------------|
| 1 | Taskforce RIEC | 112.000 |
| 1 | Project Weerbare Wijk | 187.000 |
| 1 | Extra tijdelijke teammanager VN | 135.000 |
| 2 | Toeslagenaffaire | 60.000 |
| 2 | Tonk-middelen | 1.406.000 |
| 3 | Centrummiddelen maatschappelijke zorg Peelregio | 5.212.000 |
| 4 | Problematiek Het Zuiderbos | 300.000 |
| 5 | Verzelfstanding Speelhuis | 152.000 |
| 6 | Gidsmiddelen | 119.000 |
| 6 | Parkmanagement de Braak | 100.000 |
| 7 | Innovatieve concepten bedrijfsleven | 218.000 |
| 7 | Arbeidsmigranten | 55.000 |
| 7 | Food Tech Brainport | 60.000 |
| 8 | Omgevingswet | 917.000 |
| 8 | Revitalisering Annawijk / Noord en Oost | 176.300 |
| 8 | Volkshuisvesting Vluchtelingen | 93.200 |
| 8 | Bouwleges | 250.000 |
| 9 | Ontwikkeling Stiphout en Rijpelberg | 150.000 |
| 10 | Smart Mobility | 360.000 |
| 11 | Wegen, vertraging onderhoud | 213.000 |
| 12 | Energie-armoede en uitstaande opdrachten | 1.040.000 |
| 13 | Digitale stad | 324.000 |
| 14 | Algemene uitkering | 1.137.000 |
| Voorgestelde resultaatbestemmingen 2021 | | 12.776.500 |

Overige afwijkingen

(bedragen x € 1.000)

| | Afwijking 2021 | Voor-/ nadelig |
|--|-------------------|-------------------|
| Resultaat Grondbedrijf | 13.960 | V |
| Storting algemene reserve Grondbedrijf | -13.960 | N |
| Nog te bestemmen resultaat Grondbedrijf | - | |
| Resultaat programma 2 Werk en Inkomen | -44 | N |
| Resultaat programma 3 Zorg en Welzijn | 1.392 | V |
| Resultaat programma 4 Jeugd en Onderwijs | -41 | N |
| Storting egalisatiereserve Sociaal Domein | -1.307 | N |
| Nog te bestemmen resultaat Sociaal Domein | - | |
| Voorgestelde resultaatsbestemmingen | 12.777 | V |
| Vrijval voorziening startersleningen | 554 | V |
| Onderhoud wegen | 621 | V |
| Onderhoud groen | 296 | V |
| Positief resultaat MRE 2020 | 184 | V |
| Fiscale afrekening 2020 | 435 | V |
| Post onvoorzien | 250 | V |
| Gemeentefondsuitkering september/december | 800 | V |
| Personeel / inhuur | -500 | N |
| Vrijval voorziening oninbare vorderingen | 530 | V |
| Vrijval voorziening lening Helmond Sport | 500 | V |
| Vrijval reserve sociaal domein (max 10 miljoen) | 2.431 | V |
| Overige afwijkingen | -3 | N |
| Afwijkingen programma's | 6.098 | V |
| Gerealiseerd resultaat Jaarrekening 2021 | 18.875 | V |

Programma 8 Ruimtelijke ordening en Volkshuisvesting / startersleningen

554V

De voorziening die we aanhouden voor de kosten van de startersleningen is te hoog en kan daarom vrijvallen.

Programma 11 Openbare Ruimte en natuurbescherming / wegen

621V

Dit saldo heeft een incidenteel karakter en wordt veroorzaakt door lagere lasten van € 248.000 en door hogere baten van € 373.000. De lagere lasten worden met name gerealiseerd door lagere energiekosten en minder onderhoudskosten op de kosten van de openbare verlichting. De hogere baten worden met name veroorzaakt door de extra ontvangen degeneratievergoedingen ter grootte van € 195.000, door ontvangen leges voor verhardingen en aanleg uitwegen ad € 204.000.

Programma 11 Openbare Ruimte en natuurbescherming / onderhoud groen

296V

Dit saldo heeft een incidenteel karakter en wordt veroorzaakt door lagere lasten van € 188.000 en door hogere baten van € 108.000. De lagere lasten worden voor circa € 143.000 veroorzaakt doordat,

ondanks hogere aanbestedingen, door onderbezetting (zowel intern als bij marktpartijen) niet alle werkzaamheden konden worden voorbereid en uitgevoerd. De hogere baten worden met name veroorzaakt door extra ontvangen vergoedingen van derden voor werkzaamheden die voor andere partijen zijn uitgevoerd.

Programma 13 Bestuur en Organisatie/ MRE 184V

Het saldo wordt veroorzaakt door het positieve resultaat 2020 bij de MRE dat in 2021 is teruggestort naar de deelnemers.

Algemene Dekkingsmiddelen/ Fiscale afrekening 435V

De Belastingdienst heeft in 2020 een aantal zaken met ons afgerekend wat geresulteerd heeft in een positieve verrekening van ruim € 400K.

Algemene Dekkingsmiddelen/ Post onvoorzien 250V

De post onvoorzien ad. € 250K is in 2021 niet ingezet.

Algemene Dekkingsmiddelen/ Algemene Uitkering 800V

In de september- en decembercirculaire hebben we nog grote bedragen ontvangen vanuit het Rijk in de algemene uitkering. Een groot gedeelte heeft te maken met vergoedingen voor de corona-uitgaven (zie elders) of worden overgeheveld via de resultaatbestemmingen. Resteert een voordeel van € 800K, dat ontstaat door een nabetaling over de jaren 2019 en 2020 ad € 200K en een nabetaling 2021 ad € 600K.

Algemene Dekkingsmiddelen/ Personeel 500N

In de Berap zijn de kosten voor inhuur personeel al met € 1 miljoen verhoogd ter vervanging van ziekte, piek e.d. Uiteindelijk bedragen de meerkosten ca. € 1,5 miljoen.

Algemene Dekkingsmiddelen/ Voorziening debiteuren 530V

Jaarlijks wordt de voorziening debiteuren herijkt op basis van de openstaande posten per 31 december. De voorziening kon op basis van die berekeningen verlaagd worden met € 530.000.

Lening BVO Helmond Sport 500V

In de samenwerkingsovereenkomst tussen de gemeente en de Stichting Helmond Sport inzake Sport- en beleefcampus De Braak is overeengekomen dat Helmond Sport haar lening bij de gemeente ad € 500.000 zal aflossen. De in het verleden gevormde voorziening voor oninbaarheid valt daarom vrij in de Jaarrekening 2021.

Vrijval egalisereserve Sociaal Domein 2.431V

De reserve Sociaal Domein fungeert als risicobuffer om financiële mee- en tegenvallers in de uitvoering van het Sociaal Domein op te vangen. In de Begroting 2022 is voor egalisereserves een maximumbedrag van € 10 miljoen afgesproken. O.a. door de in de begroting 2021 opgenomen storting van € 5 miljoen is de reserve opgelopen tot € 12,4 miljoen. Het surplus van € 2,4 miljoen valt via de Jaarrekening terug naar de algemene middelen.

Overige afwijkingen 3N

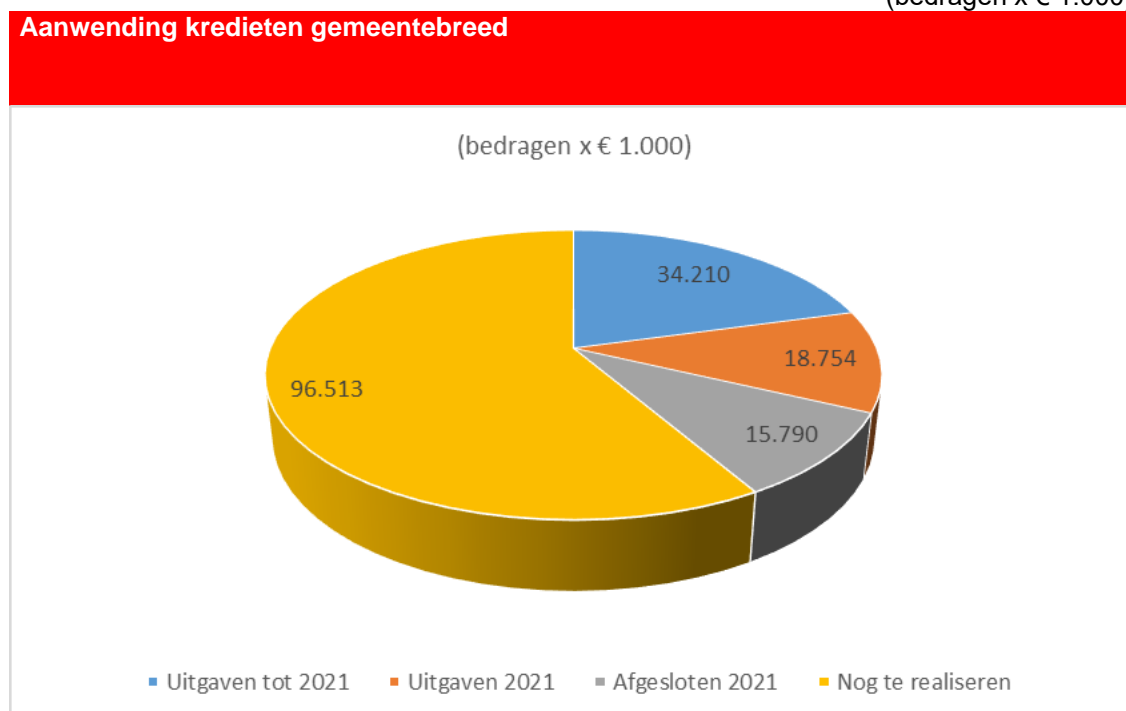
Betreft het saldo van alle uitgaven en inkomsten van alle programma's exclusief de hier apart benoemde onderdelen.

2.3 Gerealiseerde investeringen

In 2021 was voor totaal € 165,3 miljoen aan investeringskredieten beschikbaar: het bedrag aan restantkredieten uit eerdere begrotingsjaren aangevuld met voor begrotingsjaar 2021 nieuw door de gemeenteraad gevoterde investeringskredieten.

Voor deze investeringen werd in voorgaande jaren al € 34,2 miljoen uitgegeven en is in 2021 voor € 18,8 miljoen geïnvesteerd. Omdat in 2021 door de raad voor € 15,8 miljoen aan investeringskredieten is afgesloten is voor de komende jaren per saldo nog € 96,5 miljoen te realiseren investeringskrediet beschikbaar. Hiervan is in de 2^e Berap 2021 een gefaseerde planning vastgesteld. Bij deze gefaseerde planning houden we ook rekening met de kredieten die verdeeld over meerdere jaarschijven beschikbaar zijn gesteld, zoals De Braak en Huis voor de Stad. In de planning worden de uitgaven op deze kredieten in de jaren 2022 tot en met 2025 verwacht.

(bedragen x € 1.000)



Jaarlijks geven we bij de 2^e Bestuursrapportage een update van de stand van zaken van de openstaande kredieten. Daarbij worden geraamde uitgaven voor de komende jaren beoordeeld. Het feit dat niet alle geraamde uitgaven zijn uitgegeven kan meerdere oorzaken hebben, zoals een overspannen bouwmarkt, procedures etc. In het overzicht van de openstaande kredieten zijn er een aantal grote meerjarig vastgestelde kredieten meegenomen tot en met de jaarschijf van 2021.

Voorbeelden van een aantal grote openstaande kredieten:

- Zwembadvoorziening € 13,5 miljoen
- Sluis 8 € 8,2 miljoen
- Sluis 9 € 7,7 miljoen
- IHP € 8,4 miljoen
- Sport- en beleefcampus De Braak € 17,1 miljoen

In de toelichting op de balans onder materiële vaste activa zijn de investeringen toegelicht. In onderstaand overzicht zijn de kredieten per programma gepresenteerd:

| Programma's | Gevoteerd krediet | Uitgaven tot 2021 | Uitgaven 2021 | Afgesloten 2021 | Nog te realiseren |
|--|-------------------|-------------------|---------------|-----------------|-------------------|
| 1 Veiligheid en handhaving | 300 | 105 | 30 | - | 165 |
| 2 Werk en inkomen | - | - | - | - | - |
| 3 Zorg en welzijn | - | - | - | - | - |
| 4 Jeugd en onderwijs | 11.228 | 448 | 945 | 78 | 9.758 |
| 5 Cultuur | 3.076 | 31 | 308 | 486 | 2.251 |
| 6 Sport en recreatie | 30.018 | 3.319 | 2.187 | - | 24.513 |
| 7 Economisch beleid en werkgelegenheid | 3.191 | 0 | - | 1.441 | 1.750 |
| 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting | 325 | - | 55 | 175 | 95 |
| 9 Stedelijke vernieuwing | 15.531 | 5.014 | 1.271 | 50 | 9.197 |
| 10 Verkeer en mobiliteit | 14.694 | 4.386 | 2.253 | - | 8.055 |
| 11 Openbare ruimte en natuurbescherming | 40.562 | 12.309 | 4.633 | 3.082 | 20.538 |
| 12 Milieu | 28.016 | 5.394 | 2.892 | 10.402 | 9.327 |
| 13 Bestuur en organisatie | 1.275 | 296 | 248 | - | 732 |
| Algemene dekkingsmiddelen | 17.050 | 2.908 | 3.933 | 76 | 10.133 |
| Totaal * | 165.266 | 34.210 | 18.754 | 15.790 | 96.513 |

* exclusief toekomstige jaarschijven meerjarig vastgestelde kredieten

2.4 Effecten coronacrisis op de begroting

Ook in 2021 hield het coronavirus Nederland in zijn greep. Daarbij zijn ook weer de nodige maatregelen genomen om de verspreiding van het virus te beperken. Om de schade van deze maatregelen zoveel te beperken, hebben we als gemeente een groot aantal gerichte steunmaatregelen getroffen. Daarnaast zijn we ook gestart met de uitvoering van de Crisis- en Herstelnota. In deze nota zijn voor de periode 2021-2024 maatregelen vastgesteld om de achteruitgang van de sociale infrastructuur in de stad, en de vergroting van de tweedeling tegen te gaan. In deze paragraaf informeren wij u zowel over de effecten van de steunmaatregelen op het resultaat van de jaarrekening als de voortgang van de uitvoering van de Crisis- en Herstelnota.

2.4.1 Financiële afwijkingen door steunmaatregelen coronacrisis

In de 1^e en de 2^e bestuursrapportage (Berap) informeerden wij uw raad al over de, tot dat moment genomen, steunmaatregelen, de compensatie hiervan door het Rijk en het effect daarvan op de begroting. In deze jaarrekening informeren wij over de extra kosten die we hebben gemaakt in de periode tussen de rapportagedatum van de 2^e Berap en het einde van het jaar. Over deze kosten heeft u bij de 2^e Berap besloten om deze vóór resultaatbestemming te verrekenen met de algemene reserve. In de tabel hieronder vindt u een totaaloverzicht van de kosten voor de steunmaatregelen en de gevolgen voor de algemene reserve. De afwijkingen van € 50.000 en hoger, die ontstaan zijn in de laatste maanden van het jaar, zijn afzonderlijk gespecificeerd. Na de tabel volgt een toelichting.

(bedragen x €1000 en - is negatief)

| | | | | | Lasten | Baten | Saldo | V/N |
|---|--------|--|----------|---------|-----------------|----------------|-----------------|----------|
| 1e berap - financiële gevolgen corona | | | | | € -2.639 | € -789 | € -3.428 | N |
| 2e berap - financiële gevolgen corona | | | | | € -483 | € -113 | € -596 | N |
| Financiële gevolgen corona bij de jaarrekening | | | | | | | | |
| nr. | progr. | omschrijving | Lasten | Baten | Saldo | | | |
| 1. | 2 | Pilot 'Iedereen mag meedoen' | € 50 | | € 50 | V | | |
| 2. | 2 | Tijdelijke Overbruggingsregeling Ondernemers (ToZo) | € -3.751 | € 3.751 | € - | - | | |
| 3. | 2 | Subsidie Wsw | € -419 | | € -419 | N | | |
| 4. | 2 | Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten (Tonk) | € 108 | | € 108 | V | | |
| 5. | 3 | Beschermd wonen | € -100 | | € -100 | N | | |
| 6. | 3 | Maatschappelijke opvang | € -551 | | € -551 | N | | |
| 7. | 3 | Helmond sociaal sterker de crisis uit | € 165 | | € 165 | V | | |
| 8. | 5 | Steun cultuursector | € 160 | | € 160 | V | | |
| 9. | 5 | Kermisgelden | € 40 | € -80 | € -40 | N | | |
| 10. | 5 | Terugbetaling provinciale subsidie voor Lucas Gassel | € -50 | | € -50 | N | | |
| 11. | 6 | Kwijtschelding huur amateursportverenigingen | € -74 | € -99 | € -173 | N | | |
| 12. | 3,5,6 | Noodfonds corona 2021 | € 223 | | € 223 | V | | |
| 13. | 11 | Inkomstendering parkeren | | € -530 | € -530 | N | | |
| 14. | 12 | Afvalverwerking | € 379 | | € 379 | V | | |
| 15. | 13 | Inkomstendering huwelijken | | € -60 | € -60 | N | | |
| 16. | 14 | Automatisering | € 57 | | € 57 | V | | |
| | div. | Overige kosten | € -5 | € -38 | € -43 | N | | |
| Totaal jaarrekening | | | | | € -3.768 | € 2.944 | € -824 | N |
| Totale financiële gevolgen corona 2021 | | | | | € -6.890 | € 2.042 | € -4.848 | N |
| 14 | | 2e steunpakket Rijk - septembercirculaire 2020 | | € 861 | € 861 | V | | |
| 14 | | 3e steunpakket Rijk - decembercirculaire 2020 | | € 3.058 | € 3.058 | V | | |
| 14 | | 4e steunpakket Rijk - maartbrief 2021 | | € 1.463 | € 1.463 | V | | |
| 14 | | 5e steunpakket Rijk - meicirculaire 2021 | | € 38 | € 38 | V | | |
| 14 | | 5e steunpakket Rijk - septembercirculaire 2021 | | € 1.588 | € 1.588 | V | | |
| 14 | | 6e steunpakket Rijk - decembercirculaire 2021 | | € 1.865 | € 1.865 | V | | |
| Totaal steunpakket Rijk | | | | | € - | € 8.873 | € 8.873 | V |
| Verschil tussen steunpakketten en totaalkosten | | | | | | | € 4.025 | V |
| 14 | | Storting algemene reserve Beraps | | | € 1.396 | V | | |
| 14 | | Resultaatbestemming TONK | | | € 1.406 | V | | |
| 14 | | Extra storting algemene reserve | | | € 1.223 | V | | |

Samenvatting van de tabel

In de 1^e berap kwamen de kosten uit op € 3,4 miljoen en in de 2^e berap op € 0,6 miljoen. De extra kosten bij de jaarrekening waren per saldo € 0,8 miljoen. Hiermee komen de totale kosten in 2021 uit op afgerond € 4,8 miljoen. De kosten bekostigen we uit de middelen die we daarvoor ontvingen via de diverse steunpakketten van het Rijk. Er zijn in totaal 6 steunpakketten geweest. Het 1^e steunpakket had alleen betrekking op het jaar 2020. Deze ziet u dan ook niet terug in het overzicht. De steunpakketten 2 tot en met 6 bevatten de middelen voor 2021. In totaal was er een bedrag van € 8,8 miljoen beschikbaar voor 2021. Na aftrek van de kosten, blijft een bedrag over van € 4,0 miljoen. Hiervan hebben we € 1,4 miljoen bij de beraps al in de algemene reserve gestort. Dan blijft er bij deze jaarrekening nog € 2,6 miljoen over. Hiervan houden we € 1,4 miljoen beschikbaar voor de doelgroep van de TONK (tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten). Hiermee geven we uitvoering aan uw motie bij de begroting 2022. Dan blijft er nog € 1,2 miljoen over die we aanvullend hebben gestort in de algemene reserve.

Toelichting op de steunmaatregelen tussen rapportagedatum 2e Berap en jaarrekening

1. Pilot 'Iedereen mag meedoen'

Vanwege de coronacrisis heeft de pilot stilgelegen. Tegelijkertijd behoort de groep met een loonwaarde tot 30% tot de categorie mensen die het hardst zijn geraakt door de coronacrisis en dit naar verwachting ook op de langere termijn gaan merken. Gezien de eerste ervaringen voor corona en de effecten van corona willen we de pilot "iedereen mag meedoen" in 2022 voortzetten.

2. Tijdelijke Overbruggingsregeling Ondernemers (ToZo)

Het Rijk heeft in 2021 nog 3,7 miljoen aan extra steun voor ondernemers beschikbaar gesteld. Deze gelden zijn doorbetaald aan Senzer die de uitvoering ervan deed. Eventuele restantmiddelen betalen we terug aan het Rijk.

3. Subsidie WSW

Wij hebben € 419.000 compensatie ontvangen voor de sociale werkbedrijven voor de sluiting die heeft moeten plaatsvinden in 2021. Deze middelen hebben we doorbetaald aan Senzer.

4. Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten (Tonk)

Om te voorkomen dat inwoners hun noodzakelijke kosten niet meer kunnen betalen, heeft het Rijk € 1,6 miljoen beschikbaar gesteld om deze te ondersteunen. Bij de 2e berap is in eerste instantie € 350.000 aan uitgaven geraamd. Hier is voor € 242.000 aanspraak op gemaakt in 2021. De overgebleven middelen blijven beschikbaar voor deze doelgroep via een reservering in de reserve Sociaal Domein.

5. Beschermd wonen

In 2021 hebben we extra middelen ingezet om de continuïteit van zorg mogelijk te maken en voor extra capaciteit gezorgd om deze kwetsbare groep te ondersteunen.

6. Maatschappelijke opvang

Stichting Maatschappelijke opvang Helmond heeft gedurende de coronacrisis de meeste locaties open kunnen houden, rekening houdend met de geldende regels. Hiervoor zijn extra kosten gemaakt.

7. Helmond 'Sociaal sterker de crisis uit'

De kosten in verband met het plan Helmond Sterker de Crisis Uit komen € 165.000 lager uit dan het bedrag dat is opgenomen in de begroting. De verklaring hiervoor is dat een aantal activiteiten pas in 2022 zullen worden uitgevoerd.

8. Steun cultuursector

Voor steunmaatregelen voor de cultuursector was € 160.000 beschikbaar. Hier is geen beroep op gedaan omdat de cultuursector een beroep kon doen op andere steunmaatregelen.

9. Kermisgelden

De voorjaarskermis was verplaatst naar het najaar vanwege de coronamaatregelen. Voor de najaarskermis van 22 oktober tot 27 oktober 2021 waren er te weinig inschrijvingen. Omdat de kosten om deze kermis te organiseren hierdoor te hoog zouden worden, is deze kermis niet doorgedaan. In 2021 is uiteindelijk alleen de zomerkermis in afgeslankte vorm (alleen kinderattracties) georganiseerd. Dit levert een nadelig resultaat op van per saldo € 40.000.

10. Terugbetaling provinciale subsidie voor Lucas Gassel

De provincie Noord-Brabant had een subsidie beschikbaar gesteld voor de tentoonstelling van Lucas van Gassel. De tentoonstelling ging door de maatregelen van de coronacrisis niet door. De provincie heeft de subsidie teruggevorderd.

11. Kwijtschelding huur amateursportverenigingen

Door de maatregelen tegen Covid-19 was sporten niet altijd mogelijk, de huurbaten zijn hierdoor lager dan begroot. Daarnaast heeft onze gemeente ervoor gekozen om alle huur ten tijde van de lock-down kwijt te schelden.

12. Noodfonds corona 2021

In 2020 hebben we het noodfonds voor maatschappelijke en culturele instellingen opgericht. Het doel van het noodfonds is de ondersteuning van maatschappelijke en culturele organisaties bij acute nood. Hiermee houden we deze basisinfrastructuur overeind. Na twee tranches in 2020 zijn we begin 2021 gestart met de derde tranche van dit noodfonds. Hiervoor was € 300.000 beschikbaar. De toekenning vond plaats op basis van aanvragen. Uiteindelijk is een bedrag van € 77.000 toegekend.

13. Inkomstenderving parkeren

De impact van de coronacrisis op het betaald parkeren in Helmond is nog groter dan eerder is aangenomen. De opbrengsten vallen nog eens € 530.000 lager uit. Door de coronamaatregelen in 2021 moesten horecazaken op slot, hielden veel winkels hun deuren maandenlang dicht en was thuiswerken de regel. Het gevolg: weinig tot geen gebruik van parkeergarages en lege parkeerterreinen.

14. Afvalverwerking

Adviezen zoals zoveel mogelijk thuiswerken en dergelijke beïnvloedden de hoeveelheid aan huis ingezameld afval. We gingen ervan uit dat dit tot extra kosten voor inzameling en verwerking zou leiden. De compensatie voor deze coronakosten is voor € 380.000 niet ingezet.

15. Inkomstenderving huwelijken

De legesopbrengsten voor huwelijken/geregistreerde partnerschappen zijn lager dan geraamd. We hebben € 60.000 minder inkomsten ontvangen. Dat er minder huwelijken en geregistreerde

partnerschappen waren, is het gevolg van de opgelegde coronamaatregelen door het kabinet en de veiligheidsregio.

16. Automatisering

De kosten voor automatisering zijn per saldo € 57.000 lager. Dit komt door lagere uitgaven voor informatieveiligheid en privacy van € 168.000. Een deel van deze kosten zijn gerelateerd aan personeel. De moeilijke markt in combinatie met de coronamaatregelen zorgden voor vertraging bij de werving. Inmiddels zijn we op sterkte en zullen we de kosten van de uitvoering in 2022 realiseren. Om thuiswerken in coronatijd goed te faciliteren zijn extra kosten gemaakt van € 118.000.

2.4.2 Stand van zaken Crisis- en Herstelnota

In de begroting 2021 is voor de uitvoering van de Crisis- en Herstelnota een bedrag van € 11,7 miljoen gereserveerd voor de jaren 2021-2024. Dit bedrag is inclusief de voorbereidingskosten van personeel. De genoemde bedragen moeten als richtlijn beschouwd worden; een bedrag dat we verwachten te besteden aan de herstelagenda, maar dat door nieuwe inzichten of ontwikkelingen nog kan veranderen. In de tabel hieronder is inzichtelijk gemaakt wat het totaalbudget is voor de periode 2021-2024, welke planning gemaakt was voor 2021 en wat er werkelijk uitgegeven is. Bij de 1^e Berap 2022 informeren wij over de planning 2022.

(bedragen x 1000 / €=-negatief)

| Volgnr. | Impulsen | Totaal beschikbaar 2021-2024 | Geplande uitgaven 2021 | Werkelijke uitgaven 2021 |
|---|--|------------------------------|------------------------|--------------------------|
| Het tegengaan van tweedeling in de samenleving | | | | |
| 1. | Lokale Coalitie Aanpak Tweedeling in Helmond | € 200 | € 50 | € 49 |
| | Multifunctionele wijkaccommodatie in Rijpelberg | € 2.750 | € - | € - |
| 2. | Creëren van extra perspectief jongeren (o.a. impuls Jeugdwerk en aanpak Binnenstad-Oost) | € 2.000 | € 500 | € 230 |
| 3. | Impuls voor onderhoud Openbare Ruimte in H-Noord, H-West, H-Oost en de Binnenstad | € 1.000 | € - | € - |
| Een extra impuls voor de lokale economie | | | | |
| 4. | Impuls voor versnelling doorontwikkeling Centrum+ | € 2.000 | € - | € - |
| | Verdere opschaling richting energieneutraal Helmond | € 500 | € - | € - |
| | Extra ondersteuning bedrijven bij implementatie circulariteit | € 100 | € 22 | € - |
| Een betere aansluiting tussen opleiding/onderwijs en werk/arbeidsmarkt | | | | |
| 5. | Tegengaan Jeugdwerkloosheid | € 350 | € 240 | € 83 |
| 6. | Helmond Stagestad | € 150 | € 50 | € - |
| Op niveau houden van het culturele klimaat | | | | |
| 7. | Fundament voor door corona geraakte basis infrastructuur | € 2.000 | € 230 | € 230 |
| 8. | Extra impuls voor vergroten levendigheid in centrum | € 300 | € 10 | € 10 |
| Versnelling van digitalisering | | | | |
| 9. | Extra inzet op digitale inclusie (i.c.m. aanpak van laaggeletterdheid) | € 330 | € 110 | € 36 |
| Totaal aan impulsen | | € 11.680 | € 1.212 | € 638 |

Toelichting op die onderdelen waar de realisatie meer dan € 50.000 afwijkt van de planning.

2. Creëren van extra perspectief jongeren

Vanuit de Crisis- en herstelnota is in 2021 een bedrag van € 500.000 beschikbaar gesteld voor Perspectief voor jongeren. De gerealiseerde kosten komen in 2021 uit op een totaal van € 229.000.

5. en 6. Tegengaan Jeugdwerkloosheid en Helmond Stagestad

Vanuit de Crisis- en Herstelnota is voor het tegengaan van jeugdwerkloosheid en Helmond Stagestad een bedrag van € 290.000 beschikbaar gesteld. In 2021 zijn een deel van deze middelen ook

uitgegeven aan een pilot betreffende banenmakelaars en stimuleringsvouchers. Het gaat hier om een realisatie van € 82.000, waardoor de kosten € 208.000 lager uitkomen dan begroot. In 2022 zullen deze middelen verder worden gebruikt om de ingezette lijn voort te zetten.

9. Extra inzet op digitale inclusie

Er zijn minder uitgaven geweest voor digitale inclusie bij Digitale Stad Helmond. Vanwege corona worden een aantal activiteiten later alsnog uitgevoerd.

Jaarverslag

3 Programma's

3.1 Programma 01: Veiligheid en handhaving

3.1.1 Wat hebben we bereikt?

Ambities

- We willen een stad zijn waar men graag woont, werkt en verblijft. En waar iedereen meedoet en zich veilig voelt. Dit vereist een stevige basis op het gebied van veiligheid 'dichtbij', in en rond de woning, in de straat en in de buurt. Maar ook in het centrum van de stad, in winkelgebieden en op bedrijventerreinen.
- We werken hard en voortvarend aan het voorkomen van veiligheidsproblemen en het vergroten van het veiligheidsgevoel. Problemen die zich tóch voordoen, pakken we zoveel mogelijk integraal aan. Samen met onze partners waaronder politie, Openbaar Ministerie, welzijnsinstellingen, onderwijs en andere gemeenten. En vooral ook samen met onze inwoners en ondernemers.
- De problematiek in Helmond kent een grootstedelijk karakter. Bovendien is de veiligheid sterk verweven met de brede sociale problematiek in de stad. Onveilige wijken versterken de tweedeling. Dit beeld werd bevestigd door het (benchmark)onderzoek uitgevoerd door de Galan Groep. Vanuit de gemeente en partners dient er volgens dit onderzoek extra geïnvesteerd te worden om de leefbaarheid en veiligheid de komende jaren op peil te kunnen houden of in bepaalde delen van de stad te kunnen verbeteren. Een effectieve oplossing van de veiligheidsproblematiek in Helmond is niet eenvoudig en inzet op vele fronten is vereist.

Om dit te bereiken hebben we:

- In de aanpak van criminaliteit hard en duidelijk opgetreden; we tolereerden geen inbreuken op de openbare orde. Maar bovenal stond preventie centraal. Preventie op korte en lange termijn. We hebben ingezet op goede alternatieven voor jongeren. Ook hebben we stappen gezet om te komen tot een compleet, actueel, integraal en dynamisch beeld van de stad. Zodat we snel op ontwikkelingen kunnen inspelen en we een sterk informatieknooppunt hebben.
- Met de partners en in samenwerking met de gemeenten binnen Peelland door middel van verschillende acties gewerkt aan het aanpakken van ondermijning.
- Vanuit de samenwerking binnen een handavingsknelpunt (met ondersteuning van Taskforce-RIEC) een gerichte aanpak gerealiseerd rondom de drugsproblematiek en daaraan gerelateerde overlast in de Binnenstad.
- Inwoners en ondernemers betrokken bij het tegengaan en voorkomen van overlast met, waar nodig, ondersteuning door cameratoezicht. En initiatieven vanuit de wijken, zoals de buurtpreventieteams en Whatsappgroepen, hebben we zoveel als mogelijk ondersteund. Dit binnen de beperkende mogelijkheden vanwege corona.
- In Binnenstad-Oost de stadsmarinier ingezet en het Huis van de Binnenstad als inlooppunt en vaste uitvalsbasis geopend. Ook zetten we boa's wijkgericht in en zorgden we daarmee voor een vast gezicht in de wijk.
- Opvolging gegeven aan de aanbevelingen van het (benchmark)onderzoek uitgevoerd door de Galan Groep. Daarnaast investeren we de komende jaren verder in de aanpak veiligheid en leefbaarheid en de daarvoor benodigde ambtelijke capaciteit, kennis en expertise.
- Veel aandacht gehad voor de effecten en impact van corona(maatregelen) op de maatschappij. Dit heeft ook veel extra inzet gevraagd van Toezicht & Handhaving voor wat betreft het toezicht op de naleving van de coronamaatregelen.

3.1.2 Wat hebben we ervoor gedaan?

Beleidsresultaat verbonden partijen

Om dit te bereiken werken we voor een deel hiervoor samen met de volgende verbonden partij;

Stichting Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost

In 2021 heeft de Landelijke Stuurgroep Zorg & Veiligheid de Meerjarenagenda zorg- en veiligheidshuizen 2021-2024 vastgesteld. In de uitvoering van de landelijke meerjarenagenda door de zorg- en veiligheidshuizen is ruimte voor regionale invulling en inkleuring van de basistaken. Het ZVHBZO en gemeente Helmond bespreken de samenwerking op regelmatige basis voor een goede afstemming van de gemeentelijke taken binnen de domeinen zorg en veiligheid en de taken van het ZVHH BZO op dit vlak.

Het ZVHBZO heeft gewerkt aan de doelstellingen en prioriteiten uit het activiteitenplan, zoals verwoord in de visie 2020-2022. De reguliere procesregie op complexe (domeinoverstijgende) casuïstiek en de procesregie op persoonsgerichte aanpak is door het ZVHBZO ook in 2021 opgepakt om zo samen met gemeenten en andere partners te werken aan een veiligere samenleving. Ook zijn er stappen gezet op het terrein van privacy en gegevensbeheer. Eind 2021 zijn vanuit het Rijk aanvullende middelen ter beschikking gesteld die worden ingezet voor de realisatie van de eerder vastgestelde doelstellingen.

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO)

Met de Tijdelijke wet maatregelen Covid-19 (Twm) zijn veel bevoegdheden rondom maatregelen bij het kabinet en de Tweede Kamer belegd. Daarmee eindigde formeel de situatie waarmee vergaande maatregelen via tijdelijke noodverordeningen werden opgelegd. VRBZO had nadien nog steeds een taak in de coördinatie en afstemming in de regio, want via het regionaal beleidsteam vond op bestuurlijk niveau overleg plaats hoe de maatregelen (en versoepelingen) binnen de regio zo uniform als mogelijk werden toegepast. Met de versoepelingen vanuit het Rijk is in juli 2021 ook het crisisniveau van GRIP 4 afgeschaald en de crisisorganisatie is grotendeels ontbonden tot een kleine kerngroep. In 2021 is de koers van de VRBZO voor de komende jaren neergelegd middels een door het bestuur vastgestelde visie 2025. In de uitvoeringsagenda, die verbonden is aan de visie 2025, ligt het accent op de ontwikkeling van het domein crisisbeheersing. Echter door corona zijn de plannen voor 2021 niet (volledig) uitgevoerd. Door de regionale samenwerking Omgevingswet (gemeenten en diverse gemeenschappelijke regelingen) zijn we in 2021 gestart met onderzoek naar de (financiële) impact van de invoering van de Omgevingswet in de regio. Er is landelijk ook nagedacht over de rechtspositie van brandweervrijwilligers en op welke wijze de brandweerorganisatie opnieuw kan worden vormgegeven, op zo'n manier dat er nadrukkelijk en fundamenteel verschil is tussen vrijwilligers en beroepskrachten.

Beleidsuitvoering gericht op beleidsresultaten

Versterkingsplan Binnenstad-Oost 2020-2022

In juli 2020 heeft de gemeenteraad ingestemd met het "Versterkingsplan Binnenstad-Oost 2020-2022", hetgeen uiteenlopende interventies bevat om op alle leefdomeinen in het gebied verdere verbetering te bewerkstelligen. Doel van het plan is om ervoor te zorgen dat in de Binnenstad-Oost bewoners, bezoekers en ondernemers zich prettig voelen, wet- en regelgeving wordt nageleefd, een acceptabel niveau van 'veiligheid dichtbij' is bereikt en ongewenst gedrag van jeugd 'duurzaam' vermindert, zodat de focus meer komt te liggen op perspectief en inclusie. Hiervoor intensiveren we onder andere de integrale jeugdaanpak met zowel preventieve als repressieve componenten, stellen we een verkeersplan op en zetten we een stadsmarinier in die in de wijk aanwezig is ten behoeve van inwoners en ondernemers.



Sinds september is de stadsmarinier actief in de Binnenstad. Ook is het inlooppunt bij de Heistraat, het Huis van de Binnenstad, geopend. Dit is de vaste uitvalsbasis van de stadsmarinier en ook andere netwerkpartners in de wijk zijn daar regelmatig aanwezig. De inzet van de stadsmarinier is niet onopgemerkt gebleven. Hij heeft veel contact gehad met bewoners en ondernemers en is samen met hen opgetrokken in het tegengaan en voorkomen van overlast. Hierbij is ook nadrukkelijk samengewerkt met de politie, toezicht & handhaving en (zorg)partners in de wijk. Daarnaast zijn we, samen met bewoners, ondernemers en betrokken partners, in het najaar gestart met het opstellen van een gezamenlijk visie voor de omgeving Heistraat. Geen standaard visie op papier, maar een gedragen frame voor de verdere ontwikkeling van de directe omgeving. Dit resulteert ook in een concreet actieplan met acties gericht op thema's als ondernemen, samenleven, omgeving en verkeer. In 2021 heeft de aanpak van drugscriminaliteit en -overlast het afgelopen jaar geresulteerd in de aanhouding van dealers, het aanbieden van hulptrajecten aan drugsgebruikers en de tijdelijke sluiting van een aantal panden waar drugs is aangetroffen. Gekoppeld aan deze aanpak zijn ook meerdere verkeersacties uitgevoerd, waarbij overtreders zijn beboet.

Brede aanpak ter voorkoming normloosheid en afglijden jongeren

Nog steeds zien we dat veel jongeren al vroeg 'kiezen' voor het snelle geld, verkeerde rolmodellen en daarmee een criminele carrière. Die eindigt meestal aantoonbaar slecht; gevangenis, verslaving en regelmatig fataal geweld. We zetten in op een integrale samenwerking waarin we met alle relevante partners inzetten op het voorkomen van het afglijden van Helmondse jongeren. Concrete activiteiten onder meer op basis van het Versterkingsplan Binnenstad-Oost 2020-2022 worden in 2021 uitgevoerd. De opdracht aan het jongerenwerk wordt herijkt, waarbij nadrukkelijk aandacht zal zijn voor de aanpak van de 'zware' doelgroep en in hoeverre deze taak thuishoort bij de huidige jongerenwerkorganisaties. Daarnaast zullen ervaringsdeskundigen ingezet worden om jongeren de gevaren van drugshandel en (andere) criminaliteit bij te brengen en zal er samen met jongeren worden gekeken naar mogelijkheden voor een eigen plek, onder andere in de binnenstad-Oost.



Het Programma Perspectief voor Jongeren is opgesteld. Een van de sporen binnen het programma is de integrale aanpak van risicojeugd. Dit spoor betreft een integrale samenwerking tussen het Sociaal Domein en Veiligheid en Naleving. In het eerste half jaar van 2021 is samen met onze partners een analyse uitgevoerd naar aard en omvang van het vraagstuk. Op basis hiervan is een meerjarig uitvoeringsplan uitgewerkt waaraan we uitvoering geven. Het uiteindelijke doel is het realiseren van een methodische aanpak voor jeugdigen die (dreigen) de verkeerde afslag (te) nemen. Eind 2021 is een start gemaakt met een focuslijst van jongeren en hun gezinnen waarvoor in gezamenlijkheid met partners een interventie- en ondersteuningsplan wordt geformuleerd. Deze focuslijst wordt tweewekelijks besproken in het Jeugd Preventie Team+. Per overleg worden er nieuwe casussen ingebracht en besproken. Betrokken partners zijn (naast de gemeente) politie, jongerenwerk, onderwijs en Sociale Teams Helmond. Daarnaast heeft een onderzoek plaatsgevonden om de opdracht aan het jongerenwerk te herijken. Op basis hiervan wordt een nieuwe toekomstbestendige opdracht inclusief ontwikkelagenda geformuleerd voor het jongerenwerk in Helmond. In het afgelopen jaar zijn vanuit jongerenwerk ervaringsdeskundigen ingezet om jongeren mee te nemen in de gevaren van drugshandel en criminaliteit.

Project “Weerbare en inbraakvrije wijk Helmond-Noord”

De basis voor het project “Weerbare en inbraakvrije wijk Helmond-Noord” vormt de aanleg van glasvezel door de gehele gemeente. Dit biedt nieuwe innovatieve mogelijkheden op het terrein van veiligheid. Het doel van dit project is het terugdringen van het aantal woninginbraken en de verdere aanpak van de High Impact Crimes en ondermijning. Samen met partners van het project “Weerbare en inbraakvrije wijk”, worden innovatieve oplossingen in de praktijk getoetst op effectiviteit en toegevoegde waarde. We werken hierbij samen met de wijkbewoners, bedrijven, woningbouwcorporaties, OM, maatschappelijke instellingen, de politie etc. Deelname van wijkbewoners is op vrijwillige basis.



In de afgelopen periode is uitgebreid aandacht geschonken aan privacy en ethiek, samen met de professionals in onze organisatie en buiten onze organisatie. Zoals in de 2^e berap gemeld ontwikkelen we het project inmiddels zonder betrokkenheid van DITSS (Dutch Institute for Technology, Safety & Security). We kijken daarbij naar de mogelijkheden van de techniek en hebben als doelstelling om door de inzet van innovatieve technologie de weerbaarheid van een wijk (inclusief het veiligheidsgevoel van inwoners) te vergroten. In de gecontroleerde omgeving van de Automotive Campus is (en wordt) bekeken of we met de beschikbare techniek een ritme in beeld kunnen brengen, dit blijkt technisch een grote uitdaging en vergt meer tijd en expertise dan oorspronkelijk gepland. Eind 2021 is een subsidieaanvraag voor het project door Stimulus toegekend.

Buurtpreventie

Eerder is een onderzoek naar de toekomstbestendigheid van buurtpreventie afgerond. Met o.a. de aanbevelingen uit dit onderzoek beogen we buurtpreventie toekomstbestendig te maken. Bijvoorbeeld door het informatiegestuurd betrekken van buurtpreventieteams, toepassen van innovatie en de versterking van de onderlinge verbinding tussen buurtpreventieteams en WhatsAppgroepen.



Het was geen eenvoudig jaar voor de buurtpreventieteams. Uit de contacten met de buurtpreventieteams kwam duidelijk naar voren dat de coronamaatregelen impact hadden op de activiteiten binnen de teams en er grote behoefte was aan fysieke contactmomenten. Desondanks zijn zij binnen de mogelijkheden een belangrijke bijdrage blijven leveren aan de veiligheid en leefbaarheid in de wijken. Zodra het weer mogelijk was hebben we in september, samen met de LEVgroep en politie, een fysieke avond voor alle buurtpreventieteams en WhatsAppgroepen georganiseerd. De bijeenkomst stond in het teken van ontmoeten en met elkaar in gesprek zijn over rolverdeling, ervaringen en wat nodig is om buurtpreventie ook richting de toekomst stevig te borgen. De opbrengst van deze avond hebben we omgezet naar concrete acties, waaronder duidelijke afspraken over de ondersteuning van buurtpreventieteams, overleggen met de buurtpreventieteams en de betrokken partners op clusterniveau, het organiseren van activiteiten op wijkniveau en het versterken van de verbinding tussen de teams onderling. Zo hebben de boa's bijvoorbeeld tijdens de Week van de Veiligheid met verschillende buurtpreventieteams samen 'witte voetjesacties' gehouden.

Ontwikkelingen veiligheid algemeen

Het team Toezicht en Handhaving (boa's) krijgt een steeds belangrijker rol bij het handhaven van veiligheid, bijvoorbeeld bij overlast op straat of het uitvoeren van horecacontroles. Ook hebben de coronamaatregelen een grote impact op de inzet van de boa's gehad. Het team is versterkt door de werving van enkele nieuwe handhavers binnen de afdeling. Ook zijn we gestart met het meer wijkgericht inzetten van de boa's en worden er vanuit het versterkingsplan Binnenstad-Oost twee extra wijkboa's ingezet.

Sinds begin 2019 werken politie, OM, Belastingdienst, Taskforce-RIEC en gemeente intensief samen om drugsgerelateerde overlast in de binnenstad te verminderen. De aanpak is niet alleen repressief,

maar ook preventief: gericht op het doorbreken van patronen en het komen tot duurzame oplossingen. Er zijn vele successen behaald in de aanpak, waaronder de aanpak van dealers, het bieden van hulp aan drugsgebruikers, de sluiting van panden en zichtbare acties in de openbare ruimte. De geïntensiveerde aanpak had in beginsel een tijdelijk karakter, maar de problematiek vraagt om blijvende aandacht en inzet. Daarom zijn in 2021 samen met de partners afspraken gemaakt over de borging van de aanpak binnen de huidige organisaties.

Uit het (benchmark)onderzoek door de Galan Groep is gebleken dat Helmond zowel qua middelen als qua capaciteit extra moet investeren om de leefbaarheid en veiligheid de komende jaren op peil te kunnen houden of in bepaalde delen van de stad te kunnen verbeteren. De aanbevelingen hebben een opvolging gekregen in het plan voor versteviging van de aanpak 'Verder bouwen aan een leefbaar en veilig Helmond', dat door de gemeenteraad in september 2021 is vastgesteld. Waarbij ook de komende jaren verder wordt geïnvesteerd in de aanpak van veiligheid en leefbaarheid.

3.1.3 Wat heeft het gekost?

Overzicht per hoofdproduct

In de onderstaande tabel is de afwijking tussen de gewijzigde begroting en de realisatie (rekening) over 2021 per hoofdproduct weergegeven.

(bedragen x 1.000/ - = negatief saldo)

| Specificatie per hoofdproduct | Begroting na wijziging | | | Rekening | | | Realisatie t.o.v. Begroting | |
|---|------------------------|--------------|---------------|------------|--------------|---------------|-----------------------------|----------|
| | Baten | Lasten | Saldo | Baten | Lasten | Saldo | Saldo | V/N |
| 110 Integraal veiligheidsbeleid algemeen | 506 | 1.710 | -1.204 | 526 | 1.339 | -813 | 391 | V |
| 120 Handhavingsbeleid | 368 | 1.660 | -1.292 | 230 | 1.534 | -1.303 | -11 | N |
| 125 Integraal veiligheidsbeleid en horeca | | 200 | -200 | | 201 | -201 | -1 | N |
| 140 Brandweer | 214 | 4.886 | -4.671 | 219 | 4.704 | -4.485 | 186 | V |
| Totaal saldo baten en lasten | 1.089 | 8.456 | -7.367 | 975 | 7.777 | -6.802 | 565 | V |

(bedragen x 1.000/ - = negatief saldo)

| | Begroting na wijziging Onttrekking Baten | Begroting na wijziging Storting Lasten | Begroting na wijziging Saldo | Rekening Baten | Rekening Lasten | Rekening Saldo | Rekening t.o.v. Begroting Saldo | V/N |
|--|--|--|------------------------------|----------------|-----------------|----------------|---------------------------------|----------|
| 110 Integraal veiligheidsbeleid algemeen | 125 | | 125 | 125 | | 125 | | - |
| 140 Brandweer | 4 | | 4 | 4 | | 4 | | - |
| Totaal mutaties reserves | 129 | | 129 | 129 | | 129 | | - |

| | | | | | | | | |
|--------------------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|------------|----------|
| Saldo programma 1 | 1.217 | 8.456 | -7.238 | 1.104 | 7.777 | -6.673 | 565 | V |
|--------------------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|------------|----------|

Toelichting per hoofdproduct

Toelichting afwijking hoofdproduct 110 Integraal veiligheidsbeleid algemeen

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 391.000. Het saldo wordt voornamelijk veroorzaakt door € 341.000 aan lagere lasten. In december 2021 is naar aanleiding van een uitspraak van de belastingdienst € 112.000 aan betaalde omzetbelasting over de bijdrage aan de Taskforce RIEC over de periode 2012-2019 terugontvangen. Voorgesteld wordt om dit bedrag in te zetten in 2022 voor de versterking van de handhaving van de binnenstad met de focus op omgeving Heistraat.

In het project wijkversterkingsplannen is via Taskforce RIEC in 2021 € 103.000 ontvangen, de gemaakte kosten (o.a. inzet stadsmarinier) zijn € 61.000. Daarnaast is in 2021 vanwege COVID één van de onderdelen in het project Weerbare wijk (het inrichten van een outside lab in de wijk) vertraagd, waardoor er lagere lasten zijn van € 187.000.

Toelichting afwijking hoofdproduct 140 Brandweer

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 186.000. Het saldo wordt voornamelijk veroorzaakt door € 153.000 aan lagere lasten. In 2021 is er voor € 63.000 minder onderhoud gepleegd aan het pand dan begroot. Daarnaast is er € 90.000 onderbesteding op het in stand houden van de brandweer. Vanaf 2022 wordt dit ingevuld middels een structurele functie crisisbeheersing.

3.2 Programma 02: Werk en inkomen

3.2.1 Wat hebben we bereikt?

Ambities:

- We zetten in op meedoen, rondkomen en vooruitkomen van onze inwoners.
- Helmond wil een inclusieve stad zijn, waar iedereen een fatsoenlijk bestaan kan opbouwen. Dit kan via een betaalde baan, vrijwilligerswerk of op school.
- We stimuleren en faciliteren een betere aansluiting van het onderwijs op de vraag vanuit werkgevers en de samenleving.
- We streven ernaar dat alle jongeren een startkwalificatie hebben. Ook hebben we aandacht voor scholing. Zodat mensen kunnen doorgroeien naar een baan die beter past bij de huidige arbeidsmarkt.
- We zetten in op het versterken van de positie van arbeidsmigranten en benutten de arbeidspotentie van statushouders.
- We onderzoeken de mogelijkheden voor een maatschappelijke baan voor mensen met een bijstandsuitkering.
- We zorgen voor een goed sociaal vangnet voor mensen die hun baan verliezen of het vanwege andere redenen financieel niet redden.
- We zetten sterker in op preventie om problematische schulden te voorkomen.
- Armoede bestrijden we met een meer integrale, preventieve en effectieve aanpak.

Om dit te bereiken hebben we:

- Vanuit o.a. de Regiegroep Onderwijs & Arbeidsmarkt gewerkt aan een duurzame optimalisatie van de arbeidsmarkt waarbij, naast de 5 bestaande speerpunten (leven lang ontwikkelen, strategisch arbeidsmarktbeleid, Stageregio, techniekeducatie en jeugdwerkloosheid) met name het thema krapte op de arbeidsmarkt extra aandacht heeft gekregen. Ook is er eind 2021 een gezamenlijk proces gestart gericht op de herziening van de governancestructuur in de arbeidsmarktregio, om te komen tot een meer integrale afweging op de arbeidsmarkt en te komen tot een meer efficiënte sturing. Meer informatie over het thema arbeidsmarkt is terug te vinden in programma 7.
- Samen met Senzer een succesvolle lobby ingezet richting het Rijk inzake het instrument loonkostensubsidie. De compensatie vanuit het Rijk voor de inzet van dit instrument is verbeterd. Senzer zet het instrument loonkostensubsidie succesvol in om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt aan het werk te krijgen.
- De pilot "Iedereen mag meedoen" opnieuw opgestart. Dit mede om te onderzoeken of het Stadsleerbedrijf een grotere rol kan spelen voor mensen met een loonwaarde tot 30%.
- De inhoudelijke opdracht voor de sociale teams herijkt en een aanbestedingstraject doorlopen. Hiermee willen we laagdrempelige basisondersteuning (die doet wat nodig is) realiseren voor onze kwetsbare inwoners. De opdracht is in september gegund aan Stichting Sociale Teams Helmond. De laatste maanden van 2021 is met hen gewerkt aan een zorgvuldige implementatie en overdracht van cliënten.
- Met de inzet van de armoederegisseur ervaringsdeskundigen betrokken bij beleid en planvorming om beter aan te sluiten op de leefwereld van inwoners die kampen met armoede en/of schulden.
- De meerjarenaanpak energiearmoede opgesteld met inzet op duurzaamheidsmaatregelen voor huishoudens met een inkomen tot maximaal 150% van de bijstandsnorm.
- De folder 'Ondersteuning voor Helmonders met een laag inkomen' samen met onze partners opgesteld en verspreid om meer mensen in armoede te bereiken.

- De preventieve aanpak Vroegsignalering, om schulden vroegtijdig in beeld te hebben, in 2021 als regulier werkproces geborgd. Ook de preventieve aanpak 'gefeliciteerd 18 jaar' is gestart. Hiermee worden 18-jarigen actief geïnformeerd over rechten en verantwoordelijkheden, zoals het afsluiten van een zorgverzekering.
- Ter verbetering van de toegang aansluiting gezocht met de landelijke lijn van de Nationale Schuldhulprouwe (NSR).
- De toegang tot Heroriëntatie en Schuldienstverlening voor ondernemers samen met de regiogemeenten via Senzer georganiseerd.
- Het adviesrecht schuldenbewind als regulier werkproces geborgd. Met nieuwe wetgeving sinds 2021 hebben gemeenten de mogelijkheid advies uit te brengen of een schuldenbewind de beste vorm van ondersteuning is. Hiermee kunnen gemeenten hun regierol beter vervullen en wordt de samenwerking met de bewindvoerder en de rechtbank gestimuleerd.
- De nieuwe wet Inburgering geïmplementeerd waardoor de gemeente op 1 januari 2022 klaar stond voor de nieuwe taken en verantwoordelijkheden. We werken hiervoor samen met de regiogemeenten en ketenpartners zoals de LEVgroep, Senzer en taalaanbieders.

3.2.2 Wat hebben we er voor gedaan?

Beleidsresultaat verbonden partijen

Om dit te bereiken werken we voor een deel hiervoor samen met de volgende verbonden partij;

Senzer

In 2021 heeft Senzer veel energie moeten steken in het regelen en uitvoeren van corona gerelateerde maatregelen. Daarnaast heeft Senzer haar reguliere werkzaamheden conform doelstelling uitgevoerd.

Beleidsuitvoering gericht op beleidsresultaten

Regierol inburgering

Voor de implementatie van de nieuwe Wet inburgering is samenwerking gezocht met de gemeenten uit de arbeidsmarktregio Helmond - De Peel. We bereiden de gemeente voor op de nieuwe regierol. Hierbij worden onder andere afspraken gemaakt met aanbieders van inburgeringstrajecten. Daarnaast wordt de gemeentelijke infrastructuur ingericht op de intake en het volgen van inburgeraars.



Behaald. Per 1 januari is de Wet Inburgering 2021 in werking getreden. De afspraken met betrokken uitvoeringspartijen zijn gemaakt. Het registratiesysteem is ingericht. Voor de praktische uitvoering van de regierol die de gemeente binnen de wet is toegewezen zijn twee trajectregisseurs aangesteld..

Re-integratie van werkloze inwoners met een bijstandsuitkering

De komende jaren blijven we met Senzer inzetten op re-integratie van werkloze inwoners met een bijstandsuitkering. Van de uitstroom uit een uitkering dient 45% richting werk en/of studie te geschieden en 80% van de uitstroom dient duurzaam te zijn (>12 maanden). Het aantal uitkeringsdossiers dient jaarlijks met 50 dossiers af te nemen.



Behaald. Ondanks de coronapandemie is het aantal uitkeringsdossiers met 162 gedaald in arbeidsmarktregio Helmond - De Peel, van 4327 (december 2020) naar 4165 (december 2021). Van de totale uitstroom in 2021 (1234) is 40% uitgestroomd richting werk en/of studie (491). De overige uitstroom is autonoom (i.e. bereiken AOW-gerechtigde leeftijd, overlijden, etc.).

Pilot “Iedereen mag meedoen”

Middels de pilot "Iedereen mag meedoen" hebben we onder andere in 2020 onderzocht. Doel is om te kijken hoe de doelgroep, mensen met een loonwaarde tot 30% beter bereikt en geholpen kan worden, in het licht van de participatiewet. Ook hebben we onderzocht op welke wijze een integrale, ketengerichte aanpak (door)ontwikkeld kon worden, die zoveel mogelijk aansluit bij reguliere werkprocessen, dienstverlening en voorzieningen. Met behulp van de pilot hebben we de doelgroep beter in beeld. Vanwege de coronacrisis heeft de pilot sinds maart 2020 stilgelegen. Ondanks dat er een zeer goede basis is gelegd in de samenwerking met diverse partijen en er tussentijdse resultaten zijn geboekt, zijn de behaalde resultaten en de opgedane ervaringen erg pril. In het 4^e kwartaal 2020 is een mogelijke doorstart onderzocht.



Loopt conform planning. Sinds september 2021 is er een projectleider gestart en is er een herstart gemaakt met de pilot 'Iedereen mag meedoen'. De verwachting is dat de resultaten van de pilot in Q3 van 2022 beschikbaar zijn.

Onderzoek maatschappelijke baan

In 2020 hebben we onderzoek gedaan naar (alternatieve) mogelijkheden om mensen te stimuleren (weer) aan het werk te gaan, zonder dat ze daarbij de zekerheid van een uitkering verliezen. Landelijk zien we vergelijkbare ontwikkelingen rondom de zogenoemde basisbanen. In 2021 gaan we bepalen of we aan de pilot een vervolg gaan geven en op welke manier.



Behaald. De onderzoeksresultaten zijn in de opiniecommissie van 11 november 2021 gepresenteerd. Uit het onderzoek blijkt dat de huidige wet- en regelgeving onvoldoende ruimte biedt om het inkomen aan te vullen tot het wettelijk minimumloon. De bewegingsvrijheid die er is om inwoners te laten participeren wordt in de arbeidsmarktregio volledig benut.

Vroegsignalering

Vroegsignalering is per 1 januari 2021 als wettelijke taak opgenomen in de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening (Wgs). Op basis van de evaluatie van de pilot die in 2019 is gestart zullen we vroegsignalering in onze reguliere aanpak inbedden.



Behaald. De preventieve aanpak vroegsignalering is geborgd in de reguliere werkprocessen. Aangesloten organisaties kunnen betaalachterstanden doorgeven waarna er contact wordt opgenomen met de inwoner om naar een oplossing te zoeken. Een belangrijk instrument om problematische schulden voor te zijn. Voor de uitvoering van vroegsignalering werkt de gemeente samen met de LEVgroep als voorliggende voorziening.

Toegang schulddienstverlening

We bouwen voort op de samenwerking die is ontstaan bij de lancering van de hulplijn geldzorgen die tijdens de coronacrisis is opgestart. Deze hulplijn biedt een eerste basis voor de verbetering van de toegang tot schulddienstverlening.



Behaald. De hulplijn geldzorgen is onderdeel geworden van de reguliere toegang. Inwoners met geldzorgen kunnen bellen naar het zorg- en ondersteuningsnummer van de gemeente Helmond (14 0492, optie 2). Vervolgens wordt de integrale hulpvraag in beeld gebracht en wordt er passende ondersteuning ingezet.

Evaluatie Senzer

Op basis van de evaluatie die in 2020 heeft plaatsgevonden gaan we in 2021 onder meer de governance, de positionering en de financieringsstructuur van Senzer vormgeven.



Loopt conform planning. De positioneringsnotitie van Senzer is op 9 maart 2021 in de adviescommissie inwoners besproken en is in de raadsvergadering van 16 maart 2021 vastgesteld. De governance in relatie tot Senzer is grotendeels ingeregeld. In 2022 wordt dit verder vertaald naar financiële en juridische afspraken.

Energie-armoede



In de commissievergadering van 30 maart 2021 hebben wij de mogelijkheden van de motie "energietransitie als hefboom inzake energiearmoede" met uw raad verkend. We zetten in op gelijke kansen voor de huishoudens met een inkomen tot maximaal 150% van het bijstandsniveau om duurzaamheidsmaatregelen te nemen en daarmee bij te dragen aan het verkleinen van de tweedeling. Hiervoor is een plan van aanpak opgesteld met onze partner in dit traject (zoals woningbouwcorporaties en Levgroep). Naast 'zachte voorzieningen' en coachgesprekken zijn er 'harde voorzieningen'. Dit zijn fysieke aanpassingen, zoals isolatie, aan huizen van huishoudens in de doelgroep. Hierbij gaan we uit van ongeveer 50 woningen per jaar. Voor de zachte kant proberen we iedereen met vragen te woord te staan en zoveel mogelijk mensen te bezoeken, dit in nauwe samenwerking met sociaal domein.

3.2.3 Wat heeft het gekost?

Overzicht per hoofdproduct

In de onderstaande tabel is de afwijking tussen de gewijzigde begroting en de realisatie (rekening) over 2021 per hoofdproduct weergegeven.

(bedragen x 1.000/ - = negatief saldo)

| Specificatie per hoofdproduct | Begroting na wijziging | | | Rekening | | | Realisatie t.o.v. Begroting | |
|-------------------------------------|------------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|-----------------------------|----------|
| | Baten | Lasten | Saldo | Baten | Lasten | Saldo | Saldo | V/N |
| 602 Uitvoering uitkeringsregelingen | 45.379 | 52.057 | -6.679 | 39.526 | 46.256 | -6.730 | -51 | N |
| 603 Bijzondere bijstand | 207 | 8.202 | -7.995 | 131 | 7.678 | -7.547 | 448 | V |
| 604 Schulddienstverlening | 306 | 1.496 | -1.190 | 218 | 1.272 | -1.054 | 136 | V |
| 618 Werkgelegenheidsbeleid | 120 | 19.398 | -19.279 | 526 | 18.809 | -18.282 | 996 | V |
| 619 Minima beleid | 10 | 1.488 | -1.478 | 5 | 1.225 | -1.220 | 258 | V |
| 621 Participatie | 824 | 6.941 | -6.117 | 858 | 6.785 | -5.926 | 190 | V |
| Totaal saldo baten en lasten | 46.846 | 89.583 | -42.737 | 41.265 | 82.025 | -40.760 | 1.978 | V |

(bedragen x 1.000/ - = negatief saldo)

| | Begroting na wijziging Onttrekking Baten | Begroting na wijziging Storting Lasten | Begroting na wijziging Saldo | Rekening Baten | Rekening Lasten | Rekening Saldo | Rekening t.o.v. Begroting Saldo | V/N |
|-------------------------------------|--|--|------------------------------|----------------|-----------------|----------------|---------------------------------|----------|
| 602 Uitvoering uitkeringsregelingen | | 1.075 | -1.075 | 51 | 1.075 | -1.024 | 51 | V |
| 603 Bijzondere bijstand | 500 | | 500 | 1.566 | | 1.566 | 1.066 | V |
| 604 Schulddienstverlening | 300 | | 300 | 224 | | 224 | -76 | N |
| 618 Werkgelegenheidsbeleid | 1.269 | | 1.269 | 1.077 | 1.561 | -484 | -1.753 | N |
| 621 Participatie | 425 | | 425 | 425 | 140 | 285 | -140 | N |
| Totaal mutaties reserves | 2.494 | 1.075 | 1.419 | 3.343 | 2.776 | 567 | -852 | N |

| | | | | | | | | |
|--------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|--------------|----------|
| Saldo programma 2 | 49.339 | 90.658 | -41.318 | 44.609 | 84.801 | -40.193 | 1.126 | V |
|--------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|--------------|----------|

Toelichting per hoofdproduct

Toelichting afwijking hoofdproduct 603 Bijzondere bijstand

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 448.000. Het saldo wordt met name veroorzaakt doordat niet de volledige bijraming vanuit de 2e bestuursrapportage (van € 500.000) besteed is. Dit is voornamelijk ontstaan door een afvlakking van de bewindvoeringskosten, of dit een gevolg is van de corona crisis of een blijvende trendbreuk is nog niet te zeggen.

Toelichting afwijking verrekening met de reserves hoofdproduct 603 Bijzondere bijstand

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 1.066.000. Er is sprake van een voordeel van € 1,4 miljoen omdat het restant van de TONK-middelen (Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten) – ontvangen via de algemene uitkering – conform motie van de gemeenteraad via een voorstel tot resultaatbestemming wordt toegevoegd aan de reserve Sociaal Domein waarbinnen deze middelen specifiek worden geormerkt voor de inwoners die ten gevolge van de coronacrisis extra ondersteuning nodig hebben om te kunnen meedoen, rondkomen of vooruitkomen. Daarnaast is sprake van een storting van het voordelig saldo op dit hoofdproduct naar de egaliseringsreserve Sociaal Domein (€ 448.000 nadelig).

Toelichting afwijking hoofdproduct 604 Schulddienstverlening

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 136.000. Het saldo wordt met name veroorzaakt doordat vanuit het Rijk een compensatie ontvangen is voor de brede ondersteuning aan (mogelijk) gedupeerde ouders van de toeslagenaffaire. De regeling loopt van 2021 tot en met 2025. Gemeenten kunnen eenmalig gedurende de looptijd van de regeling een bedrag claimen voor inrichtings- en coördinatiekosten. Van het totaal in 2021 geclaimde normbedrag van € 120.000 is € 60.000 toegerekend aan 2021 en wordt voorgesteld € 60.000 te bestemmen voor 2022.

Toelichting afwijking verrekening met de reserves hoofdproduct 604 Schulddienstverlening

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 76.000. Het saldo wordt met name veroorzaakt door de gevolgen van opgelegde beperkingen in verband met de coronacrisis. Hierdoor zijn niet alle middelen voor de impuls aanpak schulden besteed. Als gevolg wordt er minder aan de reserve Sociale Stad onttrokken dan begroot.

Toelichting afwijking hoofdproduct 618 Werkgelegenheidsbeleid

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 996.000. Dit saldo wordt verklaard door hogere baten en lagere lasten.

Onderdeel Wet sociale werkvoorziening: hier zijn de lasten € 249.000 lager dan de begroting. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door ontvangen middelen corona-compensatie (subsidie Wsw).

Onderdeel Onderwijs en Arbeidsmarkt: hier zijn de lasten € 322.000 lager dan de begroting en de baten € 406.000 hoger dan de begroting. Dit voordelig saldo is incidenteel en heeft 3 belangrijke oorzaken:

- In 2020 hebben we € 2,0 miljoen ontvangen voor Perspectief op Werk. Op basis van een doe-agenda zetten we deze middelen in voor diverse projecten binnen de arbeidsmarktregio. In 2020 is er ruim € 1,4 miljoen van deze middelen benut. In 2021 is vervolgens een bedrag van € 430.000 gerealiseerd. Het restant, bijna € 150.000 maakt onderdeel uit van het voorstel tot resultaatbestemming en willen we in 2022 benutten om de doe-agenda verder uit te voeren.
- Vanuit de Crisis- en Herstelnota is voor het tegengaan van jeugdwerkloosheid en Helmond Stagestad een bedrag van € 290.000 beschikbaar gesteld. In 2021 zijn een deel van deze

middelen ook uitgegeven aan een pilot betreffende banenmakelaars en stimuleringsvouchers. Het gaat hier om een realisatie van € 82.000, waardoor de kosten € 208.000 lager uitkomen dan begroot. In 2022 zullen deze middelen verder worden gebruikt om de ingezette lijn voort te zetten.

- De werkgelegenheidsimpuls is op uiteenlopende terreinen ingezet voor projecten die bijdragen aan het behoud, versterken en uitbreiden van de werkgelegenheidsfunctie van Helmond. In 2021 was er € 50.000 gereserveerd voor een regionale subsidieaanvraag voor 'Digitale Werkplaatsen' (i.s.m. Fontys). Het MKB kan hiervan gebruik maken. De aanvraag is laat in 2021 gehonoreerd waardoor de toegezegde cofinanciering pas in 2022 geëffectueerd gaat worden.

In 2021 zijn de middelen daarnaast gebruikt voor de oprichting van startersinitiatief Helmond Start. In totaal is hiervoor door het college € 100.000 gereserveerd voor twee jaar. Hiervan is € 15.000 gebruikt in 2021, in 2022 werken we aan de verdere doorontwikkeling en uitrol van activiteiten. De resterende € 85.000 willen we hiervoor inzetten. Ook daarna zijn er nog middelen nodig om Helmond Start structureel te verankeren in het dienstverleningsaanbod. Hiervoor willen we ook de middelen van de werkgelegenheidsimpuls inzetten. Een nadere uitwerking volgt. Daarnaast is er € 60.000 gereserveerd voor het opstellen van de nieuwe economische visie. De afronding vindt in 2022 plaats. Voor de resterende middelen werken we tot slot in het kader van het programma Centrum+ in 2022 een programma uit voor het stimuleren van ondernemerschap in het centrum en de opstart van 'Stadscampus Helmond'.

Op basis van bovenstaande willen we het resterende budget Werkgelegenheidsimpuls ten bedrage van € 270.000 overhevelen naar 2022.

Toelichting afwijking verrekening met de reserves hoofdproduct 618 Werkgelegenheidsbeleid

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 1.753.000. Het saldo wordt met name veroorzaakt door onttrekkingen voor pijler Onderwijs & Arbeidsmarkt, Helmond stagestad, Taskforce jeugdwerkloosheid en Perspectief op werk.

Toelichting afwijking hoofdproduct 619 Minimabeleid

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 258.000. Het saldo wordt met name veroorzaakt doordat de daling kwijtscheldingslasten zich in 2021 verder doorzet. In de begroting 2022 is uitgegaan van een lager percentage kwijtschelding.

Toelichting afwijking hoofdproduct 621 Participatie

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 190.000. Het saldo wordt met name veroorzaakt doordat de lasten laaggeletterdheid gedekt worden vanuit de algemene dekkingsmiddelen welke zijn opgenomen in programma 14.

Toelichting afwijking verrekening met de reserves hoofdproduct 621 Participatie

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 140.000. Het saldo wordt met name veroorzaakt doordat het positieve resultaat van hoofdproduct 621 wordt doorgezet naar de reserve sociaal domein.

3.3 Programma 03: Zorg en welzijn

3.3.1 Wat hebben we bereikt?

Ambities:

- We zetten in op meedoen, rondkomen en vooruitkomen van onze inwoners.
- We zetten meer dan voorheen in op eigen regie en preventie ter voorkoming van zwaardere zorg.
- Kwalitatief goede en betaalbare zorg en ondersteuning.
- Extra aandacht voor mensen met verward gedrag, door te investeren in preventie en een persoonsgerichte aanpak.
- Het bevorderen van de gezondheid van inwoners, met name in de armste wijken van Helmond waar de problematiek het grootst is.
- Meer gebruikmaken van innovatieve oplossingen voor activiteiten en projecten binnen het Sociaal Domein, waaronder domotica.

Om dit te bereiken hebben we:

- Ingezet op het direct verminderen van de gevolgen van corona, zoals het subsidiëren van alternatieve activiteiten, financiële steun bieden via een noodfonds én het stimuleren van een gezonde leefstijl.
- Ondanks de beperkingen vanwege corona boden zorgaanbieders continu kwalitatieve zorg en ondersteuning. Extra kosten van zorgaanbieders werden met een bijdrage vanuit het rijk door ons vergoed.
- Inloop- en dagbestedingsplekken voor diverse kwetsbare groepen ook in 2021 maximaal beschikbaar gehouden tijdens de coronacrisis. Daarnaast was er online aanbod. Uitbreiding van informele inloop- en dagbestedingsplekken in samenwerking met vrijwilligers, inwoners en professionele organisaties krijgt in 2022 verder vorm.
- De inhoudelijke opdracht voor de sociale teams herijkt en een aanbestedingstraject doorlopen. Hiermee willen we laagdrempelige basisondersteuning (die doet wat nodig is) realiseren voor onze kwetsbare inwoners. De opdracht is in september gegund aan Stichting Sociale Teams Helmond. De laatste maanden van 2021 is met hen gewerkt aan een zorgvuldige implementatie en overdracht van cliënten.
- In 2021 hebben de huishoudens die aangesloten zijn op het glasvezelnetwerk de mogelijkheid gekregen om gebruik te maken van het pakket 'Leefsamen' en 'Altijd Thuis'. Onder leiding van Vilans is samen met De Zorgboog en Savant een impuls gegeven aan de inzet van de Leefstijlmonitor voor alleenwonende inwoners met regieproblemen ter ontlasting van de mantelzorg en ter ondersteuning van de professionele zorg.
- Geëxperimenteerd met samenwerkingsvarianten tussen huisartsen en het sociaal domein (sociale teams). De lessen zijn meegenomen in de aanbesteding voor de sociale teams. STH (Sociale Teams Helmond) heeft de opdracht om laagdrempelig aan te sluiten bij huisartsenpraktijken.
- Samen met zorgverzekeraars en partners van 'Peel Duurzaam Gezond' de regiovisie voorbereid voor duurzame en betaalbare zorg. Besluitvorming is voorzien in 2022.
- de zorg voor inwoners met een laag inkomen toegankelijk gehouden door géén eigen bijdrage Wmo op te leggen.
- Samen met de LEVgroep de ondersteuning aan mantelzorgers verbeterd volgens de pijlers: vinden, versterken, verlichten en verbinden.
- De beweging 'Ruimte om te leven' gestart op initiatief van de gemeente, het Elkerliek, Senzer en Huijbregts Groep (namens VNO/NCW) met een 3-daagse digitale conferentie begin 2021. Deze initiatiefnemers vormen samen de Stuurgroep. Deze beweging is bedoeld als extra inzet

om de sociale tweedeling tegen te gaan. 'Ruimte om te leven' loopt door in 2022 met diverse activiteiten.

- In aansluiting op het nationaal preventieakkoord een Helmonds preventieakkoord gesloten. Naast de landelijke onderwerpen roken, alcohol, overgewicht en obesitas hebben wij hier lokaal ook het onderwerp drugs aan toegevoegd. Dit akkoord is inmiddels door ruim 70 organisaties in Helmond ondertekend.
- In het kader van laaggeletterdheid samen met de betrokken partners gewerkt aan een Stadsplan basisvaardigheden. Dit Stadsplan zorgt ervoor dat inwoners van Helmond over voldoende basisvaardigheden beschikken om deel te nemen aan de samenleving op een manier die goed bij hun identiteit, vaardigheden en leven past.
- Middels samenwerking tussen het sociaal domein en duurzaamheid een plan van aanpak energiearmoede opgesteld en dit met partners verder vormgegeven. De verdere uitwerking en uitrol vindt plaats in 2022 en maakt deel uit van de beweging Ruimte om te leven.

3.3.2 Wat hebben we ervoor gedaan?

Beleidsresultaat verbonden partijen

Om dit te bereiken werken we voor een deel hiervoor samen met de volgende verbonden partij;

GGD Brabant Zuidoost

Zie programma 4 voor toelichting.

Beleidsuitvoering gericht op beleidsresultaten

Werken aan 'Gezonde Scholen'

We blijven in samenwerking met de Helmondse scholen inzetten op de certificering van de Gezonde Schoolvignetten naast het verduurzamen van de scholen. Daarmee wordt onderwijs aangeboden waar een gezonde omgeving, gezonde voeding, sporten en bewegen, natuur en milieu en weerbaarheid centraal staan.



Loopt conform planning. Steeds meer scholen in het basis en voortgezet onderwijs (> 20) hebben een Gezonde Schoolvignet. Een aantal scholen werken wel volgens de aanpak, maar het aanvragen van een vignet kost tijd en geld, daar wordt dan niet altijd prioriteit aan gegeven. We blijven in gesprek met scholen over het belang van gezondheid. Omdat dit inmiddels continu loopt, wordt de inzet op gezonde scholen lager. Daardoor ontstaat ruimte om meer in te zetten op gezonde kinderopvangcentra.

Aanpak Gezondheid

We gaan verder aan de slag met de sociale structuur in de wijken, vanuit het idee: gezondheid stimuleer je het beste van onderop. In navolging van het landelijk Preventieakkoord sluiten we dit najaar een Lokaal Preventieakkoord met vele partners uit de stad, waarin we de focus leggen op gezond eten en bewegen, op een stad die steeds meer rookvrij wordt en op het denormaliseren van alcohol- en drugsgebruik. Daarnaast gaan we aan de slag met een sluitende aanpak om laaggeletterdheid tegen te gaan, en leggen we een nadrukkelijke koppeling tussen de thema's gezondheid en bestaanszekerheid, via de lokale coalitie tegen sociale tweedeling.



Loopt conform planning. De sociale structuur in wijken wordt in gezamenlijkheid met de wijkontwikkeling opgepakt. Daarnaast kunnen diverse wijken met een plan komen, dat loopt nu in een aantal wijken. Het Helmonds Preventieakkoord is inmiddels door 70 partners ondertekend en er zijn thematafels gestart waarbij een groep partners een budget krijgt om gezamenlijk een interventie op te zetten op een van de thema's uit het Helmonds

Preventieakkoord. Er is een start gemaakt met de uitvoering van de sluitende aanpak van laaggeletterdheid. Hierbij ligt de focus op preventie en het vergroten van het bereik.

Tegengaan tweedeling in Helmond (bestaanszekerheid: koppeling armoede en gezondheid)

Samen met een Stuurgroep starten we een lokale coalitie tegen de tweedeling. We benaderen dit vanuit het principe van Brede Welvaart met een Helmondse focus. Vanuit het brede palet aan stakeholders op dit thema werken we vanuit een gedragen opgave binnen de thema's gezondheid, armoede en bestaanszekerheid aan een sluitende aanpak met concrete initiatieven, waardoor de positie van mensen met een achterstand (en in het bijzonder kinderen) structureel verbetert en ze ook weerbaar zijn. Een conferentie in Helmond over dit thema, begin 2021, vormt het officiële startschot.



Loopt conform planning. Begin 2021 zijn twee werkconferenties georganiseerd en daarnaast is een bijeenkomst van drie dagen geweest met 75 partnerorganisaties om de basisstructuur binnen "Ruimte om te leven" op te bouwen. Vervolgens heeft een transitiecafé het startschot gegeven voor de diverse actiegroepen. In het najaar zijn de partners bijgepraat, vanwege corona is een gezamenlijke sessie verplaatst naar 2022.

Basisondersteuning en toegang tot hulp

We investeren in de sociale teams met als doel de basisondersteuning voor onze inwoners te versterken. Het doel is het vergroten en versterken van de eigen inzet van de professionals in deze teams. Hierdoor zorgen we dat mensen snel bij een professional terechtkunnen, en dat hij/zij ook tijd heeft om zelf ondersteuning te bieden, inwoners weer in hun kracht kan zetten en kan komen tot een goede analyse van het probleem en mogelijke oplossingen. Als er sprake is van een individuele voorziening, maken we op basis van die analyse een heldere opdrachtformulering aan de aanbieder. Door deze inzet periodiek te evalueren kijken we of de ingezette hulp nog steeds passend is. Bijsturen wordt hierdoor makkelijker en kan sneller gerealiseerd worden. We evalueren de gestarte pilots waarin de Sociale Teams (Gezins- Jongerencoaches) samenwerken met huisartsen. Vanuit deze evaluaties besluiten we over het vervolg van deze samenwerking. In de eerste helft van 2021 komen we met een separaat voorstel bij u terug waarin we, onder meer, ingaan op de benodigde voorinvestering en de mogelijke besparing op specialistische ondersteuning die dit oplevert.



Loopt conform planning. In 2021 is extra capaciteit aan gezins- en jongerencoaches (gjc) en algemeen maatschappelijk werk (amw) aangetrokken. Hiermee zijn de wachtlijsten weggewerkt en ontstond er ruimte voor een zorgvuldige overdracht aan de nieuwe uitvoerder van de Sociale Teams.

Verbeteren ondersteuning mensen met verward gedrag en meervoudige complexe problematiek

De meest kwetsbare inwoners zijn door verbetering van de aanpak in de afgelopen jaren beter in beeld. In onze wijken is 24/7 expertise op het gebied van verward gedrag beschikbaar. Dit sluit aan bij de ontwikkeling en behoeften vanuit de inwoners en professionals. Lokaal en regionaal investeren we in een persoonsgerichte aanpak, goede opvang/huisvesting en vervoer. We onderzoeken samen met onze professionals de doelgroep met complexe multiproblematiek en verkennen mogelijke aanpakken waarbij we de verbinding met andere beleidsterreinen maken. Dit kan veel leed voor de persoon en zijn/haar omgeving voorkomen en is daarmee ook kostenbesparend.



Loopt conform planning. Eind 2021 sprak uw raad zich uit over een conceptontwerp en programma van eisen voor de locatie van een 24-uursvoorziening voor inwoners met meervoudige complexe problematiek en risico op overlastgevend gedrag. Dit onderwerp is opgenomen in een breder plan van aanpak dak- en thuislozen, waarvoor we vanuit het ministerie van VWS een subsidiebijdrage ontvingen. In 2022 gaan we concreet op zoek naar een locatie en werken we een meer gedetailleerd inhoudelijk en financieel voorstel uit wat we voorleggen aan uw raad.

Informele inlooplekken

In 2021 realiseren we informele inlooplekken voor kwetsbare inwonersgroepen, zoals eenzame ouderen, mensen met beginnende dementie en inwoners met psychosociale problemen. Dit doen we door bestaande ontmoetingsplekken waaronder de wijkaccommodaties in de diverse wijken (beter) te benutten en inwonersinitiatieven te verbinden met professionele ondersteuning. Dergelijke plekken en initiatieven leveren een bijdrage aan het voorkomen/bestrijden van eenzaamheid, bevorderen de sociale participatie en bieden ontlasting aan mantelzorgers.



Dit resultaat is maar gedeeltelijk gerealiseerd mede door de beperkende coronamaatregelen. Wel zijn er creatieve alternatieven toegepast, zoals online aanbod en activiteiten op gepaste afstand (b.v. muziek- en beweegactiviteiten). In 2021 heeft een verkenning plaatsgevonden bij andere gemeenten naar een mogelijk invulling t.a.v. de gewenste transitie op het gebied van dagbesteding.

Plan van aanpak Decentralisatie Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang

Naar aanleiding van de decentralisatie van Beschermd Wonen is er een regioplan vastgesteld. Hierin staat wat de inhoudelijke visie op Beschermd Wonen is en hoe samengewerkt wordt binnen de regio. Om de organisatorische, financiële en juridische afspraken te borgen, wordt er een Dienstverleningsovereenkomst opgesteld tussen Helmond en de Peelgemeenten. De visie op Beschermd Wonen naar Beschermd Thuis is vertaald naar een uitvoeringsplan waarin de stappen beschreven staan om onze inhoudelijke doelen te bereiken. In 2021 geven we uitvoering aan deze inhoudelijke doelen van Beschermd Wonen. In 2025 wordt – mede op basis van de ervaringen met beschermd wonen – door het rijk besloten of ook de Maatschappelijke Opvang doorgedecentraliseerd kan worden.



Loopt conform planning. In 2021 zijn de uitgangspunten uit de regionale visie op Beschermd Wonen door Helmond en de Peelgemeenten gezamenlijk uitgewerkt in het uitvoeringsplan 2022-2025 en de uitvoeringsagenda voor 2022. De afspraken rondom de samenwerking zijn geborgd in een dienstverleningsovereenkomst. Vanaf 1 januari 2022 hebben we als regio de gezamenlijke opdracht en verantwoordelijkheid om de zorg en ondersteuning van Beschermd Wonen voor onze inwoners te organiseren. Daarnaast staat de regio komende jaren voor de opgave om inhoudelijk door te ontwikkelen van Beschermd Wonen naar Beschermd Thuis. De financiële decentralisatie volgt nog, dit is afhankelijk van landelijke besluitvorming.

Streven naar passende woonruimte

We streven naar passende woonruimte voor al onze inwoners. Vanuit de inclusiegedachte is het uitgangspunt dat ook onze kwetsbare inwoners over een goede woonplek beschikken. Met de woningcorporatie maken we hierover jaarlijks prestatieafspraken. Vanuit het Bestuurlijk Overleg Wonen-Zorg is een plan van aanpak vastgesteld, dat in 2020 uitmondde in voorstellen en in 2021 in concrete acties ten aanzien van de huisvesting van:

- De (intramurale) doelgroep die uitstroomt naar zelfstandig wonen;
- De doelgroep 18 - 27 die zelfstandig moet/wil wonen maar waar wel begeleiding nodig is;
- Een groep van overlastgevende inwoners die steeds stuklopen op de huidige zorg en/of deze mijden.



Lopend. In december 2021 hebben we met de woningcorporaties en huurdersbelangenverenigingen prestatieafspraken voor 2022 vastgesteld. Hierin is afgesproken dat de opgave voor de huisvesting van bovenstaande bijzondere doelgroepen aan de hand van de WoonZorgVisie wordt bepaald. We stellen deze WoonZorgVisie momenteel gezamenlijk met woningcorporaties en zorgaanbieders op en zullen deze in 2022 voorleggen aan uw raad.

Start herijking subsidies

Eén van de opdrachten uit de kadernota Sociaal Domein is het herijken van de subsidiëring van de maatschappelijke organisaties in de stad en het invoeren van een structurele regeling voor incidentele subsidiëring van inwonerinitiatieven. Daarnaast zijn we gestart met het herijken van de structurele subsidies in het kader van het (jaarlijkse) subsidieprogramma Versterken Lokale Netwerken. Dit krijgt in 2021 meer vorm en inhoud.



Loopt conform planning. Via vier sporen werken we meerjarig aan een vernieuwd subsidiestelsel, namelijk:

1: Subsidiebeleid voor professionele maatschappelijke organisaties.

2: Versterken relatiebeheer

3: Verbeteren subsidiemethodiek voor buurthuizen/wijkaccommodaties:

4: Aanpassen subsidiemethodiek voor vrijwilligersorganisaties + inwonersinitiatieven:

Voor spoor 3 en 4 is in 2021 het aanvraag- en toekenningsproces vereenvoudigd en (deels) gedigitaliseerd.

3.3.3 Wat heeft het gekost?

Overzicht per hoofdproduct

In de onderstaande tabel is de afwijking tussen de gewijzigde begroting en de realisatie (rekening) over 2021 per hoofdproduct weergegeven.

(bedragen x 1.000/ - = negatief saldo)

| Specificatie per hoofdproduct | Begroting na wijziging | | | Rekening | | | Realisatie t.o.v. Begroting | |
|--------------------------------------|------------------------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------|-----------------------------|----------|
| | Baten | Lasten | Saldo | Baten | Lasten | Saldo | Saldo | V/N |
| 640 Sociale Netwerken | | 827 | -827 | | 665 | -665 | 162 | V |
| 642 Basisvoorzieningen accommodaties | 1.317 | 3.164 | -1.846 | 1.158 | 3.012 | -1.854 | -8 | N |
| 673 Basisvoorzieningen overig | | 1.882 | -1.882 | | 1.932 | -1.932 | -50 | N |
| 674 Maatschappelijke ondersteuning | 8 | 7.667 | -7.659 | 68 | 6.746 | -6.678 | 980 | V |
| 675 Specialistische ondersteuning | 170 | 5.080 | -4.910 | 492 | 4.351 | -3.859 | 1.051 | V |
| 677 Sociaal innovatief fonds | | 44 | -44 | | 52 | -52 | -8 | N |
| 690 Wmo individuele voorzieningen | 158 | 4.511 | -4.353 | 107 | 4.544 | -4.437 | -84 | N |
| 695 Wmo persoonlijke ondersteuning | 1.601 | 38.254 | -36.653 | 2.064 | 33.035 | -30.971 | 5.682 | V |
| 700 Wmo subsidieregelingen | | 41 | -41 | | 41 | -41 | - | |
| 720 Lijkbezorging | | 9 | -9 | | 8 | -8 | 2 | V |
| Totaal saldo baten en lasten | 3.255 | 61.479 | -58.224 | 3.887 | 54.385 | -50.497 | 7.727 | V |

(bedragen x 1.000/ - = negatief saldo)

| | Begroting na wijziging Onttrekking Baten | Begroting na wijziging Storting Lasten | Begroting na wijziging Saldo | Rekening Baten | Rekening Lasten | Rekening Saldo | Rekening t.o.v. Begroting Saldo | V/N |
|--------------------------------------|--|--|------------------------------|----------------|-----------------|----------------|---------------------------------|----------|
| 640 Sociale Netwerken | 50 | | 50 | 23 | 153 | -130 | -180 | N |
| 642 Basisvoorzieningen accommodaties | 22 | | 22 | 163 | | 163 | 140 | V |
| 674 Maatschappelijke ondersteuning | 450 | | 450 | 449 | 891 | -441 | -891 | N |
| 675 Specialistische ondersteuning | | | | | 1.602 | -1.602 | -1.602 | N |
| 677 Sociaal innovatief fonds | | | | 8 | | 8 | 8 | V |
| 690 Wmo individuele voorzieningen | 300 | | 300 | 384 | | 384 | 84 | V |
| 695 Wmo persoonlijke ondersteuning | 1.600 | | 1.600 | 1.873 | 439 | 1.434 | -166 | N |
| Totaal mutaties reserves | 2.422 | | 2.422 | 2.900 | 3.084 | -184 | -2.606 | N |

| | | | | | | | | |
|--------------------------|--------------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------|--------------|----------|
| Saldo programma 3 | 5.677 | 61.479 | -55.802 | 6.788 | 57.469 | -50.681 | 5.121 | V |
|--------------------------|--------------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------|--------------|----------|

Toelichting per hoofdproduct

Toelichting afwijking hoofdproduct 640 Sociale Netwerken

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 162.000. Het saldo wordt veroorzaakt door lagere lasten. De begroting 2021 is op basis van de realisatie in 2020 verhoogd met € 53.000. In 2021 hebben we, ten opzichte van 2020, een twee subsidies via andere hoofdproducten ingezet, onder andere HP675. In totaal levert dit een lagere realisatie van € 135.000 op.

Toelichting afwijking hoofdproduct 674 Maatschappelijke ondersteuning

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 980.000. Dit wordt veroorzaakt door lagere lasten van € 920.000 en hogere baten van € 60.000.

In 2021 is er vanuit VWS € 2.020.000 ontvangen voor de doorontwikkeling Dak- en thuislozenopvang, hiervan is € 1.000.000 bestemd voor Huize D'n Herd. De overige middelen zijn bestemd voor projecten welke in 2022 verder uitgewerkt worden. Derhalve is het verzoek deze middelen over te hevelen naar 2022.

Ook bij andere onderdelen zijn lagere lasten gerealiseerd. Het gaat hier in totaal om € 300.000. De kosten in verband met het plan Helmond Sterker de Crisis Uit komen € 119.000 lager uit dan het bedrag dat is opgenomen in de begroting. Daarnaast komen de kosten van o.a. cliëntondersteuning, wijkpreventieplannen en LBHT in totaal € 180.000 lager uit dan begroot, door de corona-crisis konden activiteiten pas later worden uitgevoerd.

Daar staat tegenover dat de kosten voor de dak- en thuislozenopvang die we in verband met de coronacrisis hebben opgezet hoger zijn dan in de tweede bestuursrapportage begroot is. Het betreft hier een bedrag van € 301.000.

De hogere baten, ad € 60.000 worden verklaard door de specifieke uitkering met betrekking tot het preventieakkoord. Deze baten waren niet begroot.

Toelichting afwijking hoofdproduct 675 Specialistische ondersteuning

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 1.051.000. Op de centrummiddelen voor vrouwenopvang houden we middelen over om in 2022 te verrekenen met de Peel-gemeenten. Ook de middelen met betrekking tot 'geweld hoort nergens thuis' vallen op dit hoofdproduct, hier zit ook een verstrekte subsidie in die begroot was op HP640. In 2022 wordt een nieuwe overeenkomst met de Peel-gemeenten afgesloten over welke lasten te dekken uit de centrummiddelen en hoe om te gaan met eventuele overschotten.

Toelichting afwijking hoofdproduct 690 WMO individuele voorzieningen

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 84.000. Dit wordt veroorzaakt door hogere lasten. De verklaring voor deze hogere lasten zit in het collectief vervoer. In 2021 zijn gemiddeld lagere ritten gerealiseerd, waardoor de kosten € 108.000 hoger uitkomen dan de begroting. Daar staat tegenover dat de kosten van de overige voorzieningen € 24.000 lager uitkwamen dan de begroting.

Toelichting afwijking hoofdproduct 695 WMO persoonlijke ondersteuning

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 5.682.000. Op de centrummiddelen voor beschermd wonen houden we veel middelen over, die worden via resultaatsbestemming overgeheveld om in 2022 te verrekenen met de Peel-gemeenten. Dit grote overschot was niet verwacht, omdat er nog een extra uitname in verband met de Wet langdurige zorg (WLZ) werd verwacht. Daarnaast zijn er binnen onze centrumgemeenten meer cliënten doorgestroomd naar de WLZ dan in andere centrumgemeenten.

3.4 Programma 04: Jeugd en onderwijs

3.4.1 Wat hebben we bereikt?

Ambities:

- Meedoen, rondkomen en vooruitkomen is onze leidraad, ook voor kinderen en jongeren.
- Werken aan een jeugdriendelijke stad, waarin kinderen en jongeren zich gehoord voelen, kunnen meepraten en het fijn vinden om op te groeien.
- Versterken van kansen voor kinderen en jongeren, zodat zij hun talenten ontwikkelen en veilig en gezond opgroeien.
- We voorkomen schooluitval en bevorderen actief het aantal jongeren met een startkwalificatie.
- Waar kinderen of jongeren in de knel komen, zorgen we samen met onze partners voor een integrale aanpak bij preventie, onderwijs en (specialistische) jeugdhulp.
- Jongeren met jeugdhulp ondersteunen we bij een soepele overgang naar volwassenheid.
- Huiselijk geweld en (kinder)mishandeling hebben we zo vroeg mogelijk in beeld en proberen we zoveel mogelijk te voorkomen.

Om dit te bereiken hebben we:

- De aanpak jeugdriendelijke stad verder vormgegeven met sessies om de participatie van deze doelgroep te bevorderen en het activiteiten aanbod voor de jeugd beter en aansprekender onder de aandacht te brengen via Helmond Hangout.
- Ons met de Helmondse Educatieve Agenda (HEA) vanwege corona gefocust op het realiseren van noodopvang en onderwijs op afstand. De verbinding tussen de opvang en het onderwijs en tussen de sociale teams en jeugdhulp is versterkt. Via het Helmondse plan rondom het Nationaal Programma Onderwijs investeren we de komende schooljaren extra om de jeugd te laten ontwikkelen.
- in 2021 is extra capaciteit aan gezins- en jongerencoaches (gjc) aangetrokken. Hiermee zijn de wachtlijsten weggewerkt en ontstond er ruimte voor een zorgvuldige overdracht aan de nieuwe uitvoerder van de Sociale Teams.
- In de aanbesteding STH opgenomen dat de social workers jeugd direct verbonden zijn aan een school.
- Samen met huisartsen door middel van diverse pilots verkend hoe de samenwerking tussen het medisch en sociaal domein verder verbeterd kan worden.
- Met de integrale jeugdgezondheidszorg 0-18 jaar bij de GGD een doorgaande lijn in de zorg gerealiseerd waarbij het kind centraal staat en er een grote mate van betrokkenheid van ouders is.
- Uitvoering gegeven aan het meerjarig programma perspectief voor jeugd.
 - Het preventief jeugdaanbod in Helmond in kaart gebracht als basis voor de herijking van het aanbod.
 - Een onderzoek uitgevoerd naar effectief jongerenwerk en hoe het jongerenwerk in Helmond doorontwikkeld en geprofessionaliseerd kan worden.
 - Met verschillende partners zoals jongerenwerk, onderwijs en politie gestart met de aanpak risicojeugd.
- In de nieuwe overeenkomst jeugdhulp bepalingen opgenomen om aansluiting 18-/18+ te bevorderen. Ook staan er eisen in voor de samenwerking van jeugdhulpaanbieders met het onderwijs.
- Landelijk zijn ze gestart met de ontwikkeling van de Hervormingsagenda Jeugd om de jeugdzorg te verbeteren. Lokaal hebben we in 2021 een eerste bijeenkomst gehad met betrokken partners over een lokale hervormingsagenda.

3.4.2 Wat hebben we ervoor gedaan?

Beleidsresultaat verbonden partijen

Om dit te bereiken werken we voor een deel hiervoor samen met de volgende verbonden partij;

GGD Brabant Zuidoost

De GGD heeft tot doel een bijdrage te leveren aan de publieke gezondheidszorg (PG) en de ambulancezorg (AZ). De GGD Brabant-Zuidoost streeft - onder regie van de gemeenten – door middel van preventie naar gezondheidswinst voor alle inwoners, om zo een bijdrage te leveren aan de kwaliteit van hun leven en het vergroten van de zelfredzaamheid.

Beleidsuitvoering gericht op beleidsresultaten

De Helmondse Educatieve Agenda (HEA)

Met het uitvoeren van de HEA zetten we in op het versterken van (gelijke) kansen voor de jeugd. In 2021 wordt verder uitvoering gegeven aan:

- Het verbeteren van de aansluiting tussen de sociale teams/ jeugdhulp, de kinderopvang en het onderwijs en een integrale aanpak.
- Een ononderbroken ontwikkel- en leerlijn, door zoveel mogelijk drempels die de ontwikkeling van jeugd op de overgangsmomenten in de weg staan, weg te nemen. Daarnaast wordt geïnvesteerd in een brede leer- en ontwikkelomgeving om jeugd hun talenten zoveel mogelijk te laten ontdekken. Bijvoorbeeld via de Helmondse Verlengde Schooldag.
- Extra taalondersteuning voor kinderen met (een hoger risico op) een taalachterstand en anderstalige kinderen.
- Toekomstgericht onderwijs en wereldburgerschap, zodat jeugd optimaal mee kan doen op de opvang, op school, in hun wijk en later op hun werk.

Daarnaast neemt Helmond deel aan het landelijk programma Gelijke kansen. Om schooluitval te voorkomen en bij te dragen aan het actief bevorderen van het aantal jongeren met een startkwalificatie wordt in 2021 een nieuw beleidskader van het Regionaal Coördinatiepunt (RMC) opgesteld in navolging op het regionale programma aanpak Voortijdig Schoolverlaten en Jongeren in Kwetsbare Positie. Een belangrijk onderdeel van het beleidskader is de implementatie van de monitor Jongeren in Kwetsbare Positie. Daarmee is het mogelijk om kwetsbare jongeren beter in beeld te houden en te begeleiden naar de juiste plek in werk, onderwijs of dagbesteding. Daarnaast wordt door de Stuurgroep VSV (Voortijdig Schoolverlaten) een nieuw regionaal programma VSV ingediend bij het ministerie van OCW onder de titel "Naar de juiste Plek". Dit programma zal vanaf 2021 worden uitgevoerd.



Loopt conform planning. Uitvoering van de HEA loopt de komende jaren door. Vanuit onderwijs en opvang is input geleverd voor een verbeterde aansluiting met de sociale teams en er is een start gemaakt met het opstellen van nieuw beleid op taalklassen. Naast de HEA is een Helmonds Plan opgesteld rondom de landelijke middelen die we ontvangen vanuit het Nationaal Programma Onderwijs. Dit plan sluit aan bij de plannen van de scholen en draagt bij aan ontwikkeling van vaardigheden voor kinderen na de coronapandemie. De raad is in december via een raadsinformatiebrief geïnformeerd over dit plan, waarbij partners als de bibliotheek, LEV Helmond, GGD, Jibb+ en het onderwijs- en kinderopvangveld zijn aangehaakt. De extra subsidie verkregen via het landelijk programma Gelijke Kansen wordt ingezet voor het project Verlengde Schooldag en de pilot 'de kracht van het inzetten van de moedertaal' in Rijpelberg.

Jeugd vriendelijke stad

Een jeugd vriendelijke stad is een stad waarin kinderen en jongeren zich gehoord voelen, kunnen meepraten en het fijn vinden om op te groeien. In 2021 wordt een aantal acties van de jeugdagenda uitgevoerd door de gemeente, samen met organisaties in de stad. De kind- en jongerenparticipatie wordt geborgd, zodat dit in de toekomst kan worden voortgezet. Jeugd vriendelijke stad wordt zichtbaar in de stad (o.a. met een mascotte) en het bestaande aanbod voor kinderen en jongeren (denk aan cultuur, zorg, sport en spel) is zichtbaar op een manier die voor hen aantrekkelijk is.



Loopt conform planning. In het voorjaar zijn er twee mobiele hangplekken in Brandevoort geplaatst en er is een tweede mobiele pannakooi aangeschaft, die rouleert door de stad. Beide acties komen voort uit gesprekken met jeugd over het thema veiligheid. Ook de ingebrachte ideeën van de jeugd over het thema armoede worden meegenomen in de ontwikkeling van het preventieve jeugdaanbod. In de zomer is Ridder Rutger, de mascotte van Jeugd vriendelijke Stad, met een campagne gepromoot. Via het online platform Helmond Hangout kon de jeugd gratis deelnemen aan activiteiten georganiseerd door organisaties en ondernemers. Helmond Hangout wordt doorontwikkeld als structureel platform met al het aanbod voor en door de jeugd. Het conceptplan voor de borging van jeugdparticipatie en communicatie is gepresenteerd aan de Adviesraad Sociaal Domein en verder uitgewerkt, zodat dit in de toekomst geborgd is.

Perspectief voor Jongeren

We willen investeren in de toekomst, oftewel in onze jongeren! Zowel op de korte termijn als de lange termijn ligt daar een uitdaging. Op de korte termijn zie je dat jongeren het door de coronacrisis moeilijker hebben. Bijvoorbeeld op de arbeidsmarkt. Maar ook op de langere termijn willen we in jongeren investeren, zodat Helmond voor hen een fijne stad blijft om te wonen, werken en leven. Wel moet er meer samenhang komen in de diverse trajecten en we moeten onderzoeken waar op dit moment nog hiaten zitten. Vanuit zorg en veiligheid brengen we in kaart welke jongeren extra ondersteuning nodig hebben, om hen op het goede pad te houden (of indien nodig te brengen) en perspectief richting toekomst te geven. Met betrekking tot dit thema zal ook een relatie worden gelegd met de aanpak voor Binnenstad-Oost.



Programma Perspectief voor Jeugd is in februari vastgesteld door het college. Het is een vierjarig programma met drie sporen, waarop we hieronder een korte stand van zaken geven:

- 1. Korte termijn interventies om negatieve effecten van corona voor jongeren te beperken: Helmond Hangout, gelukscolleges van Guido Weijers, de extra inzet op suïcidepreventie (project STORM).*
- 2. Herijking preventief jeugdbeleid.
In 2021 is met name ingezet op het jongerenwerk en het intensiever samenwerken tussen betrokken partijen (BJ en LEVgroep).*
- 3. Integrale aanpak risicojeugd.
Eind 2021 is een start gemaakt met een focuslijst van jongeren en hun gezinnen waarop in gezamenlijkheid met partners een interventie- en ondersteuningsplan wordt geformuleerd. Betrokken partners zijn (naast de gemeente) politie, jongerenwerk, onderwijs en Sociale Teams Helmond.*

Aansluiting landelijk programma Scheiden zonder Schade

De ambitie van het programma Scheiden zonder Schade is om schade bij kinderen te beperken als hun ouders scheiden. We sluiten aan bij de landelijke en regionale ontwikkelingen en borgen de aanpak van de impuls Duurzaam Ouderschap binnen het programma Scheiden zonder Schade.



Loopt. Relevante ontwikkelingen nemen we mee in de herijking van het preventief jeugdbeleid, onderdeel van het programma Perspectief voor Jeugd.

Duurzame, gezonde en toekomstbestendige scholen

Met het Integrale Huisvestingsplan Onderwijs (IHP) zetten we in op duurzame, gezonde en toekomstbestendige scholen, passend bij het toekomstige leerlingenaantal, ambities en binnen de beschikbare financiële middelen. Fase 1 van het IHP wordt uitgevoerd in een getemporiseerde vorm tot 2025. Daarnaast werken we voor Fase 2 aan een voorstel om te komen tot een nieuwe vorm voor het uitvoeren van de taken onderwijshuisvesting. Het doorvoeren van duurzaamheidsmaatregelen maakt onderdeel uit van hetzelfde voorstel. De sociaaleconomische cijfers wijzen erop dat Rijpelberg aandacht nodig heeft, een effect dat door corona alleen maar versterkt zal worden. Daarom willen we in deze wijk een Multifunctionele Wijkaccommodatie realiseren. Dit versterkt de al aanwezige onderwijsvernieuwing en draagt eraan bij dat kinderen veilig en gezond naar school kunnen. Voor inwoners van de wijk ontstaat hiermee bovendien een toekomstbestendige ontmoetingsplek.

Onderdeel van het herijkte IHP is ook het onderzoek naar de huisvesting van Jan van Brabant. Met het bestuur van het Jan van Brabant College is overleg gevoerd over welke mogelijke investeringsscenario's er zijn voor de huisvesting van de locatie Molenstraat. Het Jan van Brabant heeft daarbij aangegeven dat zij graag een doordecentralisatieovereenkomst met de gemeente wil sluiten. Wij onderzoeken dit scenario om te zien of doordecentralisatie daadwerkelijk een oplossing kan bieden. De resultaten van het onderzoek doordecentralisatie Jan van Brabant zijn in december 2020 bekend. Op dat moment hebben we ook een volledig overzicht van de verschillende investeringsscenario's rondom de huisvesting van het Jan van Brabant. Om een goed besluit te kunnen nemen is het van belang dat alle scenario's uitgewerkt zijn. Aan het einde van 2020 komt dit onderwerp terug, zodat er vóór de begrotingsbehandeling 2022-2025 een besluit genomen kan worden.



Loopt. Planvorming voor de twee basisscholen in Mierlo-Hout (OBS 't Hout en IKC In het hart van het Hout) en een MFA in Rijpelberg. Voor de scholen zijn de betreffende besturen bouwheer. Voor de MFA is de gemeente verantwoordelijk. Deze maakt integraal onderdeel uit van de wijkvisie voor Rijpelberg. Daarnaast is de gemeente actief bij het herhuisvesten van VSO De Korenaer en Zuiderbos, beide scholen voor speciaal onderwijs. In voorbereiding op de herijking van het IHP is een pilot opgestart bij basisschool de Vendelier naar de mogelijkheden voor verduurzaming van bestaande schoolgebouwen. In samenspraak met het Jan van Brabant zijn meerdere locaties geanalyseerd voor vervangende nieuwbouw. Parallel aan de zoektocht naar een locatie zijn verkenningen gevoerd naar de mogelijkheid tot doordecentralisatie.

Basisondersteuning en toegang tot jeugdhulp

We investeren in de sociale teams met als doel de basisondersteuning voor onze inwoners te versterken. Een voorstel voor deze investering wordt uitgewerkt. Doel van deze investering is het vergroten en versterken van de eigen inzet van de jeugdhulpprofessionals in deze teams. Hierdoor zorgen we dat mensen snel bij een jeugdhulpprofessional terecht kunnen, en dat deze ook tijd heeft om zelf ondersteuning te bieden, inwoners weer in hun kracht kan zetten en tot een goede analyse van het probleem en de mogelijke oplossingen kan komen. Als er sprake is van een individuele voorziening, maken we op basis van die analyse een heldere opdrachtformulering aan de aanbieder. Door deze inzet periodiek te evalueren kijken we of de ingezette hulp nog steeds passend is. Bijsturen wordt hierdoor makkelijker en kan sneller gerealiseerd worden. We besparen hiermee op de specialistische jeugdhulp. Voor de herpositionering van de Sociale Teams verwachten we frictiekosten te maken. Ook hiervoor wordt een voorstel uitgewerkt. We evalueren de gestarte pilots waarin de Sociale Teams (Gezins- Jongerencoaches) samenwerken met huisartsen. Vanuit deze evaluaties besluiten we over het vervolg van deze samenwerking.



Afgelopen jaar zijn we gestart met het inzetten van extra capaciteit voor maatschappelijk werk en gezins- en jongerencoaches, om onze inwoners snel de juiste ondersteuning te kunnen bieden. Dit heeft in de beginfase geleid tot extra eigen inzet, maar in de laatste maanden ook voor extra inzet van indicaties vanwege verloop van professionals. Dit vloeide voort uit de herpositionering van de Sociale Teams. Met de uitvoerend professionals zijn voorbereidingen getroffen voor een goede overdracht naar de stichting Sociale Teams Helmond (STH), die de aanbesteding voor de uitvoering gegund heeft gekregen. De lopende pilots rondom de samenwerking met huisartsen zijn positief geëvalueerd, en overgedragen naar STH.

Individuele jeugdhulp

Voor de ondersteuning aan onze kinderen en jongeren willen we, onder andere dat deze integraler en dichterbij georganiseerd wordt. Om dit te realiseren hebben we een regionale inkoopstrategie Jeugdhulp opgesteld. In 2021 werken we samen met de 11 gemeenten van 'Een 10 voor de jeugd' en aanbieders aan nieuwe contractering. Daarnaast starten we met regionaal contractmanagement Jeugdhulp. Doel van het contractmanagement is om een bijdrage te leveren aan de beheersing van de uitgaven voor de specialistische Jeugdhulp. Verdere maatregelen voor kostenbeheersing Jeugdhulp zijn onder andere:

- Focus op afschaling van zorg waar dat mogelijk is. We willen immers normaliseren en minder medicaliseren;
- Inzetten op overgang van cliënten vanuit de Jeugdwet naar de Wet langdurige zorg;
- Verminderen van administratieve lasten voor zorgaanbieders en gemeenten;
- Toegang zodanig inrichten dat passende zorg bij de zorgvraag wordt georganiseerd.



Loopt. Het aantal gecontracteerde aanbieders ligt op ruim 200 tegen ruim 300 vorig jaar. De administratieve lasten nemen verder af doordat de nieuwe overeenkomst wordt gesloten voor 6 jaar en door meer eenduidigheid in uitvoeringsvarianten. Voor de hoog complexe zorg in segment 1 en voor wonen in segment 2 is een Regionaal Matchingsteam actief, voor een zo goed mogelijke plaatsing met directe en integrale hulp. De visie op regionaal contractmanagement is vastgesteld. Er zijn drie vaste contractmanagers aangesteld, die naast Jeugdhulp ook het contractmanagement uitvoeren voor Wmo en de Sociale Teams. De overgang van onze Gezins- en Jongerencoaches naar de Sociale Teams Helmond (STH) is een feit.

Jeugdgezondheidszorg GGD Brabant-Zuidoost

Per 1 januari 2021 is de integrale jeugdgezondheidszorg 0-18 jaar bij de GGD belegd. In 2021 wordt door de GGD een meerjarig spreidingsplan gemaakt voor GGD locaties. Hierbij spelen lokale herkenbaarheid en vindbaarheid, het vindplaatsgericht werken voor verschillende leeftijdsgroepen en de GGD brede samenwerking met lokale ketenpartners een rol bij de keuze voor locaties.



Afgerond. Per 1 januari 2021 is de integrale jeugdgezondheidszorg 0-18 jaar volledig bij de GGD belegd. De GGD is begonnen met het maken van het spreidingsplan en Helmond is één van haar eerste gesprekspartners, ook in het licht van de besparingsopgave en vanwege aflopende huurcontracten van sommige locaties.

21voordejeugd in Zuidoost-Brabant

Ook in 2021 wordt op schaal van Zuidoost-Brabant samengewerkt voor de wettelijke jeugdtaken. Dat is Jeugdbescherming, Jeugdreclassering, Veilig Thuis, JeugdzorgPlus en Spoed Eisende Zorg. Ook de plannen uit het Transformatiebudget (2018-2021) worden op deze schaal uitgevoerd en gemonitord. De op te pakken activiteiten zijn beschreven in een Werkplan 21 voor de Jeugd 2021. Daarnaast is Eindhoven gemandateerd en wordt zij jaarlijks gefinancierd om namens de 21 gemeenten de wettelijke taken in te kopen en de inzet en kwaliteit te monitoren. Dit doen zij op basis van de in 2020 vastgestelde Dienstverleningsovereenkomst.



Het werkplan 21 voor de jeugd 2021 is uitgevoerd. Bijzonderheid was een opnamestop van juni tot medio december 2021 bij twee - in Zuidoost-Brabant gecontracteerde gecertificeerde - instellingen (GI's, uitvoerders van jeugdbescherming en jeugdreclassering). Nieuwe cliënten kunnen inmiddels weer bij alle gecontracteerde GI's terecht.

3.4.3 Wat heeft het gekost?

Overzicht per hoofdproduct

In de onderstaande tabel is de afwijking tussen de gewijzigde begroting en de realisatie (rekening) over 2021 per hoofdproduct weergegeven.

(bedragen x 1.000/ - = negatief saldo)

| Specificatie per hoofdproduct | Begroting na wijziging | | | Rekening | | | Realisatie t.o.v. Begroting | |
|--|------------------------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------|-----------------------------|----------|
| | Baten | Lasten | Saldo | Baten | Lasten | Saldo | Saldo | V/N |
| 403 Sociale Netwerken | | 120 | -120 | | 120 | -120 | | - |
| 404 Basisvoorzieningen accommodaties | 832 | 767 | 65 | 938 | 1.196 | -258 | -323 | N |
| 405 Basisvoorzieningen overig | | 3.588 | -3.588 | 13 | 3.098 | -3.085 | 503 | V |
| 406 Maatschappelijke ondersteuning | 4.459 | 9.692 | -5.234 | 4.349 | 10.017 | -5.668 | -435 | N |
| 409 Specialistische ondersteuning | | 32.008 | -32.008 | 349 | 32.452 | -32.104 | -95 | N |
| 410 Huisvesting onderwijs | 763 | 6.572 | -5.808 | 876 | 6.287 | -5.411 | 397 | V |
| 478 Techniekeyducatie | | 86 | -86 | | 15 | -15 | 71 | V |
| 575 Openbare speelgelegenheden | | 504 | -504 | | 515 | -515 | -11 | N |
| 681 Voortijdig Schoolverlaten/Leerplicht/RMC | 370 | 899 | -528 | 482 | 945 | -463 | 66 | V |
| Totaal saldo baten en lasten | 6.424 | 54.236 | -47.812 | 7.006 | 54.645 | -47.638 | 174 | V |

(bedragen x 1.000/ - = negatief saldo)

| | Begroting na wijziging Onttrekking Baten | Begroting na wijziging Storting Lasten | Begroting na wijziging Saldo | Rekening Baten | Rekening Lasten | Rekening Saldo | Rekening t.o.v. Begroting Saldo | V/N |
|--|--|--|------------------------------|----------------|-----------------|----------------|---------------------------------|----------|
| 404 Basisvoorzieningen accommodaties | 1 | 53 | -52 | 1 | 120 | -119 | -67 | N |
| 405 Basisvoorzieningen overig | 500 | | 500 | 700 | 233 | 467 | -33 | N |
| 409 Specialistische ondersteuning | | 3.553 | -3.553 | 48 | 3.532 | -3.485 | 69 | V |
| 410 Huisvesting onderwijs | 355 | | 355 | 355 | 169 | 186 | -169 | N |
| 575 Openbare speelgelegenheden | 4 | | 4 | 40 | | 40 | 36 | V |
| 681 Voortijdig Schoolverlaten/Leerplicht/RMC | | | | | 66 | -66 | -66 | N |
| Totaal mutaties reserves | 860 | 3.606 | -2.746 | 1.144 | 4.119 | -2.975 | -229 | N |

| | | | | | | | | |
|--------------------------|--------------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------|------------|----------|
| Saldo programma 4 | 7.284 | 57.842 | -50.558 | 8.151 | 58.764 | -50.614 | -56 | N |
|--------------------------|--------------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------|------------|----------|

Toelichting per hoofdproduct

Toelichting afwijking hoofdproduct 404 basisvoorzieningen accommodaties

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 323.000. Het saldo wordt enerzijds veroorzaakt door hogere lasten van € 429.000 en anderzijds door hogere baten van € 106.000.

Bij de basisvoorzieningen voor speel- en jeugdaccommodaties zijn de gerealiseerde kosten € 287.000 hoger dan de begroting. Er wordt jaarlijks een bedrag begroot voor onderhoud van deze accommodaties. Dit bedrag is gebaseerd op het gemiddelde dat in de MJOP is opgenomen. De kosten van het gerealiseerde onderhoud is in 2021 € 280.000 hoger dan de begroting. Deze hogere lasten worden opgevangen binnen het totale onderhoudsbudget en de reserve onderhoud gebouwen.

Bij de peuterspeelzalen en kinderopvangaccommodaties worden de hogere lasten voornamelijk verklaard door de renovatiekosten aan kinderopvanglocatie Okapi. Deze renovatiekosten bedragen € 143.000 en waren niet in de begroting opgenomen. De kosten zijn echter ook volledig doorberekend. Dit verklaart de afwijking in de baten ten opzichte van de begroting.

Toelichting afwijking hoofdproduct 405 basisvoorzieningen overige

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 503.000. Het saldo wordt verklaard door lagere lasten.

In de begroting van de GGD is rekening gehouden met de kosten van maatwerk (€ 225.000). De realisatie van deze kosten is gecentreerd geboekt in programma 3.

De kosten van jongerenwerk komen € 90.000 hoger uit dan de begroting vanwege de inzet van 1 fte extra jongerenwerker. Vanuit de Crisis- en herstelnota is in 2021 een bedrag van € 500.000 beschikbaar gesteld voor Perspectief voor jongeren. De gerealiseerde kosten komen in 2021 uit op een totaal van € 229.000. Deze kosten zijn geboekt binnen verschillende hoofdproducten. In dit hoofdproduct bedraagt de realisatie € 104.000, waardoor er per saldo een voordeel van € 395.000 resulteert. Binnen andere hoofdproducten zullen wel gerealiseerde kosten staan, zonder dat er een begroting tegenover staat. In die hoofdproducten zal dan voor Perspectief voor jongeren een nadelig resultaat zichtbaar zijn.

Toelichting afwijking hoofdproduct 406 maatschappelijke ondersteuning

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 435.000. Het saldo wordt verklaard door hogere lasten. De voornaamste overschrijding zit in het onderdeel Leerlingenvervoer. De gerealiseerde kosten bedragen € 1.562.000, terwijl de begroting is vastgesteld op € 1.216.000. Het verschil van € 346.000 wordt verklaard door een compensatieregeling i.v.m. Corona, die is overeengekomen met de vervoerder en in overeenstemming met landelijke richtlijnen. Daarnaast is in 2021 het contract met de nieuwe vervoerder ingegaan. Werkelijke kosten liggen hierdoor in 2021 hoger dan in de begroting is opgenomen.

Een andere verklaring voor het nadelig saldo is, dat er in dit hoofdproduct in 2021 voor een bedrag van € 85.000 aan kosten zijn geboekt, die betrekking hebben op de Crisis- en Herstelnota (Perspectief voor Jongeren). De dekking is opgenomen in hoofdproduct 405.

Toelichting afwijking hoofdproduct 409 Specialistische ondersteuning

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 95.000. Het saldo wordt verklaard door € 68.000 hogere kosten specialistische jeugdzorg (het betreft open einde regelingen) en een bijdrage aan zorgaanbieders van € 27.000 voor compensatie meerkosten corona.

Toelichting afwijking hoofdproduct 410 huisvesting onderwijs

Dit hoofdproduct heeft een positief saldo van € 397.000. Het saldo wordt verklaard door hogere baten en lagere lasten. De verklaring voor de lagere lasten zit voor het grootste deel bij het speciaal onderwijs. In de begroting is een bedrag van € 300.000 opgenomen voor onderhoud van locatie Zuiderbos. De uitvoering hiervan heeft niet plaatsgevonden in 2021 en het budget zal worden overgeheveld naar 2022.

Toelichting afwijking hoofdproduct 478 techniekeducatie

Dit hoofdproduct heeft een positief saldo van € 71.000. Het saldo wordt verklaard door lagere lasten. In het jaar 2021 zijn in verband met het Covid-19 virus activiteiten uitgesteld en geannuleerd. Er is door de scholen daarom geen aanvraag ingediend voor subsidie.

Toelichting afwijking hoofdproduct 681 Voortijdig schoolverlaten/leerplicht/RMC

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 66.000. In 2021 is veel effort gepleegd op de bestrijding van voortijdig schoolverlaten, leerplichtwet en de regionale meld- en coördinatiefunctie. De loonkosten daarvan zijn deels ook op hoofdproduct 406 maatschappelijke ondersteuning verantwoord.

3.5 Programma 05: Cultuur

3.5.1 Wat hebben we bereikt?

Ambities:

- We sturen op meer (beeldbepalende) evenementen in Helmond en meer evenementen die aantrekkelijk zijn voor jongeren. Ook stimuleren we kleinere evenementen in de wijken.
- We zorgen voor adequate huisvesting van de Helmondse cultuurhistorische collecties, waarmee goed beheer en toonbaarheid worden geborgd.
- We gaan zorgvuldig om met cultureel erfgoed.
- Helmond voert met de andere Brabantse steden en de Brainportregio een actieve lobby voor de gelden die het Rijk op het gebied van cultuur ter beschikking stelt.
- Samen met partners binnen het Stedelijk Gebied Eindhoven en de Peel werken we aan profilering en versterking van ons aanbod van voorzieningen en evenementen.
- Aanvullend op de culturele doorontwikkeling hebben we extra aandacht voor cultuur voor de jeugd.

Om dit te bereiken hebben we:

- Verschillende financiële steunmaatregelen ontwikkeld om de gevolgen van de coronacrisis voor de culturele sector te verzachten.

De cultuursector is een van hardst getroffen sectoren door de coronacrisis. Culturele voorzieningen sloten hun deuren. Evenementen werden afgelast. Gezelschappen konden niet repeteren. Uit onderzoek (juni 2021; [Helmond afdeling IVA](#); [Impact corona op de culturele sector](#)) bleek dat bijna alle culturele ondernemers (ernstige) beperkingen door corona hebben ervaren. Tachtig procent zag de omzet (flink) dalen, de helft zette eigen vermogen in voor het bedrijf en een kwart vreesde voor het voortbestaan van de onderneming. Culturele instellingen en culturele ondernemers bleken slechts beperkt in aanmerking te komen voor steunmaatregelen van het Rijk. Pas vanaf medio 2021 werden langzaam steeds meer beperkende maatregelen opgeheven en kon de sector haar activiteiten gedeeltelijk weer hervatten.

- Onderzoek gedaan naar bovengrondse cultuurhistorische waarden in de stad als input voor de Erfgoedvisie en voor de Omgevingsvisie. Afronding van dit onderzoek volgt in 2022.
- Met het Regionaal Historisch Centrum Eindhoven gewerkt aan het digitaliseren en toegankelijk maken van Helmondse cultuurhistorische collecties. Samen met het Regionaal Historisch Centrum Eindhoven (RHCE) en 'Vele Handen.nl' is het project 'Helmond en Helmonders voor de lens van Jozef van den Broek' opgetuigd.
- Met onze partners in BrabantStad de acties uit het regioprofiel 'BrabantStad maakt het' geconcretiseerd. Een voorbeeld hiervan is het gezamenlijk invullen van het programma Cultuureducatie met Kwaliteit door de gezamenlijke B5 steden.
- Met onze partners in het Stedelijk Gebied Eindhoven een strategie ('Groots!') vastgesteld voor het verder versterken van het aanbod van bovenlokale topvoorzieningen en regionale topvoorzieningen en evenementen. Op basis van de strategie hebben we daarnaast een uitvoeringsprogramma vastgesteld als leidraad voor de samenwerking voor de komende jaren.
- De Edah-collectie en draaiorgelcollectie ondergebracht in het voormalige "Van Gend en Loosgebouw" (nu Loods 20) dat vanaf september 2021 is geopend.
- Het project 'Helmond in 100 Stukskes' in 2021 afgerond met een verhalenbundel op basis van archeologische vondsten. Minister Ingrid van Engelshoven kwam naar Het Speelhuis om het boek in ontvangst te nemen.
- Opgravingen uitgevoerd op diverse bouwlocaties (o.a. Medevoort, De Braak, Dorpsstraat, BSD, Hulsbosch, Huis van de Stad) .

3.5.2 Wat hebben we ervoor gedaan?

Beleidsuitvoering gericht op beleidsresultaten

Culturele basisinfrastructuur

In 2020 hebben we maatregelen genomen om te voorkomen dat de sector in liquiditeitsproblemen zou raken. Het is van belang om de situatie in 2021 nauwgezet te monitoren en waar nodig aanvullende maatregelen te nemen. Dit om te zorgen dat onze culturele basisinfrastructuur, die bestaat uit theater Het Speelhuis, Museum Helmond, de Cacaofabriek, de Bibliotheek en het Kunstkwartier (waarbij de laatste twee instellingen toewerken naar nauwere samenwerking) ook na de crisis met een goed toekomstperspectief vooruit kan.



Loopt. Helmond is gebaat bij een cultureel klimaat dat past bij Helmond en bij de schaalsprong die de stad richting 2040 wil maken. Daar horen culturele instellingen met een volwaardige positie in Brainport en De Peel bij, die impact hebben, voor de regio, de stad en de inwoners. Mede daarom besloot de gemeenteraad in september tot verzelfstandiging van theater Het Speelhuis en het aangaan van een nauwe samenwerking met De Cacaofabriek, middels een concern-constructie. De voorbereidende werkzaamheden hiertoe zijn gestart. In 2021 is een start gemaakt met de uitwerking van de bezuinigingsopdracht op de huisvestingskosten van het Kunstkwartier en Bibliotheek Helmond-Peel. Er dient per 1 januari 2023 €520.000,- bezuinigd te worden. Dit moet behaald worden door het gezamenlijk huisvesten van de twee culturele instellingen. Ook wordt gewerkt aan een onderzoek naar nauwere samenwerking tussen Bibliotheek en Kunstkwartier. Museum Helmond heeft in 2021 een verkenning uitgevoerd met betrekking tot het verder openen van de Kunsthall richting de stad en haar inwoners. Daarnaast heeft zij ingezet op het beter toegankelijk maken van de tentoonstellingen met oog voor inclusie en diversiteit.

In de Crisis- en Herstelnota is € 2 miljoen opgenomen voor de culturele basisinfrastructuur. Door middel van een fysieke impuls willen wij het voorzieningenniveau toekomstbestendig maken. Het thema daarbij is wat binnen gebeurt buiten al zichtbaar te maken. Het college heeft ingestemd met de ontwikkelrichting van de plannen van de instellingen en de eerste middelen toegekend.

Cultuurprofiel

Om het door uw raad vastgestelde Cultuurprofiel te concretiseren en zichtbaar te maken, zoeken we aansluiting met het Centrum+ perspectief. Daarbij kunt u denken aan kunstenaarsateliers in leegstaande panden, murals, coronaproof buitenfaciliteiten en programmering et cetera.



Loopt. In het centrum zijn diverse murals gerealiseerd, is de kiem gelegd voor diverse broedplaatsen (zoals het onlangs geopende 'De Kluis') en hebben we met het project 'Volop' diverse creatieve ondernemers en initiatieven een tijdelijk onderdak kunnen bieden in leegstaande winkelpanden in het centrum. Ook is er een Kwartiermaker Urban aangesteld, om de mogelijkheden op urban-gebied in kaart te brengen. Vanuit de optiek dat cultuur invloed heeft op geluksbeleving en de gezondheid van mensen, zijn stappen gemaakt met het verbinden van cultuur met het sociale domein (cultuur als middel). Als invulling van de Brede Regeling Combinatie functies is bij de organisatie CultuurContact een cultuurverbinder aangesteld. De focus lag daarbij op het verlagen van drempels en dan met name drempels van ouderen. Onder de noemer 'Lang Leve Cultuur' heeft dit geleid tot een breed aanbod voor inwoners die niet zo snel met cultuur in aanraking komen. Daarnaast is in de Crisis- en Herstelnota € 300.000 opgenomen om de culturele levendigheid in het centrum in 2021 en 2022 te vergroten. De subsidieregeling Cultuurimpuls ondersteunt Helmondse organisaties bij het organiseren van culturele activiteiten in het centrum van Helmond.

Actualiseren erfgoedbeleid

We actualiseren het beleid op het gebied van erfgoed, monumentenzorg en archeologie om dit goed te kunnen borgen binnen de omgevingsvisie. Onderdeel van de actualisatie van beleid is het inventariseren en waarderen van de cultuurhistorische waarden boven de grond en de realisatie van een cultuurhistorische waardenkaart voor de gebieden Binnenstad, Mierlo-Hout, Stiphout, Warande en Brouwhuis. Hiervoor is een cultuurhistorisch onderzoek gaande waarbij we ook de kennis van lokale erfgoedorganisaties en -vrijwilligers inzetten. De verwachting is dat het onderzoek in de loop van 2021 wordt afgerond.



Vertraagd. Het cultuurhistorisch onderzoek wordt de eerste helft van 2022 opgeleverd. De resultaten van het onderzoek leveren input voor het erfgoedbeleid, de Omgevingsvisie, het Omgevingsplan en gebiedsvisies. De Erfgoedvisie wordt in 2022 voor besluitvorming aangeboden.

Vrijtijdsbeleid

De actualisatie van het vrijetijdsbeleid wordt meegenomen binnen de ontwikkeling van de Omgevingsvisie en het Omgevingsplan.



Loopt nog. Wegens beperkte capaciteit binnen de ambtelijke organisatie is ervoor gekozen om de beleidsuitgangspunten en de fysieke weerslag daarvan mee te nemen in de Omgevingsvisie en het Omgevingsplan. Zowel de Omgevingsvisie als het Omgevingsplan zullen daarbij ingaan op het belang van en de mogelijkheden voor vrijetijdsvoorzieningen in onze stad. Ook in het licht van de schaalsprongopgave die we als stad hebben, is de beschikbaarheid van voldoende en kwalitatieve vrijetijdsvoorzieningen een randvoorwaarde voor succes...

Toekomststrategie voorzieningen en evenementen

Met onze partners in het Stedelijk Gebied Regio Eindhoven stellen we een gezamenlijke toekomststrategie op voor voorzieningen en evenementen in het stedelijk gebied.



Afgerond. Het strategiedocument 'Groots, een hoogstaand en toegankelijk voorzieningenaanbod in het SGE' is in het tweede kwartaal van 2021 door alle raden van de SGE-gemeenten vastgesteld (in Helmond op 13 juli 2021). Op basis van de strategie is daarnaast een uitvoeringsprogramma vastgesteld die de komende jaren de leidraad vormt voor de invulling van de samenwerking.

Acties regioprofiel 'BrabantStad maakt het'.

Met onze partners in BrabantStad concretiseren we acties uit het regioprofiel 'BrabantStad maakt het'. Voor de programmalijnen Talentontwikkeling, Publiekswerking, Internationalisering en Cultuureducatie- en Participatie zijn er kansen en acties benoemd voor samenwerking.



Loopt. In 2021 is het werkplan 2021-2022 vastgesteld. Hiermee wordt samengewerkt aan een onderzoek naar de staat van kunst en cultuur in Brabant, het verbinden van partners en netwerken en het stimuleren van kennisdeling tussen overheden, landelijke en regionale uitvoeringsorganisaties en het Brabantse culturele veld. Op gebied van cultuureducatie zijn de B5 steden gezamenlijk opgetrokken, met een gezamenlijk programma, waardoor er synergievoordelen ontstonden (bijvoorbeeld: minder administratieve lasten en kennisdeling). Ook werd in 2021 een succesvolle netwerkbijeenkomst georganiseerd, waarbij het culturele en het sociaal/maatschappelijke veld heel concreet met elkaar aan de slag ging.

3.5.3 Wat heeft het gekost?

Overzicht per hoofdproduct

In de onderstaande tabel is de afwijking tussen de gewijzigde begroting en de realisatie (rekening) over 2021 per hoofdproduct weergegeven.

(bedragen x 1.000/ - = negatief saldo)

| Specificatie per hoofdproduct | Begroting na wijziging | | | Rekening | | | Realisatie t.o.v. Begroting | |
|---------------------------------------|------------------------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------|-----------------------------|----------|
| | Baten | Lasten | Saldo | Baten | Lasten | Saldo | Saldo | V/N |
| 502 Stichting kunstkwartier | | 1.894 | -1.894 | | 1.874 | -1.874 | 20 | V |
| 505 Beeldende kunst en vormgeving | | 78 | -78 | | 32 | -32 | 46 | V |
| 510 Museum | 119 | 1.895 | -1.776 | 525 | 2.251 | -1.726 | 51 | V |
| 515 Speelhuis | 897 | 2.419 | -1.523 | 408 | 1.795 | -1.387 | 136 | V |
| 520 Bibliotheek Helmond-Peel | 705 | 2.733 | -2.028 | 585 | 2.677 | -2.093 | -64 | N |
| 522 Amateur.kunstbeoefening | | 403 | -403 | | 330 | -330 | 74 | V |
| 525 Evenementen festiviteiten | 89 | 672 | -583 | 9 | 490 | -481 | 102 | V |
| 530 Monumentenzorg en archeologie | 3 | 544 | -541 | 3 | 580 | -577 | -36 | N |
| 540 Toeristische aangelegenheden | 62 | 646 | -585 | 35 | 603 | -567 | 17 | V |
| 542 Overige culturele aangelegenheden | 559 | 2.224 | -1.665 | 560 | 2.243 | -1.683 | -18 | N |
| Totaal saldo baten en lasten | 2.433 | 13.510 | -11.077 | 2.125 | 12.875 | -10.750 | 327 | V |

(bedragen x 1.000/ - = negatief saldo)

| | Begroting na wijziging Onttrekking Baten | Begroting na wijziging Storting Lasten | Begroting na wijziging Saldo | Rekening Baten | Rekening Lasten | Rekening Saldo | Rekening t.o.v. Begroting Saldo | V/N |
|---------------------------------------|--|--|------------------------------|----------------|-----------------|----------------|---------------------------------|----------|
| 510 Museum | 130 | | 130 | 70 | | 70 | -60 | N |
| 515 Speelhuis | 186 | | 186 | 186 | | 186 | | - |
| 520 Bibliotheek Helmond-Peel | 100 | | 100 | 100 | | 100 | | - |
| 530 Monumentenzorg en archeologie | 8 | | 8 | 8 | | 8 | | - |
| 542 Overige culturele aangelegenheden | 300 | 2.230 | -1.930 | 300 | 2.230 | -1.930 | | - |
| Totaal mutaties reserves | 724 | 2.230 | -1.506 | 664 | 2.230 | -1.566 | -60 | N |

| | | | | | | | | |
|--------------------------|--------------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------|------------|----------|
| Saldo programma 5 | 3.157 | 15.740 | -12.583 | 2.789 | 15.105 | -12.316 | 268 | V |
|--------------------------|--------------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------|------------|----------|

Toelichting per hoofdproduct

Toelichting afwijking hoofdproduct 515 Speelhuis

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 136.000. Het saldo wordt met name veroorzaakt door het feit dat er vanwege corona weinig voorstellingen doorgang hebben kunnen vinden en onderhoud en vervanging is uitgevoerd. Ook is er geen beroep gedaan op het steunfonds podiumkunsten (een voordeel van in totaal: € 624.000), de horecaomzet bleef echter beduidend achter bij de prognoses (een nadeel van:€ 488.000).

Toelichting afwijking hoofdproduct 520 Bibliotheek Helmond-Peel

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 64.000. Het saldo wordt met name veroorzaakt door een voordeel op de inhuur van personeel- en kapitaallasten, groot € 56.000. Anderzijds is er een nadeel van € 120.000 door het niet kunnen verhuren van een verdieping in de bibliotheek.

Toelichting afwijking hoofdproduct 522 Amateur. Kunstbeoefening

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 74.000. Het saldo wordt met name veroorzaakt door een voordeel op het onderdeel subsidieverstrekking als gevolg van minder aanvragen, groot € 104.000. Anderzijds is er een nadeel van € 30.000 door het feit dat voorstellingen geen doorgang konden vinden.

Toelichting afwijking hoofdproduct 525 Evenementen festiviteiten

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 102.000. Het saldo wordt enerzijds veroorzaakt door een voordeel op de lasten van € 40.000 en een nadeel op de baten van € 80.000 op het product kermissen, doordat er te weinig inschrijvingen waren voor de najaarskermis van 22 oktober tot 27 oktober 2021. Omdat de kosten om deze kermis te organiseren hierdoor te hoog zouden worden is deze kermis niet doorgegaan. De voorjaarskermis was verplaatst naar het najaar vanwege de coronamaatregelen. In 2021 is uiteindelijk alleen de zomerkermiss in afgeslankte vorm (alleen kinderattracties), georganiseerd.

Anderzijds wordt het saldo veroorzaakt door een voordeel op de lasten van € 142.000 op het product festiviteiten, vanwege corona zijn er amper festiviteiten georganiseerd, een voordeel van € 83.000 op de subsidie-aanvragen voor festiviteiten en waren er door het feit dat veel festiviteiten geen doorgang konden vinden, een voordeel van € 55.000 op de kosten voor de verkeersmaatregelen bij festiviteiten. De overige posten leiden tot een voordeel van € 4.000.

Toelichting afwijking verrekening met de reserves hoofdproduct 510 Museum

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 9.000, na mutaties van de reserve. Het saldo wordt enerzijds veroorzaakt door een nadeel van € 355.000 op het onderhoud en verplaatsen van de balies en de projectkosten TAG, een voordeel van € 406.000 als gevolg van een hogere omzet, verhuren van zalen, compensatie vanwege corona en bijdragen van derden. Anderzijds is er een nadeel, minder onttrokken, aan de reserve dekking kapitaallasten (€ 60.000).

3.6 Programma 06: Sport en recreatie

3.6.1 Wat hebben we bereikt?

Ambities:

- We streven naar een eigentijdse en duurzame infrastructuur, met sterke verenigingen, voor sport en beweging.
- Sport en sportieve recreatie dragen bij aan een gezonde, inclusieve en positieve stad. We stimuleren en ondersteunen gezond gedrag, bewegen en/of ontmoeten.

Om dit te bereiken hebben we:

- Gezamenlijk met de partners belangrijke stappen gezet voor de realisatie van Sport- en Beleefcampus De Braak; de fase van Definitief Ontwerp is afgerond.
- De aanbesteding afgerond voor het nieuwe zwembad,
- Waarderingsubsidies voor rookvrije sportcomplexen uitgereikt voor 10 complexen.
- Aan drie gezonde kantines certificaten uitgereikt.
- Met partners in de stad bewegen gestimuleerd door middel van onder andere beweegdagen, online beweeglessen en de dag van de sportaanbieder.
- Met sportverenigingen actief gezocht naar mogelijkheden binnen de geldende coronaregels, zoals het beoefenen van binnensport op de buitensportlocaties.
- Uitvoering gegeven aan het Lokaal Sportakkoord.
- Middels het samenwerkingsverband Uniek Sporten de Peel verschillende inwoners met een beperking doorgeleid naar passend sport- en beweegaanbod.

3.6.2 Wat hebben we ervoor gedaan?

Beleidsuitvoering gericht op beleidsresultaten

Sport- en Beleefcampus De Braak

We ronden de aanbesteding voor een nieuwe en duurzame zwemvoorziening af. Voor Sport- en Beleefcampus De Braak belanden we in een fase dat we verder gaan ontwikkelen zodat de scholen gebruik kunnen maken van de sportvoorzieningen.



De DO (Definitief Ontwerp) fase van de Multifunctionele Sportaccommodatie en de Buitenruimte is afgerond. De raad is hierover geïnformeerd via raadsinformatiebrief 143 op 7 december 2021.

De aanbesteding van het zwembad is afgerond en gegund. Momenteel wordt er gewerkt aan het optimaliseren van het uitvoeringsontwerp van het zwembad. Daarnaast loopt de aanbesteding van de exploitatie van het zwembad.

Lokaal Sportakkoord Helmond 2020-2022

Middels een uitvoeringsprogramma Lokaal Sportakkoord Helmond 2020-2022 geven we in samenwerking met sport- en beweegaanbieders en partners op lokaal- en waar mogelijk regionaal niveau - een impuls aan het sport- en beweegaanbod.



Loopt conform planning. Het Lokaal Sportakkoord is met een jaar verlengd wat betekent dat er in 2022 ook uitvoeringsbudget is voor het realiseren van de gestelde ambities. Er is veel ingezet op de ambitie om het professioneel kader van sportverenigingen te vergroten middels een pilot clubkadercoaching. Deze pilot is succesvol gebleken en dit concept wordt geïmplementeerd binnen een aantal verenigingen. Daarnaast is er veel aandacht voor het vergroten van ledenontvangst en -behoud binnen de sportverenigingen.

Nieuwe sportvisie

We leveren een nieuwe sportvisie op voor de komende jaren als opvolger van de Strategische Sportnota 2013-2020. We zoeken hierbij de aansluiting met het Helmonds Sport- en preventieakkoord.



De Sport- en beweegnota is gereed en in 2021 aangeboden aan de opiniecommissie. In januari 2022 is de nota vastgesteld door de raad. De tweejaarlijkse uitvoeringsplannen voor 2022-2024 worden in 2022 geschreven. Deze zullen naar verwachting eind tweede kwartaal 2022 aan het college worden aangeboden.

3.6.3 Wat heeft het gekost?

Overzicht per hoofdproduct

In de onderstaande tabel is de afwijking tussen de gewijzigde begroting en de realisatie (rekening) over 2021 per hoofdproduct weergegeven.

(bedragen x 1.000/ - = negatief saldo)

| Specificatie per hoofdproduct | Begroting na wijziging | | | Rekening | | | Realisatie t.o.v. Begroting | |
|-------------------------------------|------------------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|-----------------------------|----------|
| | Baten | Lasten | Saldo | Baten | Lasten | Saldo | Saldo | V/N |
| 550 Sport en bewegen | 1.022 | 7.472 | -6.450 | 1.593 | 6.199 | -4.606 | 1.844 | V |
| 570 Groenvoorzieningen - recreatie | | 43 | -43 | | 34 | -34 | 9 | V |
| 572 Recreatiegebieden | 6 | 239 | -234 | 2 | 194 | -192 | 41 | V |
| Totaal saldo baten en lasten | 1.027 | 7.754 | -6.726 | 1.595 | 6.427 | -4.832 | 1.894 | V |

(bedragen x 1.000/ - = negatief saldo)

| | Begroting na wijziging | Begroting na wijziging | Begroting na wijziging | Rekening | Rekening | Rekening | Rekening | V/N |
|---------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------|--------------|-------------|------------------------|----------|
| | Onttrekking Baten | Storting Lasten | Saldo | Baten | Lasten | Saldo | t.o.v. Begroting Saldo | |
| 550 Sport en bewegen | 1.454 | 790 | 664 | 453 | 1.000 | -546 | -1.210 | N |
| 572 Recreatiegebieden | 150 | | 150 | 150 | | 150 | | - |
| Totaal mutaties reserves | 1.604 | 790 | 814 | 603 | 1.000 | -396 | -1.210 | N |

| | | | | | | | | |
|--------------------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|------------|----------|
| Saldo programma 6 | 2.631 | 8.544 | -5.913 | 2.198 | 7.427 | -5.228 | 684 | V |
|--------------------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|------------|----------|

Toelichting per hoofdproduct

Toelichting afwijking HP550 Sport en bewegen

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 1.844.000.

De in de begroting 2021 opgenomen bijdrage aan Sportpark De Braak heeft nog niet plaatsgevonden. Verder is in de samenwerkingsovereenkomst tussen de gemeente en de Stichting Helmond Sport overeengekomen dat Helmond Sport haar lening bij de gemeente ad € 500.000 zal aflossen. De in het verleden gevormde voorziening voor oninbaarheid valt daarom vrij in de Jaarrekening 2021.

Daarnaast zijn er minder lasten geweest aan onderhoud en energie dan verwacht, mede als gevolg van minder gebruik van accommodaties door Corona.

Toelichting afwijking verrekening met de reserves HP550 Sport en bewegen

De verrekening met de reserve op dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 1.210.000. De begrote onttrekking van € 1 miljoen voor Sportpark De Braak heeft niet plaatsgevonden. Het onderhoudsbudget dat niet is uitgegeven (€ 209.000) is toegevoegd aan de egalisatiereserve Onderhoud Buitensport.

3.7 Programma 07: Economisch beleid en werkgelegenheid

3.7.1 Wat hebben we bereikt?

Ambities:

- We leggen verbinding tussen een competitieve economie en maatschappelijke opgaven. Een meer circulaire economie, waar hergebruik van producten, reststromen en grondstoffen centraal staat.
- Een schone, wendbare en toekomstgerichte industrie.
- In een tijd van transitie door digitalisering en robotisering kansen verzilveren en nieuwe banen ontwikkelen, met name door stimulering van ondernemerschap en aandacht voor (om)scholing. Ondersteund door de Brainport Nationale Actieagenda.
- Kansen creëren door een extra inzet op sterke economische speerpunten in onze stad: 'Automotive', 'Food Tech', 'Slimme Maakindustrie' en het breed aanwezige MKB.
- Er is een betere aansluiting nodig tussen onderwijs en arbeidsmarkt.
- De economische structuur van Helmond blijven we versterken met het reguliere economisch beleid.

Om dit te bereiken hebben we:

- De voedselverwerkingsfabriek voor het verwerken van (plantaardige) stromen tot halffabricaten en ingrediënten operationeel gekregen.
- Voor Food Tech Brainport een nieuwe governance structuur neergezet met een Raad van Commissarissen (RvC).
- Onze ondersteuning aan werkgevers, werknemers, werkzoekenden en alle andere inwoners in de arbeidsmarktregio Helmond-De Peel rondom werk (en leven lang ontwikkelen) geoptimaliseerd door de oprichting van BOOST, Stageregio en het regionaal mobiliteitsteam.
- Overeenstemming bereikt met alle triple-helix partners over een nieuwe governance structuur voor samenwerking in de arbeidsmarktregio, waaronder het werken vanuit een regionaal en integraal arbeidsmarktbeleid.
- De samenwerking in Smart Industry Fieldlab Data Science & Connectivity voortgezet en officiële erkenning als landelijk fieldlab bereikt.
- De voorbereidingen voor het realiseren van bedrijventerrein Varenschut-Noord en het regionaal bedrijventerrein verder voortgezet.
- Een visie ontwikkeld op het toevoegen van stedelijke werkmilieus, die belangrijk zijn voor het behoud van de werkgelegenheidsfunctie binnen de schaalspong.
- Een nieuwe economische visie opgesteld die de koers tot aan 2030 schetst en voor de korte en middellange termijn aangeeft waar, voor de gemeente, de prioriteiten liggen.

3.7.2 Wat hebben we ervoor gedaan?

Beleidsresultaat verbonden partijen

Om dit te bereiken werken we voor een deel hiervoor samen met de volgende verbonden partij;

Metropoolregio Eindhoven – Economie (inclusief Stimuleringsfonds en bijdrage Brainport)

Via het portefeuillehouders overleg is input opgehaald voor het jaarplan van Brainport Development. Via dit overleg wordt de regio ook betrokken bij de voortgang op de Brainport Nationale Actieagenda. Op basis van de vastgestelde Meerjarenfinanciering Brainport Development 2021-2024 is de hieruit voortvloeiende Uitvoeringsovereenkomst Brainport Development 2021-2024 opgesteld en is de beschikking voor de jaarlijkse bijdrage voor Brainport Development in 2021 afgegeven.

In 2020 zijn middelen gereserveerd voor een Regionale Herstelaanpak. De uitwerking van de Regionale Herstelaanpak gebeurt door middel van een aantal tranches, waarin concrete projectvoorstellen worden ontwikkeld. In december 2020 is een eerste tranche projecten toegekend. Voor de tweede tranche is een Adviesregeling Digitalisering MKB 2021 opgesteld. De derde en laatste tranche betrof twee projecten gericht op digitalisering MKB, en het versterken van digitale vaardigheden sociale werkbedrijven. Met het regionale Stimuleringsfonds (jaarlijks 3 miljoen euro met een multiplier van 2 tot 3) worden innovatieve samenwerkingsprojecten van het regionale bedrijfsleven gestimuleerd. In de 1e tender 2021 zijn 37 aanvragen behandeld, waarvan er 21 zijn gehonoreerd en 16 zijn afgewezen. Over de 2e tender (38 aanvragen) vindt begin 2022 besluitvorming plaats.

Brainport Development NV

Op basis van het meerjarenplan 2021-2024 is in 2021 het eerste jaarplan van de cyclus uitgevoerd. Het meerjarenplan bestaat uit twee delen:

- 1. Het onderhouden van ons ecosysteem: MKB-ondersteuning, talentontwikkeling, technologieverkenning, branding, public affairs en het clusteren van nieuwe kansen.*
- 2. Versterking van het ecosysteem: tekorten arbeidsmarkt, internationalisering, sleuteltechnologieën, kapitaalfondsen en versterken vestigingsklimaat.*

Er zijn voorbereidingen getroffen voor het opstellen van een investeringsagenda als vervolg van de Brainport Nationale Actieagenda om de mainportstatus van de Brainportregio verder te ontwikkelen. Dit voortbouwend op het Brainport Bid dat in het voorjaar 2021 is opgesteld. Concrete afspraken met het Rijk kunnen pas na het coalitieakkoord worden gemaakt en staan voor 2022 gepland.

Samen met Brainport en andere partijen is in 2020 een ambitiedocument opgesteld ter versterking van de automotive cluster met daarin een duidelijke positie voor de Automotive Campus en de realisatie van nieuwe Research & Development R&D faciliteiten op de campus. Op basis van dat ambitiedocument is een succesvolle lobby opgezet om te komen tot een nationale R&D regeling voor de mobiliteitssector (automotive, luchtvaart en maritiem). Deze regeling is in 2021 opengesteld. Onder begeleiding van Brainport Development en RAI Automotive Industry NL zijn door industrie- en kennispartners een drietal projecten ingediend binnen die regeling, waarvan er twee succesvol waren en zijn gehonoreerd met een totale rijksbijdrage van ca € 46 miljoen. Het derde project met een totale omvang van € 60 miljoen, waarvan € 30 miljoen rijksbijdrage, is in het kader van het Nationale Groeifonds bijgesteld (voormalig Innovatieprogramma Brainportlijn) en is eind 2021 ingediend. Voor de ondersteuning van Food Tech Brainport is extra capaciteit beschikbaar gesteld door Brainport Development.

Automotive Facilities Brainport (AFB) Holding

De testfaciliteiten hebben in belangrijke mate bijgedragen aan drempelverlagende belangstelling van starters en MKB'ers om onderzoek en ontwikkeling te stimuleren of te ondersteunen. Omdat de vraag vanwege technologische ontwikkelingen is teruggelopen, zijn de activiteiten en ondersteuning van AFB teruggelegd bij de campusorganisatie.

RAI Automotive Industry NL BV

Enkele jaren geleden is Automotive NL gefuseerd met de RAI tot RAI Automotive BV. In 2020 heeft een tweede interne fusie plaatsgevonden met de sectie Industrie, waardoor op de Automotive Campus nu de RAI Automotive Industry NL BV operationeel is. Met deze versterkte organisatie op de campus is de ecostructuur verder verrijkt. De gemeente en de provincie zijn lid van de organisatie, die nog steeds een bijzonder karakter heeft vanwege de triple helix aanpak. De Automotive Campus wordt door RAI Automotive Industry NL BV ook gepositioneerd in het buitenland, waardoor de campus

steeds meer belangstelling wekt voor gezamenlijke onderzoeksvoorstellen, waarbij ook cross-overs tussen industrie en automotive mogelijk zijn.

Stichting Regionaal Ontwikkelfonds Werklocaties SGE

De voorwaarden voor een aanvraag en de governance zijn in 2021 aangepast, waardoor er meer slagkracht is ontstaan. Er is nog ongeveer 6 miljoen euro beschikbaar. Het fonds maakt (deels) onrendabele ontwikkelingen mogelijk, waarmee het de regionale economie stimuleert. Bij honorering van een aanvraag voor bedrijventerrein Groot Schooten is er voor Helmond ook een directe meerwaarde bij het vitaal houden van de werklocaties.

Stichting Automotive Campus Helmond

De subsidierelatie met stichting Automotive Campus is in 2021, in afwachting van een mogelijke privatisering van de campus, verlengd tot in ieder geval juli 2022. De stichting is verantwoordelijk voor de ontwikkeling van het campusconcept, het aantrekken van nieuwe bedrijven en werkgelegenheid en de versterking van het ecosysteem & vestigingsklimaat op de campus. In 2022 wordt duidelijk of de campus doorontwikkeld wordt door middel van een publiek-private samenwerking dan wel dat de Campus geprivatiseerd wordt.

Beleidsuitvoering gericht op beleidsresultaten

Leven lang ontwikkelen (fysiek en online punt voor ondernemen en werken in Helmond - de Peel)



Conform planning. In 2021 is het initiatief BOOST (zowel fysiek als online) op de Brainport Human Campus geopend. Het team van BOOST (bestaande uit een manager, loopbaanadviseurs en talentverbinders) is gedetacheerd vanuit verschillende samenwerkingspartners vanuit de triple helix. BOOST is inmiddels volledig operationeel en richt zich op werkgevers, werknemers, werkzoekenden en studenten. In 2022 start de bewustwordings- en communicatiecampagne Leven Lang Ontwikkelen.

Stageregio Helmond - de Peel



Conform planning. De doelen van Stageregio en BOOST versterken elkaar. Daarom is in 2021 gekozen om beide initiatieven te integreren in het initiatief BOOST. Door deze integratie zijn ook de online platformen aan elkaar verbonden. Het team van BOOST/Stageregio gaat in 2022 actief de verbindingen leggen met het bedrijfsleven en onderwijsinstellingen. Begin 2022 worden vanuit BOOST hiervoor de eerste werkgevers events georganiseerd, in nauwe samenwerking met onder andere het leerwerkloket, regionaal mobiliteitsteam en werkgeversservicepunt.

Jeugdwerkloosheid



Conform planning. De projecten binnen de aanpak jeugdwerkloosheid en van school naar werk zijn in uitvoering of in voorbereiding. Om de gevolgen van de coronacrisis voor deze doelgroep te dempen is er daarnaast in 2021 een taskforce jeugdwerkloosheid opgericht. Vanuit deze taskforce is extra inzet gepleegd op bijvoorbeeld extra stageplekken- en begeleiding, voorkomen van voortijdig schoolverlaten en een communicatiecampagne om jongeren bekend te maken met de verschillende ondersteuningsmogelijkheden. Tenslotte besloot de raad eind 2021 om de verkregen ESF-middelen (Europese subsidie) voor de jaren 2022-2023 deels in te zetten voor de intensivering en verbreding voor de aanpak van school naar werk.

Regiegroep onderwijs- en arbeidsmarkt

Met en vanuit de Regiegroep onderwijs- en arbeidsmarkt werken we aan een duurzame optimalisatie van de arbeidsmarkt. De onverwachte coronacrisis betekent dat we een aantal van de thema's waar we aan werkten op basis van de opgeleverde human capital agenda en de Helmondse uitvoeringsagenda, gaan versnellen. Hiervoor zijn extra middelen beschikbaar gesteld door de provincie, maar ook door ons college. Er wordt gewerkt vanuit de themagroepen onder de regiegroep. Het gaat dan om onderwerpen binnen de thema's:

- Leven lang ontwikkelen; wij realiseren één fysiek punt in de arbeidsmarktregio waar iedere (potentiële) werknemer (inclusief jongeren) en iedere werkgever terecht kan met alle vragen rondom een leven lang ontwikkelen, om – en bijscholen. Tegelijk start een bewustwordingscampagne gericht op deze doelgroepen. Het fysieke loket wordt ondersteund door een online platform waarop iedereen zelf (beroepskeuze)testen kan doen, inzicht krijgt in beroepen met veel en weinig werk die passen bij de eigen talenten, passies en ervaringen en waar de vraag van werkgevers en het aanbod samenkomen op basis van deze talenten, ervaringen, etc. De urgentie hiertoe is alleen maar groter geworden door de coronacrisis en daarom pakken we hier versneld op door.
- Strategisch arbeidsmarktbeleid; er komt onder andere één werkgeverspunt in de arbeidsmarktregio waar werkgevers terecht kunnen met in ieder geval alle vragen rondom de coronacrisis, HRM, en Business Innovatie. Wij willen samen met onze werkgevers optimaal zicht gaan krijgen op de toekomstige arbeidsmarkt vraag, zodat het onderwijs hierop in kan spelen. Het online platform, met arbeidsmarktdashboard gaat hier ook een rol in vervullen.
- Stageregio Helmond - de Peel; de realisatie van een online platform waar vraag en aanbod naar beroepsoriëntaties, stages en opdrachten vanuit het MBO/HBO/WO samenkomen. Het inzetten van “metermakers” die ondernemers en onderwijs gaan helpen om zaken te realiseren en extra inzet voor maatwerkplekken. Door het onderwijs door middel van opdrachten te binden aan het bedrijfsleven zorg je voor innovatie binnen het bedrijfsleven, maken jongeren kennis met onze bedrijven en zullen ze eerder solliciteren op openstaande vacatures. Daarnaast bindt je talent aan de stad.
- Techniekeducatie; Middels het opstellen van een gezamenlijk jaarprogramma techniekeducatie en -promotie met de relevante stakeholders uit de arbeidsmarktregio en in nauwe samenwerking met Brainport brengen we jongeren actief in aanraking met techniek. En werken we aan een verhoogde instroom van jongeren in techniekonderwijs en technische beroepen. Daarbij is dit jaar specifieke aandacht voor digitale/hybride activiteiten, zodat de doelstellingen bereikt kunnen worden op een coronaproof wijze. Hierin werken we ook samen met Stageregio.
- Aanpak (voorkomen van) jeugdwerkloosheid; Vanuit de themagroep Jeugd en Werk wordt verder uitwerking gegeven aan de reeds vastgestelde aanpak Jeugd en Werk. Met deze aanpak zetten we in op duurzame verbeteringen in de route van school naar werk, met specifieke inzet op Exitgesprekken, stagebegeleiding, gebruikmaken van E-portfolio's en het traject van school naar werk voor (kwetsbare) jongeren. Onderdelen binnen deze aanpak worden versneld opgepakt om de gevolgen van de coronacrisis op dit vlak te dempen. Daarnaast worden er in samenwerking met de betrokken partners in de arbeidsmarktregio aanvullende plannen voorbereid, die ook zijn opgenomen in de Crisis- en herstelnota.

Regiegroep Onderwijs en Arbeidsmarkt



Loopt (conform planning). In 2021 is vanuit o.a. de Regiegroep gewerkt aan een duurzame optimalisatie van de arbeidsmarkt waarbij met name het thema krapte op de arbeidsmarkt extra aandacht heeft gekregen. In dit kader is het belang van een leven lang ontwikkelen in 2021 nog groter geworden, waar we met BOOST invulling aan hebben gegeven. Ook is in

2021 het regionaal mobiliteitsteam (RMT) opgericht en hebben we een start gemaakt met omscholingstrajecten naar kraptesectoren zoals tech/IT en zorg. Daarnaast is blijvend ingezet op projecten zoals opgenomen in de Uitvoeringsagenda Onderwijs en Arbeidsmarkt. Eind 2021 is vanuit de partners in de Regiegroep, stuurgroep RMT en partneroverleg geconcludeerd dat de regionale samenwerking zoals o.a. vormgegeven in de Regiegroep weliswaar constructief is, maar niet meer aansluit bij de opgaven waar we de komende jaren voor aan de lat staan. Eind 2021 is in dit kader een gezamenlijk proces gestart gericht op de herziening van de governance structuur in de arbeidsmarktregio, waaronder het werken vanuit een gezamenlijk regionaal en integraal arbeidsmarktbeleid.

Strategisch arbeidsmarktbeleid:



Conform planning, er heeft echter wel een inhoudelijke wijziging plaatsgevonden. Er is in 2021 voor gekozen om geen 'nieuw' werkgeverspunt in te richten maar gebruik te maken van de bestaande loketten en ingangen, waaronder het werkgeversservicepunt en BOOST. In 2021 heeft in dit kader een doorontwikkeling van het WerkgeversServicepunt Helmond De-Peel (WSP) plaatsgevonden. Daarnaast hebben accountmanagers een actieve rol gespeeld als het gaat om vragen van werkgevers rondom de coronacrisis. Vanaf 2022 worden de eerste werkgeverssevents georganiseerd vanuit BOOST, in samenwerking met het leerwerkloket, regionaal mobiliteitsteam en het werkgeversservicepunt.

Techniekeducatie:



Conform planning. Het jaarprogramma techniekeducatie en -promotie 2020-2021 is zoals gepland en conform afspraken afgerond. Diverse partijen hebben met verschillende activiteiten veel jongeren opnieuw weten te boeien met techniek en technische beroepen. Zeker gezien de toenemende krapte op de arbeidsmarkt, waaronder in technische beroepen, is de urgentie hiervan alleen maar toegenomen. Het jaarprogramma techniekeducatie en -promotie 2021-2022 is inmiddels gestart.

Automotive Campus

Voor de doorontwikkeling van de Automotive Campus geldt dat we vanuit de huidige basis willen toewerken naar een volwaardig en zelfstandig campusconcept met parkmanagement, gedeelde faciliteiten en services en een commercieel verdienmodel.



Begin vorig jaar zagen wij kansen in een synergie met de High Tech Campus Eindhoven (HTCE). Die kon mede tot stand komen door de betrokkenheid van het bedrijf Ramphastos. Zij waren eigenaar van de HTCE en door hen ook bij de Automotive Campus te betrekken, hoopten wij wezenlijke meerwaarde te creëren voor onze campus. Daarom sloten wij een Letter of Intent met Ramphastos en mede-grondeigenaar Van de Ven.

Door de verkoop van de HTCE in augustus 2021 aan een buitenlandse partij is er geen sprake meer van dit voordeel. Daarnaast zien wij het mogelijke risico dat ook de Automotive Campus op termijn in buitenlandse handen kan vallen. Dit vinden wij ongewenst, gezien het grote publieke belang van de Automotive Campus voor Helmond. Verder speelt mee dat het economische tij is gekeerd. De marktprijzen voor gronden zijn aanzienlijk gestegen. De voordelen die we op het moment van ondertekening zagen, zijn vandaag de dag in een ander daglicht komen te staan. Daarom hebben wij besloten de Letter of Intent te ontbinden. Dat is overigens gebeurd in goed overleg met de andere ondertekenaars.

We willen de komende maanden onderzoeken welke publieke betrokkenheid nodig is voor een succesvolle toekomst van de Automotive Campus. In eerste instantie gaan we de optie

verkennen van een publiek-private samenwerking, waarbij we als gemeente nadrukkelijk regie houden op de doorontwikkeling van de Automotive Campus. De vervolgstappen werken we uit in goed overleg met uw raad en onze partners, waaronder de provincie Noord-Brabant (ook grondeigenaar) en Bouwbedrijf Van de Ven. Dat betekent dat de optie van verkoop aan een andere partij voorlopig in de ijskast wordt gezet.

Tegelijkertijd zorgen we ervoor dat de ontwikkelingen door kunnen gaan. Zo willen meerdere bedrijven op de campus graag uitbreiden of zich verplaatsen op het terrein en ook willen we ruimte blijven geven aan nieuwe bedrijven die zich willen vestigen op de campus en aan de ontwikkelingen die daaruit voortvloeien. We vinden het belangrijk dat zowel de huidige als toekomstige campusbewoners optimaal worden gefaciliteerd. Doordat we nu niet meer gebonden zijn aan de Letter of Intent kunnen we die ontwikkelingen weer ruimte geven. Met de verschillende bedrijven zijn we daarover inmiddels in gesprek.

Food Tech Brainport (FTB)

Vanaf 2019 is men gestart met het gefaseerd overhevelen van de publieke financiële betrokkenheid naar de private sector. De governance structuur wordt aangepast zodat de regie meer bij de markt komt te liggen. Bij een aantal initiatieven blijven we actief betrokken, zoals de landelijke Taskforce Circulair Economy en het Sustainable Food Initiative. Rondom het thema Food Tech zien we veel kansen voor een betere aansluiting tussen onderwijs en arbeidsmarkt.

De samenwerkingsovereenkomst tussen Food Tech Brainport, de HAS en Fontys is getekend. Samen ontwikkelen we een hybride leeromgeving met een food gerelateerd onderwijsprogramma op de campus, waarbij ook het MBO gaat aansluiten. Hierdoor kunnen we ook gaan inzetten op doorgaande leerlijnen.



In 2021 is er een nieuwe governance structuur neergezet, die het fundament vormt voor de doorontwikkeling van Foodtech en het verbreden van het netwerk. De nieuw aangestelde Raad van Commissarissen speelt hierin een belangrijke rol. Met hen en het bestuur van Stichting FoodTechBrainport (FTB) zijn we in gesprek over de financieringsconstructie en de inhoudelijke doorontwikkeling. Voor de inhoudelijke doortontwikkeling zijn er in 2021 al enkele stappen gezet. Onderdeel hiervan is het aanhalen van de banden met de provincie Noord-Brabant en Brainport Development. Dat is ook gedaan met de onderwijsinstellingen, zoals HAS en Fontys. Met hen is een onderwijsprogramma opgeleverd, inclusief samenwerkingsovereenkomst. Dit biedt de mogelijkheid om het onderwijs rondom het thema Foodtech te verdiepen en (hybride) leerlijnen in relatie tot technieken in de voedingsindustrie te versterken. In september 2021 is een voedselverwerkingsfabriek voor het verwerken van (plantaardige) stromen tot halffabricaten en ingrediënten operationeel geworden. Deze kan voor meerdere bedrijven een meerwaarde bieden.

Ondanks bovengenoemde stappen in de doorontwikkeling, hebben de omstandigheden rondom corona geleid tot een stagnatie in met name de clustervorming en netwerkvorming. Het organiseren van de hiervoor benodigde bijeenkomsten is lastig gebleken. De opgave blijft daarmee het aanhaken van meerdere partijen, hetgeen uiteindelijk ook moet leiden tot een meer zelfstandig financieringsmodel voor de stichting (door middel van externe financiers, deelnemers en subsidies). In december 2021 is geld vrijgemaakt om samen met FTB, Brainport Development en de provincie Noord-Brabant een visie en uitvoeringsagenda te laten maken voor de doorontwikkeling van FTB.

Smart Industry Fieldlab Data Science & Connectivity

Een 11-tal bedrijven uit Helmond - de Peel hebben tezamen de stichting Smart Industry Fieldlab Data Science & Connectivity opgericht. Dit Fieldlab is een experimentele praktijkomgeving bij één van de

deelnemende bedrijven. Hier ontwikkelen, testen en implementeren zij samen met kennisinstellingen Smart Industry-toepassingen op het gebied van predictive maintenance, predictive performance en remote controlled automated guided vehicle. Op deze manier wordt gewerkt aan business development, kennisontwikkeling, kennisdeling en samenwerking met het onderwijs. Het Innovatiehuis De Peel is betrokken als projectleider en stimuleert daarnaast het lokale MKB om hun bewustzijn op het gebied van Smart Industry-toepassingen te vergroten.



Ondanks vertragingen vanwege corona heeft het Fieldlab in 2021 redelijk tot goede resultaten behaald:

- 1. Groei in het aantal deelnemende bedrijven is deels behaald. Er zijn nieuwe bedrijven aangesloten, maar er zijn ook bedrijven gestopt, het aantal is daarmee gelijk gebleven.*
- 2. Groei in het aantal onderzoekslijnen is niet behaald. Het aantal is gelijk gebleven. Er waren twee kansrijke onderzoekslijnen opgestart, maar vanwege personele en financiële redenen bij de bedrijven zijn ze niet gestart. De coronacrisis speelt hierbij een belangrijke rol.*
- 3. Het aangaan van een samenwerking met het onderwijs is deels behaald. Er zijn in 2021 samenwerkingstrajecten opgestart, waaronder die met het ROC Ter Aa en het Techniekcentrum Brainport wordt in de komende periode operationeel.*
- 4. Het aangaan van een samenwerking met Brainport Industry Campus (BIC) & officieel erkend als Smart Industry Fieldlab i.h.k.v. de Nationale Actieagenda Smart Industry is behaald. In 2021 is de aanvraag voorbereid en ingediend. De erkenning als officieel Smart Industry Fieldlab wordt in 2022 bekrachtigd. Met BIC vinden periodieke gesprekken plaats.*

Stedelijke werkmilieus

In de centra van steden ontstaat steeds meer behoefte aan zogenaamde 'stedelijke werkmilieus'. Voor een goed lokaal economisch ecosysteem zijn gemengde stedelijke werkmilieus cruciaal. Dit zijn milieus waar interactie is tussen verschillende soorten bedrijvigheid én andere functies (zoals wonen, ontmoeten, horeca, et cetera). 'Informeel plekken', 'schemerzones' en randen van het centrumgebied lenen zich als vestigingslocatie voor steeds meer bedrijvigheid. Voor Helmond is eind 2020 een onderzoek uitgevoerd hoe de stad bij deze ontwikkeling kan aanhaken. In 2021 gaan we de adviezen uit dit onderzoek verder uitwerken.



De onderzoeksresultaten zijn door adviesbureau STEC begin juni opgeleverd. Uit het rapport blijkt voldoende potentie voor stedelijke werkmilieus, al moeten er wel gerichte keuzes gemaakt worden over waar we dit type werkmilieu het meeste meerwaarde biedt. Op basis van deze resultaten is gewerkt aan een uitwerking voor Brainport Smart District (BSD) en het stationskwartier in het Centrum+ gebied (incl. kansenkaart voor broedplaatsen, verzamelkantoren en gedeelde werkunits). De bevindingen en aanbevelingen uit het STEC-onderzoek zijn vervolgens verwerkt in de economische visie.

Opstellen economische visie

De economie verandert in hoog tempo. Het is van belang dat wij bij alles wat we doen, werken vanuit een heldere economische visie, waarin ook onze rol als overheid duidelijk wordt benoemd. Deze economische visie is ook van belang bij het bepalen van de toekomstscenario's van onze topsectoren. Komend jaar willen wij de visie dan ook gerealiseerd hebben.



Na een selectieprocedure zijn we in juli 2021 samen met een adviesbureau gestart met het traject om te komen tot een economische visie. In de maanden na de zomer zijn interactieve sessies en interviews georganiseerd met stakeholders. De conceptvisie is eind 2021 opgeleverd. De besluitvorming is vanwege de coronamaatregelen verplaatst naar 2022. Daarna zullen we de uitwerking in acties in gang zetten.

Bedrijfslocaties

- Realiseren van nieuwe bedrijventerreinen, met als beoogde locaties Varenschut Noord en BZOB-Zuid.
- Toewerken naar een regionaal bedrijventerrein, samen met de partners in de Peel.
- Toekomstbestendig maken en verduurzamen van de bestaande bedrijventerreinen.



- *Voor Varenschut Noord is gewerkt aan een verdere ruimtelijke uitwerking, waarna de planologische procedures zo spoedig mogelijk worden opgestart. In verschillende scenario's wordt daarbij ook bekeken hoe het motorcrossterrein in gepast kan worden. BZOB-Zuid staat nog steeds on hold.*



- *Voor het regionaal bedrijventerrein is de eerste locatiestudie afgerond, hetgeen heeft geleid tot een shortlist van locaties. Daarmee is fase 1 afgesloten. In september is fase 2 gestart waarin verdiepend haalbaarheidsonderzoek gedaan wordt naar de shortlist. Om dit proces met voldoende robuustheid te kunnen begeleiden, wordt met een procesmanager gewerkt aan een gerichte projectorganisatie, waarvoor op termijn ook extra investeringen van alle gemeenten in De Peel nodig zijn.*



- *Om de bedrijventerreinen te verduurzamen werken we sinds juni 2020 met Stichting Bedrijventerreinen samen aan het project Smart Synergy Helmond. Met vier werkpakketten wordt gewerkt aan een CO2-reductie op de bedrijventerreinen. Hiervoor is tot en met 2023 een subsidie vanuit Europa en het Rijk beschikbaar. Samen met het bedrijfsleven werken we aan haalbare businesscases. Met het bedrijfsleven is eveneens gewerkt aan projecten om de werklocaties groener, aantrekkelijker en veiliger te maken. Op BZOB verwachten we de eerste zichtbare resultaten.*

Verbeteren positie arbeidsmigranten

Sinds het open stellen van de grenzen voor het “vrije verkeer van werknemers” uit de nieuwe EU landen per 1 mei 2004 is het aantal arbeidsmigranten in de regio Zuidoost-Brabant sterk toegenomen. Gelet op de economische ontwikkelingen, maar ook vanwege demografische ontwikkelingen (vergrijzing) moet de komende jaren (in toenemende mate) een beroep gedaan worden op arbeidskrachten uit het buitenland. Goede huisvesting en integratie van deze werknemers in onze samenleving is van groot belang. Samen met andere gemeenten in de regio wordt gekeken naar een integrale aanpak. Met werkgevers, uitzendbureaus en partijen die voor woonruimte zorgen, vindt overleg plaats over goede huisvesting, locatiekeuze, spreiding over de stad en verantwoorde arbeidsomstandigheden.



Medio 2021 heeft een uitvraag naar marktpartijen plaatstgevonden en is medewerking verleend aan een project van de LEVgroep over Voorlichting en Participatie Arbeidsmigranten (Voorlichting Eigen Taal). De procedure rondom de selectie van een marktpartij voor de realisatie van 200 logieseenheden aan de Varenschut wordt momenteel getoetst aan de meest recente jurisprudentie rondom overheidsopdrachtgeving. Daarna kan de procedure worden afgerond en kan men eind 2022/begin 2023 feitelijk met de bouw starten.

3.7.3 Wat heeft het gekost?

Overzicht per hoofdproduct

In de onderstaande tabel is de afwijking tussen de gewijzigde begroting en de realisatie (rekening) over 2021 per hoofdproduct weergegeven.

(bedragen x 1.000/ - = negatief saldo)

| Specificatie per hoofdproduct | Begroting na wijziging | | | Rekening | | | Realisatie t.o.v. Begroting | |
|--------------------------------------|------------------------|--------------|---------------|------------|--------------|---------------|-----------------------------|----------|
| | Baten | Lasten | Saldo | Baten | Lasten | Saldo | Saldo | V/N |
| 340 Economische en industriële zaken | 227 | 5.807 | -5.580 | 368 | 4.160 | -3.792 | 1.788 | V |
| 360 Markten | 124 | 200 | -75 | 119 | 202 | -83 | -8 | N |
| 370 Energie opwekken | 5 | 16 | -11 | | | | 11 | V |
| Totaal saldo baten en lasten | 356 | 6.022 | -5.666 | 487 | 4.362 | -3.875 | 1.791 | V |

(bedragen x 1.000/ - = negatief saldo)

| | Begroting na wijziging | Begroting na wijziging | Begroting na wijziging | Rekening | Rekening | Rekening | Rekening | V/N |
|--------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|--------------|------------|--------------|------------------------|----------|
| | Onttrekking Baten | Storting Lasten | Saldo | Baten | Lasten | Saldo | t.o.v. Begroting Saldo | |
| 340 Economische en industriële zaken | 2.645 | | 2.645 | 1.925 | 666 | 1.259 | -1.386 | N |
| Totaal mutaties reserves | 2.645 | | 2.645 | 1.925 | 666 | 1.259 | -1.386 | N |

| | | | | | | | | |
|--------------------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|------------|----------|
| Saldo programma 7 | 3.002 | 6.022 | -3.021 | 2.412 | 5.028 | -2.616 | 405 | V |
|--------------------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|------------|----------|

Toelichting per hoofdproduct

Toelichting op afwijking hoofdproduct 340 Economische en industriële zaken

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 1.788.000.

Dit saldo heeft een incidenteel karakter en wordt onder andere veroorzaakt door lagere lasten op een aantal onderdelen à € 1.648.000. Daarnaast is een niet geraamde baat gerealiseerd van € 140.000 aan huurinkomsten Automotive House.

Er is een incidenteel voordeel op het budget innovatieve concepten bedrijventerreinen van € 218.000. In 2020 is samen met Stichting Bedrijventerreinen Helmond (SBH) gewerkt aan een plan van aanpak voor de verduurzaming van bedrijventerreinen. Een viertal innovatieve projecten zijn geclusterd onder de noemer Smart Synergy Helmond. Hiervoor is een OP Zuid subsidie verkregen. In deze subsidie is gemeente Helmond partner en co-financier. In 2021 zijn de projecten verder opgestart, maar door organisatorische problemen zijn er nog geen businesscases uitgewerkt die rijp zijn voor een bijdrage. De begroting van het totale project blijft ongewijzigd en dit budget dient daarmee ter dekking van de verplichte cofinanciering in 2022 en 2023.

In 2020 was er eenmalig een budget van € 100.000 beschikbaar voor het project arbeidsmigranten. Hiervan is in 2021 € 45.000 besteed. Het resterende bedrag van € 55.000 zal in 2022 worden besteed.

Na de evaluatie van het Regionaal Ontwikkelfonds Werklocaties (ROW) en de daarin gedane constatering dat de opzet van het huidige fonds onvoldoende aansluit bij de behoefte in de markt, is er begin 2021 een nieuwe opzet voor het fonds gemaakt. Deze omvorming is in de loop van 2021 verder uitgewerkt. Dit heeft geresulteerd in twee nieuwe aanvragen, maar nog niet in definitieve uitkeringen aan projecten. Om die reden is de geraamde bijdrage niet geheel uitgekeerd. De resterende middelen ad € 666.000 zijn, zoals in de 2^e berap besloten, in een aparte bestemmingsreserve gestort. In de 2^e berap is een bedrag beschikbaar gesteld van € 60.000 om samen met partners een visie/plan op te stellen voor de doorontwikkeling van Food Tech Brainport (FTB). Vanwege vertraging in het aanleveren van de subsidieverantwoording door FTB en personele wisselingen is de doorontwikkeling niet in gang gezet en dit bedrag in 2021 nog niet besteed. In 2022 wordt dit bedrag alsnog besteed. De subsidie aan Peelland at Work is voor een bedrag van € 270.000 afgedekt uit de eerder ontvangen ESF-middelen waardoor een lagere onttrekking aan de reserve Sociaal Domein nodig was. Daarnaast is er een incidenteel voordeel van € 450.000 ontstaan op het onderdeel Automotive Campus. Door de beoogde privatisering (die overigens nu on-hold staat) en als gevolg van de coronacrisis is minder uitgegeven dan geraamd.

Toelichting afwijking verrekening met de reserves hoofdproduct 340 Economische en industriële zaken

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 1.386.000. Dit wordt voor € 666.000 veroorzaakt door de niet geraamde toevoeging aan de reserve ROW (Regionaal Ontwikkelfonds Werklocaties). Daarnaast was er een lagere onttrekking van € 450.000 aan de reserve Automotive. Deze lagere onttrekking heeft een incidenteel karakter en wordt veroorzaakt door de lagere uitgaven dan geraamd op het beleidsveld Automotive Campus. Het restant wordt verklaard doordat een onttrekking van € 270.000 aan de reserve Sociaal Domein niet hoefde plaats te vinden, omdat de dekking voor de hieraan gekoppelde subsidie uit andere middelen plaats heeft gevonden.

3.8 Programma 08: Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

3.8.1 Wat hebben we bereikt?

Ambities:

Eén van de grootste uitdagingen voor de gemeente Helmond – met name binnen het fysieke domein - omvat de vergroening en verduurzaming van de stad. Dit vertaalt zich in de volgende ambities:

- Een verduurzaming van de woningvoorraad: aardgasvrij, energieneutraal ('nul op de meter') en circulair bouwen en vernieuwen.
- Naast de verduurzaming moet ook de verhoging van de beeldkwaliteit en variatie van woningen de kwaliteit van woonwijken en de leefomgeving verbeteren.
- Een substantiële versnelling van de woningbouwproductie.
- Naast de opgave om in de bestaande woningvoorraad en in leegstaande kantoorgebouwen een flinke transformatie tot stand te brengen willen we meer bouwen voor de veranderende vraag op de woningmarkt en de opkomende doelgroepen. Dit doen we bijvoorbeeld via inzet op meer verscheidenheid - in grootte, uitstraling en prijs.
- Terugdringen van het aantal woningzoekenden door het realiseren van een passend aanbod.
- Met de ontwikkeling en realisatie van de meest innovatieve wijk van de toekomst, Brainport Smart District, wil Helmond het toonbeeld zijn van het 'wonen van straks' voor eigen inwoners, voor de regio en heel Nederland.
- De invoering van de nieuwe Omgevingswet willen we aangrijpen om de beoogde integratie en modernisering van een breed terrein van wetgeving tot stand te brengen. Vooral om samen met inwoners en ondernemers een meer integraal en slagkrachtiger beleid in het fysieke domein tot stand te brengen.

Om dit te bereiken hebben we:

- Stappen gemaakt in de ontwikkeling van Brainport Smart District, onder meer door te werken aan het voorontwerp bestemmingsplan, een stedenbouwkundig raamwerk en de voorbereiding van de eerste toonaangevende projecten.
- Ten aanzien van de invoering van de omgevingswet per 1 januari 2023 op meerdere fronten voorbereidende stappen genomen. Denk hierbij aan de vaststelling van de nota van uitgangspunten voor de omgevingsvisie en het opstellen van een plan van aanpak voor het omgevingsplan Mierlo-Hout.
- Samen met regiopartners een pilot gestart om te komen tot een standaard sociale huurwoning. Dit om kostenverlaging te realiseren. Er zijn bouwbedrijven geselecteerd voor de eengezinswoningen en meergezinswoningen. Inmiddels is een eerste bouwplan ontwikkeld en in procedure gebracht. Dit betreft 40 woningen aan het Lindberghplein. De pilot is hiermee in de uitvoeringsfase beland.
- Een notitie om de woningbouw te versnellen vastgesteld. Over de koers heeft overleg plaatsgevonden met marktpartijen en corporaties. Door de gemeenteraad zijn de benodigde middelen voor ambtelijke capaciteit beschikbaar gesteld en er is personeel geworven. Dit heeft in 2021 al geresulteerd in een verhoging van het woningbouwprogramma naar 691 woningen (een stijging ten opzichte van 2020 met 217 woningen, ofwel 45%).
- In 2021, in overleg met woningcorporaties en de huurdersbelangvereniging, nieuwe prestatieafspraken gemaakt voor de periode 2022 – 2023. Hierin is onder andere opgenomen dat sociale huurwoningen betaalbaar en beschikbaar blijven, nieuwbouwwoningen duurzaam gerealiseerd worden en de bestaande woningvoorraad wordt aangepast met als doelstelling gemiddeld label A in 2030. De woningcorporaties en de gemeente Helmond streven ernaar dat inwoners zich thuis voelen in hun woning en wijk.

- In 2021 de transformatie van het voormalig belastingkantoor in circa 93 appartementen opgestart.
- Nadat de gemeente Helmond eind 2020 het eerste gezin in het kader van Hervestigers gehuisvest hebben, zijn in 2021 nogmaals 2 gezinnen op grond van deze regeling opgevangen. Alle personen die op deze wijze in Helmond zijn gehuisvest tellen mee voor de halfjaarlijkse taakstelling in het kader van de huisvesting van statushouders.

3.8.2 Wat hebben we ervoor gedaan?

Beleidsresultaat verbonden partijen

Om dit te bereiken werken we voor een deel hiervoor samen met de volgende verbonden partij;

Metropoolregio Eindhoven-Gulbergen

Zie programma 11 voor toelichting.

Stichting Brainport Smart District

In 2021 zijn op initiatief en onder begeleiding van de Stichting BSD een vernieuwend beeldkwaliteitsplan ontwikkeld, heeft men een flinke bijdrage geleverd aan het Masterplan BSD, de eerste 52 tijdelijke woningen ontwikkeld conform de ambities van het Q-book en is de realisatie ervan gestart. Naast inzet op fysieke innovatieve projecten is ingezet op een aanvraag bij Nationaal Groeifonds voor een subsidie van 18-20 miljoen.

Beleidsuitvoering gericht op beleidsresultaten

Vorbereiden op Wet private kwaliteitsborging

We bereiden een bestuurlijk besluit voor over de wijze waarop de Wet private kwaliteitsborging (2021) in onze gemeente wordt ingevoerd. We werken verschillende scenario's uit met de daarbij behorende risico's. We besteden onder andere aandacht aan de consequenties voor de dienstverlening en de financiële gevolgen.



We bereiden een bestuurlijk besluit voor over de wijze waarop de Wet private kwaliteitsborging (medio 2022/2023) in onze gemeente wordt ingevoerd. De analyse met betrekking tot consequenties voor kosten/baten zijn in het vierde kwartaal van 2021 afgerond.

Implementatie Omgevingswet

De implementatie van de Omgevingswet is een grote opgave voor onze organisatie en raakt het volledige fysieke domein en delen van het sociaal domein. In 2019 is het programmaplan voor de implementatie vastgesteld, waarin het proces op hoofdlijnen is beschreven. In 2021 worden een aantal belangrijke resultaten opgeleverd.

- De omgevingsvisie en bijbehorende planMER. Hierin leggen we de lange-termijn-koers voor de stad vast.
- Het ontwerp-omgevingsplan voor het gebied Mierlo-Hout. Hierin worden alle regels in het fysieke domein (voor zover wij die nog willen stellen) bij elkaar gebracht, afgewogen en met elkaar geïntegreerd tot een begrijpelijk en samenhangend juridisch stelsel.
- De verordening fysieke leefomgeving. Hierin wordt onze lokale regelgeving op het fysieke domein geïntegreerd. Deze verordening is een tijdelijk instrument (tot en met 2029) en is van toepassing in de gebieden die de aankomende jaren nog géén omgevingsplan hebben.
- Geactualiseerd participatiebeleid en een nieuwe participatieverordening. Hierin leggen wij vast hoe wij omgaan met participatie bij de voorbereiding, uitvoering en evaluatie van ons beleid.

Daarnaast zijn er nog een aantal onderwerpen waarover wij in 2021 besluiten gaan nemen, die een meer procedureel karakter hebben of vanuit wetstechnisch oogpunt noodzakelijk zijn. Te noemen zijn: aanpassing van de legesverordening, instelling van een gemeentelijke adviescommissie en een basisopzet voor het Helmondse omgevingsplan voor initiatiefnemers. Ook gaan wij aan de slag met het verder verbeteren van interne processen om vergunningaanvragen en meldingen snel en transparant te kunnen afhandelen. In afwachting van de omgevingsplannen worden de huidige geldende bestemmingsplannen conform de richtlijn van het rijk niet geactualiseerd. In 2021 heeft de minister besloten om de datum voor inwerkingtreding van de Omgevingswet naar achteren te schuiven (nu 1 januari 2023).



De ontwerp-omgevingsvisie (OVI) en concept-omgevingseffectrapportage (OER) is naar achteren geschoven. Dit komt onder andere door het proces rondom het MIRT-onderzoek Brainport uit 2020, de consequenties hiervan voor de OVI en de afspraak met uw raad om een zorgvuldig participatieproces te doorlopen. Vanuit de vereisten van de Omgevingswet is deze vertraging geen probleem: gemeenten moeten uiterlijk eind 2024 een omgevingsvisie vastgesteld hebben. De volgende (tussen)resultaten zijn in 2021 opgeleverd: inventarisatie met (externe) partners en inwoners over onderwerpen die in de omgevingsvisie moeten landen (via enquêtes en klankbordgroepbijeenkomsten), document Koers en keuzes voor de OVI, notitie reikwijdte en detailniveau voor de OER.



Het standaard Helmonds omgevingsplan is conform planning in juni opgeleverd. De afronding van het omgevingsplan Mierlo-Hout en de verordening fysieke leefomgeving zijn naar achteren geschoven. Dat heeft onder andere te maken met de grote complexiteit om alle regels in het fysieke domein, voor zover we die nog willen stellen, goed in het plan te verwerken. Daarnaast moet ook het omgevingsplan participatief opgesteld worden. Daarmee garanderen we een gedegen, goed onderbouwd eerste omgevingsplan, dat als richtlijn zal fungeren voor het opstellen van omgevingsplannen voor de rest van Helmond tot eind 2029.



Participatiebeleid: is gestart. In de tweede helft van 2021 hebben bijeenkomsten plaatsgevonden en zijn leerervaringen uit lopende en afgeronde ontwikkelingen opgehaald. Hiermee zijn inzichten opgehaald die de basis vormen voor het concept-participatiebeleid dat medio 2022 aan uw raad wordt voorgelegd.



Helmond heeft in 2020 meegedaan aan een regionale aanbesteding van software die het VTH-proces ondersteunt en die kan koppelen met de landelijke voorziening Digitaal Stelsel Omgevingswet (lv-DSO). Dit is een wettelijk verplichting. De implementatie van deze software verloopt inmiddels, na forse aanloopproblemen, steeds beter. De software is gekoppeld aan de lv-DSO en de grootste vraagstukken met de leverancier zijn opgelost. Aan de inrichting van de software wordt intern nog hard gewerkt. De oplevering van de software is daardoor niet in 2021 afgerond, dit verschuift naar 2022. Aangezien de inwerkingtreding van de wet ook naar achteren is geschoven, levert dit geen acute problemen op.

Impuls woningbouwopgave

Voor de komende jaren is de ambitie uitgesproken om van circa 500 naar circa 750 nieuwe woningen per jaar te gaan. Gezien de grote vraag naar woningen wordt hier een extra impuls aangegeven van €1,4 miljoen per jaar. Dit bedrag zetten we in voor extra inzet voor de benodigde ambtelijke capaciteit.



In 2021 zijn in totaal 691 woningen opgeleverd. In 2020 waren dit er 474. Dit is een stijging van 45%.

Ons Middelbaar Onderwijs (OMO) - inbreidingslocaties

Als gevolg van de eerder aangegeven grondruil met OMO gaan we in 2021 de planvorming starten voor de verkregen grond van het Knippenbergcollege (De Braak).



Behaald: Voor alle OMO-locaties in Helmond-Noord is de planvorming gestart. De locatie van de OMO-locaties in Helmond-Oost wordt meegenomen in de vertaling van het Wijkontwikkelingsplan Helmond-Oost in een ruimtelijke gebiedsvisie.

Deelname pilot standaard sociale huurwoning

Samen met corporaties en de negen gemeenten in het Stedelijk Gebied Eindhoven ronden we de pilot af. Doel van de pilot is om te komen tot een standaard sociale huurwoning om kostenverlaging te realiseren via collectieve aanbesteding van woningbouw.



In januari 2021 zijn de samenwerkingsovereenkomsten getekend tussen de negen gemeenten, de woningcorporaties en twee bouwbedrijven die respectievelijk de eengezins- en meergezinswoningen gaan realiseren. Op dit moment worden er op diverse bouwlocaties bouwplannen ontwikkeld, waaronder twee projecten in Helmond. Het project aan het Lindberghplein is in 2021 ontwikkeld en is in procedure.

Melding calamiteit woonwagenlocatie Rivierensingel



Medio juni 2021 is door Ennatuurlijk, als eigenaar van de transportleiding stadsverwarming, geconstateerd dat op deze leiding een lekkage is ontstaan. Voor het opsporen van de lekkage was het noodzakelijk om werkzaamheden te verrichten direct onder de bergingen van de woonwagenlocatie aan de Rivierensingel. Hierdoor is deze calamiteit als prioriteit 1 benoemd en als zodanig opgepakt. De afronding van "project calamiteit Rivierensingel" is vertraagd. De reden hiervan is dat er met de bewoners van de Rivierensingel nog steeds geen overeenstemming is bereikt over de wijze waarop het terugbouwen van bergingen moet plaatsvinden. In 2022 wordt de eindrapportage verwacht en zal duidelijk worden wat de juridische en financiële consequenties zijn.

3.8.3 Wat heeft het gekost?

Overzicht per hoofdproduct

In de onderstaande tabel is de afwijking tussen de gewijzigde begroting en de realisatie (rekening) over 2021 per hoofdproduct weergegeven.

(bedragen x 1.000/ - = negatief saldo)

| Specificatie per hoofdproduct | Begroting na wijziging | | | Rekening | | | Realisatie t.o.v. Begroting | |
|---|------------------------|--------|--------|----------|--------|--------|-----------------------------|-----|
| | Baten | Lasten | Saldo | Baten | Lasten | Saldo | Saldo | V/N |
| 820 Ruimtelijke ordening stafafdelingen | | 37 | -37 | | 36 | -36 | 1 | V |
| 825 Ruimtelijke ordening algemeen | 84 | 2.159 | -2.074 | 8 | 1.234 | -1.226 | 848 | V |
| 830 Planproductie PBH | | 1.025 | -1.025 | 20 | 1.168 | -1.148 | -123 | N |
| 840 Bouw- en woningtoezicht | 5.724 | 3.272 | 2.452 | 5.404 | 3.048 | 2.356 | -96 | N |
| 850 Volkshuisvesting | 4 | 2.204 | -2.200 | 593 | 1.256 | -663 | 1.537 | V |
| 880 Grondexploitatie | 56.773 | 56.773 | | 49.170 | 35.210 | 13.960 | 13.960 | V |
| 885 Facilitair grondbeleid | 1.037 | 1.037 | | 1.611 | 1.607 | 4 | 4 | V |

| | | | | | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------|
| 890 Exploitatie gemeentelijke eigendommen | 2.815 | 1.672 | 1.143 | 2.733 | 1.635 | 1.098 | -45 | N |
| Totaal saldo baten en lasten | 66.436 | 68.178 | -1.742 | 59.541 | 45.196 | 14.345 | 16.086 | V |

(bedragen x 1.000/ - = negatief saldo)

| | Begroting na wijziging Onttrekking Baten | Begroting na wijziging Storting Lasten | Begroting na wijziging Saldo | Rekening Baten | Rekening Lasten | Rekening Saldo | Rekening t.o.v. Begroting Saldo | V/N |
|---|--|--|------------------------------|----------------|-----------------|----------------|---------------------------------|----------|
| 825 Ruimtelijke ordening algemeen | 517 | | 517 | 517 | | 517 | | - |
| 830 Planproductie PBH | 365 | | 365 | 365 | | 365 | | - |
| 840 Bouw- en woningtoezicht | 411 | 1.291 | -880 | 411 | 1.291 | -880 | | - |
| 850 Volkshuisvesting | 1.686 | 21 | 1.665 | 678 | 21 | 657 | -1.008 | N |
| 880 Grondexploitatie | | | | | 13.960 | -13.960 | -13.960 | N |
| 890 Exploitatie gemeentelijke eigendommen | 33 | | 33 | 608 | | 608 | 575 | V |
| Totaal mutaties reserves | 3.012 | 1.312 | 1.701 | 2.578 | 15.272 | -12.693 | -14.394 | N |

| | | | | | | | | |
|--------------------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------|
| Saldo programma 8 | 69.448 | 69.489 | -41 | 62.119 | 60.468 | 1.651 | 1.693 | V |
|--------------------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------|

Toelichting per hoofdproduct

Toelichting afwijking hoofdproduct 825 Ruimtelijke ordening algemeen

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 848.000. Het saldo wordt enerzijds veroorzaakt door het uitstellen van de omgevingswet (€ 917.000 voordelig), anderzijds een nadeel op de legesopbrengst van de omgevingswet (€ 84.000) en een voordeel op de inzet van planschade adviseurs (€ 15.000).

Toelichting op afwijking hoofdproduct 830 Planproductie PBH

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 123.000. De kosten zijn € 143.000 hoger dan begroot door een nadeel van € 67.000 op het verplaatsen van de hoogspanningsmasten, een nadeel van € 43.000 op dienstverlening door de Omgevingsdienst Z.O. Brabant, en een nadeel van € 42.000 op de uitvoering van bouwcoördinatie. Overige verschillen € 10.000 voordelig. De inkomsten zijn € 20.000 hoger dan begroot door een ontvangen exploitatiebijdrage.

Toelichting afwijking hoofdproduct 840 Bouw- en Woningtoezicht

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 96.000. De raming van de legesinkomsten is met de 1e en 2e bestuursrapportage 2021 bijgesteld naar € 5.723.000. De werkelijke legesinkomsten in 2021 bedragen € 5.404.000 en zijn daarmee € 319.000 lager dan de bijgestelde raming. Vergunningverlening is een vraaggestuurd proces, waarbij we als gemeente niet altijd invloed hebben op het aantal aanvragen dat op jaarbasis ingediend en verleend wordt. In de gemaakte productieplanning kunnen, door allerlei oorzaken, verschuivingen optreden. Deze hogere baten hebben een daarom een incidenteel karakter. Anderzijds wordt het saldo veroorzaakt door lagere lasten van circa € 223.000. Deze lagere lasten hebben eveneens een incidenteel karakter en worden met name veroorzaakt doordat de resultaatbestemming 2020 van € 375.000 niet volledig is ingezet. Uiteindelijk konden de vergunningverlening en het toezicht binnen de (bijgestelde) beschikbare personeelsbudgetten uitgevoerd worden.

Toelichting afwijking hoofdproduct 850 Volkshuisvesting

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 1.537.000. Het saldo wordt met name veroorzaakt door de verminderde doorstroom van asielzoekers, en de inzet die hiermee gepaard gaat (voordeel groot: € 997.000) en een voordeel op de vrijval van de voorziening startersleningen (€ 554.000).

Toelichting afwijking hoofdproduct 880 Grondexploitatie

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 14,0 miljoen. Voor een toelichting op dit saldo wordt verwezen naar de paragraaf Grondbeleid.

Toelichting afwijking hoofdproduct 885 Facilitair grondbeleid

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 4.000. Voor een toelichting op dit saldo wordt verwezen naar de paragraaf Grondbeleid.

Toelichting afwijking hoofdproduct 890 exploitatie gemeentelijke eigendommen

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 45.000, veroorzaakt door lagere lasten van € 37.000 en lagere baten van € 82.000.

Gemeentelijke gronden

In 2021 zijn de inkomsten vanuit erfpachtcanons circa € 9.000 hoger dan geraamd. De uitgaven zijn € 84.000 lager dan geraamd met name door een lagere rentetoerekening. Voor meer toelichting wordt verwezen naar hoofdproduct 944 Overige financiële middelen.

De inkomsten vanuit de landbouwexploitatie zijn in 2021 € 95.000 hoger dan geraamd. De uitgaven (inclusief verdeling van het resultaat over de gronden die tot de grondexploitatie behoren en de gronden die tot dit hoofdproduct behoren) zijn circa € 96.000 hoger dan geraamd.

Voor overhoeken voert de gemeente geen actief verkoopbeleid, maar als bedrijven en burgers de overhoeken willen kopen of huren worden daartoe overeenkomsten gesloten. In 2021 zijn de baten € 162.000 hoger dan geraamd (huren, pachten en recht van opstal € 23.000 en grondverkoop € 139.000). De lasten zijn € 64.000 hoger dan geraamd als gevolg van grondaankopen.

Indien bedrijven of burgers overige gronden willen kopen of huren worden ook daartoe overeenkomsten gesloten. In 2021 zijn de baten € 55.000 hoger dan geraamd (huren en recht van opstal € 50.000 en grondverkoop € 5.000). De lasten zijn € 116.000 hoger dan geraamd met name als gevolg van aanpassingen aan een terrein aan de Kanaaldijk.

Gemeentelijke gebouwen

Alle gemeentelijke gebouwen die niet in gebruik zijn voor de uitvoering van overige beleidsprogramma's van de gemeente Helmond zijn onder dit hoofdproduct gebracht. De opbrengsten voor deze gebouwen zijn circa € 403.000 lager dan geraamd. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door lagere huuropbrengsten als gevolg van leegstand (o.a. Markt 43, Watermolenwal 10, Braakse Bosdijk 2). De lasten zijn € 229.000 lager dan geraamd. Dit wordt met name veroorzaakt door lagere onderhoudskosten en een lagere rentetoerekening.

Toelichting afwijking verrekening met de reserves hoofdproduct 850 Volkshuisvesting

Dit hoofdproduct heeft een nadeel van € 1.008.000. Er is € 768.000 minder onttrokken aan de reserve Stimulering Wonen en er is € 240.000 minder onttrokken aan de algemene reserve op de daarin opgenomen middelen voor Volkshuisvesting, namelijk de bed-bad-brood-gelden (BBB) die bij de vaststelling van de jaarrekening 2020 ter beschikking zijn gesteld.

Toelichting afwijking verrekening met de reserves hoofdproduct 890 exploitatie gemeentelijke eigendommen

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 575.000 door een hogere onttrekking aan de egalisatiereserve onderhoud gebouwen (vastgoed). Deze hogere onttrekking heeft een incidenteel karakter. Het totale onderhoudsbudget in 2021 - verdeeld over meerdere beleidsprogramma's - bedraagt circa € 3.170.000. De werkelijke onderhoudskosten bedragen € 3.745.000 in 2021 en zijn daarmee € 575.000 hoger dan de raming.

3.9 Programma 09: Stedelijke vernieuwing

3.9.1 Wat hebben we bereikt?

Ambities:

- Met dit programma willen we in Helmond voor een aantal kwetsbare wijken een duurzame, aantrekkelijke en gezonde woonomgeving creëren door in te (blijven) zetten op een langjarig en intensief proces van herstructurering en transformatie.
- Voor het centrum van onze stad staat een centrale opgave: een compacte, groene en aantrekkelijke ontmoetings- en verblijfplaats voor alle bewoners en bezoekers bevorderen, met goede voorzieningen, goede bereikbaarheid en zo min mogelijk leegstand.
- Om de levendigheid van het centrum te vergroten en om de leegstand (verder) terug te dringen zijn nieuwe bestemmingen en functies in het centrum essentieel. Dit doen we via transformatie van (kantoor)gebouwen, bouw van extra woningen en het bevorderen van wonen boven winkels. Maar ook door het aantrekken van nieuwe winkels en horecagelegenheden en het stimuleren van ondernemerschap.

Om dit te bereiken hebben we:

- Het bestemmingsplan Centrum III en het nieuwe parkeerbeleid vastgesteld
- In en rond het centrum(+) circa 100 woningen opgeleverd en ruim 400 woningen in aanbouw.
- In de verschillende kwetsbare wijken stappen gemaakt. In Binnenstad-Oost/ Leonardusbuurt, Helmond-West en de Annawijk zijn verschillende woningen opgeleverd of projecten voorbereid. Daarnaast zijn er ook andere leefbaarheidsmaatregelen verricht, zoals “achter de voordeurgesprekken”, inrichting van de openbare ruimte en verduurzaming.
- Voor Helmond-Oost een wijkontwikkelingsplan vastgesteld en is er een start gemaakt met het opstellen van een wijkontwikkelingsplan voor Helmond-Noord.

3.9.2 Wat hebben we er voor gedaan?

Beleidsuitvoering gericht op beleidsresultaten

Centrum

- Aan de randen van het nieuwe Burgemeester Geukerspark worden de appartementen van de Weef en het nieuwe horecapaviljoen gebouwd.
- De openbare ruimte in De Waart wordt opnieuw ingericht.
- In Suytkade starten we met de bouw van waterburcht 4, 5 en 6 en fase 2 van stadsdeel noord en er worden 76 sociale huurwoningen opgeleverd.
- Met de aanleg van het Watertorenpark wordt wederom een deel van de Aa teruggebracht.
- We gaan verder met de implementatie van de visie bereikbaarheid en parkeren Centrum.
- De kop van de markt wordt aantrekkelijker gemaakt voor terrassen door groen en water toe te voegen.
- We maken per winkelstraat straatvisies om met betrokkenen de ontwikkelmogelijkheden te bepalen.
- We stellen een plan op voor de ontwikkeling van het stationskwartier.
- We starten met de ontwikkeling van het Piet Blomplein.
- We versterken de relatie tussen onze cultuurinstellingen en hun omgeving.
- Het ontwerp van de nieuwe brug en de noordelijke ontsluitingslus wordt gestart.
- Op de plek van de Gaviolizaal wordt gestart met de bouw van appartementen.
- Op diverse plekken worden kleinere ingrepen gedaan om de stad aantrekkelijker te maken.



De plannen voor het centrum van de stad worden steeds meer zichtbaar. In het noordelijk deel zijn De Weef, Oranjekade en het horecapaviljoen in aanbouw. Op Suytkade zijn diverse woningen opgeleverd en wordt gebouwd aan Waterburcht 7 en stadsdeel Noord. In het stationskwartier is een start gemaakt met de sociale woningen aan de Kerkstraat zuid en de transformatie van het belastingkantoor. Ook diverse kleinere transformaties in de aanloopstraten en boven winkels zorgen voor meer woonruimte

In het noordelijk deel van het centrum wordt hard gewerkt aan de plannen voor de nieuwe infrastructuur en de nieuwe brug. Het eerste ontwerp voor het Piet Blomplein, met bijbehorende parkeergarage, is gereed en zal binnenkort aan de raad worden gepresenteerd. Het ontwerp voor het waterelement op de kop van de Markt is uitgewerkt en zal binnenkort geplaatst worden. Twee belangrijke documenten zijn vastgesteld dit jaar: het bestemmingsplan Centrum III en het nieuwe parkeerbeleid. Met ondernemers hebben we gekeken naar de mogelijkheden om het centrum te versterken, wat veel nieuwe informatie heeft opgeleverd, maar vooral heeft bevestigd dat we op de juiste weg zijn. De stichting Volop is gestart om leegstand, al dan niet tijdelijk, tegen te gaan. Voor de Kunsthal wordt gewerkt aan een plan voor een nieuwe entree, en ook voor de Cacaofabriek worden de eerste ideeën geopperd. Tegenvallers waren er ook. Door een tekort aan capaciteit, zowel binnen als buiten de organisatie, hebben een aantal bouwprojecten, zoals in de Waart, en de visie op het stationskwartier vertraging opgelopen.

Binnenstad-Oost / Leonardusbuurt

- De nieuwbouw van 17 appartementen start op de hoek Heistraat/Wolfstraat.
- Resterende snipperlocaties werken we in 2021 tot plannen uit.
- In de Leonardusbuurt is in 2021 de Cajuit verbouwd tot 13 appartementen.
- De corporaties besluiten per complex of renovatie of nieuwbouw plaatsvindt.
- We maken een nieuw stedenbouwkundig plan voor de Leonardusbuurt.
- We blijven werken aan de groei van het maatschappelijke klimaat door voortzetting van het project "achter de voordeur gesprekken".



Behaald: De nieuwbouw van 17 appartementen op de hoek van de Wolfstraat en Heistraat is eind 2021 opgeleverd.



Behaald: De diverse snipperlocaties in de Wolfstraat en het Weverspark zijn eind 2021 opgeleverd.



Lopend (vertraagd): Vanwege een bezwaarschriftenprocedure is de verbouwing van de Cajuit tot 13 appartementen enigszins vertraagd. Begin 2022 zijn de werkzaamheden gestart.



Behaald: In november heeft Volksbelang, na een studieperiode van een jaar, de renovatie van de woningen in de Leonardusbuurt gestart. Na oplevering van de renovatie volgt de herinrichting van de openbare ruimte.



Behaald: Het project "achter de voordeur" is weer opgepakt in 2021. In 2021 hebben deze gesprekken echter voornamelijk "aan de voordeur" of op signaal plaatsgevonden.

Helmond-West

- Op het terrein van houthandel Raaymakers, aan het Goorlooppark, leveren we 110 woningen op.
- In 2021 start de nieuwbouw van 'Hulsbosch', de herontwikkeling van 'de Boemerang' en de bouwlocatie bij de voormalige Itterestraat.
- De laatste fase van de herinrichting van de openbare ruimte wordt afgerond.
- We starten met de 2^e tranche "achter de voordeur gesprekken", met als doel het maatschappelijke klimaat te verbeteren.



Behaald: De 110 woningen/appartementen op het Raaymakersterrein zijn opgeleverd.



Behaald: De werkzaamheden aan Hulsbosch zijn gestart. De nieuwbouw van "De Boemerang" kan in 2022 starten.



Behaald: De herinrichting van de openbare ruimte is afgerond, op de herinrichting van de Nieuwstraat na.



Behaald: De "achter de voordeur gesprekken" zijn opgepakt. In 2021 hebben deze gesprekken echter voornamelijk "aan de voordeur" of op signaal plaatsgevonden.

Annawijk

- 21 nieuwe woningen worden opgeleverd aan de Postelstraat en Hoogeindseweg.
- De herinrichting van de openbare ruimte in Overspoor wordt afgerond.
- Tientallen woningen in diverse straten worden verduurzaamd en energiezuinig gerenoveerd.
- In 2021 wordt het project "achter de voordeur gesprekken" voortgezet, zo werken we aan het verbeteren van het maatschappelijke klimaat.



Behaald: De 21 woningen aan de Postelstraat en Hoogeindseweg zijn opgeleverd.



Behaald: De herinrichting van Overspoor is afgerond.



Behaald: De herinrichting van de Annawijk (ten zuiden van de Engelseweg) wordt voorbereid, waarna in 2022 uitvoering volgt.



Behaald: Wocom heeft circa 80 woningen gerenoveerd en energiezuinig gemaakt.



Behaald: Het "achter de voordeur project" is voortgezet. In 2021 hebben deze gesprekken echter voornamelijk "aan de voordeur" of op signaal plaatsgevonden.

Helmond-Oost en Helmond-Noord

- Op basis van het Wijkontwikkelingsprogramma voor Helmond-Oost, werken we verder aan de uitvoering van de fysieke en maatschappelijke ingrepen.
- In 2021 stellen we voor de wijk Helmond-Noord, in samenwerking met onze professionele partners en belanghebbenden, een wijkontwikkelingsplan op.

Helmond-Oost



Lopend (vertraagd): De sloop van het Lindberghplein zal pas in 2022 plaatsvinden.



Behaald: Woonpartners gaat continu door met de renovatie en verduurzaming van woningen in Straakven.



Behaald: De planvorming van de groenzone langs het Sjef De Kimpe pad is gestart.



Behaald: Het "project achter de voordeur gesprekken" is voortgezet. In 2021 hebben deze gesprekken echter voornamelijk "aan de voordeur" of op signaal plaatsgevonden.

Helmond Noord



Lopend (vertraagd): Het wijkontwikkelingsprogramma Helmond-Noord wordt pas in de eerste helft van 2022 opgeleverd.



Behaald: De woningbouw aan de Vondellaan (40 appartementen/woningen) is opgeleverd.



Lopend (vertraagd): De planontwikkeling bij het Adelaarplein/ Abdijlaan heeft door veranderingen tussen de externe samenwerkingspartners vertraging opgelopen, maar is weer in overleg met de omgeving opgestart.



Behaald: Woonpartners is gestart met de planvorming en uitvoering van de woningrenovaties in de Planetenbuurt.

Oplossing Houtse Akker



In 2020 en 2021 heeft de gemeente zich nadrukkelijk ingespannen om een oplossing te bereiken in het dossier Houtse Akker. Na meerdere scenario's verkend te hebben, bleek het uitkopen van de voormalige kopers en het herontwikkelen van het gehele gebied voor alle betrokkenen de beste (of: minst slechte) optie te zijn. Met bijdragen van allereerst de voormalig projectontwikkelaar, de betrokken hypotheekverstekkers, de kopers zelf, een mooi bod van de nieuwe ontwikkelaar en tot slot de gemeente is het in juli 2021 gelukt een oplossing te bereiken waarmee de kopers weer toekomst hebben. In september 2021 is deze oplossing geëffectueerd. De gemeente heeft daaraan een totale bijdrage van € 520.000 geleverd (als verwacht negatief resultaat in de BIE). Inmiddels is een koopovereenkomst gesloten met een nieuwe ontwikkelaar, die later dit jaar (2022) zal starten met de bouw van een vergelijkbaar plan als oorspronkelijk beoogd was.

3.9.3 Wat heeft het gekost?

Overzicht per hoofdproduct

In de onderstaande tabel is de afwijking tussen de gewijzigde begroting en de realisatie (rekening) over 2021 per hoofdproduct weergegeven.

(bedragen x 1.000/ - = negatief saldo)

| Specificatie per hoofdproduct | Begroting na wijziging | | | Rekening | | | Realisatie t.o.v. Begroting | |
|--|------------------------|--------------|---------------|------------|--------------|---------------|-----------------------------|----------|
| | Baten | Lasten | Saldo | Baten | Lasten | Saldo | Saldo | V/N |
| 310 Centrum | 135 | 790 | -655 | 126 | 627 | -501 | 154 | V |
| 805 Stadsvernieuwing visie en strategie | | 121 | -121 | | 121 | -121 | | - |
| 810 Stadsvernieuwing wijk en buurtbeheer | | 696 | -696 | | 662 | -662 | 34 | V |
| 815 Stadsvernieuwing algemeen | | 1.234 | -1.234 | 20 | 1.046 | -1.026 | 208 | V |
| Totaal saldo baten en lasten | 135 | 2.842 | -2.706 | 146 | 2.457 | -2.311 | 396 | V |

(bedragen x 1.000/ - = negatief saldo)

| | Begroting na wijziging Onttrekking Baten | Begroting na wijziging Storting Lasten | Begroting na wijziging Saldo | Rekening Baten | Rekening Lasten | Rekening Saldo | Rekening t.o.v. Begroting Saldo | V/N |
|---------------------------------|--|--|------------------------------|----------------|-----------------|----------------|---------------------------------|----------|
| 815 Stadsvernieuwing algemeen | 2.702 | 3.892 | -1.190 | 2.431 | 3.892 | -1.461 | -271 | N |
| Totaal mutaties reserves | 2.702 | 3.892 | -1.190 | 2.431 | 3.892 | -1.461 | -271 | N |

| | | | | | | | | |
|--------------------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|------------|----------|
| Saldo programma 9 | 2.837 | 6.733 | -3.896 | 2.577 | 6.348 | -3.771 | 125 | V |
|--------------------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|------------|----------|

Toelichting per hoofdproduct

Toelichting afwijking hoofdproduct 310 Centrum

Dit hoofdproduct heeft een voordelige saldo van € 154.000. Het saldo wordt enerzijds veroorzaakt door een voordeel op de kapitaallasten (€ 180.000) voor de projecten van het Centrum. Reden hiervoor is vertraging in de uitvoering van de projecten, hierbij heeft ook Corona een rol gespeeld. Op andere posten binnen dit hoofdproduct is een nadeel van € 26.000 onder andere door een lagere opbrengst van de reclamebelasting (€ 9.000).

Toelichting afwijking hoofdproduct 815 Stadsvernieuwing algemeen

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 208.000. Het saldo wordt met name veroorzaakt door een nadeel op de inkomsten (€ 263.000), voordelen op de communicatiekosten van de leefbaarheidsmaatregelen (€ 237.000), de gecoördineerde aanpak (€ 150.000), de kapitaallasten (€ 64.000) en de bijdragen in de kosten voor de communicatie (€ 20.000).

Toelichting afwijking verrekening met de reserves hoofdproduct 815 Stadsvernieuwing algemeen

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 271.000. De onttrekking aan de reserve dekking kapitaallasten is € 271.000 lager dan begroot door vertraging in de uitvoering van projecten Stadsvernieuwing, hierbij heeft ook Corona een rol gespeeld.

3.10 Programma 10: Verkeer en mobiliteit

3.10.1 Wat hebben we bereikt?

Ambities:

- Realiseren van een goede bereikbaarheid in combinatie met leefbaarheid en de verkeersveiligheid in de stad, met waar mogelijk toepassing van smart mobility.
- Hoogwaardige, betrouwbare, flexibele en betaalbare mobiliteitsdiensten. De uitvoering van de Bereikbaarheidsagenda is daarbij leidend.
- Via deelname in Europese projecten participeren we actief in de ontwikkeling van innovatieve mobiliteitsoplossingen. Die bieden een oplossing voor onze eigen mobiliteitsopgaven en genereren ook een duidelijke economische spin-off in relatie tot de economische ontwikkeling op de Automotive Campus.

Om dit te bereiken hebben we:

- Een start gemaakt met de opvolging van het Fabulos project middels het Fabulos AI project en een verkenning voor het vervolg van het zelfrijdende shuttle project.
- Een start gemaakt met de verkenning van de opvolging van Bravoflex (deeltaxi 2.0).
- De snelfietsroute (Helmonds grondgebied) Helmond-Eindhoven gerealiseerd; wel zal nog over het hele traject Eindhoven-Helmond samen met de partners aandacht besteed worden aan uniforme bewegwijzering en uitstraling.
- Inmiddels de meeste verkeerslichten uitgerust als iVRI. Deze zijn operationeel voor diverse Coöperatieve Intelligente Transport Systemen (C-ITS) services, zoals Green Light Optimised Speed Advisory (GLOSA), Green Priority, Emergency vehicle warning en Red light violation warning. Er zijn diverse pilots uitgevoerd zowel als onderdeel van het C-Mobile project, als ook als onderdeel van Mobility Movez.
- De eerste fase van het MIRT-onderzoek naar de mobiliteitsstructuur in Helmond uitgevoerd.
- Deelgenomen aan Europese mobiliteitsprojecten in het kader van EIT Urban Mobility.
- De Visie deelmobiliteit en de Visie parkeerbeleid vastgesteld.

3.10.2 Wat hebben we ervoor gedaan?

Beleidsresultaat verbonden partijen

Om dit te bereiken werken we voor een deel hiervoor samen met de volgende verbonden partij;

Metropoolregio Eindhoven

De afgelopen periode is veel aandacht besteed aan het MIRT-onderzoek Verstedelijking en Bereikbaarheid Brainport Eindhoven. De Metropoolregio Eindhoven en de provincie Noord-Brabant werkten samen aan het opstellen van een gezamenlijke regionale mobiliteitsagenda. Besloten is om voor 2021 met een voorlopige regionale mobiliteitsagenda te werken, omdat de resultaten van het MIRT-onderzoek Verstedelijking en Bereikbaarheid Brainport Eindhoven nog niet verwerkt kunnen worden in de mobiliteitsagenda en deze wel richtinggevend kunnen zijn.

De interim mobiliteitsagenda 2021 is vastgesteld.

Beleidsuitvoering gericht op beleidsresultaten

N279

Afhankelijk van de uitspraak van de Raad van State in 2020/2021 is het provinciaal inpassingsplan voor de verbetering van de N279 definitief geworden. En is er met de provincie een overeenkomst over de flankerende maatregelen. Dit in het kader van een verdere bovenwettelijke verbetering van de leefbaarheid, onder andere geluid en natuur, langs deze weg.



Niet behaald. De Raad van State heeft het provinciaal inpassingsplan N279 Veghel-Asten vernietigd. Een te sluiten overeenkomst tussen gemeente en provincie is daarmee op dit moment niet meer aan de orde. De provincie overweegt om het plan in 2022 te herstarten.

Bundelroutes & Studie verkeerstructuur Helmond

Uit de regionale Studie Bundelroutes, die als onderdeel van de Bereikbaarheidsagenda is uitgevoerd, is gebleken dat in Helmond met het huidige pakket aan maatregelen er toch knelpunten ontstaan op het gebied van doorstroming en leefbaarheid. In 2020 is de Verkeersvisie opgeleverd met hierin twee uiterste varianten voor Helmond. Deze twee uiterste varianten zijn ingebracht in de MIRT studie samen met de uitkomsten van de visie OV Toekomstbeeld. Op basis van de MIRT studie zal bekeken moeten worden in welke vorm de verkeersvisie Helmond verder uitgewerkt wordt.



Vertraagd. Resultaten uit de deelopgaven Zuidelijke Ontsluiting, Verstedelijkingsopgave en strategische studie Hoofd- en Onderliggend wegennet zijn niet besproken in het bestuurlijk overleg tussen de regio Zuid en de Minister (BO-MIRT) eind 2021, omdat door de demissionaire status van het kabinet de BO-MIRT is uitgesteld naar 2022.

De strategische studie Hoofd- en Onderliggend wegennet is in 2021 afgerond. In de Programmaraad SmartwayZ is afgesproken het onderzoek te agenderen op de eerstvolgende BO-MIRT. Fase 1 en 2 van de Studie Zuidelijke ontsluiting Helmond zijn afgerond. Fase 3 en verder omvat het verder uitwerken van kansrijke oplossingsrichtingen en het verder concretiseren van de mobiliteitsvisie Helmond.

De regionale studie Bundelroutes heeft de betrokken gemeenten in het gebied een pakket aan maatregelen opgeleverd waarvan duidelijk is dat deze bijdragen aan de doelstelling van de Bundelroutes. Voor Helmond zijn de maatregelen gericht op het verbeteren van de bereikbaarheid, het verbeteren van de oversteekbaarheid en het verbeteren van de geluidshinder op de Kasteel Traverse. Deze maatregelen hebben een planningshorizon tot 2030. De maatregelen kunnen vanaf 2022 (gefaseerd) worden uitgevoerd.

Visie nieuwe (openbaar) vervoerconcepten

Naast de fiets bieden ook openbaar vervoer en nieuwe innovatieve vervoerconcepten kansen om de groei van het autogebruik terug te dringen. Hoogfrequent spoor, een metroachtige openbaar vervoerverbinding tussen Helmond en Eindhoven, bussen (al dan niet zelfrijdend), OV voorzieningen, deelmobiliteit en nieuwe mobiliteitsdiensten kunnen hier onderdeel van uitmaken. Om hier een samenhangend en kansrijk concept van te maken stellen we in 2021 een visie op voor nieuwe concepten en het openbaar vervoerssysteem in de stad.



Vertraagd: De voornaamste oorzaak is de personele onderbezetting. Maar ook andere factoren zoals de vele vraagtekens rondom belangrijke stedelijke en regionale ontwikkelingen, actualisatie van overkoepelend mobiliteitsbeleid en de coronacrisis hebben bijgedragen aan de vertraging. Samen met het voorgenomen onderzoek naar de OV-behoefte in Helmond leveren deze actuele input voor de op te stellen visie.

De visie 'nieuwe (OV) vervoersconcepten' mag geen op zichzelf staand document worden maar moet invulling geven aan de integrale opgaven van de stad en regio. De vervolgstappen

voor Fabulos en innovatieve vervoersconcepten (opvolging Bravoflex) zijn genomen. Voor deze projecten is een kwartiermaker aangesteld.

Beleidsnota verkeersveiligheid

We ronden in 2021 het nieuwe verkeersveiligheidsbeleid af – ter vervanging van de beleidsnota 2005. Landelijk en binnen Helmond stijgt het aantal verkeersongevallen. Verkeersveiligheid is een belangrijk onderdeel van de leefbaarheid in de stad. Met name onder kwetsbare deelnemers, zoals fietsers, e-bikes en voetgangers vallen veel slachtoffers. We willen het langzaam verkeer stimuleren als alternatief voor het autogebruik. Dat lukt alleen als ook de verkeersveiligheid voor deze categorie op een hoog niveau is.



Vertraagd: 2^e helft vorig jaar hebben er verkennende gesprekken met partners plaatsgevonden en zijn enquêtes uitgezet. Met deze input als basis zal ook een sessie met de raad worden gepland om de ingezette koers op draagvlak te toetsen. Besluitvorming over de nieuwe beleidsnota verkeersveiligheid vindt plaats in 2022. In de beleidsnota vormt de nieuwe landelijke werkwijze van “datagestuurde verkeersveiligheid” een belangrijk uitgangspunt.

Uitvoering Fietsagenda Helmond

- Starten met onderzoek naar nieuwe fietsverbinding Kloostereind - Brouhuise Heide.
- Voltooien fietspad tussen Kanaaldijk N.W. en Verlengde Stationsstraat, inclusief de fietsbrug over de Zuid Willemvaart.
- Afronden onderzoek naar een nieuwe fietsroute Gemert-Helmond.
- Afronden onderzoek naar verbetering fietsroute Helmond-Geldrop-Eindhoven langs het Eindhovens kanaal en via de Goorsebaan.
- Het blijven stimuleren van het gebruik van de fiets en gedragsverandering, door voorlichting, educatie en campagnes.



Deels behaald, deels vertraagd.

De onderzoeken naar de fietsverbinding Kloostereind en de fietsroute Gemert-Helmond zijn in relatie tot de N279 opgepakt. Het vernietigen van het provinciaal inpassingsplan N279 door de Raad van State heeft ertoe geleid dat beide projecten nog niet afgerond zijn.

In 2021 zijn de werkzaamheden aan het fietspad tussen de Kanaaldijk N.W. en Verlengde Stationsstraat als onderdeel van de snelfietsroute Helmond-Eindhoven afgerond.

Voor de fietsroute Helmond-Geldrop-Eindhoven wordt onderzoek gedaan naar de Goorsebaan; Het ontwerp voor het inrichten van de Houtsestraat als fietsstraat is afgerond.

Nu de coronamaatregelen zijn afgebouwd worden campagnes om bijvoorbeeld het fietsen naar het werk te stimuleren weer opgestart.

Daarnaast is in 2021 het Piet van Bokhovenpad verbreed als onderdeel van de schoolroute naar het nieuwe Dr. Knippenbergcollege.

Visie aanpak deelmobiliteit

De regio zet vol in op gedragsverandering en de mobiliteitstransitie. De gemeente Helmond is gestart met de uitrol van deelmobiliteit en participeert in het gedragsveranderingstraject samen met de regio. Om hier effectief mee om te gaan is het hebben van een eigen visie over deelmobiliteit noodzakelijk.



Behaald. In oktober 2021 is de visie op deelmobiliteit vastgesteld door de raad. In het visiedocument is ook een plan van aanpak opgenomen om deelmobiliteit te stimuleren en te faciliteren.

Regionale Agenda

In 2020 is vanuit het Metropool Regio Eindhoven(MRE) samen met de provincie een gezamenlijke regionale Mobiliteitsagenda opgesteld met bijbehorend uitvoeringsprogramma. In dit nieuwe programma zijn onder andere de voormalige RUP middelen opgenomen. De regionale mobiliteitsagenda geeft uitvoering aan de gebiedsgerichte aanpak (GGA) met hierin o.a. verkeersveiligheid en een deel van de route gebonden projecten van de bereikbaarheidsagenda. Met de regionale agenda is een omslag gemaakt van projectfinanciering naar programmafinanciering met cofinanciering. Om dit te kunnen realiseren is een professionalisering van de organisatie nodig.



Loopt conform planning. De regionale onderzoeken naar de organisatievorm en de actualisering van de interim-mobiliteitsagenda zijn gestart. Besluitvorming hierover vindt in 2022 plaats.

Beleidsnota Parkeren

In 2021 wordt een nieuwe nota parkeerbeleid opgesteld.



Behaald Op 28 september 2021 heeft de gemeenteraad de beleidsnota Actualisatie Parkeerbeleid vastgesteld en de raad heeft daarbij gekozen voor het scenario 'Adaptief'.

Brainport Bereikbaar

Het college is in maart 2021 akkoord gegaan de samenwerkingsovereenkomst (SOK) Summit Slimme en Duurzame Mobiliteit. Hiermee zetten we een grote stap op het gebied van de gebiedsgerichte samenwerking tussen de 21 MRE gemeenten en SmartwayZ.NL. De regio en SmartwayZ.NL brengen elk € 5 miljoen in voor het uitvoeren van slimme mobiliteitsprojecten en het opzetten van een passende uitvoeringsorganisatie (Brainport Bereikbaar). Dekking voor de regionale inbreng komt uit de middelen voor de regionale Bereikbaarheidsagenda. Dit bedrag was al beschikbaar voor de regiobrede projecten van de bereikbaarheidsagenda die bijna allemaal worden ondergebracht binnen Brainport Bereikbaar. De samenwerking met SmartWayZ.NL leidt dan ook niet tot extra kosten voor Helmond en de regio, maar biedt de kans om € 5 miljoen vanuit SmartWayZ.NI in te zetten in de regio. In 2021 wordt de uitvoeringsorganisatie opgezet en de projecten voortgezet/opgestart.



Behaald. Loopt conform planning. De uitvoeringsorganisatie is gestart en projecten worden uitgevoerd of opgezet.

3.10.3 Wat heeft het gekost?

Overzicht per hoofdproduct

In de onderstaande tabel is de afwijking tussen de gewijzigde begroting en de realisatie (rekening) over 2021 per hoofdproduct weergegeven.

(bedragen x 1.000/ - = negatief saldo)

| Specificatie per hoofdproduct | Begroting na wijziging | | | Rekening | | | Realisatie t.o.v. Begroting | |
|---|------------------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|-----------------------------|----------|
| | Baten | Lasten | Saldo | Baten | Lasten | Saldo | Saldo | V/N |
| 090 Regionale aangelegenheden brabantstad | | | | | | | | - |
| 250 Verkeer en vervoer beleid | 1.663 | 4.416 | -2.753 | 3.964 | 5.898 | -1.934 | 819 | V |
| Totaal saldo baten en lasten | 1.663 | 4.416 | -2.753 | 3.964 | 5.898 | -1.934 | 819 | V |

(bedragen x 1.000/ - = negatief saldo)

| | Begroting na wijziging | Begroting na wijziging | Begroting na wijziging | Rekening | Rekening | Rekening | Rekening | V/N |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------|----------|------------|------------------------|----------|
| | Onttrekking Baten | Storting Lasten | Saldo | Baten | Lasten | Saldo | t.o.v. Begroting Saldo | |
| 090 Regionale aangelegenheden brabantstad | | | | | | | | - |
| 250 Verkeer en vervoer beleid | 651 | | 651 | 388 | | 388 | -263 | N |
| Totaal mutaties reserves | 651 | | 651 | 388 | | 388 | -263 | N |

| | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|------------|----------|
| Saldo programma 10 | 2.314 | 4.416 | -2.101 | 4.353 | 5.898 | -1.545 | 556 | V |
|---------------------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|------------|----------|

Toelichting per hoofdproduct

Toelichting afwijking hoofdproduct 250 Verkeer en vervoer beleid

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 819.000.

Er lopen in 2021 een groot aantal Smart en Green Mobility projecten die in 2020 zijn opgestart. Europese projecten hebben lagere lasten ten hoogste van € 186.000 als gevolg van vertragingen. De projecten uit hoofde van het bereikbaarheidsakkoord hebben € 2,5 miljoen hogere baten en lasten dan begroot. Dit is budgetneutraal in verband met dekking uit de provinciale subsidie.

Het voordeel wordt veroorzaakt door lagere lasten van € 210.000 veroorzaakt door de fasering van kleine verkeersmaatregelen naar 2022. Hierdoor hoeft er een even groot bedrag niet aan de reserve Mobiliteit en Verkeersveiligheid te worden onttrokken.

Daarnaast is het budget voor verkeersbeleid niet volledig ingezet en zijn er voor verkeersdata nieuwe afspraken gemaakt met de provincie. Hierin is een andere kostenverdeling tussen de deelnemende partijen tot stand gekomen. Daarnaast maken nieuwe technieken het mogelijk om data op een andere manier te verzamelen en ontsloten. Incidentele verkeersstellingen zijn in 2021 nauwelijks gehouden omdat dat vanwege de corona-maatregelen geen representatief beeld opgeleverd zou hebben.

Verder zijn er in 2021 in verband met Corona geen publiekscampagne gehouden voor fietsstimulering en verkeersveiligheid. Dit alles bij elkaar leidt tot een voordeel van € 108.000.

Toelichting afwijking verrekening met de reserves hoofdproduct 250 Verkeer en vervoer beleid

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 263.000. Dit saldo wordt verklaard door een lagere onttrekking aan de reserve mobiliteit van € 210.000 vanwege minder uitgaven bij verkeersmaatregelen. Tevens is het project Talking Traffic nog niet afgerond, waardoor er een lagere onttrekking aan de reserve heeft plaatsgevonden. Deze lagere onttrekking heeft een incidenteel karakter.

3.11 Programma 11: Openbare ruimte en natuurbescherming

3.11.1 Wat hebben we bereikt?

Ambities:

- We realiseren een veilige, prettige, gezonde en duurzame openbare ruimte, die aansluit bij de behoeften van inwoners en bedrijven.
- Verduurzaming en vergroening is daarbij de belangrijkste ambitie voor de komende jaren en is nodig op alle fronten; groen is geen keuze maar de norm.
- Het inzetten op een kindvriendelijke stad gaat ook via een kindvriendelijke openbare ruimte, waarin kinderen onbekommerd en veilig kunnen spelen en opgroeien.

Om dit te bereiken hebben we:

- In onze projecten en bestekken de thema's duurzaamheid, bevorderen van een kindvriendelijke stad, het vergroten van biodiversiteit, klimaatadaptatie en circulariteit (hergebruik van grondstoffen in de fysieke ruimte) steeds nadrukkelijker ingebed.
- In regionaal verband (MRE) verder samengewerkt aan het beheer/ behoud en de inrichting van Gulbergen als groene long tussen Eindhoven en Helmond. Eind 2020 is de erfpachtovereenkomst met de huidige exploitant door de MRE ontbonden. Hiermee heeft de MRE meer sturing over de kwaliteiten van het gebied.
- In regionaal verband (MRE) verder samengewerkt aan het ontwikkelen van een monitor voor het streefbeeld landelijk gebied. De regio neemt deel aan de ontwikkeling van een gebiedsgerichte agenda voor een langdurige programmatische aanpak en investeringsagenda om de complexe problematiek in het landelijk gebied van Oost-Brabant en Noord- en Midden-Limburg (NOVI gebied de Peel) integraal aan te pakken.
- Voor de bestrijding van de Japanse Duizendknoop diverse methoden geprobeerd en geëvalueerd. In 2021 hebben we de locaties in beeld gebracht waar de Japanse Duizendknoop in Helmond voorkomt. Op deze locaties hebben we de Japanse Duizendknoop actief bestreden.
- De beheer- en onderhoudsmaatregelen uitgevoerd, zoals in paragraaf 5.3 (onderhoud kapitaalgoederen) staat beschreven.
- Voorbereidingen getroffen om in 2022 het Nationaal Congres Beheer Openbare Ruimte (NCBOR) te organiseren.

3.11.2 Wat hebben we ervoor gedaan?

Beleidsresultaat verbonden partijen

Om dit te bereiken werken we voor een deel hiervoor samen met de volgende verbonden partij;

Metropoolregio Eindhoven - Gulbergen

Samen met de gemeenten Geldrop-Mierlo en Nuenen zijn door de MRE de kaders en randvoorwaarden voor de ontwikkeling van het gebied in kaart gebracht en met medewerking van een landschapsarchitect vertaald in een viertal ontwikkelrichtingen voor het gebied. Hiermee kan een volgende stap worden gezet in de definitieve invulling van het gebied.

Metropoolregio Eindhoven – Transitie Landelijk Gebied

Om de voortgang van het realiseren van het regionaal streefbeeld (vastgesteld in 2020) te monitoren is een monitor opgesteld, die twee keer per jaar wordt uitgebracht. De monitor zelf wordt nog verder ontwikkeld met indicatoren uit de Monitor Brede Welvaart en de Monitor NOVI (Nationale

Omgevingsvisie). De Peel (Oost-Brabant en Noord- en Midden-Limburg) is in 2021 definitief aangewezen als één van de NOVI gebieden. Er wordt door Rijk en regio gewerkt aan een gebiedsgerichte agenda voor een langdurige programmatische aanpak en investeringsagenda om de complexe problematiek in het landelijk gebied integraal aan te pakken. Een verkenning van de verbinding tussen de Regionale Energie Strategieën in het NOVI-gebied met landbouw- en natuuropgaven is afgerond. De regio Zuidoost-Brabant is vanuit het portefeuilleoverleg Transitie Landelijk Gebied vertegenwoordigd in de governance van het NOVI gebied. In het kader van de verbinding stad-land is een opdracht geformuleerd en er is afgesproken dat er verbinding wordt gelegd met het Beleidskader Landbouw & Voedsel van de provincie. In het regionaal streefbeeld is opgenomen dat we kansen benutten om stad-land verbindingen te versterken. Bijvoorbeeld door versterking van de beekdalen, aaneengesloten natuurgebieden tot in de stad, het verbinden van groenstructuren en het versterken van recreatieve netwerken. Er is in 2021 een inventarisatie uitgevoerd naar de gebiedsopgaven in het Natuurnetwerk Brabant (NNB) in de regio.

Beleidsuitvoering gericht op beleidsresultaten

Impuls openbare ruimte en vergroening Sociaal Economische Status wijken (SES-gelden)

De staat van de openbare ruimte heeft veel effect op de leefbaarheid in wijken, en daarmee op het woonplezier dat mensen ervaren. Daarbij zien we vaak een negatieve opeenstapeling van risico's. Daar waar de openbare ruimte niet op orde is, ontstaat vaker overlast en zijn ook de criminaliteitscijfers hoger. We verhogen het niveau van de openbare ruimte in de wijken met een lagere Sociaal Economische Status extra. Dit komt de leefbaarheid in deze wijken sterk ten goede. In 2021 bereiden we de eerste projecten voor.



De voorbereiding loopt. In de Crisis- en Herstelnota is € 1 miljoen opgenomen als impuls voor onderhoud openbare ruimte in Helmond-Noord, Helmond-West, Helmond-Oost en de Binnenstad. In de tweede helft van het jaar voerden we wegininspecties uit voor heel de stad en de groeninspecties voor bovenstaande wijken. Vooral de groeninspecties zijn een belangrijke input voor het uitvoeringsprogramma. De voorbereiding van het uitvoeringsprogramma is opgestart en waar mogelijk is hierbij aansluiting gezocht met de wijkvisies. Dit uitvoeringsprogramma zal begin 2022 gereed zijn en ter vaststelling worden voorgelegd. Na vaststelling pakken we de communicatie, werkvoorbereiding en uitvoering op. De uitvoering zal hoofdzakelijk in 2022 en 2023 plaatsvinden.

Uitvoeren inspecties

Komende periode voeren we een wegininspectie voor de asset wegen uit en een groeninspectie voor de asset stedelijk groen. Op basis van de inspectieresultaten actualiseren we de meerjarenplanningen.



Loopt, iets achter op planning. De inspectie voor de asset stedelijk groen heeft vertraging opgelopen. Vanwege de ontbrekende inspectieresultaten zijn de meerjarenplanningen voor investeringen en groot onderhoud nog niet geactualiseerd.

Opstellen assetsheets 2021

Gezien de omvang van de assets hebben we ervoor gekozen om het opstellen van de assetsheets (beheerplannen) te verspreiden over twee jaar. In 2020 zijn voor negen assets zgn. assetsheets (beheerplannen) opgesteld. Voorgenomen was om in 2021 de overige assetsheets op te stellen.



Loopt, achter op planning. De aanbestedingsprocedure heeft meer voorbereidingstijd gevraagd dan vooraf voorzien.

Implementatie assetmanagement (beheren met meerwaarde)

Komende periode gaan we verder met het invoeren van assetmanagement binnen het beheer van de openbare ruimte. Eerste stap hiervoor was het verder uitwerken van assetsheets in 2021 en uitvoeren van de benodigde inspecties.



Loopt, achter op planning. In 2021 zijn we verder gegaan met het invoeren van assetmanagement voor het beheer van de openbare ruimte. We lopen achter door het achterblijven van de groeninspecties voor de gehele stad en het opstellen van de assetsheets.

Integraal en wijkgericht meerjarenprogramma

We zijn gestart met het integraal en wijkgericht meerjarenprogramma. Er vindt in- en extern integrale afstemming van plannen en projecten plaats om te komen tot een afgewogen, wijkgerichte meerjarenplanning.



Loopt, conform planning. In 2021 zijn we gestart met het integraal en wijkgericht werken. Dit is het vertrekpunt voor het opstellen van een integrale meerjarenplanning voor de openbare ruimte.

Inzicht huidige beleving en tevredenheid inwoners

We voeren gerichte onderzoeken uit naar behoeften en wensen van bewoners in bepaalde gebieden (centrum of woonwijken), van bepaalde doelgroepen (ouderen/ jongeren) of voor assets (groen/ verharding etc.). De resultaten hiervan betrekken wij bij de integrale programmering en planvorming.



Loopt conform planning. De resultaten hiervan betrekken wij bij de integrale programmering en planvorming.

Uitvoering onderhoudsprogramma's op schema



De uitvoeringsprogramma's voor wegen (POW), riolering (OPR) en groen worden deels conform planning uitgevoerd. Enkele projecten vragen meer voorbereiding waardoor de uitvoering in 2022 zal plaatsvinden.

Ontwikkelvisie Gulbergen

In regionaal verband (MRE) werken we verder samen aan het beheer/ behoud en de inrichting van Gulbergen als groene long tussen Eindhoven en Helmond. Uitgangspunt voor de verdere ontwikkeling is dat de huidige exploitant en de Metropoolregio gezamenlijk het ontwikkelproces in gang zetten en zoeken naar een nieuwe exploitant.



In december 2020 heeft het Algemeen Bestuur MRE ingestemd met het ontbinden van de erfpachtovereenkomst met deze exploitant. De gemeenteraden in de regio zijn hierover door de MRE geïnformeerd. De MRE is eigenaar van het landgoed Gulbergen en exploitant c.q. verhuurder van een aantal delen van het landgoed, zoals de golfaccommodatie. De grondgebied gemeenten Geldrop-Mierlo en Nuenen zijn in goed overleg met elkaar en met de provincie gestart met het opnieuw formuleren van de planologische kaders voor het landgoed Gulbergen. De Metropoolregio is hier, in haar positie als eigenaar, nauw bij betrokken. MRE is initiatiefnemer en regisseur in het proces dat moet leiden tot de spoedige overdracht van het landgoed. De wijze waarop de markt zal worden benaderd en hoe de overdracht wordt geregeld wordt nog nader onderzocht.

3.11.3 Wat heeft het gekost?

Overzicht per hoofdproduct

In de onderstaande tabel is de afwijking tussen de gewijzigde begroting en de realisatie (rekening) over 2021 per hoofdproduct weergegeven.

(bedragen x 1.000/ - = negatief saldo)

| Specificatie per hoofdproduct | Begroting na wijziging | | | Rekening | | | Realisatie t.o.v. Begroting | |
|--|------------------------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------|-----------------------------|----------|
| | Baten | Lasten | Saldo | Baten | Lasten | Saldo | Saldo | V/N |
| 210 Wegen | 741 | 5.203 | -4.463 | 1.114 | 4.955 | -3.841 | 621 | V |
| 225 Wegen - reiniging | 148 | 3.113 | -2.965 | 214 | 3.010 | -2.796 | 169 | V |
| 230 Parkeervoorzieningen | 3.218 | 2.682 | 536 | 2.558 | 2.594 | -35 | -572 | N |
| 260 Verkeer en vervoer uitvoering | 26 | 823 | -797 | 2 | 737 | -735 | 62 | V |
| 270 Binnenhavens en waterwegen | 48 | 855 | -807 | 19 | 788 | -770 | 37 | V |
| 580 Groenvoorzieningen & natuur excl.recrea. | 134 | 5.167 | -5.033 | 242 | 4.979 | -4.737 | 296 | V |
| 595 Groenvoorzieningen & natuur , fonteinen | | 97 | -97 | 1 | 53 | -52 | 46 | V |
| 722 Begraafplaatsen | | 6 | -6 | | | | 6 | V |
| Totaal saldo baten en lasten | 4.314 | 17.946 | -13.632 | 4.149 | 17.115 | -12.967 | 665 | V |

(bedragen x 1.000/ - = negatief saldo)

| | Begroting na wijziging Onttrekking Baten | Begroting na wijziging Storting Lasten | Begroting na wijziging Saldo | Rekening Baten | Rekening Lasten | Rekening Saldo | Rekening t.o.v. Begroting Saldo | V/N |
|--|--|--|------------------------------|----------------|-----------------|----------------|---------------------------------|----------|
| 210 Wegen | 53 | | 53 | 53 | | 53 | | - |
| 225 Wegen - reiniging | 50 | | 50 | 50 | | 50 | | - |
| 230 Parkeervoorzieningen | 500 | 500 | | 500 | 500 | | | - |
| 580 Groenvoorzieningen & natuur excl.recrea. | 9 | | 9 | 9 | | 9 | | - |
| Totaal mutaties reserves | 612 | 500 | 112 | 612 | 500 | 112 | | - |

| | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------|------------|----------|
| Saldo programma 11 | 4.926 | 18.446 | -13.520 | 4.761 | 17.615 | -12.855 | 665 | V |
|---------------------------|--------------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------|------------|----------|

Toelichting per hoofdproduct

Toelichting op afwijking hoofdproduct HP 210 Wegen

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 621.000. Dit saldo heeft een incidenteel karakter en wordt veroorzaakt door lagere lasten van € 248.000 en door hogere baten van € 373.000. De kosten voor klein onderhoud aan verhardingen en de aanleg van uitwegen laten een nadelig saldo zien van € 212.000. Deze kosten worden overigens afgedekt door een hogere legesopbrengst als vergoeding voor deze kosten. Daar tegenover staan lagere kosten voor herstraten ad € 50.000 en onderhoud van het centrumgebied ad € 90.000. Vanwege de hevige sneeuwval in de eerste maanden van 2021 is er

een nadeel van € 55.000 op gladheidsbestrijding en door lagere energiekosten en minder onderhoudskosten is er een voordeel van € 212.000 op openbare verlichting. Daarnaast is er een voordeel ontstaan van € 116.000 op de kapitaallasten door de afwijking in de rentebetaling (zie toelichting bij Algemene dekkingsmiddelen HP944).

De hogere baten worden met name veroorzaakt door de extra ontvangen degeneratievergoedingen ter grootte van € 195.000, door ontvangen leges voor verhardingen en aanleg uitwegen ad € 204.000 en door de meeropbrengst op reclameborden van € 27.000.

Toelichting op afwijking hoofdproduct HP 225 Wegen - reiniging

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 169.000. Dit saldo heeft een incidenteel karakter en wordt veroorzaakt door lagere lasten van € 103.000 en door hogere baten van € 66.000.

De hogere baten worden voornamelijk veroorzaakt door een hoger schadeverhaal bij incidentele reiniging dan geraamd van ca 65.000. Daar tegenover staan ook hogere kosten die gemaakt zijn voor deze incidentele reinigingen vanwege de toename van het aantal meldingen (ca. 100.000 meerkosten).

Lagere lasten worden veroorzaakt door lagere kosten bij reiniging van € 55.000 (ivm winterperiode februari 2021; verschuiving van kosten naar gladheidsbestrijding), minder kosten van uitvoering door Blink van ca. € 83.000, lagere kosten onkruidbeheersing van € 51.000 en lagere kosten voor dierenopvang/dierenasiel van 11.000.

Toelichting op afwijking hoofdproduct 230 Parkeervoorzieningen

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 572.000. Dit saldo wordt onder andere veroorzaakt door lagere baten als gevolg van de coronamaatregelen in 2021. Hierdoor moesten horecazaken op slot, hielden veel winkels hun deuren maandenlang dicht en was thuiswerken de regel. Het gevolg: weinig tot geen gebruik van parkeergarages en lege parkeerterreinen. De impact van de coronacrisis op het betaald parkeren in Helmond is nog groter dan eerder is aangenomen. De opbrengsten vallen nog eens € 530.000 lager uit. Deze inkomstenderving is verrekend met de algemene reserve. Een andere oorzaak is het vervallen van een aantal parkeerterreinen (Energiehuis en Kanaaldijk NO tussen de Havenweg en de inrit van Keyserinnendael) en parkeergarage City met als gevolg een inkomstenderving van € 100.000 en lagere kosten € 25.000. Afhankelijk van de keuze van de parkeerder voor een alternatief (Elzas, gemeentelijk betaalde parkeerplaats/garage, vrij parkeren) vindt compensatie plaats. De impact van het vervallen van een aantal parkeerterreinen en garage City heeft een structureel karakter.

Toelichting op afwijking hoofdproduct HP 260 Verkeer en vervoer uitvoering

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 62.000. Dit saldo heeft een incidenteel karakter en wordt met name veroorzaakt door lagere lasten van € 86.000. Er zijn minder lasten omdat er door tijdelijke onderbezetting minder onderhoud is uitgevoerd. Daarnaast is het in 2021 mogelijk geweest de onderhoudskosten voor de i-VR1's nog deels eenmalig uit subsidie af te dekken.

Toelichting op afwijking hoofdproduct HP 580 Groenvoorziening

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 296.000. Dit saldo heeft een incidenteel karakter en wordt veroorzaakt door lagere lasten van € 188.000 en door hogere baten van € 108.000.

De lagere lasten worden voor circa € 143.000 veroorzaakt doordat, ondanks hogere aanbestedingen, door onderbezetting (zowel intern als bij marktpartijen) niet alle werkzaamheden konden worden voorbereid en uitgevoerd. Daarnaast is er een voordeel ontstaan van € 45.000 op de kapitaallasten door de afwijking in de rentebetaling (zie toelichting bij Algemene dekkingsmiddelen HP944).

De hogere baten worden met name veroorzaakt door de hogere degeneratievergoedingen en door extra ontvangen vergoedingen van derden voor werkzaamheden die voor andere partijen zijn uitgevoerd.

3.12 Programma 12: Milieu

3.12.1 Wat hebben we bereikt?

Ambities:

- Verduurzaming is op alle fronten nodig om de grote opgaven van energietransitie, klimaatadaptatie, gezondheid en een gezonde en veilige leefomgeving op te kunnen oppakken. Wij leggen het fundament en de richting vast voor een klimaatneutraal Helmond in 2035-2045.
- Samenwerking met partners in de stad en in de regio stellen we voorop om het verschil te kunnen maken.

Om dit te bereiken hebben we:

- In regionaal verband (Zuidoost Brabant) de RES 1.0 vastgesteld door de betrokken gemeenten, waterschappen en de provincie. Met Enexis en Tennet is (en wordt) gesproken over de problematiek van de netwerkcapaciteit.
- De samenwerking voortgezet met Peelgemeenten, Waterschap Aa en Maas en Brabant Water op het gebied van doelmatig waterbeheer. Voor klimaatadaptatie is een nieuwe Strategische Beleidsgroep Klimaatadaptatie de Peel in het leven geroepen.
- In regionaal verband heeft de ODZOB de bestuursopdracht Omgevingswet verder uitgevoerd en een plan van aanpak met verbeteracties en verbeterlijnen rond de governance opgesteld.
- Naar aanleiding van vastgestelde PFAS-verontreiniging als bevoegd gezag Wet bodembescherming diverse maatregelen genomen en voorbereid.
- Een aantal grote projecten vormgegeven. Smart Synergy Helmond is een voorbeeld waarin we verschillende projecten vanuit Energietransitie en Circulaire economie bundelen.
- Vier luchtkwaliteitssensoren geplaatst.
- De juridische mogelijkheden verkend voor het realiseren van een houtstookarme wijk (Brainport Smart District).
- Een mediationproces gestart om tot een algehele oplossing te komen voor de geuroverlast rond Den Ouden.
- Per 1 januari 2021 Diftar voor de laagbouwwooningen ingevoerd. Het aangeboden restafval is hierdoor in 2021 afgenomen (30%). Ook de aparte luierinzameling is gerealiseerd.
- Lokaal en in Peelverband de uitvoeringsagenda klimaatadaptatie vastgesteld en zijn we begonnen met projecten zoals Operatie Steenbreek en een regentonnen actie.
- De transitievisie warmte en de visie zonnevelden en zonnedaken vastgesteld. Ook hebben we een evaluatie uitgevoerd van de visie zonnevelden en zonnedaken. We hebben niet enkel oog voor de technische facetten van de energietransitie maar we leggen de link met wijkontwikkeling, sociale tweedeling (energiearmoede), mobiliteit en klimaatadaptatie. Juist de integrale blik op wijkontwikkeling is belangrijk.
- Onderzoek laten verrichten naar maatregelen om de breedte van de magneetveldzone te verkleinen bij Brandevoort en om onafhankelijke metingen uit te kunnen voeren. Gezien de complexiteit van het dossier is nog vervolgonderzoek en overleg nodig. We hebben regelmatig afstemming met gemeentelijke partners, VNG en TenneT. Ook leveren we input voor de totstandkoming van nieuw landelijk voorzorgsbeleid.

3.12.2 Wat hebben we ervoor gedaan?

Beleidsresultaat verbonden partijen

Om dit te bereiken werken we voor een deel hiervoor samen met de volgende verbonden partij;

Metropoolregio Eindhoven - Regionale Energie Strategie (RES)

De RES 1.0 is vastgesteld door de gemeenteraden, het Algemeen Bestuur van de beide waterschappen en Gedeputeerde Staten. De RES leidt tot besluitvorming in het omgevingsbeleid (omgevingsvisie, omgevingsplannen, omgevingsprogramma's en omgevingsverordeningen). Daarnaast is de inzet van de MRE gericht op ondersteuning en opschaling van initiatieven, het verkrijgen van draagvlak voor gedrag en maatregelen en het komen tot testomgevingen voor innovatieve concepten voor de opwekking van duurzame energie. Er is een verkenning uitgevoerd over de te zetten stappen naar een efficiënte en effectieve uitvoering van de RES. Met een aantal andere RES-regio's is een lobbybrief gestuurd naar de Tweede Kamercommissie van Economische Zaken en Klimaat om te pleiten voor overbruggingsmiddelen voor de RES-regio's voor 2022. Op provinciale schaal heeft regelmatig afstemming plaatsgevonden met Enexis en Tennet om te komen tot programmeringsafspraken in relatie tot de capaciteit van het elektriciteitsnetwerk. Een dreigende overschrijding van de opname- en afgiftecapaciteit is ongewenst vanwege de rem op duurzame opwek én de rem op de groei van de Brainportregio.

Omgevingsdienst Zuidoost Brabant (ODZOB)

Werkprogramma milieu (jaaruitvoeringsprogramma)

De wettelijke milieutaken zoals vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH-taken) zijn conform het Werkprogramma milieu uitgevoerd. De wijze waarop de ODZOB hier invulling aan geeft is verwoord in o.a. het Regionaal Operationeel Kader Vergunningverlening (ROK-VV), het Regionaal Operationeel Kader Toezicht & Handhaving (ROK-TH), aanpak asbest en aanpak bodem. Deze kaders zijn bedoeld als gezamenlijk kader voor alle 21 regiogemeenten om op uniforme en innovatieve wijze uitvoering te geven aan de VTH-taken. Dit uitvoeringsbeleid wordt jaarlijks gemonitord en geëvalueerd.

Vorbereiding en implementatie Omgevingswet

Uitvoering van de bestuursopdracht Omgevingswet vindt plaats middels een jaarprogramma. Het programma 2021 is grotendeels volgens plan uitgevoerd. Dat betekent dat de meeste projecten in 2021 zijn afgerond. Het verloop van het programma werd echter ook bepaald door complexiteit en door vertragingen buiten de invloedssfeer van de ODZOB, maar ook door de bekendmaking van de nieuwe invoeringsdatum van 1 juli 2022. Met als gevolg dat aan enkele onderwerpen een vervolg wordt gegeven in 2022. Inmiddels is bekend dat de minister niet meer wil vasthouden aan de datum van 1 juli 2022 en dat hij overweegt de wet in te voeren op 1 januari 2023.

Nieuw VTH-systeem

In december 2021 is een vaststellingsovereenkomst (addendum) getekend tussen Genetics (opdrachtnemer en leverancier zaak- en VTH-systeem) en de ODZOB. Hiermee is een nieuw fundament gelegd onder de samenwerking. Het is de bedoeling dat het nieuwe VTH-systeem live gaat op 1 juli 2022.

Governance

Governance is een belangrijk aandachtspunt geweest. Op verzoek van een groot aantal deelnemers is een Rekenkameronderzoek uitgevoerd in 2020. De aanbevelingen uit het rapport zijn in 2021 uitgewerkt tot een plan van aanpak met verbeteracties en verbeterlijnen.

GR Reiniging Blink

In 2021 is uitvoering gegeven aan de statutaire 3-jaarlijkse evaluatie van Blink. Het Algemeen Bestuur heeft deze evaluatie gekoppeld aan een onderzoek over de toekomstige, noodzakelijke ontwikkeling van Blink. Het evaluatieonderzoek is in de tweede helft van 2021 opgeleverd en met de Raad gedeeld. De aanbevelingen daaruit zijn, waar nodig, meegenomen in het daarna opgestarte onderzoek. Dit zal naar verwachting in de eerste helft van 2022 worden opgeleverd.

Beleidsuitvoering gericht op beleidsresultaten

Aanpak bodemverontreiniging met PFAS

Bij een bedrijf op industrieterrein De Weyer is tot 2018 PFAS uitgestoten in de lucht waardoor bodemverontreiniging is ontstaan. Na het uitvoeren van uitgebreid onderzoek naar de ernst en omvang van de PFAS-verontreiniging, hebben wij als bevoegd gezag Wet bodembescherming, in 2021 formeel vastgesteld dat de verontreinigde bodem moet worden gesaneerd. Diverse partijen zijn tegen dat besluit in beroep gegaan. Ondertussen gaan wij door met het uitwerken en afwegen van saneringsvarianten. De beroepzaak wordt in 2022 behandeld door de Raad van State.

Vanwege nieuwe lagere Europese gezondheidskundige grenswaarden voor PFAS heeft het RIVM haar eerder afgegeven advies over het zwemmen in Berkendonk en het eten van gewassen uit het volkstuinencomplex aan de Sluisdijk herzien. Het zwemmen in Berkendonk wordt ook met de lagere normen nog altijd veilig geacht, maar voor de Sluisdijk hebben wij het dringende advies moeten geven om te stoppen met het eten van gewassen uit die volkstuinen. Wij zijn in overleg met de moestuingebruikers en de GGD over het treffen van meer structurele maatregelen.

Nu bij de Sluisdijk maatregelen alsnog noodzakelijk bleken, hebben wij in 2021 ook de bodem en gewassen bij volkstuinen Delta in Brouwhuis op PFAS laten onderzoeken en het RIVM gevraagd ons daarover te adviseren. Het RIVM zal haar advies naar verwachting in mei 2022 publiceren.

Verduurzaming bedrijventerreinen en gemeentelijk vastgoed

In navolging van de nota verduurzaming bedrijventerreinen deel 1, energietransitie & circulair ondernemen, wordt in samenwerking met het bedrijfsleven deel 2 opgesteld over luchtkwaliteit (inclusief uitstoot van geur). Ook op het gebied van verduurzaming gemeentelijk vastgoed worden vervolgstappen gezet.



Gerealiseerd. We werken aan een aanscherping en actualisatie van de uitvoeringsagenda Visie Duurzaam Ondernemen en het uitvoeringsplan Circulaire Economie. Deels hebben we dit onderwerp terug laten komen in de recent vastgestelde economische visie. We brengen daarbij focus aan op ondernemer gedreven voorbeeldprojecten. Daarnaast zijn we samen met diverse grote gemeenten in Brabant en Limburg betrokken bij een kennistraject van Fontys over Circulaire Bedrijventerreinen. Specifiek kijken we naar hoe het concept van de circulaire economie verder te operationaliseren is op bedrijventerreinen. Ook zijn we begin 2021 in nauwe samenwerking met Stichting Bedrijventerreinen Helmond gestart met het brede duurzaamheidsproject 'Smart Synergy Helmond'. Hier is een OPZuid-subsidie verkregen uit EFRO en Rijksmiddelen. De verschillende deelprojecten richten zich op voorbeeldprojecten op het gebied van energietransitie en circulair ondernemen.

- *M.b.t. het verduurzamen van gemeentelijk vastgoed is een meerjarenplanning opgesteld. We zijn volop bezig met het verduurzamen van het gemeentelijk vastgoed. Naast 1^e graads maatregelen zoals zonnepanelen, ledverlichting en dubbele beglazing zijn we bezig een aantal gebouwen geheel te transformeren. Deze pakken we bouwkundig en installatietechnisch grootschalig aan, zodat we deze aardgasloos kunnen maken met een verbruik van 0 op de meter. Inmiddels zijn bijvoorbeeld 2 bestaande sporthallen*

energieneutraal opgeleverd. Ook zijn we bezig om duurzaamheid te koppelen aan bestrijding van de hittestress met groendaken en groene gevels. We kijken hierbij dus integraal naar de opgave.

Plan van aanpak luchtkwaliteit

Begin 2020 is het landelijke Schone Lucht Akkoord (SLA) getekend. Samen met de Rijksoverheid, de provincies en andere gemeenten streven we op grond van dit akkoord naar het realiseren van een betere luchtkwaliteit en daarmee een betere gezondheid van onze inwoners.

De aanpak richt zich op vier groepen van maatregelen: mobiliteit, industrie, huishoudens en overige maatregelen (zoals communicatie en monitoring van de luchtkwaliteit). In het opgestelde plan van aanpak Luchtkwaliteit is het totale maatregelenpakket opgenomen. Om de luchtkwaliteit te monitoren zal vanaf 2021 worden deelgenomen aan het regionaal luchtmeetnetwerk waarbij in Zuidoost-Brabant circa 50 luchtkwaliteitssensoren, waarvan vier in Helmond, worden geplaatst.



Gerealiseerd. De vier luchtkwaliteitssensoren zijn inmiddels geplaatst op de Kasteel-Traversal (nabij politiebureau), Kanaaldijk (t.h.v. Spoorweg), Mierloseweg (t.h.v. Spoorweg) en de Vossebeemd/Lage Dijk.

In het kader van de pilot houtstookarme wijk zal, in samenspraak met alle betrokken partijen, een houtstookarme wijk worden gerealiseerd (Brainport Smart District) De juridische mogelijkheden zijn in beeld gebracht. Het opnemen van vergunningregels is een mogelijkheid. We zullen hier echter niet op inzetten omdat een vergunningprocedure voor meer complexiteit en administratieve lastenverzwaring voor de inwoners van BSD zorgt. Dit is niet wenselijk. De inzet zal zicht toespitsen op intensieve voorlichting bij gesprekken met (nieuwe) bewoners, projectontwikkelaars en andere initiatiefnemers. (Toekomstige) bewoners worden uitgebreid voorgelicht over de nadelen van het stoken van hout. De voorlichting wordt onder andere ingezet op het gebruik van alternatieven. Voor de reeds bestaande woningen zal nader onderzocht worden op welke wijze we het juiste gebruik van houtkachels kunnen stimuleren of houtkachels en open vuur kunnen ontmoedigen..

Ten aanzien van de geuroverlast door de firma Den Ouden is een mediationproces gestart om een algehele oplossing te kunnen realiseren. Den Ouden, provincie, de omgevingsdienst, omwonenden en de gemeente zijn partij in dit proces.

Huishoudelijke afvalstoffen

De 2^e fase van de Kadernota Afval omvat de verdere uitwerking op het terrein van onder andere restafval, GFT en de Milieustraat. We starten in 2021 met het uitrollen van de maatregelen.

Invoering Diftar Laagbouw



Gerealiseerd. Per 1 januari 2021 is Diftar voor de laagbouwoningen ingevoerd. De invoering blijkt een succes. Bij een eerste terugblik over de periode tot 1 juli zagen we een forse afname van het aangeboden restafval (circa 30% minder). Het aantal keren dat een restafvalcontainer wordt aangeboden was al fors afgenomen (circa 50%). Daarnaast zagen we ook een toename in de afzonderlijke grondstofstromen zoals PMD, OPK, GFT, glas en textiel. In de tweede helft van het jaar zijn nagenoeg dezelfde resultaten geboekt: de hoeveelheid restafval is met 29% afgenomen en het aantal ledigingen van de restafvalcontainers is met 50% afgenomen. Daarmee zijn de voorspellingen, zoals ze bij de invoering van Diftar zijn afgegeven uitgekomen d.

In Q2 van 2022 zal een afzonderlijke integrale evaluatie van de invoering van Diftar bij de laagbouwoningen gereed zijn. Daar gaan we ook in op bijvoorbeeld de financiële effecten, bereikte afvalscheiding, illegale stort etc.



Bij de besluitvorming over de invoering van Diftar is door de raad in een motie gevraagd om huishoudens met jonge kinderen te ontzien en hiervoor afzonderlijke luierinzameling in te voeren. Dit is in 2021 uitgewerkt en medio 2021 was het al mogelijk om op de milieustraat luiers in te leveren. Daarnaast is gewerkt aan een netwerk van inzamelpunten bij kinderdagverblijven, wat uiteindelijk op 1 maart 2022 operationeel is geworden.

Uitvoeringsagenda Klimaatadaptatie

We voeren de Uitvoeringsagenda Klimaatadaptatie uit. Er zijn 5 projecten opgestart met NL Greenlabel om kennis op te doen in de organisatie over de klimaatadaptieve werkwijze. In de Peelgemeenten wordt samengewerkt om de rijksbijdrage (1/3 cofinanciering voor projecten) voor de Uitvoeringsagenda binnen te halen.



*De stad aanpassen aan het veranderende klimaat
Klimaatbestendig ontwerpen en inrichten wordt bij projecten en onderhoud de norm binnen de gemeentelijke organisatie, de openbare ruimte en de bedrijventerreinen. Dat volgt uit de uitvoeringsagenda klimaatadaptatie. Hierin staat hoe we extreem weer met wateroverlast, droogte en hitte zoveel mogelijk het hoofd kunnen bieden.*

In 2021 is de uitvoeringsagenda vastgesteld en zijn er middelen toegekend voor verschillende projecten die hierin zijn opgenomen. In de eerste helft van 2021 kwam er door capaciteitsproblemen en corona vertraging op de uitvoering van deze projecten. Veel van de projecten waren publiekscampagnes. In de tweede helft van 2021 is dit deels opgelost. De inhaalslag (het uitgeven van de budgetten) loopt door in 2022. We maakten een start met de 5 NL Greenlabel om kennis op te doen in de organisatie over de klimaatadaptieve werkwijze. Onze inwoners helpen we met bewustwording en het zetten van eerste stappen. Onder andere met publiekacties zoals operatie Steenbreek, in juni in de Waard en de Annawijk en in september een tweede tranche met wijken, het klimaatplein en de regentonnenactie.

Uitvoeringsagenda met de Peel

Per 25 juni 2021 heeft de werkregio de Peel een vastgestelde uitvoeringsagenda klimaatadaptatie. Deze agenda vormt de leidraad voor het uitvoeren van maatregelen in de periode 2021-2027 om te komen tot een klimaatbestendige en waterrobuuste regio en bevat zowel lokale als regionale maatregelen. De informatie uit de klimaatstresstesten en risicodialogen vormt het fundament. Deze uitvoeringsagenda wordt jaarlijks geactualiseerd.

Elke 2 jaar stellen we een klimaatbegroting op. Inmiddels zijn zowel door de gemeente als door andere partijen in Helmond projecten en activiteiten in gang gezet die de CO₂-uitstoot moeten verlagen. Het effect van deze (geplande) projecten in de periode 2021-2024 is relatief beperkt (max ca. 7% minimaal 4%). Sommige projecten zijn nodig om de randvoorwaarden te scheppen om op langere termijn een groter effect te bereiken. Het voorbereidende werk is nodig om in een latere fase te kunnen opschalen. Denk hierbij bijvoorbeeld aan het opstellen van de Transitievisie Warmte; het zoeken naar alternatieve warmtebronnen. Er zijn echter ook ontwikkelingen die een negatieve bijdrage aan de klimaatopgave kunnen leveren, als deze niet klimaatneutraal (kunnen) worden uitgevoerd. Denk daarbij aan de uitbreiding van industrie of de groei van het aantal woningen. Voor woningen geldt op dit moment de BENG norm, wat staat voor Bijna Energieneutraal. Dit betekent dat 10.000 nieuwe woningen die aan deze eis voldoen, ruim 130 TJ aan elektriciteit nodig hebben die niet binnen de woning zelf wordt opgewekt. Het is dan ook van belang deze ontwikkelingen zoveel als mogelijk klimaatneutraal uit te voeren, zodat de opgave niet nog groter wordt.

Intensivering Energietransitie

De totale energietransitie en het komen tot een klimaatneutraal Helmond kost in totaliteit veel meer dan nu begroot. Naast de bestaande lijnen in het programma Duurzame & Gezonde Stad willen we onze inzet opschalen en versnellen, via deelname aan een Europese oproep voor het indienen van voorstellen waaraan 100 steden mogen meedoen. We doen dit samen met Eindhoven. De call richt zich op drie sporen:

- Het verbreden en versterken van onze huidige inzet;
- intensivering van de multiple helix aanpak;
- Het vergroten van maatschappelijk draagvlak.

Zeker voor dit laatste aspect is het post-corona tijdperk een belangrijk moment. Een succesvolle indiening in het kader van de EU-oproep geeft toegang tot extra financiële middelen. Daarnaast heeft intensivering van de aanpak, die onderdeel is van de maatregelen in de Crisis en Herstelnota, ook positieve economische effecten met name voor de bouw- en installatiebranche.



Het voorstel is eind november 2021 opgesteld. Hierbij is duidelijk geworden dat allereerst een expression of interest ingediend zou moeten worden op basis waarvan Brussel bekijkt welke steden mee mogen doen in de gesprekken rondom een klimaatcontract met Europa. Wij hebben eind januari 2022 deze expression of interest met Eindhoven ingediend. Hierover hebben we uw raad geïnformeerd. In de lente van 2022 zal Europa een keuze maken. Daarna zullen de contractgesprekken plaatsvinden. We hebben als gemeente Helmond nu in elk geval de mogelijkheid aan deze gesprekken mee te doen, mits we gekozen worden. Ook vindt op dit moment de lobby richting Den Haag plaats, omdat zij dit traject eveneens moeten ondersteunen. Alle stappen die doorlopen zijn, geven invulling aan de opgave naar klimaatneutraliteit. Daarmee zijn deze stappen en vooral de samenwerking met Eindhoven, Den Haag en ons netwerk ook los van een eventueel Europees traject noodzakelijk. En geven ze een positieve bijdrage aan de gezamenlijke opgave die voor ons ligt.

Lokaal is de transitievisie warmte vastgesteld. Ook is de visie zonnevelden en zonnedaken vastgesteld. Daarnaast is er een evaluatie uitgevoerd. Het onderzoek heeft zich vooral toegespitst op de rol van ons als gemeente. De doelstellingen vanuit het beleid zonnevelden en zonnedaken blijven overeind. De adviezen rondom de rol van ons als gemeente en de gevolgen van het beleid nemen we over. We gaan hiermee aan de slag binnen het invoeringstraject van de Omgevingswet. Daarnaast wordt op dit moment gewerkt aan nieuw participatiebeleid, we nemen de aanbevelingen hier ook in mee. We hebben niet alleen oog voor de technische facetten van de energietransitie, maar we leggen de link met wijkontwikkeling, sociale tweedeling (energietoelgang), mobiliteit en klimaatadaptatie. Juist de integrale blik op wijkontwikkeling is belangrijk. Maar ook de samenwerking met de regio (Peel) biedt hierin kansen. Daarbij heeft communicatie naar en met inwoners en alle stakeholders ook onze aandacht. Alles staat of valt met het besef van nut en noodzaak van benodigde transitie.

Hoogspanningsleidingen

De haalbaarheidsstudies die TenneT voor ons heeft uitgevoerd en het rapport meetmethoden zijn afgerond en de uitkomsten zijn gedeeld. Naar aanleiding van de studies en het rapport zijn wij van plan vervolgstappen te nemen in 2022. Op dit moment wordt nieuw landelijk voorzorgbeleid ontwikkeld. Ook het aanvullend onderzoek van de Gezondheidsraad over het gezondheidseffect van elektromagnetische straling is nog niet afgerond. Deze ontwikkelingen en onzekerheden nemen we mee in beslissingen over dit dossier.

3.12.3 Wat heeft het gekost?

Overzicht per hoofdproduct

In de onderstaande tabel is de afwijking tussen de gewijzigde begroting en de realisatie (rekening) over 2021 per hoofdproduct weergegeven.

(bedragen x 1.000/ - = negatief saldo)

| Specificatie per hoofdproduct | Begroting na wijziging | | | Rekening | | | Realisatie t.o.v. Begroting | |
|-------------------------------------|------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|-----------------------------|----------|
| | Baten | Lasten | Saldo | Baten | Lasten | Saldo | Saldo | V/N |
| 730 Huishoudelijke afvalstoffen | 12.072 | 8.303 | 3.769 | 12.002 | 7.867 | 4.134 | 365 | V |
| 750 Ontsmettingen en ov.reinigingen | | 302 | -302 | | 325 | -325 | -23 | N |
| 755 Reinigingen graffiti | 132 | 196 | -64 | 21 | 118 | -97 | -33 | N |
| 760 Riolerings | 8.910 | 6.539 | 2.371 | 8.850 | 6.657 | 2.193 | -179 | N |
| 780 Milieubeheer | 991 | 4.866 | -3.874 | 662 | 3.275 | -2.613 | 1.262 | V |
| Totaal saldo baten en lasten | 22.106 | 20.206 | 1.900 | 21.535 | 18.242 | 3.292 | 1.392 | V |

(bedragen x 1.000/ - = negatief saldo)

| | Begroting na wijziging Onttrekking Baten | Begroting na wijziging Storting Lasten | Begroting na wijziging Saldo | Rekening Baten | Rekening Lasten | Rekening Saldo | Rekening t.o.v. Begroting Saldo | V/N |
|---------------------------------|--|--|------------------------------|----------------|-----------------|----------------|---------------------------------|----------|
| 730 Huishoudelijke afvalstoffen | -20 | | -20 | | 335 | -335 | -315 | N |
| 780 Milieubeheer | 1.355 | 359 | 997 | 1.288 | 359 | 930 | -67 | N |
| Totaal mutaties reserves | 1.335 | 359 | 977 | 1.288 | 694 | 594 | -382 | N |

| | | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------|
| Saldo programma 12 | 23.441 | 20.565 | 2.877 | 22.823 | 18.937 | 3.887 | 1.010 | V |
|---------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------|

Toelichting per hoofdproduct

Toelichting op afwijking hoofdproduct HP 730 Huishoudelijke afvalstoffen

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 365.000. Dit saldo heeft een incidenteel karakter en wordt veroorzaakt door lagere lasten van € 436.000 en door lagere baten van € 71.000.

Het jaar 2021 was het eerste jaar dat het nieuwe Diftar-beleid gold bij de afvalinzameling en – verwerking. Dit betekende dat de begroting 2021 is opgesteld op basis van de voorspelde effecten van de invoering van Diftar maar nog niet op basis van daadwerkelijke ervaringscijfers. Dat leidt tot afwijkingen aan zowel lasten- als batenkant waarvan de belangrijkste hieronder worden toegelicht.

- Containerbeheer € 221.000 extra kosten vanwege omruilacties bij de invoering van Diftar en een groter aantal ruilingen gedurende het jaar.
- Hogere lasten van verwerking van restafval ad € 280.000 omdat Diftar nog niet volledig is doorgevoerd bij de hoogbouwlocaties

- Op de milieustraat is door verscherpte toegangscontrole, de invoering van een afsprakensysteem en een gunstig uitgevallen eindafrekening voor de verwerking van Bouw- en Sloopafval een voordeel ontstaan van € 576.000.
- Compensatie coronakosten niet volledig ingezet ad € 380.000
- Hogere lasten bij PMD verwerking i.v.m. eindafrekening contract 2017-2020 van € 87.000 en extra aankoop en distributie PMD-zakken van € 65.000 t.g.v. invoering Diftar
- De afname van het aantal geleegde restafvalcontainers, een effectievere inzet van personeel (incl. een lager ziekteverzuim) van € 100.000 en lagere kosten materieel leiden voor de inzameling door Blink tot lagere lasten van in totaal € 314.000.
- Aan de batenkant is als gevolg van een (reeds in de 2^e berap gemelde) lager aantal ledigingen van restafvalcontainers een lagere opbrengst van de afvalstoffenheffing te melden van € 604.000
- Daar staat tegenover dat het oud papier € 317.000 meer heeft opgebracht, dat we € 78.000 extra baten hebben gerealiseerd door diverse stromen milieustraat door hogere markttarieven en we € 78.000 extra hebben ontvangen van Nedvang voor PMD en glas. Ook het aangeboden textiel bracht € 38.000 meer op.

Toelichting op afwijking hoofdproduct HP 755 Riolerings

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 179.000. Dit saldo heeft een incidenteel karakter en wordt veroorzaakt door hogere lasten van € 118.000 en door lagere baten van € 61.000.

De hogere lasten zijn ontstaan door een hogere dan geraamde toevoeging aan de voorziening riolering ad € 282.000. Dit wordt veroorzaakt door minder uitgaven op het onderzoeksprogramma van € 116.000 en een voordeel van € 100.000 op de kapitaallasten door de afwijking in de rentetoerekening (zie toelichting bij HP944). Daarnaast is er een voordeel van € 95.000 op de kwijtscheldingen. De baten zijn lager door een iets lagere opbrengst bij de rioolheffing dan geraamd.

Toelichting afwijking hoofdproduct 780 Milieubeheer

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 1.262.000. Dit wordt veroorzaakt door lagere lasten van € 1.591.000 en door lagere baten van € 329.000. De lagere lasten hebben een incidenteel karakter en worden voor € 174.000 verklaard door een voordelige afrekening met de ODZOB en omdat er geen kosten voor inhuur voor werkzaamheden ODZOB hoefden te worden gemaakt. Daar staat tegenover dat er geen onttrekking hoefde plaats te vinden aan de reserve ODZOB van € 67.000 om deze kosten van inhuur af te dekken.

In 2021 heeft een aantal van de projecten voor duurzaamheid, zoals reeds in de 2^e Berap is aangegeven, vertraging opgelopen of is uitgesteld. Dit betreft:

- Voor energietransitie is een bedrag van € 798.000 niet uitgegeven. Het project energiearmoede is met partners opgestart, de middelen zijn in 2021 nog niet uitgegeven maar dit is 2022 en 2023 voorzien. De diverse andere projecten zijn vertraagd.
- Voor klimaatadaptatie is een bedrag van € 314.000 niet uitgegeven. Het uitvoeringsplan klimaatadaptatie is vastgesteld en uitvoering is in 2021 aangevangen. Afronding van de projecten zal in 2022 geschieden. De aanplant van bomen heeft nog niet plaatsgevonden.

In het uitvoeringsprogramma bodem is voor € 337.000 minder kosten gemaakt dan voorzien maar dat leidt tot een evenredig lagere dekking vanuit de middelen voor bodemsanering waardoor er per saldo geen (financieel) resultaat is.

Toelichting afwijking verrekening met de reserves hoofdproduct 730 Huishoudelijke afvalstoffen

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 315.000. Het saldo wordt veroorzaakt door een storting in de reserve afvalstoffenheffing. Deze storting heeft een incidenteel karakter en wordt met name veroorzaakt door de hierboven toegelichte lagere uitgaven op het product afval. De reserve afvalstoffen is een egalisatiereserve, wat inhoudt dat positieve of negatieve resultaten met deze reserve worden verrekend.

3.13 Programma 13: Bestuur en organisatie

3.13.1 Wat hebben we bereikt?

Ambities:

- Helmond wil een omgevingsbewuste stad zijn, die anticipeert en snel en strategisch kan schakelen. Daarbij werken we nauw samen met partners, zowel binnen de stad als daarbuiten. In die samenwerking handelen we altijd vanuit onze eigen kracht en de inhoudelijke opgaven waarvoor we staan, zoals onder andere genoemd in onze Strategische Agenda.
- Door sterker in te zetten op lobby & public affairs willen we de belangrijkste Helmonds dossiers beter voor het voetlicht brengen, ook buiten onze stad. Een goede lobby en public affairs kost tijd, maar levert uiteindelijk wel revenuen op. In deze missie zoeken we ook naar een sterkere samenwerking met Helmond Marketing. Onze stad heeft meer moois te bieden dan veel mensen nu nog weten, hier is absoluut winst te behalen.
- We gaan door op de ingeslagen weg wat betreft de vijf Global Goals waar Helmond op inzet, te weten: het tegengaan van armoede, goede gezondheid en welzijn, kwaliteitsonderwijs, eerlijk werk en economische groei en verantwoorde consumptie en productie.
- Vanuit het oogpunt van 24-uurs VIP-dienstverlening (Vriendelijk, Innovatief & Persoonlijk) gaan we om met onze inwoners. Daarbij hoort een open, transparante en actief communicerende gemeente. We maken inzichtelijk wat we doen en voor wie. Dit past bij het wijkgericht werken, wat ook terugkomt in de wijksprekuren die onze bestuurders houden.
- We hebben een moderne, wendbare, integere en dienstbare organisatie nodig. Een gezonde basis en realistische ambities gaan daarbij hand in hand. Om dit te realiseren maken we gebruik van de kansen die digitalisering ons biedt. Deze toekomstgerichte benadering is ook een van de pilaren onder het Huis voor de Stad.
- We gaan de kansen die digitalisering kan bieden optimaal benutten. Hiervoor leggen we een digitaal fundament van glasvezel, sensoren en een urban dataplatform. Tegelijkertijd willen we ervoor zorgen dat iedereen in Helmond mee kan doen (digitale inclusie).

Om dit te bereiken hebben we:

- Besluiten genomen over de toekomstige stadsmarketing. We werken toe naar een construct in 2023 waarin Helmond Marketing zich zal focussen op toeristisch recreatieve marketing en de gemeente zich gaat richten op speerpuntenmarketing en daarmee het uitdragen van het verhaal van de stad.
- Besluiten genomen over de koers van het Regionaal Historisch Centrum Eindhoven, gericht op voorzetting van de wettelijke archieftaken en dienstverlening, intensivering van de advisering aan gemeenten en samenwerking met zusterinstellingen.
- Meer inzicht gekregen waar we voor komend jaar de focus gaan leggen om medewerkers te helpen om de informatieveiligheid en privacy van onze inwoners en medewerkers te borgen. Het Jaarverslag Privacy en de Bestuursrapportage Informatieveiligheid zijn vernieuwd.
- Een informatiesessie Digitale Transformatie gehad met de commissie op 12 oktober 2021. In deze sessie heeft dhr. Jan van Ginkel (landelijke autoriteit op het gebied van digitale transformatie) een toelichting gegeven op de kansen, aandachtspunten en het handelingsperspectief, dat de Digitale Transformatie met zich meebrengt. Daarnaast is de heer Van Ginkel ingegaan op de veranderende rol van de gemeenteraad door de digitale transformatie.

3.13.2 Wat hebben we ervoor gedaan?

Beleidsresultaat verbonden partijen

Om dit te bereiken werken we voor een deel hiervoor samen met de volgende verbonden partij;

Metropoolregio Eindhoven

Het Algemeen Bestuur heeft op 30 juni 2021 de technisch gewijzigde Gemeenschappelijke Regeling vrijgegeven voor vaststelling door de 21 deelnemende gemeenten. Alle raden en colleges hebben de gewijzigde regeling vastgesteld en deze is op 1 januari 2022 in werking getreden. Overeenkomstig heeft het Algemeen Bestuur op 15 december 2021 het gewijzigde Statuut Overlegorganen vastgesteld en de Raadstafel21 als formeel overlegorgaan ingesteld. Aan de Raadstafel21 nemen 2 raadsleden van elke gemeente deel.

Regionaal Historisch Centrum Eindhoven

Wet- en regelgeving dragen gemeenten de zorg, het beheer en de bewaring van hun archieven op. Een belangrijk deel van de daarmee gemoeide taken hebben de gemeenten in Zuidoost-Brabant ondergebracht bij het Regionaal Historisch Centrum Eindhoven (RHCE). Het RHCE is een van de dienstonderdelen van concern-organisatie Metropoolregio Eindhoven. Het dagelijks bestuur wordt gevormd door een bestuurscommissie. In mei 2021 heeft de bestuurscommissie van het RHCE het 'Programma RHCE 2021/2022' vastgesteld. Dit tweejaarlijkse programma beschrijft welke diensten het RHCE in de betrokken jaren aan gemeenten aanbiedt en welke diensten het RHCE verleent aan het publiek. Ook is beschreven wat het RHCE betekent voor regionaal erfgoed en cultuurhistorie. Volgend op besluitvorming over de inhoudelijke koers van het RHCE (Algemeen Bestuur MRE 16 december 2020) heeft het Algemeen Bestuur op 30 juni 2021 een procesvoorstel vastgesteld om te komen tot besluitvorming over de bestuurlijke positionering van het RHCE in 2023.

NV Bank voor Nederlandse Gemeenten

De NV Bank voor Nederlandse Gemeenten wordt als Verbonden Partij gerekend tot het beleidsprogramma Bestuur en Organisatie vanwege het publiek belang dat ermee wordt gediend, maar met deze partij worden geen beleidsresultaten afgesproken. We verwijzen naar de paragraaf 'Verbonden Partijen' in deze jaarrekening voor meer informatie.

Enexis Holding NV

Enexis Holding NV wordt als Verbonden Partij gerekend tot het beleidsprogramma Bestuur en Organisatie vanwege het publiek belang dat ermee wordt gediend, maar met deze partij worden geen beleidsresultaten afgesproken. We verwijzen naar de paragraaf 'Verbonden Partijen' in deze jaarrekening voor meer informatie.

Glasvezel Helmond B.V.

Glasvezel Helmond BV is de partij die het fundament voor de Digitale Stad Helmond in de vorm van een dubbel uitgevoerd glasvezelnetwerk realiseert. De gemeenteraad ziet dit als een noodzakelijke ontwikkeling om de stad toekomstbestendig te laten profiteren van de kansen die de digitale transformatie, bij het oplossen van de maatschappelijke opgaven in de stad, biedt. De gemeenteraad heeft daarom begin 2018 besloten dat de gemeente Helmond voor 50% aandeelhouder kon worden in de vennootschap die dat glasvezelnetwerk als een nutsvoorziening in de gehele stad kon gaan realiseren. Vooralsnog ligt de realisatiefase, ondanks wat vertraging door corona, goed op schema en kan de realisatiefase eind 2022/ begin 2023 geheel worden afgerond.

Beleidsuitvoering gericht op beleidsresultaten

Informatieveiligheid en privacy

In 2021 zal het communicatieplan bewustwording informatiebeveiliging en privacy worden uitgevoerd. Dit bewustwordingsprogramma heeft als doel om alle medewerkers bewust te maken van de informatiebeveiligings- en privacy risico's die de gemeente loopt, zodat medewerkers hierop kunnen acteren. In 2021 zal verdere invulling gegeven worden aan de organisatie die nodig is om proceseigenaren te ondersteunen bij het verbeteren van de kwaliteit van onze dienstverlening, door informatieveiligheid en privacy op te nemen in het DNA van de gemeentelijke processen. Dit traject zal meebewegen met de realisatie- en veranderkracht van de gemeente Helmond.



inbedden van veiligheidsmaatregelen in onze processen loopt volgens plan; bij de 1^e berap en in de begroting 2022 zijn hiervoor extra middelen gevoteerd (mede i.r.t. corona). Zo is het moeilijker geworden voor een kwaadwillende om op onze systemen in te loggen. We hebben de afgelopen periode namelijk meervoudige authenticatie ingevoerd. Vergelijkbaar met wat banken bijvoorbeeld doen met sms of bankieren app om extra te toetsen of de persoon is wie die zegt te zijn.

De uitvoering van het communicatieplan bewustwording informatiebeveiliging en privacy loopt volgens plan. Dit bewustwordingsprogramma heeft als doel om alle medewerkers bewust te maken van de informatiebeveiligings- en privacy risico's die de gemeente loopt, zodat medewerkers hierop kunnen acteren. De bewustwording blijft belangrijk, want bij elke computerinbraak blijkt telkens weer dat mensen de kwetsbaarste schakel zijn in de beveiliging.

Onderdeel van het handelingsperspectief is ook de werving van extra medewerkers met expertise op het vakgebied van Informatieveiligheid en Privacy. We hebben deze mensen nodig om ook de versnelling in gang te kunnen zetten. We merken dat de arbeidsmarkt krap is op dit vakgebied.

Wet gemeenschappelijke regelingen

In 2020 is een wijziging van de Wet gemeenschappelijke regelingen in procedure gebracht. De wijzigingen hebben als doel het versterken van de democratische legitimatie van gemeenschappelijke regelingen. Na inwerkingtreding van de Wet zullen de gemeenschappelijke regelingen hierop aangepast worden en worden de raden in de gelegenheid gesteld hier met een zienswijze op te reageren.



Gerealiseerd. De Eerste Kamer heeft op 14 december 2021 het wetsvoorstel "Versterken van de democratische legitimatie van gemeenschappelijke regelingen" aangenomen om de Wgr te wijzigen. De wijzigingen treden op 1 juni 2022 in werking. Deelnemers aan gemeenschappelijke regelingen hebben twee jaar na de datum van inwerkingtreding de tijd om de regeling in overeenstemming te brengen met de gewijzigde wet. Daarna moeten de voorstellen voor de gemeenschappelijke regelingen door de raden en de colleges van de deelnemende gemeenten worden vastgesteld.

Stadsmarketing

Gedurende 2020 hebben we samen met Helmond Marketing gekeken naar hoe we de promotie van Helmond richting toekomst beter vorm kunnen geven. Ons doel is om de uitstraling van het Centrum te verbeteren én krachtig profiel te geven aan onze speerpunten Automotive/Slimme Mobiliteit en Food. Helmond moet vanuit die pijlers herkenbaar zijn voor bezoekers en bedrijven binnen de regio, maar het liefst ook daarbuiten. In de onderlinge afstemming tussen gemeente, Helmond Marketing en VVV willen we bekijken hoe we de taken rondom stadspromotie het beste kunnen verdelen, maar ook hoe we op termijn door betere samenwerking besparingen kunnen gaan realiseren.



Gerealiseerd. Het einde van de coronacrisis nadert nu daadwerkelijk en het Verhaal van de Stad wordt in de komende maanden een belangrijke onderlegger (en de basis) voor onze stadsmarketing, en daarmee onze communicatie- en positioneringsuitingen. Wij gaan er van uit dat ook Helmond Marketing vanuit dit verhaal gaat werken en zien dit ook benoemd in hun toekomstplannen.

Identiteitsfraude

Het voorkomen van identiteits- en adresfraude krijgt landelijk steeds meer aandacht. Gemeenten hebben een belangrijke taak om dergelijke fraude te voorkomen. Samen met onze interne en externe ketenpartners blijven wij extra maatregelen treffen om fraude bij aanvragen te voorkomen.



Afgerond. In het voorjaar van 2021 onderzochten wij de mogelijkheden om met steun van de VNG extra aandacht te besteden aan het inrichten van een gebiedsgericht project om adresfraude te bestrijden. In de voorbereidingen op dat project stelden we vast dat een dergelijke aanpak te weinig toevoegt aan de projecten die al vanuit het PIT geïnitieerd zijn. Die projecten zetten we voort. De voorgenomen extra activiteiten met de VNG niet.

Digitale Stad

We realiseren Warande Digitaal: smart city toepassingen op het gebied van verkeersveiligheid, groenbeheer en energie delen. In een deel van Helmond Noord wordt samen met het Dutch Institute for Technology Safety and Security (DITSS) slimme technologie ingezet om het aantal inbraken te beperken tot een minimum (project Weerbare Wijk). Met Savant Zorg, Zorgboog en het Elkerliek wordt gewerkt aan superveilige zorgdiensten over glasvezel. In 2021 wordt het proof of concept met SavantZorg gerealiseerd. Ook zal verder invulling gegeven worden aan Elkerliek@home, zorg-op-afstand. Dit alles via het glasvezelnetwerk van Glasvezel Helmond BV. Samen met politie, corporaties en zorginstellingen is een keuze gemaakt voor slimme, digitale sloten. Dit ter vervanging van de sleutelkastjes die op dit moment zorgen voor onnodige en vaak traumatische inbraken bij kwetsbare inwoners. De BrabantRing zal in 2021 de oprichtingsfase ingaan en daarna ook worden uitgerold in en naar Helmond. In de Automotive Campus en later in het Huis voor de Stad krijgt Helmond haar eigen Opstappunt voor de Peelregio. Dit zal innovatie van digitale maatschappelijke dienstverlening in onze regio in een versnelling kunnen brengen. Met Glasvezel Helmond liggen er kansen om in Brainport Smart District innovaties over en weer te versterken. Daarnaast is er de onmisbare en zeer belangrijke pijler binnen het programmaplan Digitale Stad, het Actieplan Digitale Inclusie. Dit plan geeft een samenhangend pakket van maatregelen die ervoor moet zorgen dat **alle** Helmonders mee kunnen doen en voordeel kunnen hebben van digitalisering.



Alle aangegeven acties lopen. Door corona is er soms wel wat vertraging opgetreden en waren creatieve oplossingen nodig om (bijvoorbeeld op het onderdeel digitale inclusie) toch de nodige stappen te kunnen zetten en op koers te blijven volgens de planning. Alle projecten liggen met enige vertraging ongewijzigd op koers en zijn realiseerbaar binnen de beschikbare middelen.

3.13.3 Wat heeft het gekost?

Overzicht per hoofdproduct

In de onderstaande tabel is de afwijking tussen de gewijzigde begroting en de realisatie (rekening) over 2021 per hoofdproduct weergegeven.

(bedragen x 1.000/ - = negatief saldo)

| Specificatie per hoofdproduct | Begroting na wijziging | | | Rekening | | | Realisatie t.o.v. Begroting | |
|---|------------------------|---------------|----------------|--------------|---------------|---------------|-----------------------------|----------|
| | Baten | Lasten | Saldo | Baten | Lasten | Saldo | Saldo | V/N |
| 003 College van B&W | 451 | 1.788 | -1.336 | 634 | 1.916 | -1.282 | 54 | V |
| 010 Raad en raadscommissies | | 1.570 | -1.570 | | 1.535 | -1.535 | 35 | V |
| 020 Regionale aangelegenheden | | 1.960 | -1.960 | 202 | 1.685 | -1.483 | 477 | V |
| 025 Bestuursondersteuning | 150 | 1.832 | -1.682 | 60 | 1.633 | -1.573 | 109 | V |
| 050 Voorlichting communicatie stadspromotie | 6 | 99 | -93 | | 114 | -114 | -21 | N |
| 060 Beheer Basisregistraties | | 156 | -156 | | 124 | -124 | 32 | V |
| 070 Stadswinkel | 1.334 | 4.011 | -2.678 | 1.326 | 4.119 | -2.792 | -115 | N |
| 920 Financiering en treasury | 380 | | 380 | 566 | 197 | 369 | -11 | N |
| 930 Nieuwe investeringen | | 913 | -913 | | 945 | -945 | -33 | N |
| 935 Centrum- en regiofunctie | | 466 | -466 | 154 | 640 | -485 | -20 | N |
| Totaal saldo baten en lasten | 2.321 | 12.794 | -10.473 | 2.942 | 12.907 | -9.965 | 508 | V |

(bedragen x 1.000/ - = negatief saldo)

| | Begroting na wijziging Onttrekking Baten | Begroting na wijziging Storting Lasten | Begroting na wijziging Saldo | Rekening Baten | Rekening Lasten | Rekening Saldo | Rekening t.o.v. Begroting Saldo | V/N |
|---------------------------------|--|--|------------------------------|----------------|-----------------|----------------|---------------------------------|----------|
| 020 Regionale aangelegenheden | 319 | | 319 | 291 | | 291 | -29 | N |
| 025 Bestuursondersteuning | 181 | | 181 | 107 | | 107 | -74 | N |
| 060 Beheer Basisregistraties | | | | | | | - | |
| 070 Stadswinkel | 131 | | 131 | 216 | 63 | 152 | 21 | V |
| 920 Financiering en treasury | | 318 | -318 | | 318 | -318 | - | |
| Totaal mutaties reserves | 632 | 318 | 315 | 613 | 381 | 233 | -82 | N |

| | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|---------------|----------------|--------------|---------------|---------------|------------|----------|
| Saldo programma 13 | 2.953 | 13.112 | -10.159 | 3.556 | 13.288 | -9.733 | 426 | V |
|---------------------------|--------------|---------------|----------------|--------------|---------------|---------------|------------|----------|

Toelichting per hoofdproduct

Toelichting afwijking hoofdproduct 003 College van B&W

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 54.000. Het saldo wordt veroorzaakt door een voordelig resultaat op de benodigde voorziening voor wethouderspensioenen door de stijgende rekenrente. Dat is bovenop de € 450.000 die al was gemeld bij de 2e berap 2021.

Toelichting afwijking hoofdproduct 020 Regionale aangelegenheden

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 477.000. Het saldo wordt met name veroorzaakt door het positieve resultaat 2020 bij de MRE dat is teruggestort naar de deelnemers, het aandeel van Helmond is € 184.000. Voor het resterende budget van € 143.000 voor digitale stad Helmond (DSH) is een resultaatbestemming gemaakt, samen met het saldo op HP025. Na aftrek van de terugstorting MRE en resultaatbestemming DSH resteert een voordelig saldo van € 150.000. Dit komt doordat: de digitalisering van de collectie van den Broek onder budget is aanbesteed en dit was eind 2021 nog niet volledig afgerond (voordelig saldo 51.000). Er deden zich geen ontwikkelingen voor die leiden tot extern subsidieadvies (voordelig saldo 21.000 euro). Coronabeperkingen zorgden voor minder fysieke activiteiten van de diverse netwerken waar Helmond aan deelneemt en waaraan de bijdrage ten laste komt van dit hoofdproduct (voordelig saldo 56.500). Coronabeperkingen leidden ook tot minder regionale projecten die ten laste komen van dit hoofdproduct (voordelig saldo van 21.500 euro).

Toelichting afwijking hoofdproduct 025 Bestuursondersteuning

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 109.000. Het saldo wordt met name veroorzaakt door het restant budget voor Global Goals € 43.000 waarvoor een resultaatbestemming is aangevraagd. Daarnaast is als onderdeel van bovenstaande resultaatbestemming DSH per saldo € 20.000 op dit hoofdproduct over, waarbij de te realiseren cofinanciering van € 150.000 op programma 1 is gerealiseerd.

Toelichting afwijking hoofdproduct 070 Stadswinkel

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 115.000. Het saldo wordt enerzijds veroorzaakt door hogere lasten € 108.000 en anderzijds lagere baten € 7.000. Zowel de hogere lasten als de hogere baten hebben een overwegend incidenteel karakter. De hogere lasten worden onder andere veroorzaakt door de niet geraamde kosten voor het project Digitale Geboorteaangifte. Tegenover deze niet geraamde kosten staat een niet geraamde vergoeding vanuit het Rijk. Daarnaast zijn als gevolg van de opgelegde coronamaatregelen door het kabinet en de veiligheidsregio de legesopbrengsten voor huwelijken/geregistreerde partnerschappen lager dan geraamd. Dit geldt ook voor de (netto) legesopbrengsten voor diverse vergunningen (o.a. drank- en horeca, evenementen). Deze inkomstendervingen zijn verrekend met de algemene reserve. Tenslotte zorgen ook de afgifte van burgerzaken producten (o.a. reisdocumenten, rijbewijzen, gezondheidsverklaringen, verklaring omtrent gedrag, akten burgerlijke stand) en naturalisaties/opties voor verschillen in zowel lasten als baten.

Toelichting afwijking hoofdproduct 935 Centrum- en regiofunctie

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 20.000. Het saldo wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door onderhoudsprojecten die de gemeente Helmond heeft uitgevoerd in opdracht en voor rekening van het schoolbestuur van de Wilhelminaschool. Doordat de in 2021 gemaakte kosten nog niet volledig in rekening gebracht zijn bij het schoolbestuur van de Wilhelminaschool resulteert dit in een saldo.

Toelichting afwijking verrekening met de reserves hoofdproduct 025 Bestuursondersteuning

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 74.000. Het saldo wordt veroorzaakt door de lagere onttrekking voor digitale inclusie bij DSH. Vanwege corona worden een aantal activiteiten later alsnog uitgevoerd.

Toelichting afwijking verrekening met de reserves hoofdproduct 070 Stadswinkel

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 21.000. Bij de 2e Berap 2021 is op grond van de verwachte ontwikkeling van het aantal reisdocumenten een onttrekking geraamd aan de egalisereserve reisdocumenten/rijbewijzen van € 171.000. Op grond van het werkelijke aantal reisdocumenten is een bedrag van € 170.000 onttrokken aan de egalisereserve reisdocumenten/rijbewijzen. Bij de 2e Berap 2021 is op grond van de verwachte ontwikkeling van het aantal rijbewijzen tevens een storting geraamd in de egalisereserve reisdocumenten/rijbewijzen van € 85.000. Op grond van het werkelijk aantal rijbewijzen is een bedrag gestort van € 63.000 in de egalisereserve reisdocumenten/rijbewijzen. .

4 Algemene Dekkingsmiddelen

In dit hoofdstuk wordt het jaarrekeningresultaat op de algemene dekkingsmiddelen van de gemeente verder toegelicht. De baten uit de algemene dekkingsmiddelen zijn niet meegenomen bij de diverse programma's, met uitzondering van de lokale heffingen waarvan de besteding gebonden is aan de opbrengsten.

In de onderstaande tabel is de afwijking tussen de begroting en de realisatie (rekening) over 2021 per hoofdproduct weergegeven.

Overzicht per hoofdproduct

(bedragen x 1.000/ - = negatief saldo)

| Specificatie per hoofdproduct | Begroting na wijziging | | | Rekening | | | Realisatie t.o.v. Begroting | |
|---|------------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|-----------------------------|----------|
| | Baten | Lasten | Saldo | Baten | Lasten | Saldo | Saldo | V/N |
| 910 Organisatie algemeen | | -552 | 552 | 1.608 | 629 | 979 | 427 | V |
| 940 Post Onvoorzien | | 250 | -250 | | | | 250 | V |
| 944 Overige financiële middelen | 476 | 417 | 59 | 559 | 430 | 129 | 71 | V |
| 950 Onroerend zaak belasting | 23.225 | 471 | 22.755 | 23.029 | 550 | 22.479 | -276 | N |
| 960 Overige belastingen | 876 | 752 | 124 | 1.023 | 535 | 488 | 364 | V |
| 970 Algemene rijksuitkeringen/gemeentefonds | 207.166 | 39 | 207.127 | 212.411 | | 212.411 | 5.283 | V |
| 991 Overhead | 1.074 | 41.006 | -39.932 | 1.235 | 39.070 | -37.835 | 2.098 | V |
| 992 Doorbelasting overhead | | -3.964 | 3.964 | | -3.874 | 3.874 | -90 | N |
| Totaal saldo baten en lasten | 232.818 | 38.419 | 194.399 | 239.864 | 37.339 | 202.525 | 8.126 | V |

(bedragen x 1.000/ - = negatief saldo)

| | Begroting na wijziging Ontrekkings Baten | Begroting na wijziging Storting Lasten | Begroting na wijziging Saldo | Rekening Ontrekkings Baten | Rekening Storting Lasten | Rekening Saldo | Rekening t.o.v. Begroting Saldo | V/N |
|---|--|--|------------------------------|----------------------------|--------------------------|----------------|---------------------------------|----------|
| 910 Organisatie algemeen | 877 | | 877 | 610 | | 610 | -267 | N |
| 944 Overige financiële middelen | 76.404 | 74.892 | 1.512 | 78.835 | 74.892 | 3.943 | 2.431 | V |
| 970 Algemene rijksuitkeringen/gemeentefonds | | 1.396 | -1.396 | | 2.619 | -2.619 | -1.223 | N |
| 991 Overhead | 14.833 | 6.950 | 7.883 | 11.834 | 6.730 | 5.104 | -2.779 | N |
| Totaal mutaties reserves | 92.114 | 83.238 | 8.876 | 91.279 | 84.241 | 7.038 | -1.838 | N |

| | | | | | | | | |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------|
| Saldo Algemene dekkingsmiddelen | 324.932 | 121.657 | 203.275 | 331.143 | 121.580 | 209.563 | 6.288 | V |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------|

Algemene rijksuitkeringen/gemeentefonds

De gemeentefondsuitkering is opgebouwd uit de algemene uitkering (AU) en de decentralisatie- en integratie-uitkeringen. Er is geen bestedingsvoorwaarde verbonden aan de inzet van deze uitkering, waardoor gemeenten vrij zijn om een eigen afweging te maken bij de besteding ervan. De algemene uitkering bestaat onder andere uit middelen die beschikbaar zijn voor een bepaalde taak of in mindering worden gebracht voor bepaalde taken. Ons beleid voor deze taakwijzigingen is dat we ze één-op-één verrekenen met het beleidsveld waar ze betrekking op hebben. Hetzelfde geldt voor de decentralisatie-uitkeringen en de integratie-uitkeringen.

Het saldo van het gemeentefonds bedraagt ruim € 4,1 miljoen voordelig in 2021.

Dit saldo is het resultaat van hogere baten van € 5,3 miljoen en hogere lasten van € 1,2 miljoen. Hieronder lichten we toe wat de oorzaken zijn voor dit saldo en hoe deze verwerkt wordt in deze jaarrekening.

- *Hogere gemeentefondsuitkering in de september- en decembercirculaire 2021 (€ 5,1 miljoen).*

In de september- en decembercirculaire 2021 ontvingen we circa € 2,5 miljoen en ruim € 2,6 miljoen meer opbrengsten via het gemeentefonds dan waar we vooraf rekening mee hebben gehouden in de begroting. De begrote uitkering 2021 is gebaseerd op de meicirculaire 2021. Omdat we de circulaire pas laat in het jaar ontvingen (eind september en half december), was er geen kans meer om de aanpassingen die daarin stonden in de begroting te verwerken. Over de gevolgen van beide circulaire hebben we uw raad geïnformeerd via raadsinformatiebrieven (123-2021 en 7-2022).

- *Positieve nabetalings over de jaren 2018 en 2019 (€ 0,2 miljoen)*

De 2 nabetalings over 2018 en 2019 waren in totaal circa € 176.000. Volgens de systematiek van het gemeentefonds wordt de definitieve uitkering van een jaarschijf uit het gemeentefonds na twee jaar vastgesteld. In de tussentijd kunnen hierop aanpassingen plaatsvinden door een wijziging van de berekeningsmaatstaven.

- *Storting restantmiddelen steunpakketten coronacrisis in de algemene reserve (€ 1,2 miljoen)*

In de september- en decembercirculaire bedroeg de rijkscompensatie voor de kosten als gevolg van de steunmaatregelen in de coronacrisis circa € 3,4 miljoen. Hiervan is € 2,2 miljoen bedoeld als dekking voor de financiële afwijkingen als gevolg van de coronacrisis, die ontstaan zijn tussen de rapportagedatum van de 2e Berap 2021 en het einde van het jaar. Het restant van € 1,2 miljoen hebben we volgens afspraak met uw raad (besluit 2e berap 2021) gestort in de algemene reserve.

- *Hoe verwerken we het saldo van € 4,1 miljoen*

1. Zoals hierboven aangegeven dient € 2,2 miljoen als dekking voor de financiële afwijkingen als gevolg van de coronacrisis. Deze zijn uit te splitsen in € 0,8 miljoen als saldo van de kosten en opbrengsten van de steunmaatregelen en € 1,4 miljoen als uitvoering van raadsmotie 8 bij de begroting 2022: verruiming tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten (TONK). In deze motie heeft uw raad verzocht de restantmiddelen TONK beschikbaar te houden voor de doelgroep huishoudens die hulp en ondersteuning nodig hebben om te kunnen meedoen, rondkomen of vooruitkomen (zoals beschreven in de Kadernota Sociaal Domein). De middelen worden via resultaatsbestemming toegevoegd aan de reserve Sociaal Domein voor uitvoering van de motie. De kosten en opbrengsten van de coronacrisis beslaan bijna alle programma's van de begroting. In hoofdstuk 2 worden deze samengevat en uitgebreid toegelicht.

2. Een bedrag van € 1,1 miljoen wordt via resultaatbestemming overgeheveld voor besteding in 2022. Deze betreft taakwijzigingen en decentralisatie-uitkeringen uit de september- en decembercirculaire. Ons beleid voor deze taakwijzigingen en decentralisatie-uitkeringen is dat we ze één-op-één verrekenen met het beleidsveld waar ze betrekking op hebben via een begrotingswijziging. Gezien het late moment waarop deze middelen beschikbaar kwamen, was hier in 2021 geen gelegenheid meer voor. Wij stellen voor om deze middelen beschikbaar te houden voor het betreffende beleidsveld en deze voor besteding over te hevelen naar 2022.
3. Dan blijft er nog een bedrag van € 0,8 miljoen over die ten gunste komt van het algemeen jaarrekeningresultaat 2021. In de raadsinformatiebrieven 123-2021 en 7-2022 was een positief resultaat vermeld van € 1,1 miljoen. Dit verschil heeft met name te maken met de korting op de integratie-uitkering beschermd wonen (uit de septembercirculaire 2021). Deze is verwerkt in het saldo van de algemene uitkering, maar kent een uitwerking op het saldo in programma 3.

Overzicht per hoofdproduct

Toelichting afwijking hoofdproduct 910 Organisatie algemeen

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 427.000. Hierin zit de afrekening van de belastingdienst over 2020 per saldo € 435.000 voordelig. De voorziening oninbare debiteuren is herijkt waardoor € 530.000 is vrijgevallen. Bij de 2e Bestuursrapportage 2021 is een nadeel van € 750.000 gepresenteerd dat ook in het saldo van dit hoofdproduct tot uitdrukking komt.

Toelichting afwijking verrekening met de reserves hoofdproduct 910 Organisatie algemeen

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 267.000. Het saldo wordt met name veroorzaakt door een lagere onttrekking van € 240.000 uit de reserve organisatieontwikkeling. Deze lagere onttrekking heeft een incidenteel karakter en wordt veroorzaakt door minder inhuur voor specifieke expertise dan verwacht. Een aantal trajecten wordt in 2022 verder opgepakt.

Toelichting afwijking hoofdproduct 940 Post Onvoorzien

Dit hoofdproduct bestaat alleen uit het budget onvoorzien incidenteel. Hiervoor begroten we jaarlijks een bedrag van € 250.000. De besteding ervan is een bevoegdheid van de raad. In 2021 hebben we hieruit geen uitgaven gedaan waardoor het hele bedrag overblijft.

Toelichting afwijking hoofdproduct 944 Overige financiële middelen

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 71.000. Het saldo wordt allereerste veroorzaakt door een voordelig saldo op de renteomslag van € 52.000. We beogen geen resultaat op de renteomslag (het verschil tussen de werkelijke rente en de toegerekende rente aan taakvelden), maar door een late rentebate BCF Re-integratie is er een klein saldo niet in de renteomslag meegenomen en op hoofdproduct 944 blijven staan.

In de begroting houden we rekening met een rekenrente van 1 %. De werkelijke rentebetaling was echter € 1.224.000 lager dan begroot, waardoor er een verrekening plaats heeft gevonden met de toegerekende rente aan de taakvelden. Hierdoor ontstaan er positieve rentever verschillen in de diverse programma's.

Daarnaast is er een voordelig saldo op overige financiële middelen, zoals lagere kosten voor betalingsverkeer van € 79.000. Daartegenover staat een lagere opbrengst van € 61.000 uit dividend

en winstuitkering over 2020 van de BNG en Enexis. De dividenduitkeringen over 2020 van BNG en Enexis bedroegen respectievelijk € 95.000 en € 12.000.

Toelichting afwijking verrekening met de reserves hoofdproduct 944 Overige financiële middelen

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 2,4 miljoen. Het saldo wordt met name veroorzaakt door vrijval van het surplus in de egalisatiereserve Sociaal Domein naar de algemene middelen. In de Begroting 2022 is voor egalisatiereserves een maximumbedrag van € 10 miljoen afgesproken. O.a. door de in de begroting 2021 opgenomen storting van € 5 miljoen was de reserve opgelopen tot € 12,4 miljoen.

Toelichting afwijking hoofdproduct 950 Onroerend Zaak Belasting

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 276.000. Het saldo wordt met name veroorzaakt doordat de WOZ-waardes van de niet-woningen nauwelijks zijn gestegen t.o.v. het voorgaande jaar ipv een verwachte stijging van 2%. Dit heeft geresulteerd in een lagere OZB opbrengst voor deze categorie van ongeveer € 200.000. Daarnaast is er € 70.000 meer uitgegeven aan kostenvergoedingen voor ingediende bezwaren door no-cure-no-pay bureaus, een ontwikkeling waardoor de uitvoeringskosten WOZ al enige jaren op rij stijgen.

Toelichting afwijking hoofdproduct 960 Overige belastingen

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 364.000. Het saldo wordt met name veroorzaakt door een voordeel van € 200.000 op de invordering, waaronder een lagere benodigde storting in de voorziening dubieuze debiteuren van € 160.000. Daarnaast zijn er ook hogere inkomsten hondenbelasting van € 50.000. De inkomsten uit precario zijn met de 2e berap 2021 € 85.000 lager geraamd, per saldo is maar € 45.000 minder ontvangen waardoor dit een voordeel van € 40.000 is. Deze komt vooral door de hogere inkomsten precario op bouwgronden. Tot slot zijn de uitvoeringskosten voor de belastingoplegging ongeveer € 70.000 lager uitgevallen. Daar staan wel hogere kosten voor inhuur tegenover, maar die zijn elders verantwoord.

Toelichting afwijking hoofdproduct 991 Overhead

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 2.098.000. Het saldo wordt met name veroorzaakt door voordelen op huisvesting van bijna € 1,0 miljoen en de vertraging op de projecten die vanuit de reserve automatisering worden gefinancierd waardoor € 1,9 miljoen minder is uitgegeven in 2021, zie de toelichting op de reserves hieronder. Daarnaast is er een aanvullend tekort op personeel van € 0,5 miljoen nadat € 1 miljoen al gemeld is met de 2e berap 2021. In dit saldo is rekening gehouden met de centrale reserve onttrekking van ongeveer € 1 miljoen ter dekking van deze personele inzet. Dit tekort op personeel wordt veroorzaakt door minder rendabele uren en hogere kosten voor inhuur. Dit resulteert in een lagere doorbelasting naar de programma's. Huisvesting heeft een voordelig saldo van circa € 1,2 miljoen. Daarvan heeft circa € 0,8 miljoen betrekking op tijdelijke huisvestingskosten waar eveneens een lagere onttrekking aan reserves tegenover staat. Het grootste gedeelte van dit bedrag betreft uitgaven voor bodem- en asbestsanering die niet in 2021 maar in 2022 tot uitgaven zullen leiden. De overige afwijking van circa € 0,4 miljoen heeft met name te maken met lagere kosten doordat alleen nog maar instandhoudingsonderhoud is uitgevoerd.

Toelichting afwijking verrekening met de reserves hoofdproduct 991 Overhead

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 2.779.000 Het saldo wordt met name veroorzaakt door een lagere inzet van de reserve automatisering van € 1,9 miljoen omdat projecten zijn vertraagd en in 2022 tot uitvoering komen. Daarnaast is de inzet van de reserve voor huisvesting € 0,8 miljoen lager door lagere uitgaven in 2021 zoals hierboven aangegeven.

5 Paragrafen

5.1 Lokale heffingen

5.1.1 Uitgangspunten tarievenbeleid

Het inflatiecorrectiepercentage voor belastingtarieven voor 2021 bedroeg 1,5%. Daar waar een afwijkend percentage van toepassing was wordt dit vermeld in de onderstaande tekst. Daarnaast mogen de tarieven van rechten die vallen onder een wettelijke beperking (m.n. leges, rioolheffing en afvalstoffenheffing) maximaal kostendekkend zijn.

De coronacrisis heeft ook in 2021 nadrukkelijk haar stempel gedrukt op de belastingheffing, met name daar waar het om belastingheffing voor (een deel van de) bedrijven gaat. Inkomsten van marktgeden, sommige leges en toeristenbelasting vallen beduidend lager uit dan geraamd. Voor de precariobelasting is wederom een belangrijk deel van de tarieven op nul gezet via een wijziging van de verordening. Hiermee wilde de gemeente de zwaarst getroffen sectoren, waaronder de horeca en detailhandel, lucht bieden in deze moeilijke periode.

5.1.2 Ontwikkeling woonlasten

Een belangrijk uitgangspunt tijdens deze bestuursperiode was in het coalitieakkoord vastgelegd: een gemeentelijke lastendruk (OZB, riool- en afvalstoffenheffing) die voor de inwoners in zijn totaliteit – exclusief de inflatiecorrectie – niet omhoog mocht gaan. Voor het jaar 2021 is het hiervoor genoemde percentage voor de inflatiecorrectie, 1,5%, toegepast. De woonlasten kunnen worden bekeken vanuit het perspectief van de gebruiker van een woning (meestal de huurder), maar ook vanuit het perspectief van de eigenaar van dat pand.

Belastingen die tot woonlasten voor gebruikers leiden:

(bedragen x € 1.000)

| Jaar | Rioolheffing | Afvalstoffenheffing | Totaal | Verandering totaal t.o.v. voorgaand jaar |
|------|--------------|---------------------|--------|--|
| 2018 | 212,28 | 199,80 | 412,08 | -3,02% |
| 2019 | 210,00 | 203,40 | 413,40 | 0,32% |
| 2020 | 201,72 | 213,12 | 414,84 | 0,35% |
| 2021 | 190,80 | 237,46 | 428,16 | 3,23% |

Als er sprake is van een woning waarvan de eigenaar ook gebruik maakt, betaalt deze ook Onroerendzaakbelasting (OZB). Hier is duidelijk te zien, dat de meerjarige ontwikkeling gematigd is, waarbij de gemiddelde stijging beperkt blijft tot net onder de inflatiecorrectie. Over de periode 2018 tot en met 2021 zijn de gemiddelde woonlasten in totaal met 4,4% gestegen.

Belastingen die tot woonlasten voor eigenaren/gebruikers leiden:

(bedragen x € 1.000)

| Jaar | OZB* | Rioolheffing | Afvalstoffenheffing | Totaal | Verandering totaal t.o.v. voorgaand jaar |
|------|--------|--------------|---------------------|--------|--|
| 2018 | 336,50 | 212,28 | 199,80 | 748,58 | 0,36% |
| 2019 | 340,00 | 210,00 | 203,40 | 753,40 | 0,64% |
| 2020 | 347,50 | 201,72 | 213,12 | 762,34 | 1,19% |
| 2021 | 353,00 | 190,80 | 237,46 | 781,26 | 2,48% |

* Voor de bepaling van de OZB-lasten is uitgegaan van de gemiddelde waarde van een woning van € 229.000 in 2020, tegen € 245.000 voor het belastingjaar 2021.

5.1.3 Uitgangspunten tarieven

Onroerende zaakbelastingen

Bij de tariefbepaling voor 2021 is uitgegaan van een totaalopbrengst, gebaseerd op de OZB-opbrengsten over 2020 plus de gevolgen van areaaluitbreidingen, de inflatiecorrectie van 1,5%. Daarnaast is de waardeontwikkeling van de onroerende zaken vanwege de jaarlijkse herwaardering gecompenseerd in de tarieven voor het jaar 2021, conform de afgesproken systematiek.

Voor de woningen is uitgegaan van een waardestijging van 7,0%, waarvoor het tarief in absolute zin naar beneden is bijgesteld. Bij de niet-woningen is uitgegaan van een gemiddelde stijging van de WOZ-waarden met 2,0%. De tarieven voor niet-woningen zijn licht gestegen.

De opbrengst van de onroerende zaakbelastingen over het jaar 2021 laat een negatief saldo van ongeveer 1% t.o.v. de raming zien, veroorzaakt door een iets lagere toename van de totale WOZ-waarde dan verwacht. Met name bij de niet-woningen is nauwelijks sprake geweest van een toename. Bij de bepaling van de nieuwe tarieven voor volgende jaren wordt uitgegaan van actuele waarden, waardoor dit dus niet structureel doorwerkt.

Afvalstoffenheffing

Voor de afvalstoffenheffing geldt naast het beginsel van 100% kostendekking, het principe “de vervuiler betaalt”, wat tot uiting komt in een tarief dat afhankelijk is van de grootte en het aantal van de afvalcontainer(s), waarvan men gebruik maakt.

Ten opzicht van het belastingjaar 2020 is de heffingssystematiek gewijzigd in een heffing, waarbij moet worden betaald per lediging. Verdere toelichting hierop is te vinden bij hoofdproduct 730.

(bedragen x € 1.000)

| Kostendekkendheid Afvalstoffenheffing | Begroting | Realisatie |
|---|------------------|-------------------|
| Kosten taakveld Afvalstoffenheffing | 7.544 | 7.741 |
| Overige inkomsten taakveld, excl heffingen | -1.324 | -2.192 |
| | 6.220 | 5.549 |
| | | |
| Opbrengst heffingen | 10.417 | 9.810 |
| Saldo | 4.197 | 4.261 |
| | | |
| <i>Toe te rekenen kosten:</i> | | |
| Kwijtschelding | 821 | 668 |
| Handhaving | 112 | 112 |
| Heffing en invordering belastingen | 477 | 629 |
| Toe te rekenen BTW | 1.559 | 1.303 |
| Overhead | 272 | 278 |
| Toerekening Blink | 956 | 956 |
| Totaal toe te rekenen kosten | 4.197 | 3.946 |
| | | |
| Dekking uit algemene reserve voor corona | | -20 |
| | | |
| Storting reserve afvalstoffenheffing | | 335 |

Door zowel lagere kosten ten opzichte van de raming in combinatie met hogere inkomsten uit het taakveld, als een lagere opbrengst resteert er per saldo een overschot. Dit verschil zal worden gestort in de reserve Afvalstoffenheffing.

Rioolheffing

De rioolheffing is een bestemmingsheffing, waaruit we de kosten voor een doelmatig werkende riolering kunnen dekken. Maar ook overige maatregelen voor het beheer van hemelwater en grondwater kunnen hieruit worden gedekt.

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. Deze tarieven zijn ten opzichte van 2020 licht gedaald.

| (bedragen x € 1.000) | | |
|---------------------------------------|--------------|--------------|
| Kostendekkendheid Rioolheffing | Begroting | Realisatie |
| Kosten taakveld Riolering | 6.519 | 6.282 |
| Inkomsten taakveld riolering | | -19 |
| Netto kosten product | 6.519 | 6.263 |
| | | |
| Opbrengst heffingen | 8.910 | 8.835 |
| Saldo | 2.391 | 2.572 |
| | | |
| <i>Toe te rekenen kosten:</i> | | |
| Kwijtschelding | 693 | 599 |
| Reinigingskosten | 10 | 10 |
| Heffing en invordering belastingen | 90 | 155 |
| Toe te rekenen BTW | 1.092 | 1.051 |
| Overhead | 431 | 399 |
| Waterlopen | 75 | 75 |
| Totale toe te rekenen kosten | 2.391 | 2.290 |
| | | |
| Storting voorziening Riolering | | 282 |

Het uiteindelijke saldo van de rioolheffing is positief, waarbij tegenover de lagere kosten ook iets lagere opbrengsten staan. Dit resulteert in een storting in de voorziening van € 282.000.

Honden- en Precariobelasting

De opbrengst van de hondenbelasting is met bijna 10% gestegen, dit komt neer op ongeveer € 50.000. Mogelijk is hier sprake van een "corona-effect", omdat meer mensen een hond hebben aangeschaft. Hier is geen nader onderzoek naar gedaan, maar feit is wel dat er meer aanmeldingen zijn geweest en ook bij controles meer honden zijn aangetroffen.

De raming precariobelasting / pachten gemeentegrond is in 2021 net als in 2020 met € 85.000 verlaagd als steunmaatregel voor de horeca en detailhandel tijdens de coronacrisis. Dit gold niet voor de bouwplaatsen, die nu juist meer opbrachten. Ook de inkomsten uit contracten voor brandstofpompen liepen redelijk in de pas, wat tot gevolg heeft dat ten opzichte van de bijgestelde raming er juist van een beperkt overschot sprake is.

Parkeren, naheffingen

Als op aangewezen plaatsen voor betaald parkeren de parkeerbelasting niet wordt betaald kan hiervoor een naheffingsaanslag worden opgelegd. Met ingang van 2020 worden parkeercontroles uitgevoerd met behulp van een scanauto, wat een beter betaalgedrag moet stimuleren door beter toezicht. Dit heeft geleid tot meer naheffingen, opbrengsten maar ook meer bezwaren.

De opbrengsten uit naheffingen mogen de kosten van parkeercontroles niet overschrijden. Daarom is hier een tabel met de mate van kostendeckendheid hiervan opgenomen.

(bedragen x € 1.000)

| Kostendeckendheid Naheffingen parkeren | Begroting | Realisatie |
|---|------------------|-------------------|
| <i>Toe te rekenen kosten</i> | | |
| Uitvoeringskosten externe controleurs | 201 | 201 |
| Heffing en invordering belastingen | 44 | 125 |
| Kosten teamleider | 50 | 50 |
| Overhead | 57 | 88 |
| Totale kosten | 352 | 464 |
| | | |
| Opbrengst Naheffingen | 275 | 345 |

Overigens is er een wettelijk maximumtarief voor de kosten van een naheffingsaanslag door de minister van BZK vastgesteld. Voor het jaar 2021 is dat maximum € 65,30, in verband met de te verwachten hogere inkomsten is het tarief vanuit 2020 niet geïndexeerd en gehandhaafd op € 64,00.

Toeristenbelasting

De toeristenbelasting is een belasting voor accommodaties die tegen betaling verblijfsmogelijkheden aanbieden aan (zakelijke) toeristen. Het standaardtarief is vastgesteld op € 1,50 per persoon per nacht voor deze accommodaties. De opbrengsten worden gebruikt voor de verdere versterking van de toeristische en recreatieve aantrekkingskracht van Helmond.

Ook hier heeft de Corona-crisis zich doen gelden. Door een flink lager aantal overnachtingen is ook de opbrengst over 2021 flink lager. Met een opbrengst van € 84.000 wordt de naar beneden bijgestelde raming overigens wel gehaald.

Omdat de ondernemers de toeristenbelasting doorberekenen naar de overnachtende klanten heeft de toeristenbelasting op zich weinig impact op de sector.

Marktgelden

De opbrengsten van de marktgelden blijven al enkele jaren achter bij de ramingen, wat wordt veroorzaakt door een teruglopend aantal deelnemers aan de markten. Daar bovenop heeft de Coronacrisis natuurlijk een grote impact. Ook in 2021 konden niet alle marktkooplieden volledig open zijn. Logisch dus dat de inkomsten uit marktgelden flink achter blijven bij de oorspronkelijke raming.

Ondernemersfonds: Reclamebelasting en opslag OZB niet-woningen

De financiering van activiteiten van ondernemersverenigingen in Helmond krijgt van de gemeente ondersteuning via een tweetal instrumenten, te weten de Reclamebelasting en een opslag op de OZB voor niet-woningen.

De opbrengsten van beide heffingen liggen ondanks de crisis in lijn met de ramingen.

Uiteraard zijn de ondernemersverenigingen, verenigd in de stichting Ondernemersfonds, eraan gehouden hierover verantwoording af te leggen in de vorm van uitvoeringsplannen en inzicht in de realisatie daarvan.

Leges

Vanuit het Besluit begroting en verantwoording (BBV) wordt voorgeschreven om inzicht te verschaffen in de mate van kostendekking van de diverse producten. Aan de hand van de onderstaande tabel wordt verantwoording afgelegd of de tarieven inderdaad kostendekkend zijn geweest, ofwel of de werkelijke baten de gerealiseerde lasten niet hebben overschreden.

(bedragen x €1000)

| Legesverordening | Taakveld | Overhead | Totale kosten | Totale | Kostendekking |
|--|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| Kostendekking titel 1 (o.a. reisdoc./rijbewijzen) | 919 | 452 | 1.371 | 1.201 | 88% |
| Kostendekking titel 2 (o.a. omgevingsvergunning) | 1.757 | 1.289 | 3.046 | 5.248 | 172% |
| Kostendekking titel 3 (o.a. horeca/evenementen) | 20 | 9 | 29 | 11 | 37% |
| Kostendekking totale tarieventabel | 2.696 | 1.750 | 4.446 | 6.460 | 145% |

Het kostendekkendheidspercentage van de legesverordening was tot op heden niet meer dan kostendekkend. Door een aantal grote bouwprojecten zijn de legesopbrengsten in 2021 aanzienlijk hoger dan de kosten, waardoor het kostendekkendheidspercentage bij titel 2 in de jaarrekening 172% bedraagt. Het kostendekkendheidspercentage voor de totale legesverordening bedraagt 145%.

5.1.4 Overige belastingaangelegenheden

Uitvoering kwijtscheldingsbeleid

In de gemeente Helmond kan kwijtschelding worden aangevraagd voor de rioolheffing, de afvalstoffenheffing en bij eigendom van een woning, als de hypotheekschuld hoger is dan de waarde, voor de OZB. De gemeente Helmond maakt maximaal gebruik van de door wet- en regelgeving geboden beleidsvrijheid.

De gemeente toetst ambtshalve via het Inlichtingenbureau of belastingschuldigen in aanmerking komen voor geautomatiseerde kwijtschelding. In 2021 ging het daarbij om 2.104 gevallen tegen 1.868 in 2020. Het totale aantal toegekende kwijtscheldingsverzoeken is vrijwel gelijk gebleven aan het aantal van het voorgaande jaar, 3.275 over het jaar 2021 tegen 3.281 in 2020.

De wijziging in de afvalstoffenheffing heeft ook gevolgen voor de kwijtschelding. Die wordt eerst toegekend op de basisheffing en afhankelijk van de resterende ruimte wordt er ook nog kwijtschelding verleend op de ledigingen, maar nooit meer dan het bedrag dat ook voor percelen met verzamelcontainer / hoogbouw wordt verleend. Voor 2021 was dat maximaal € 237,46.

Gevolgen Corona-crisis

Ook in het tweede jaar van de Corona-crisis is er een aantal maatregelen op het gebied van de lokale heffingen genomen om een aantal direct getroffen sectoren wat lucht te geven in deze toch lastige tijden. Zo is de precariobelasting voor een belangrijk deel geschrappt, waarbij met name gedacht moet worden aan terrassen en uitstallingen. Ook op het gebied van de legesheffing is een aantal tarieven geschrappt, waaronder voor het organiseren van evenementen.

Door de lange duur van deze crisis zijn er wel achterstanden in de invordering ontstaan in 2020, die hun effect hebben in 2021. Toch is het totale nog in te vorderen bedrag aan gemeentelijke heffingen nauwelijks toegenomen en blijft ook de som van oninbare vorderingen binnen de voorziene marges.

Ontwikkelingen WOZ

Op het terrein van de Wet Waardering Onroerende Zaken (WOZ) zijn er een aantal ontwikkelingen. Daarnaast moeten met ingang van 2022 alle WOZ-woningtaxaties gebaseerd zijn op de gebruiksoppervlakte van de woning. Tot nu toe gebruikten gemeenten (waaronder Helmond) nog vaak de bruto inhoud van de woning om woningen met elkaar te vergelijken of een andere maatstaf om een woning op te meten. Naast het voordeel van uniformiteit heeft het gebruik van de gebruiksoppervlakte voor het meten van woningen voor de WOZ meer inhoudelijke voordelen. De belanghebbenden zullen de gemeten gebruiksoppervlakte herkennen, wanneer ze deze bijvoorbeeld vergelijken met informatie in de markt. Het meetvoorschrift dat bij verkoopsites gehanteerd moet worden, is immers exact hetzelfde meetvoorschrift dat voor de WOZ-taxaties gebruikt wordt.

Het omzetten van deze waarden is inmiddels ongeveer afgerond en zijn de gebruiksoppervlaktes bepaald. Voor de aanslagen 2022 is dus ook al hiermee gewerkt. Wel blijft er nog onderhoud van deze waardes nodig, maar dat wordt zo onderdeel van het normale werkproces.

Al enige jaren is er een flinke toename te zien van het aandeel van de WOZ-bezwaren die worden ingediend via No-cure-no-pay bureaus. Natuurlijk is het goed dat bezwaarmakers kunnen worden ondersteund door professionele partijen, maar hier lijkt de verhouding tussen vermindering van de belastingaanslag en de kostenvergoeding voor de bureaus zoek te zijn. Waar een belastingplichtige bij een verlaging van de WOZ-waarden met € 20.000 een vermindering van € 28,50 op zijn oorspronkelijke OZB-aanslag krijgt loopt de kostenvergoeding van het NCNP-bureau vaak op rond de € 500.

Hiervoor is door verschillende partijen, waaronder de VNG al aandacht gevraagd bij de wetgever, omdat dit verdienmodel de gemeenten en ook de gemeente Helmond flink op kosten jaagt. Vooralsnog heeft de gemeente niet veel middelen om dit te voorkomen. Goede communicatie en laagdrempeliger mogelijkheden om zelf bezwaar te maken zijn vooralsnog de enige instrumenten.

5.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Aan het realiseren van de doelstellingen van de gemeente zijn onvermijdelijke risico's verbonden. Hier kunnen we diverse maatregelen tegen treffen, zoals verzekeren (overdragen van risico's) en voorzien in interne beheersingsmaatregelen (voorkomen en beheersen van het risico). Voor resterende risico's is het nodig financiële middelen vrij te houden om eventuele nadelen op te vangen, waarbij de uitvoering van gemeentelijk beleid gecontinueerd wordt.

Deze paragraaf is één van de voorgeschreven paragrafen door het BBV en hij bevat de volgende informatie:

- Het beleid met betrekking tot de weerstandscapaciteit en risico's;
- Een inventarisatie van de beschikbare weerstandscapaciteit;
- Een inventarisatie van de benodigde weerstandscapaciteit (risico's);
- De relatie tussen de beschikbare en benodigde weerstandscapaciteit;
- De basisset van voorgeschreven 5 financiële kengetallen.

5.2.1 Definities

Risico: Risico's zijn gebeurtenissen die het behalen van doelen belemmeren of vertragen.

Beschikbare weerstandscapaciteit: de weerstandscapaciteit is te omschrijven als de omvang van de direct beschikbare financiële middelen om onverwachte financiële tegenvallers op te vangen. De gemeente Helmond rekent de volgende posten tot de beschikbare weerstandscapaciteit:

- De algemene reserve;
- De algemene reserve Grondbedrijf;
- Het begrotingsbudget 'onvoorzien incidenteel';
- De onbenutte belastingcapaciteit.

Benodigde weerstandscapaciteit: dit zijn de middelen die de gemeente Helmond nodig heeft om haar risico's financieel op te vangen en is feitelijk een financiële vertaling van de risico's.

Weerstandsvermogen: het weerstandsvermogen geeft de relatie weer tussen de beschikbare weerstandscapaciteit (middelen die beschikbaar zijn om risico's af te dekken) en de benodigde weerstandscapaciteit (de risico's die de gemeente loopt) van de gemeente Helmond.

Deze relatie wordt uitgedrukt in een ratio weerstandsvermogen:

Beschikbare weerstandscapaciteit

Benodigde weerstandscapaciteit

5.2.2 Beleid omtrent weerstandscapaciteit en risico's

Integraal risicomangement is het effectief en systematisch omgaan met de kansen en bedreigingen die de realisatie van organisatiedoelstellingen kunnen beïnvloeden. Dit omvat alle typen risico's en op alle denkbare niveaus binnen de organisatie. De kans en impact van de risico's worden in kaart gebracht, evenals de risicobereidheid. Zodat de juiste beheersmaatregel kan worden genomen of er bewust voor gekozen kan worden om het risico te accepteren.

Risicomangement is een middel om op een gestructureerde manier risico's in beeld te brengen, te evalueren en beter te beheersen door er proactief mee om te gaan. Door al in een vroeg stadium na te denken over de mogelijke risico's van bepaald beleid zijn deze nog te voorkomen of kunnen eventueel ernstige gevolgen ervan worden beperkt.

Risico's worden geïnventariseerd, de financiële gevolgen worden bepaald voor zover mogelijk en de beheersmaatregelen worden daar waar mogelijk getroffen. De benodigde weerstandscapaciteit is afhankelijk van de aard en omvang van de risico's. Ook bij goed financieel beheer kunnen onverwachte financiële gevolgen optreden. Dergelijke risico's kan de gemeente dragen door het achter de hand hebben van voldoende weerstandsvermogen.

Naast het aanhouden van een financieel weerstandsvermogen zijn er andere manieren om de financiële gevolgen van risico's op te vangen:

- Bepaalde gebeurtenissen zijn onverwacht, maar doen zich regelmatig voor in de loop van de tijd. Hiervoor neemt de gemeente de financiële gevolgen op in de begroting of in voorzieningen;
- Een aantal risico's vangen we op door specifieke bestemmingsreserves. Indien de omvang van deze reserves niet toereikend is, dan komt de Algemene reserve in beeld als risicoafdekking;
- Interne beheermaatregelen;
- Bij investeringsprojecten nemen we een post op voor onvoorziene zaken;
- Risico's kunnen we beperken door het afsluiten van verzekeringen.

Binnen het risicomanagement van de gemeente Helmond worden de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- Voor ieder risico wordt een inschatting gemaakt van de financiële impact en de kans van optreden;
- Niet alle onderzochte risico's zijn te vertalen in een financiële omvang of bandbreedte. Deze risico's worden wel benoemd, maar niet in euro's uitgedrukt;
- Gestreefd wordt naar een ratio van het weerstandsvermogen van minimaal 1,5. Dat wil zeggen dat alle risico's voor 1,5 maal gedekt kunnen worden vanuit de beschikbare weerstandscapaciteit.

5.2.3 Beschikbare weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit is gedefinieerd als de omvang van de direct beschikbare financiële middelen om onverwachte financiële tegenvallers op te vangen.

De beschikbare weerstandscapaciteit kent zowel een incidentele als een structurele component.

De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat per 31 december 2021 uit:

| | | (bedragen x € 1.000) |
|---|--------|----------------------|
| Beschikbare weerstandscapaciteit | | |
| Algemene reserve vrij aanwendbaar | 67.510 | |
| Algemene reserve grondbedrijf | 74.932 | |
| Post onvoorzien incidenteel | 250 | |
| <i>Incidentele weerstandscapaciteit</i> | | 142.692 |
| Onbenutte belastingcapaciteit | 1.570 | |
| <i>Structurele weerstandscapaciteit</i> | | 1.570 |
| Totale weerstandscapaciteit | | 144.262 |

De incidentele weerstandscapaciteit bedraagt circa € 142,7 miljoen

De incidentele weerstandscapaciteit bestaat uit het vrij aanwendbaar deel van de algemene reserve, de algemene reserve grondbedrijf en de begrotingspost voor onvoorziene tegenvallers.

De structurele weerstandscapaciteit bedraagt circa € 1,6 miljoen

De structurele weerstandscapaciteit bestaat uit de 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.

In 2021 bedroeg de artikel12-norm voor de OZB-opbrengst 0,1809% van de WOZ-waarde. Het tarief voor woningen in 2021 was 0,1442% van de WOZ-waarde. De tarieven voor de niet-woningen waren 0,2336% (eigendom) en 0,1868% (gebruikers) van de WOZ-waarde.

Uit de gehanteerde formule uit de meicirculaire (redelijk peil) volgt, dat de gemeente Helmond een gewogen gemiddelde OZB-tarief van 0,1639% kent en nog een ruimte van € 0,90 miljoen had voor het jaar 2021. De kostendekking 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.

Berekening onbenutte belastingcapaciteit

| Belastingcapaciteit (x €1.000) | Huidige inkomsten | Maximale inkomsten* | Onbenutte capaciteit |
|--------------------------------|-------------------|---------------------|----------------------|
| OZB | 23.030 | 23.930 | 900 |
| Afvalstoffenheffing | 9.810 | 10.410 | 600 |
| Rioolheffing | 8.840 | 8.910 | 70 |
| Totaal | 41.680 | 43.250 | 1.570 |

* Dit is de opbrengst aan OZB-belastingen, wanneer de tarieven gelijk zouden zijn aan de artikel 12-norm (0,1853% van de WOZ- waarde). Voor Afvalstoffen- en Rioolheffing geldt dat kostendekking wordt bepaald op begrotingsbasis.

Gemeenten zijn in principe vrij om de hoogte van de OZB-tarieven te bepalen. Waar tot voor kort de macronorm voor het OZB-tarief als uitgangspunt werd gehanteerd, is er voor gekozen om voortaan de verschillen in beeld te brengen via een landelijke benchmark. De totale woonlasten voor Helmond staan met 96,33% in de buurt van het landelijk gemiddelde op basis van de cijfers van het Coelo.

5.2.4 Benodigde weerstandscapaciteit

De inventarisatie van de risico's en de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit geschiedt binnen de gemeente Helmond door de specifieke risico's financieel te kwantificeren en algemene risico's te benoemen. De specifieke risico's zijn risico's die van toepassing zijn op Helmond. Allereerst maken we een inschatting van de kans dat dit risico zich voordoet. Hierbij hanteren we de volgende uitgangspunten:

- Zeer klein (factor 0,1);
- Klein (factor 0,3);

- Midden (factor 0,5);
- Groot (factor 0,7);
- Zeer groot (factor 0,9).

Voor een aantal risico's zijn al beheersmaatregelen genomen. De kwantificering van deze beheersmaatregel brengen we in mindering op het risico. Per saldo ontstaat dan een restrisico. Het totaal aan restrisico's resulteert dan in de benodigde weerstandscapaciteit. Naast de specifieke risico's kennen alle gemeenten ook algemene risico's. De verschillende risico's lichten we in de volgende paragraaf toe.

Specifieke risico's

Onderstaand het overzicht van de gekwantificeerde risico' en hiermee de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit van de gemeente Helmond.

(bedragen x € 1.000)

| Nr. Risico's | I/S | kans | Grondslag risico's | Beheersing | Dekking | Restrisico |
|---|-----|------|-----------------------|-------------------------------------|---------|---------------|
| 1. Juridische claims | I | 0,50 | 100 | | | 50 |
| 2a. Open einderegeling WMO/Jeugd | I | 0,50 | 1.300 | Reserve Sociaal Domein | 650 | 0 |
| 2b. Participatiewet BUIG | I | 0,10 | 2.790 | Alg. res. Senzer/ Reserve I-deel | 279 | 0 |
| 2c. Ontwikkeling Beschermd Wonen | | | PM | | | PM |
| 2d. Externe positionering sociale teams | I/S | 0,10 | 4.700 | Reserve SD/ Veiligheidsventiel | 470 | 0 |
| 3a. Verstrekte geldleningen | I | 0,05 | 18.900 | | | 945 |
| 3b. Borgstellingen | I | 0,05 | 44.800 | | | 2.240 |
| 4. Leegstand Vastgoed | I | 0,10 | 5.500 | | | 550 |
| 5. Vennootschapsbelasting | I/S | 0,50 | 1.000 | | | 500 |
| 6. Fiscale claims | I | 0,20 | PM | | | PM |
| 7. Cyberrisico's | I | 0,10 | 8.000 | | | 800 |
| 8. Calamiteiten | I | 0,10 | 6.000 | | | 600 |
| 9. Claim afval | I | 0,50 | 1.900 | Reserve Afvalstoffen | 950 | 0 |
| 10. Verzekeringspremie | I | 0,30 | 100 | | | 30 |
| Risico's Algemeen | | | | | | 5.715 |
| 11. Grondbedrijf | | | 73.100 | | | 73.100 |
| Totale restrisico Algemeen en Grondbedrijf | | | | | | 78.815 |

Ad 1. Juridische claims

Binnen de gemeente Helmond dreigen er enkele juridische risico's. Deze afzonderlijke risico's betreffen de juridische claims en worden samengevoegd tot één juridisch risico. Het gaat daarbij in totaal om een mogelijk risico van afgerond € 100.000.

Ad 2a. Sociaal domein

Bijna alle regelingen binnen het Sociaal Domein zijn open einderegelingen op basis van uitvoering van wet- en regelgeving. Dit geldt voor Wmo, Jeugd en armoedebeleid. Dit brengt risico's met zich mee indien de vraag naar hulp groter is dan voorzien. Een afwijking van 2% leidt tot een risicobedrag van circa € 1,3 miljoen. De grondslag voor dit risico is gebaseerd op de budgetten Wmo, Jeugd en Armoede 2021.

Ad 2b. Participatiewet BUIG / LKS

Aangezien de BUIG / LKS het karakter heeft van een open einderegeling, is het risico op een overschrijding van het budget aanwezig. De Participatiewet wordt voor de deelnemende gemeenten uitgevoerd door de Gemeenschappelijke Regeling Senzer. Na inzet van het weerstandsvermogen van Senzer, blijft de eindverantwoordelijkheid voor dit risico bij de afzonderlijke gemeenten. Uit de voorlopige begroting 2022 van Senzer blijkt dat het weerstandsvermogen van Senzer voldoende is om de risico's zelf op te vangen. De kans dat we als gemeente worden aangesproken op ons aandeel wordt als klein ingeschat. Indien nodig kan in de toekomst voor specifiek LKS eventueel een subsidieplafond worden ingesteld door gemeenten.

Ad 2c. Ontwikkelingen Jeugdzorg

Op dit moment spelen er meerdere risico's bij jeugdzorginstellingen, inclusief jeugdzorg plus en jeugdbescherming, die op dit moment nog niet kwantificeerbaar zijn. Met name grote jeugdhulpaanbieders hebben een groot risico op financiële problemen (onderzoek door de Jeugdautoriteit). Veel van deze organisaties verkeren in financieel zwaar weer door te lage tarieven, die in sommige gevallen door achterblijvende indexatie nog verder verslechteren. Dat leidt tot grote problemen op de arbeidsmarkt. De financiële stabiliteit van de systeemaanbieders, maar ook de moeilijke arbeidsmarkt in onze regio en het landelijk beleid maakt het speelveld complex. Deze ontwikkelingen hebben mogelijk ook effecten op de tarieven Jeugdzorg voor de gemeente Helmond.

2d. Externe positionering sociale teams

De aanbesteding van de sociale teams is afgerond en per 1 januari 2022 er wordt uitgegaan van de nieuwe werkwijze per 1 januari 2022. Een risico hierbij is dat de sociale teams nog niet in staat zijn om het werk over te nemen van de gemeente. Hierdoor blijf je kosten maken, terwijl je uitging van de overname van een groot deel van de zorg door de sociale teams. Deze aannames ten aanzien van overname zorg zijn gebaseerd op een maatschappelijke kosten-batenanalyse (MKBA) met een verfijnde berekening. De eerste jaren dekking brengt een risico met zich mee en kan in 2022 incidenteel worden gedekt uit de reserve Sociaal domein. Indien dit risico een meer structureel karakter kent, kan het Veiligheidsventiel in de overeenkomst worden ingezet.

Ad 3a/b. Verstrekte geldleningen en borgstellingen

Het volume van verstrekte geldleningen is ten opzichte van vorig jaar afgenomen, doordat de aflossingen hoger waren dan de nieuw aangegane leningen. Hierdoor is ook het risico afgenomen ten opzichte van voorgaande jaren. Het totaal aan verstrekte geldleningen bedraagt eind 2021 € 18,9 miljoen en de gewaarborgde geldleningen € 44,8 miljoen. Op basis van het vastgestelde leningen- en borgstellingenbeleid bedraagt het risico 5% van de totaal uitstaande geldleningen.

Ad 4. Leegstand vastgoed

De totale huuropbrengsten bedragen ongeveer € 5,5 miljoen. Het risico van leegstand vangen we zoveel mogelijk op binnen de exploitatie. Uiteraard zetten we ons in om de ruimtes/panden te verhuren. Zo mogelijk verkopen we panden voor zover ze een minder prominente maatschappelijke functie hebben en de biedingen marktconform zijn.

Ad 5. Vennootschapsbelasting

De gemeente is vanaf 1 januari 2016 belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. De ingediende aangiften over 2016 tot en met 2019 leiden niet tot een te betalen bedrag aan vennootschapsbelasting vanwege het feit dat in de eerste jaren van de belastingplicht fiscale verliezen zijn ontstaan die konden worden verrekend met fiscale winst in latere jaren. Dit was ook de verwachting voor de eerste jaren na 2019. Door een aantal oorzaken is deze verwachting onzeker geworden en inmiddels bestaat de kans dat we over het jaar 2021 vennootschapsbelasting verschuldigd zijn. Dat is pas definitief bekend wanneer de aangiftecijfers over 2021 zijn ingediend en de belastingdienst haar goedkeuring over de cijfers heeft gegeven. De belangrijkste oorzaken zijn: een nieuw ingevoerde renteaftrekbeperking, een gewijzigde, beperktere verrekening van verliezen en een afwijkend standpunt van de belastingdienst met betrekking tot de belastbaarheid van reclame-inkomsten en de hoogte van de aftrek van rentekosten van het grondbedrijf.

Ad 6. Fiscale claims

Ten aanzien van diverse (fiscale) onderwerpen kan er altijd onverwacht een claim van de belastingdienst ontstaan. Dit wordt veroorzaakt door de complexiteit van de fiscale wetgeving en de verwevenheid daarvan in alle (financiële) processen binnen de gemeente. De afzonderlijke risico's worden samengevoegd tot één fiscaal risico. De belastingdienst kan eventuele fouten herstellen over de periode van de afgelopen 5 jaar waardoor het financieel risico aanzienlijk kan zijn.

Ad 7. Cyberrisico's

Het Nationaal Cyber Security Centrum geeft aan dat voor overheden het risico op schade door een mogelijke cyberaanval toeneemt. Recente landelijke gebeurtenissen laten zien dat de cyberrisico's voor de lokale overheid groot zijn en de gevolgen zich niet beperken tot de digitale wereld.

Ook de gemeente Helmond heeft waardevolle informatie te verliezen of kan schade lijden als informatie niet meer beschikbaar is. De kans dat de gemeente Helmond ook te maken krijgt met cybercrime neemt toe. De kans dat dit leidt tot uitval van applicaties en hiermee gevolgen heeft voor de bedrijfsvoering is aanwezig. Om dit risico te verkleinen investeren we continu in infrastructuur en medewerkers. De komende jaren worden stappen gezet in de volwassenheid op het gebied van informatiebeveiliging en privacy.

Ad 8. Calamiteiten

Calamiteiten en (natuur)rampen hebben een grote impact en schade op de Helmondse bevolking. Hierbij kunnen grote schades ontstaan die niet door de verzekering worden gedekt.

Ad 9. Claim afval

Door Attero is bij de gemeenten (via de Metropoolregio Eindhoven) een claim neergelegd in verband met het vermeend niet nakomen van de aanleververplichtingen. Door de gemeenten wordt deze claim betwist. Door het Nederlands Arbitrage Instituut is inmiddels een definitieve uitspraak gedaan over de periode t/m 2014. Hierin zijn de gemeenten in het gelijk gesteld. Er is een gerechtelijke uitspraak geweest waarin de claim over de periode 2015 t/m 2017 is toegekend aan Attero. Op basis hiervan was de Metropoolregio (contractpartner in deze) verplicht Attero te betalen. Tegelijkertijd is een vernietigingsprocedure voor de uitspraak aangespannen, hierbij is geoordeeld dat het eerdere vonnis wordt vernietigd. Hierop is cassatie aangetekend door Attero. Er wordt niet eerder dan december 2022 een uitspraak van de Hoge Raad verwacht.

De omvang van het eventueel te betalen bedrag is niet bekend. Mocht het eigen vermogen van de MRE niet toereikend zijn, dan zullen de deelnemende gemeenten in de MRE (waaronder Helmond)

eventueel een aanvullende bijdrage aan de MRE moeten doen. In de reserve Afvalstoffenheffing zijn voldoende middelen opgenomen om dit risico af te dekken.

Ad 10. Verzekeringspremie

Nieuwe aanbestedingen van verzekeringen en een stijging van het aantal claims kunnen leiden tot een hogere premie, waarvoor het risico bestaat dat het budget wordt overschreden.

Ad 11. Grondbedrijf

De resultaten van de Bouwgronden in Exploitatie (BIE), zoals die in deze jaarrekening zijn opgenomen, zijn gebaseerd op de bekende omstandigheden en feiten. Het voeren van BIE brengt risico's met zich mee. Dit betreffen projectoverstijgende en projectrisico's. Met de jaarlijkse risicoanalyse maken we een inschatting van deze risico's en kwantificeren we de risico's. De impact van de risico's betreft € 68,7 tot € 144,9 miljoen. De impact is het bedrag als alle risico's optreden. Het benodigde risicobedrag bedraagt tussen de € 41,2 tot € 73,1 miljoen; dit is de impact x de ingeschatte kans van optreden.

Het grondbedrijf dekt deze risico's af met haar weerstandsvermogen dat bestaat uit de reserve grondbedrijf en de resterende winstpotentie van de BIE. Het weerstandsvermogen is € 94,2 miljoen groot en daarmee van voldoende omvang om de risico's op te vangen.

Onderstaand figuur visualiseert hoe de impact van de risico's zich verhoudt tot het risicobedrag en hoe het risicobedrag zich verhoudt tot het weerstandsvermogen.

Impact [A]

| | |
|--------------------------------------|---------------------------|
| projectrisico's | € 43,9 mln |
| <u>projectoverstijgende risico's</u> | <u>€ 24,8 - 101,0 mln</u> |
| totaal | € 68,7 - 144,9 mln |

Risicobedrag [B]

[A] x kans

| | |
|--------------------------------------|--------------------------|
| projectrisico's | € 22,6 mln |
| <u>projectoverstijgende risico's</u> | <u>€ 18,6 - 50,5 mln</u> |
| totaal | € 41,2 - 73,1 mln |

Weerstandsvermogen [C]

| | |
|-------------------------------------|-------------------|
| Algemene reserve Grondbedrijf | € 74,9 mln |
| <u>Resterende winstpotentie BIE</u> | <u>€ 19,3 mln</u> |
| totaal | € 94,2 mln |

Risico's

Binnen de BIE kennen we twee soorten risico's, namelijk:

1) Projectrisico's

Dit zijn specifieke risico's die in een project spelen, bijvoorbeeld verwervingskosten, saneringskosten en planologische risico's. De projectrisico's maken we inzichtelijk door de risico's kwalitatief te benoemen (oorzaak, gevolg) en de impact als het risico zich voordoet te kwantificeren (financieel gevolg als risico zich voordoet x kansinschatting dat risico zich voordoet geeft het risicobedrag).

De impact van de projectrisico's is € 43,9 miljoen en het risicobedrag € 22,6 miljoen.

2) Projectoverstijgende risico's

Dit zijn conjuncturele en beleidsmatige risico's die voor alle grondexploitaties gelden. Om de projectoverstijgende risico's in kaart te brengen, werken we met scenario's. In de scenario's benoemen we kwalitatief de risico's en schetsen we het scenario.

Het scenario passen we toe op de grote grondexploitaties met lange looptijd.

| Risico | | Impact | Scenario I | Scenario II |
|-----------------|-----------------------------------|--|------------------------|-------------------|
| Conjunctuur | Opbrengsten: Lagere indexering | Lagere grondopbrengsten | Index 0% | |
| | Kosten: Hogere indexering | Hogere kosten | Index +1% | Index +2% |
| | Rente | Hogere rentekosten | Huidige index | Index 3% |
| | Looptijd | Vertraging | 2 jaar vertraging | |
| Beleidsrisico's | Bouwkosten | Lagere grondprijs doordat hogere bouwkosten niet geheel terugverdiend kunnen worden in VON-prijzen | Geen lagere grondprijs | Grondprijs +/- 5% |

Het resultaat¹ is als volgt:

| Impact Complex | Scenario 1 | | Scenario 2 | |
|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| | NCW | Eindwaarde | NCW | Eindwaarde |
| Brandevoort II | 21.650.991 | 29.321.490 | 63.231.318 | 83.110.076 |
| Centrumplan | 149.792 | 480.722 | 1.134.272 | 1.567.667 |
| Suytkade | 651.918 | 1.564.846 | 3.775.891 | 5.082.947 |
| Automotive campus | 1.609.336 | 2.671.289 | 6.402.718 | 9.936.457 |
| BZOB | 695.607 | 449.571 | 1.487.494 | 1.323.878 |
| | 24.757.644 | 34.487.918 | 76.031.693 | 101.021.025 |
| Risico kans | 75% | 75% | 50% | 50% |
| Risicobedrag | 18.568.233 | 25.865.939 | 38.015.847 | 50.510.513 |

¹ Contante waarde per 1.1.2021

De impact van de project-overstijgende risico's ligt tussen de € 24,8 en € 101,0 miljoen. Het risicobedrag ligt tussen de € 18,6 en € 50,5 miljoen.

Het totaal aan risico's van de project-specifieke en project-overstijgende risico's ligt tussen de € 41,2 en € 73,1 miljoen. Deze bedragen liggen aanzienlijk hoger dan vorig jaar. Dit wordt met name veroorzaakt door een hogere indexering van de grondopbrengsten en een aantal nieuwe ontwikkelingen zoals BSD (de financiële impact vaststelling masterplan BSD) en Suytkade (nieuwe locatie Jan van Brabant).

Algemene risico's

Oorlog in de Oekraïne

De impact van de oorlog in Oekraïne op de wereldwijde economie zal groot zijn en is op dit moment nog niet precies in te schatten. Directe gevolgen voor onze stad zijn bijvoorbeeld de opvang van Oekraïense vluchtelingen en de impact van economische sancties op burgers en ondernemers in de stad. Ook zijn er macro-economisch ingrediënten aanwezig voor een recessie (stijgende inflatie, tekort aan grondstoffen, tekort aan fossiele brandstoffen, verstoring van productielijnen en oplopende rente). Dit kan mogelijk impact hebben op de financiële positie van gemeente Helmond, bijvoorbeeld voor de haalbaar- en financierbaarheid van haar meerjarige investeringen, maar ook op het sociaal domein (uitkeringen, vluchtelingen, jeugdhulp etc).

Omgevingswet

De Omgevingswet bundelt en moderniseert in 1 wet alle wetten voor de leefomgeving. Vanaf 2023 treedt deze wet in werking. De gemeente krijgt hierdoor meer beleidsvrijheid. Het voorbereiden op de komst van de Omgevingswet is een complex en intensief traject. Daarbij worden diverse risico's onderkend. Risico's kunnen zich voordoen ten aanzien van het proces, aanwezige kennis en kunde in de organisatie, samenwerking met onze ketenpartners, aansluiting digitale stelsel, betrokkenheid van de omgeving, gewenste en noodzakelijke besluitvorming.

5.2.5 Relatie tussen de beschikbare en benodigde weerstandscapaciteit

Het weerstandsvermogen geeft de relatie weer tussen de beschikbare weerstandscapaciteit (middelen die beschikbaar zijn om risico's te dekken) en benodigde weerstandscapaciteit (de risico's die de gemeente loopt) van de gemeente Helmond. Deze relatie wordt uitgedrukt in een ratio weerstandsvermogen. Voor de gemeente Helmond bedraagt deze ratio:

$$€ 144,2 \text{ miljoen} / € 78,8 \text{ miljoen} = 1,83$$

In de financiële verordening is opgenomen dat onze ratio weerstandsvermogen minimaal 1,5 moet zijn. Deze ratio voldoet daaraan. Een ratio die lager is dan 1,0 duidt op een kwetsbare financiële positie omdat de beschikbare weerstandscapaciteit niet voldoende is om de geïdentificeerde risico's af te dekken. Een ratio van bijvoorbeeld 2,0 of hoger geeft aan dat er meer middelen beschikbaar zijn dan er worden ingezet en kan erop duiden dat onnodig middelen in reserve worden gehouden waardoor bijvoorbeeld ambities onnodig op de "reservelijst" blijven staan.

De ratio geeft een goed beeld van de verhouding beschikbare weerstandscapaciteit en benodigde weerstandscapaciteit. Het is echter geen wetmatigheid dat bij een ratiowaarde kleiner dan 1,0 of groter dan 2,0 direct geanticipeerd moet worden op maatregelen in de middelen sfeer. Niet alle geïdentificeerde risico's doen zich tegelijkertijd voor.

5.2.6 Financiële kengetallen

Gemeenten zijn volgens het BBV verplicht om 5 financiële kengetallen op te nemen in hun begroting en jaarrekening om inzicht te geven in hoe ze er financieel voor staan. Het bestuur wordt hiermee in staat gesteld om hier beter op te sturen. De kengetallen zijn voorgeschreven maar niet genormeerd. We berekenen de kengetallen op basis van een prognose van het balansbeeld. In de tabel staan de actuele kengetallen zoals berekend bij deze jaarrekening 2021. Daarnaast staan in de tabel ook de kengetallen van de begroting 2021 en de jaarrekening 2020. Op basis van dit beeld is de conclusie dat de onderlinge verhouding tussen de kengetallen in relatie tot de financiële positie geen aanleiding geeft tot bijsturing. Onder de tabel geven we een toelichting op de kengetallen afzonderlijk.

| Kengetallen | | Jaarstukken 2020 | Begroting 2021 | Jaarstukken 2021 |
|--------------------|--|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 1.a | Netto schuldquote | 30,5% | 47,4% | 22,1% |
| 1.b | Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen | 25,3% | 47,4% | 17,3% |
| 2. | Solvabiliteitsratio | 49,1% | 41,1% | 51,7% |
| 3. | Structurele exploitatieruimte | 3,5% | 1,6% | 4,6% |
| 4. | Grondexploitatie | 34,5% | 25,1% | 31,8% |
| 5. | Belastingcapaciteit | 98,2% | 100,5% | 96,3% |

Netto schuldquote

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie.

De gecorrigeerde netto schuldquote geeft aan hoeveel van de vermogensbehoefte van de gemeente zelf (dus exclusief derden) extern gefinancierd is. In het algemeen geldt hoe lager het percentage, hoe beter.

Normaal ligt de netto schuldquote van een gemeente tussen de 0% en 90%. Voorzichtigheid is geboden als de netto schuldquote tussen de 100% en 130% ligt, aldus de VNG. Helmond scoort hier goed, de druk van de rentelasten en aflossing kan opgevangen worden binnen de exploitatie.

Solvabiliteitsratio

Het solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is om aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Het kengetal geeft de verhouding weer tussen het eigen vermogen en het balanstotaal. Hoe hoger de solvabiliteit, hoe groter de buffer om tegenvallers op te vangen.

Het solvabiliteitsratio van ruim 50% geeft aan dat meer dan de helft van het totale vermogen van de gemeente gefinancierd is met eigen vermogen. Er is geen probleem voor de financiële positie; tegenover de schulden staat voldoende eigen vermogen.

Structurele exploitatieruimte

Bij de structurele exploitatieruimte betekent een positief percentage dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder de rente en aflossing van een lening) te dekken. Een begroting waarvan de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten is flexibeler dan een begroting waarbij structurele baten en lasten in evenwicht zijn.

Grondexploitatie

De afgelopen jaren is gebleken dat de grondexploitatie een forse impact kan hebben op de financiële positie van een gemeente. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop. Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten.

In Helmond is het percentage van 2020 op 2021 wederom gedaald van 34,5% in 2020 naar 31,8% in 2021. Dit is een positieve ontwikkeling want hoe hoger het percentage, hoe groter het financieel risico gegeven de huidige marktomstandigheden.

Belastingcapaciteit

De ruimte die een gemeente heeft om zijn belastingen te verhogen wordt vaak gerelateerd aan de totale woonlasten. Het Coelo publiceert deze lasten ieder jaar in de Atlas van de lokale lasten. Onder de woonlasten worden verstaan de OZB en de rioolheffing en reinigingsheffing voor een woning met gemiddelde WOZ-waarde in die gemeente.

De belastingcapaciteit van gemeenten wordt berekend door de totale woonlasten voor een meerpersoonshuishouden in een bepaald jaar te vergelijken met het landelijk gemiddelde in het voorgaande jaar en uit te drukken in een percentage. De totale woonlasten voor Helmond staan met 96,3% in de buurt van het landelijk gemiddelde op basis van de cijfers van het Coelo.

5.3 Onderhoud kapitaalgoederen

5.3.1 Algemene inleiding

Tot de kapitaalgoederen in de openbare ruimte rekenen we onder andere de gebouwen, wegen, civiele werken, riolering, het water en het groen in de stad. Kapitaalgoederen kennen kosten voor afschrijving en voor onderhoud. Voor kapitaalgoederen in de openbare ruimte gebruiken wij door de gemeenteraad vastgestelde afschrijvingstermijnen, op basis van de economische levensduur. Met het onderhoud van de kapitaalgoederen in de openbare ruimte is een groot deel van de begroting gemoeid. Onderhoud bestaat uit dagelijks onderhoud, groot onderhoud, technische vervanging en renovatie. We streven ernaar om werkzaamheden in de openbare ruimte zoveel mogelijk compleet uit te voeren.

Het kwaliteitsniveau is daarbij in grote mate bepalend voor de kosten. Het is daarom belangrijk om goed evenwicht te vinden tussen minimaal acceptabel en een eventueel hoger gewenst kwaliteitsniveau met de daaraan verbonden extra kosten. Dit leggen we vast in assetsheets (de voormalige beheerplannen) die regelmatig bijgewerkt worden.

Het beheer vindt plaats via een Integraal Beheerkader opgesteld. Het Integraal Beheerkader beschrijft de ambities voor het beheer en onderhoud van de openbare ruimte. In dit integraal beheerkader komen inhoud, organisatie en financiën samen. Vanuit dit integraal beheerkader worden de ambities op het gebied van de openbare ruimte vertaald naar de verschillende assets. Er zijn door de Raad assetsheets vastgesteld voor de assets:

- Gebouwen;
- Wegen;
- Openbare verlichting;
- Civieltechnische kunstwerken;
- Verkeersregelinstallaties;
- Stedelijk groen;
- Bomen;
- Natuur en recreatie.

Voor de overige assets (waaronder afvalbeheer, riolering en stadsreiniging) worden komende periode assetsheets opgesteld en ter vaststelling aan de Raad voorgelegd.

Het complete beheerkader wordt iedere 10 jaar geactualiseerd en de assetsheets iedere 4 jaar.

In de gemeente gelden de onderstaande door de Raad vastgestelde assetsheets.

| Beheerplannen | Planperiode |
|---|-------------|
| Integraal beheerkader | 2021-2030 |
| Assetsheet Gebouwen | 2021-2024 |
| Assetsheet Wegen | 2021-2024 |
| Assetsheet Openbare verlichting | 2021-2024 |
| Assetsheet Verkeersregelinstallaties | 2021-2024 |
| Assetsheet Civieltechnische kunstwerken | 2021-2024 |
| Assetsheet Stedelijk groen | 2021-2024 |
| Assetsheet Bomen | 2021-2024 |
| Assetsheet Natuur en recreatie | 2021-2024 |
| Asset sheet Spelen | 2021-2024 |
| Rioleringen GRP 2019-2023 | 2019-2023 |

In onderstaande tabel is weergegeven wat de omvang is van het areaal van de diverse assets in het afgelopen jaar, en de twee voorliggende jaren.

| Overzicht onderhoud | 01-2020 | 01-2021 | 01-2022 |
|---|---------|---------|---------|
| Wegen e.d. (x 1.000 m²) | | | |
| Elementverhardingen | 3.288 | 3.222 | 3330 |
| Asfaltverhardingen | 2.099 | 2.065 | 2088 |
| Halfverhardingen | 429 | 429 | 436 |
| VRI's | 65 | 66 | 66 |
| Lichtpunten en -masten | 25.356 | 25.586 | 22.682 |
| Openbaar groen (ha) | | | |
| Natuur (bossen e.d.) | 697 | 695 | 704 |
| Stedelijk groen | 442 | 446 | 451 |
| Recreatiegebieden | 66 | 66 | 66 |
| Bomen (aantal) | 53.558 | 54.642 | 53.943 |
| Water e.d. | | | |
| Oppervlakte water (ha) | 89 | 89 | 89 |
| Watergangen en -wegen | 160 km | 160 km | 160 |
| Vijvers | 24 | 24 | 25 |
| Duikers | 1.127 | 1.127 | 1.127 |
| Riolering | 723 km | 761 km | 767 |
| Hoofdgemalen | 70 | 70 | 71 |
| Drukrioolgemalen | 139 | 138 | 140 |
| Bergbezinkbassins | 17 | 17 | 16 |

5.3.2 Wegen

Uitgevoerde werkzaamheden: Beheerplan, Programma Onderhoud Wegen c.a. (POW)

In 2021 zijn wegininspecties uitgevoerd. Uit de doorvertaling daarvan in 2022 wordt duidelijk wat er de komende jaren moet gebeuren voor instandhouding van de verhardingen (onderhoud) en waar grootschalige (vervangings-) investeringen nodig zijn. De uitvoering van locaties voor het asfaltonderhoud, het oplossen van boomwortelproblematiek en kleinschalig herstel aan bestratingen is in 2021 voorbereid.

Planning

Van het investeringsprogramma Wegen 2020 hebben de projecten Vossenbeemd en Dierdonklaan vertraging opgelopen. Deze projecten zijn in 2021 verder voorbereid en worden uitgevoerd in 2022 en 2023.

Van het investeringsprogramma Wegen 2021 is een gedeelte uitgevoerd in 2021. De rest is voorbereid en wordt uitgevoerd in 2022 en 2023. Zowel onvoldoende interne als externe capaciteit van marktpartijen hebben ertoe geleid dat het programma grotendeels in 2022 zal worden uitgevoerd.

Specifieke aandachtspunten of projecten

Het civieltechnische deel van de herinrichting van de Boerhaavelaan (investeringsprogramma Wegen 2019) is in 2021 na een intensief communicatietraject uitgevoerd. De nieuwe groeninrichting wordt het eerste kwartaal van 2022 uitgevoerd. Daarmee is het project volledig afgerond

5.3.3 Onderhoudsplan kunstwerken

Uitgevoerde werkzaamheden

Per 1 januari 2022 heeft er een herijking plaats gevonden en telt de gemeente momenteel 174 civieltechnische kunstwerken (inclusief fonteinen) en 18,5 km water- en/of grondkeringsvoorzieningen.

Specifieke aandachtspunten of projecten

Momenteel wordt er gewerkt aan de voorbereiding voor de vervanging van de Brug Geldropseweg. In 2021 zijn drie houten bruggen vervangen bij de Overhorst.

- Vervanging sluisen

In 2021 is gewerkt aan de voorbereiding van de vervanging van de sluisen 8 en 9.

5.3.4 Waterlopen/waterpartijen

Uitgevoerde werkzaamheden

In 2021 zijn van het totale areaal aan vijvers en kanalen (89 ha) ongeveer 12,1 ha gemaaid. De waterlopen (160 km) worden ieder jaar allemaal gemaaid.

Specifieke aandachtspunten of projecten

De waterlopen en vijvers zijn opgenomen in het algemene beheersysteem (Obsurv). Hierdoor wordt de koppeling met de Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT) vergemakkelijkt. Een aantal stedelijke wateren is opgenomen op de legger van het waterschap. Daardoor is het waterschap verantwoordelijk voor het onderhoud. In veel gevallen voert de gemeente het onderhoud uit in deze wateren, maar ontvangt daarvoor een vergoeding van het waterschap.

5.3.5 Onderhoudsplan rioleringen (GRP,OPR en Waterplan)

Uitgevoerde werkzaamheden

In 2019 is het nieuwe Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) vastgesteld. Dit GRP loopt van 2019-2023. Hierin zijn de keuzes voor de wettelijke taken met betrekking tot afvalwater, hemelwater en grondwaterstand verwerkt. In dit wettelijk verplichte plan is ook het beheer en onderhoud van riolering en aanpalende voorzieningen vastgelegd. De kwaliteit van onze riolering is op een acceptabel niveau. De volgende projecten zijn in 2021 afgerond:

- Verbetering riolering Oostende;
- Aanleg regenwaterriool in Pastoor Elzenstraat;
- Aanpak wateroverlastlocaties waaronder de Odulfusstraat, Eikendreef en de Hoofdstraat;
- Verbeteren goten Henri Dunanttunnel;
- Vervangen riool van Kanaaldijk NO.

Financieel resultaat

De jaarlijkse werkzaamheden, waaronder de vervangingswerken, zijn opgenomen in het Operationeel Programma Rioleringen (OPR 2022). Het geeft flexibiliteit om jaarlijks keuzes te maken in wat

opgepakt wordt. Zo wordt ingespeeld op actualiteiten en worden middelen ingezet daar waar ze het meest nuttig zijn. De financiële kaders zijn vastgesteld tijdens de begroting. Deze zijn leidend. Binnen de beschikbare financiële ruimte kan geschoven worden met werkzaamheden om zo goed mogelijk aan te sluiten bij maatschappelijke behoefte.

Specifieke aandachtspunten of projecten

Een aspect dat steeds belangrijker wordt, is het voorkomen van wateroverlast/waterschade bij hevige regenval. Op basis van de uitgangspunten van het Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie, is in 2019 een klimaatstresstest uitgevoerd. Hierop volgend zijn klimaatdialogen gevoerd die half 2020 zijn afgerond. Op basis van de opgehaalde informatie is de uitvoeringsagenda klimaatadaptatie geschreven. Deze is in april 2021 vastgesteld.

5.3.6 Onderhoudsplan groen

Beheerplan groen

In 2020 is een doorrekening gemaakt van de asset groen om te bepalen of er voldoende budget is voor het duurzaam in stand houden van het groen in Helmond. Zowel op investerings- als exploitatieniveau is gemerkt dat de middelen niet voldoende waren. Resultaten uit groeninspecties, welke in 2021 in vier wijken zijn uitgevoerd, worden meegenomen om het beheerbudget te herijken

Nadere toelichting over het uitgevoerde onderhoud in 2021

Er heeft volgens planning regelmatig jaarlijks onderhoud plaatsgevonden aan beplantingsvakken, bomen, gazons, dierenparken, enzovoort. Zo zijn onder meer het gras gemaaid, onkruid verwijderd, beplantingen gesnoeid en blad in beplanting verwijderd. Er is ongedierte bestreden en de dieren in de kinderboerderij zijn verzorgd. Er is overleg opgestart om de dierenparken toekomstbestendig te maken. Er heeft volgens planning regelmatig meerjaarlijks onderhoud plaatsgevonden. Onder meer zijn bomen op kwaliteit gecontroleerd en zo nodig gesnoeid en zijn beplantingsvakken en bomen zo nodig ingeboet. We zijn verdergegaan met het bosbeheer en het beheer van onze natuurterreinen zoals De Bundertjes en Groot Goor. Er heeft volgens planning, gecombineerd met investeringen, groot onderhoud plaatsgevonden. Zo zijn in overleg met omwonenden plantvakken gerenoveerd (al dan niet met riolerings- of verkeersprojecten gecombineerd zoals de Boerhaavelaan) en straten opnieuw ingericht met bomen. Er is een enquête gehouden om meningen en ideeën op te halen over wijkpark Brouwhuis. Met een enthousiaste club van buurtbewoners, wijkraad en organisaties is een voorlopig ontwerp gemaakt.

5.3.7 Onderhoudsplan gebouwen

Resultaten

De afgelopen jaren is een groot aantal projecten, zowel op het gebied van renovatie, onderhoud en nieuwbouw gestart dan wel opgeleverd. De verduurzaming gemeentelijke objecten blijft de komende jaren een belangrijk uitgangspunt. De voorbereiding en uitvoeringsbegeleiding vindt voor het grootste deel door eigen medewerkers plaats. Het uitvoerend werk zelf is ondergebracht bij aannemers. Een aantal van deze projecten zijn:

- Sport- en Beleefcampus De Braak;
- Stadskantoor/Huis voor de Stad;
- Zwembad;
- Kleinere verbouwingen aan gemeentelijke gebouwen;
- Onderhoud gemeentelijke gebouwen;
- Verschillende duurzaamheidsprojecten;

- Verschillende sloopp projecten.

De uitvoering van het onderhoud aan de gemeentelijke objecten gebeurt aan de hand van de MJOP's (meerjarenonderhoudsplanningen). Meestal zijn onderhoudsprojecten redelijk klein van omvang, maar hiernaast worden ook grotere projecten gestart en (deels) uitgevoerd om panden verhuurgeschikt te maken. Meestal is dat volgens een contract geregeld (liftkeuringen, controle van de brandmeldinstallaties, blusmiddelen, verwarmingsketels). Daarnaast wordt ook continu gekeken naar de toegankelijkheid van onze gebouwen.

In de komende jaren zal het gemeentelijke vastgoed in delen verduurzaamd worden. Daar waar koppelingen mogelijk zijn, zullen ze tegelijk met de reguliere onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd worden.

De budgetten (onderhoud, energie, belastingen, verzekeringen, huren) ten aanzien van gebouwen zijn binnen een beleidsterrein van een programma opgenomen. Voor die gebouwen die niet direct onder te brengen zijn binnen een beleidsterrein van een programma zijn de budgetten opgenomen onder HP890 overige gemeentelijke eigendommen. Het totale onderhoudsbudget in 2021 is ongeveer € 3.170.000. De werkelijke onderhoudskosten in 2021 zijn ongeveer € 3.745.000. De meerkosten ad € 575.000 zijn binnen HP890 onttrokken aan de egalisatiereserve onderhoud gebouwen.

5.4 Financiering

5.4.1 Algemene inleiding

Bij beslissingen voor het aantrekken van financieringen is het belangrijk dat we de actuele marktontwikkelingen op zowel de geld- als kapitaalmarkt goed volgen. We laten ons daarbij vooral leiden door de rentevisies van een aantal (grotere) financiële instellingen.

De COVID-19-pandemie was voor centrale banken aanleiding om het monetaire beleid te verruimen. De Europese Centrale Bank (ECB) heeft ook in 2021 een ruim monetair beleid gevoerd, waarbij de ECB leningen aan banken en aankoop van effecten heeft aangemoedigd. Het gevolg daarvan was dat de rentetarieven voor de lange termijn (gebaseerd op de 10-jarige staatsleningen) laag bleven.

Kort geld (< 1 jaar) is ook in 2021 onveranderd tegen negatieve rentes beschikbaar gebleven. Voor onze gemeente heeft dit geen effect gehad omdat er geen financieringsbehoefte is geweest. Met een liquiditeitsverloop van vooral creditsaldi, hebben we ook dit jaar weer regelmatig onze overtollige liquide middelen tijdelijk moeten stallen in de schatkist bij het Rijk via het schatkistbankieren.

Leningen en borgstellingen worden alleen verstrekt als voldaan wordt aan de uitgangspunten van de notitie 'leningen- en borgstellingen beleid'.

5.4.2 Treasury: Risicobeheer

Treasury is het sturen en beheersen, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's. Meer concreet gaat het om financiering van het beleid tegen zo gunstig mogelijke voorwaarden en het afdekken van rente en kredietrisico's. De treasuryfunctie binnen onze gemeente dient uitsluitend de publieke taak en gebeurt binnen de financiële kaders van de Wet financiering decentrale overheden (Fido). Het verstandig omgaan met publieke middelen is een basisvoorwaarde. Risicobeheersing is van groot belang. Onder het financiële risicoprofiel van de gemeente Helmond verstaan wij de volgende risico's:

- Het renterisico (vlottende en vaste schuld);
- Het kredietrisico en garantstellingen.

Renterisico

Om gemeenten te behoeden voor de gevolgen van rentefluctuaties zijn wettelijke normen gesteld waaraan gemeenten moeten voldoen. Dit zijn de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. Beide beogen de renterisico's te begrenzen die verbonden zijn aan de financiering van respectievelijk de korte- en lange schuld.

Kredietrisico

Kredietrisico's ontstaan enerzijds door het verstrekken van leningen en anderzijds door het afgeven van een borgstelling op een lening die door een derde partij verstrekt wordt. Het verstrekken van een lening of borgstelling gebeurt volgens de kaders van het leningen- en borgstellingenbeleid.

Kasgeldlimiet

Voor korte financiering (looptijd tot 1 jaar) geldt dat het renterisico aanzienlijk kan zijn, aangezien fluctuaties in de rente bij korte financiering direct een relatief grote invloed hebben op de rentelasten. In de Wet financiering decentrale overheden (Fido) is daarom een begrenzing opgenomen van de kortlopende middelen die gemeenten mogen opnemen, de zogenaamde kasgeldlimiet. De limiet is

vastgesteld op maximaal 8,5% van het begrotingstotaal van € 434 miljoen. Daarmee was deze limiet in 2021 € 36,9 miljoen.

Binnen de kasgeldlimiet kan een deel van de eventuele financieringsbehoefte gedekt worden met kortlopende leningen. Zoals blijkt uit onderstaande tabel is hebben we in 2021 overwegend een creditpositie gehad, waardoor we geen gebruik gemaakt hebben van de kasgeldlimiet.

| Kasgeldlimiet 2021 (Bedragen x € 1 miljoen) | 2021 | 2020 |
|--|-------------|-------------|
| Kasgeldlimiet (8,5% van de begroting) | 37 | 29 |
| Gemiddelde netto vlottende schuld | -78 | -57 |
| Ruimte (+) / overschrijding (-) | 115 | 86 |

Renterisiconorm

Om de rentegevoeligheid van de vaste leningen met een looptijd van een jaar of langer te beperken, wordt jaarlijks een renterisiconorm aangegeven. Deze is vastgesteld op 20% van het begrotingstotaal. Met de renterisiconorm wordt beoogd dat gemeenten tot een dusdanige opbouw van de leningenportefeuille komen, dat tegenvallers als gevolg van renteaanpassing en herfinanciering in voldoende mate worden beperkt. Voor Helmond is deze norm in 2021 € 87 miljoen.

Zoals blijkt uit onderstaande tabel is de gemeente ruimschoots binnen de renterisiconorm gebleven.

| Renterisiconorm (bedragen x 1 miljoen) | 2021 | 2020 |
|--|-------------|-------------|
| a Rentehervorming | 11,9 | 12,3 |
| b Aflossingen | 12,7 | 17,7 |
| Totaal risico (a+b) | 24,6 | 30,0 |
| Renterisiconorm | 87,0 | 70,0 |
| Ruimte onder de renterisiconorm | 62,4 | 40,0 |

Ontwikkeling leningen- en garantieportefeuille

Het verloop van onze leningen- en garantieportefeuille is verder uitgewerkt in onderstaande tabel.

| Bedragen x € 1 miljoen | 31-12-2021 | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Geldleningen u/g | | | |
| Woningbouwcorporaties | 2,8 | 3,3 | 3,8 |
| verpleeg/verzorgingshuizen | 1 | 1,2 | 1,6 |
| overige | 15,1 | 14,9 | 14,8 |
| Totaal geldleningen u/g | 18,9 | 19,4 | 20,2 |
| gewaarborgde leningen | 44,6 | 47,2 | 33,3 |
| huurgaranties | 0,2 | 0,5 | 0,8 |
| Totaal waarborgen en achtervang | 44,8 | 47,7 | 34,1 |
| Totaal | 63,7 | 67,1 | 54,3 |

Het totale volume van de verstrekte geldleningen (u/g) is in 2021 met € 0,5 miljoen afgenomen ten opzichte van 2020. Er zijn nieuwe leningen verstrekt voor in totaal € 3 miljoen. Dit zijn met name starters- en duurzaamheidsleningen. Daartegenover zijn er reguliere aflossingen van € 3,5 miljoen.

In 2019 heeft de gemeente een borgstelling van € 10 miljoen afgegeven voor de aanleg van glasvezel. Ook heeft de gemeente in 2018 een garantie afgegeven voor een lening die door de Staat der Nederlanden aan Vereniging Ons Middelbaar Onderwijs (OMO) is verstrekt. Deze lening bedraagt € 29,4 miljoen en wordt in tranches verstrekt. De eerste tranche van € 10 miljoen is in 2020 verstrekt. De tweede tranche van € 10 miljoen en de derde tranche van € 9,4 miljoen worden in latere jaren verstrekt. De overige leningen waarvoor de gemeente borg staat worden volgens planning afgelost.

Het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) zorgt via borging voor gunstige financiering van woningcorporaties, tegen zo laag mogelijke kosten. WSW helpt daarmee corporaties bij het bouwen en onderhouden van sociale huurwoningen.

| <i>Bedragen x € 1 miljoen</i> | 31-12-2021 | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Achtervang via W.S.W. | 460,4 | 482,6 | 481,5 |

In 2021 is er € 26,5 miljoen opgenomen en is er € 48,7 miljoen afgelost. Het bedrag aan geldleningen van woningbouwcorporaties waar de gemeente de zogenaamde achtervangfunctie vervult tegenover het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) is afgenomen met € 22,2 miljoen.

WSW bepaalt voor iedere deelnemende corporatie minimaal één keer per jaar het zogenaamde borgingsplafond. Het borgingsplafond is het maximale bedrag dat een corporatie in een zekere periode onder WSW borging mag lenen voor geplande activiteiten die voldoen aan de bestedingsdoelen zoals beschreven in het Reglement van Deelneming van het WSW. Ook voor de in Helmond werkzame corporaties is zo'n borgingsplafond vastgesteld.

Voor wat betreft de actuele risico's op de huidige leningen- en borgstellingportefeuille wordt verwezen naar de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Treasury: gemeentefinanciering

Uitzettingen

Een belangrijk uitgangspunt van de wet Fido en de Regeling Uitzettingen en Derivaten Decentrale Overheden (RUDDO) is dat gemeenten verstandig dienen om te gaan met publieke middelen. Risicobeheersing is van groot belang, zowel bij het uitzetten van middelen als bij het aangaan van leningen. Ons leningen- en garantiebeleid sluit hierbij aan, waardoor nog maar in beperkte mate leningen of borgstellingen worden verstrekt.

Door het verplicht schatkistbankieren zijn de risico's bij het uitzetten van middelen niet meer aan de orde.

Financiering

Het verloop van de vaste financieringen in 2021 was als volgt:

Overzicht opgenomen geldleningen 2021

| bedragen x € 1 miljoen | | Eigen financiering |
|------------------------|-----|--------------------|
| stand per 1-1-2021 | | 105,2 |
| aangetrokken leningen | +/+ | 0,0 |
| reguliere aflossingen | -/- | 12,7 |
| stand per 31-12-2021 | | 92,5 |

De gemeente Helmond had in 2021 een positieve liquiditeitspositie. Er zijn dan ook geen nieuwe (consolidatie)leningen aangetrokken. De huidige leningenportefeuille bestaat vooral uit contracten waarbij vervroegde aflossing is uitgesloten, dan wel dat sprake is van een forse boeteclausule.

5.4.3 Renteresultaat

De rentekosten die voortvloeien uit de financiering zijn volgens de BBV voorschriften in onderstaand renteschema opgenomen. Het gaat hierbij om de verdeling van de rentekosten over diverse begrotingsposten op basis van de gemiddelde rente.

(bedragen x € .1000)

| Schema rentetoerekening jaarrekening 2021 | |
|---|----------------|
| a. De externe rentelasten over de korte en lange financiering | € 2.776 |
| b. De externe rentebaten | -/- € 452 |
| Totaal door te rekenen externe rente | € 2.324 |
| c1. Rente doorberekend aan grondexploitatie 1,39% | 2.930 |
| c2. De rente van projectfinanciering aan taakvelden | - |
| Totaal doorberekende rente grondexploitatie/projectfinanciering | -/- € 2.930 |
| Saldo door te rekenen externe rente | € -606 |
| d1. Rente over eigen vermogen | - |
| d2. Rente over voorzieningen 2% | € 1.707 |
| d. Totaal werkelijk aan taakvelden toe te rekenen rente | € 1.101 |
| e. Aan taakvelden toegerekende rente (1 %) | -/- € 1.153 |
| f. Renteresultaat op het taakveld Treasury | € -52 |

Vanwege de behoefte aan eenvoud en transparantie hebben we met ingang van 2020 de aanbeveling van de commissie BBV over de interne vergoeding over het eigen vermogen overgenomen. Als gevolg daarvan rekenen we geen rentekosten meer toe over de inzet van eigen financieringsmiddelen.

In 2021 is er een verplichte correctie doorgevoerd in de doorrekening van de toegerekende rente aan de taakvelden. Het renteomslagpercentage op basis van de begroting bedraagt 1%. In werkelijkheid was het rentepercentage lager dan het renteomslagpercentage. Aangezien deze afwijking groter is dan 25% schrijft het BBV dan een verplichte correctie voor. Deze is doorgevoerd, waardoor de werkelijke (lagere) rentekosten zijn toegerekend aan de programma's. We beogen geen resultaat op

de renteomslag (het verschil tussen de werkelijke rente en de toegerekende rente aan programma's), maar door een late rentebate BCF Re-integratie is er een klein saldo van € 52.000 niet in de renteomslag meegenomen.

Het schema zegt vooral iets over de verdelingssystematiek. Verdere voor- en nadelen op de financiering worden toegelicht bij de Algemene Dekkingsmiddelen op hoofdproduct 944.

5.4.4 Treasury overige ontwikkelingen

Schatkistbankieren

Het doel van schatkistbankieren is dat door het onderling verrekenen van de schulden en tegoeden van de centrale overheid en gemeenten (provincies en waterschappen), de gerapporteerde EMU-schuld van Nederland lager is. De wet schatkistbankieren verplicht decentrale overheden hun teveel aan liquide middelen en beleggingen aan te houden bij het ministerie van Financiën. Dit behoudens een drempelbedrag. Per 1 juli 2021 is de drempel voor gemeenten met een begrotingstotaal tot € 500 miljoen verhoogd van 0,75% van het begrotingstotaal naar 2%. Hierdoor worden de administratieve lasten voor gemeenten verminderd. Voor Helmond was het drempelbedrag in 2021 afgerond € 8,7 miljoen.

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.

Doordat het saldo op onze rekening-courant ook in 2021 overwegend positief was, hebben we ook dit jaar weer regelmatig bedragen tijdelijk gestald op onze rekening bij het ministerie, waardoor we gemiddeld onder het drempelbedrag zijn gebleven. Een overzicht per kwartaal van de ontwikkeling van de in schatkist gehouden middelen is opgenomen in de paragraaf vlottende activa als onderdeel van de toelichting op de balans.

Deelnemingen

In deze paragraaf wordt er een overzicht gegeven van de instanties waarbij sprake is van een vorm van deelname in het kapitaal van de betreffende instelling en al dan niet sprake van een dividenduitkering dan wel een andere vorm van een uitkering.

| Deelnemingen | Aantal aandelen | Bedrag per aandeel in € | Nominaal bedrag historische uitgaven in € | Ontvangsten in € |
|--|-----------------|-------------------------|---|------------------|
| Automotive Facilities Brainport Holding NV | 1.104 | | 25.280 | 0 |
| Brainport Development NV | | | 148.840 | 0 |
| Enexis Holding NV | 23.177 | 1 | 23.177 | 11.651 |
| Publiek belang Electr. Prod. BV | | | 1 | 0 |
| CSV Amsterdam B.V. | | | 3 | 0 |
| Enexis BV | | | 3 | 0 |
| Glasvezel Helmond B.V. | 1.000 | 1 | 6.250.000 | 0 |
| NV Bank Nederlandse Gemeenten | 52.650 | 2,5 | 131.625 | 95.297 |

5.5 Bedrijfsvoering

5.5.1 Planning & Control

De P&C producten ondersteunen het bestuur en organisatie bij het formuleren van beleidsvoornemens, het monitoren en bijsturen hierop en de verantwoording hiervan.

In de diverse P&C producten zijn ook dit jaar weer verbeteringen doorgevoerd, waarmee we de leesbaarheid verder hebben vergroot. Zo rapporteren we in de Berap's voortaan over grote projecten aan de hand van de onderdelen risico's, geld, tijd en kwaliteit. Hierdoor is de status van de projecten in één oogopslag zichtbaar.

In 2021 is de jaarverantwoording 2020 als sluitstuk over boekjaar 2020 aan uw raad gepresenteerd. De P&C-cyclus 2021 is in het voorjaar van 2021 gestart met de Voorjaarsnota. Deze Voorjaarsnota is de leidraad geweest voor de Programmabegroting 2022-2025. Met een tweetal Beraps is uw raad in 2021 geïnformeerd over de voortgang van de afspraken uit de begroting voor 2021 en de inzet van de beschikbare budgetten. Het sluitstuk van de P&C cyclus 2021 is deze Jaarverantwoording 2021.

5.5.2 Fiscaliteiten

Als overheidsinstantie heeft de gemeente Helmond een maatschappelijke functie. Daarbij is een goede reputatie belangrijk. Hierbij hoort een terughoudend fiscaal beleid, waar geen ruimte is voor kunstmatige constructies. De gemeente is zich ervan bewust dat fiscale planning ook kansen biedt om binnen bestaande wet- en regelgeving belastinglasten te verminderen. Op basis van deze uitgangspunten voldoet de gemeente ook in 2021 aan haar fiscale verplichtingen en heeft zij aanvaardbare aangiften ingediend.

Horizontaal Toezicht

In 2020 heeft de belastingdienst bekend gemaakt dat zij het Horizontaal Toezicht wil doorontwikkelen. Bestaande convenanten zullen gedurende een overgangperiode van 3 jaar blijven bestaan. De belastingdienst wil dat convenantpartners in de overgangperiode nog meer dan voorheen, door interne monitoring de werking van de door haar getroffen maatregelen kan vaststellen. In 2021 hebben we inzichtelijk gemaakt op welke punten we aanpassingen moeten doorvoeren om aan het nieuwe convenant te voldoen. In 2023 moeten we aan de nieuwe eisen voldoen.

5.5.3 Personeel en organisatie

Afgelopen jaar hebben we stappen gezet in de organisatie- en medewerkersontwikkeling die onze organisatie verder versterkt en klaar stoomt voor de toekomst. Er is sterk ingezet op een verbindende organisatiecultuur en vitale medewerkers die fit for the job zijn. In 2021 speelden de volgende thema's:

1. Modern en goed werkgeverschap

In deze doorontwikkeling staat het binden, boeien en aantrekken van (toekomstige) werknemers centraal. Op dit onderwerp is veel ontwikkeld. Dit komt tot uiting in een veelheid van onderwerpen waar we positieve stappen hebben weten te zetten. We hebben de leidinggevendenposities met vaste medewerkers weten te bemensen, een positieve impuls voor een stevige organisatie die vooruit kijkt. Ook hebben we meer medewerkers kansen kunnen bieden door interne doorstroom waardoor we talent hebben kunnen behouden en het verder tot bloei kon komen. Ook op andere gebieden zijn we aan de slag geweest om te verbeteren. Zo hebben we het hybride werken verder ontwikkeld en ondersteund, duurzame inzetbaarheid versterkt, het opleidingsportfolio verbreed en het werkgeversmerk van de gemeente Helmond een impuls gegeven met een aansprekende arbeidsmarktcampagne. Ook is er aandacht geweest voor het beheersbaar maken en houden van de

hoeveelheid werk. Tevens is de basis neergezet voor de arbeidsvoorwaarden die gemoderniseerd worden. Ook is “Het goede gesprek” geïntroduceerd, een op ontwikkeling gerichte gesprekscyclus. Bij al deze ontwikkelingen staan onze vier kernwaarden verbinding, vertrouwen, trots en innovatie centraal. Het contact houden met elkaar in coronatijd heeft speciale aandacht gekregen.

2. Brede organisatieontwikkelingen

- We hebben geïnventariseerd wat onze medewerkers en bestuurders nodig hebben om goed te kunnen werken in het Huis voor de Stad. Dit vormt de basis van de begeleiding en ondersteuning van onze organisatie op weg naar (het verhuizen naar en werken in) de nieuwe huisvesting.
- In 2021 hebben we het organisatie-ontwikkelingstraject voor onze leidinggevenden opgestart. Dit traject is erop gericht meer waarde te creëren voor onze inwoners. Het is goed ontvangen in de organisatie en we hebben de eerste vruchten van deze positieve veranderingen geplukt. De focus blijft het bieden van meerwaarde voor de stad. Wij zullen het verschil moeten maken voor onze inwoners!

In 2018 is door uw raad, in lijn met het coalitieakkoord 2018-2022, aan het college opnieuw een impuls voor organisatieontwikkeling van 4 miljoen euro toegekend. De ontwikkelingen die gemeenten doormaken is een continu proces geworden, gevoed door continue ontwikkelingen op maatschappelijk en digitaal vlak maar ook bijvoorbeeld wetgeving.

Het toegekende budget voor de periode 2021-2022 is op hoofdlijnen op eenzelfde wijze besteed als het eerdere budget. Dit betekent een besteding die raakt aan de benodigde aanpassing en doorontwikkeling van de organisatie, waarvoor uit de reguliere budgetten geen middelen beschikbaar of toereikend zijn. In lijn met de eerdere verwachtingen zijn de toegekende middelen in 2021 besteed aan de volgende posten:

- Mobiliteitskosten, kosten ter ondersteuning voor medewerkers die niet met de ontwikkelingen mee kunnen gaan;
- De verdere doorontwikkeling van de organisatie.

3. Doorontwikkeling afdeling Sociaal Domein

Het traject doorontwikkeling naar een afdeling Sociaal Domein is afgelopen jaar zo goed als afgerond. De structuur van de afdeling Sociaal Domein en de samenhang en relatie met de Sociale Teams (die vanaf 1 januari 2022 extern zijn gepositioneerd) is in 2021 verder ingericht en geformaliseerd. Er kan nu verder worden gebouwd aan een effectief en efficiënt organisatieonderdeel dat de wensen van de klant en organisatie zo goed mogelijk kan vervullen.

4. Verdere digitalisering van werkzaamheden

- In 2021 is er op verschillende manieren bij de medewerkers extra aandacht besteed aan bewustwording op het gebied van informatiebeveiliging en privacy.
- Ook is er fors ingezet op nieuwe manieren van digitaal werken die het samenwerken en organiseren van het werk makkelijker maken. Door trainingen en digibuddies zijn de medewerkers ondersteund.
- Gegeven de ambitie van hybride werken hebben we speciale aandacht voor digitale kennis en vaardigheden. Deze werden ook in digitale opleidingsvormen aangeboden om zo onafhankelijk van de omstandigheden te kunnen blijven leren. Deze sloten ook aan bij de doorontwikkeling van ons ICT- landschap op het gebied van zowel functionaliteit als informatieveiligheid en privacy.

5. Optimaliseren personele capaciteit, flexibele schil en slimme vacaturevervulling

In 2021 is er hard gewerkt om de realisatiekracht van onze organisatie te behouden en te vergroten.

Conform de visie Helmond als werkgever hebben we zoveel mogelijk vast (structureel) werk door vaste mensen laten doen. Daarnaast hebben we meer kritische taken uit laten voeren door vaste mensen zodat we de kennis meer borgen. Ook voor de projecten hebben we meer kennis en stabiliteit geborgd door vaste mensen aan te nemen. Hiervoor zijn incidentele middelen structureel gemaakt door deze om te zetten in personeelsbudget. Personele ondersteuning voor de uitvoer van de investeringen is tevens versterkt door omzetting van incidentele middelen naar personeelsbudget.

In 2021 is de inhuur dienstverlening opnieuw aanbesteed. Met deze aanbesteding, welke gewonnen werd door de reeds zittende partij, hebben we verder geïnvesteerd in de klant-leverancier relatie en zetten we vol in op een effectieve en efficiënte workforce management. Op deze manier bouwen we verder aan een gezond personeelsbestand die ook de uitdagingen van een krappe arbeidsmarkt aan kan. Afgelopen jaar is 98% van de inhuurvacatures voorzien binnen de gestelde termijn. Langere inhuurcontracten zijn teruggebracht.

6. Krappe arbeidsmarkt

De arbeidsmarkt is krap. Dat zagen we met name bij vacatures op het gebied van financiën, control, ict, bouw en techniek. We hebben via meer verschillende sociale kanalen geworven, een nieuwe arbeidsmarktcampagne gelanceerd, nieuwe aansprekende vacatures gebruikt en onze wervingsbureaus uitgebreid. Ook nieuw is dat we deta-vastcontracten aanbieden. De assessments die we gebruiken hebben we omgezet van normatief naar ontwikkelingsgericht, passend bij onze kernwaarden. Verder hebben we een flinke extra werving gehouden op projectposities die we van incidenteel naar vast hebben kunnen werven. Dat betekent een flinke versteviging van de robuustheid van de organisatie. Toch zijn we er nog niet. Met de benodigde versteviging zien we ook de noodzaak de bedrijfsvoering een stevigere basis te geven. Dit is voor de komende jaren nodig om de organisatie goed te kunnen faciliteren.

7. Integriteit

Er wordt actief gewerkt aan het thema integriteit. Om dit een extra impuls te geven hebben we in 2021 een Festival van de Weerbaarheid georganiseerd. Tijdens dit festival zijn er digitale workshops georganiseerd op thema's als: omgaan met emotie en agressie, integriteit, ondermijning, cybercriminaliteit, omgaan met macht en hoe om te gaan met ongewenst gedrag. Ook is er tijdens dit festival aandacht geweest voor politiek en bestuur. Met sessies voor de gemeenteraad en het college van B&W over netwerkindegriteit.

Naast de impuls die het Festival voor de Weerbaarheid heeft gegeven, is er ook gewerkt aan doorlopende activiteiten op het gebied van integriteit. Dit gebeurt deels via de bestaande integriteitstrainingen voor alle medewerkers en de onboardingprogramma's voor nieuwe medewerkers. Daarnaast werken de vertrouwenspersonen aan zichtbaarheidscampagnes en volgen trainingen en bijscholing. Het college van B&W volgt een integriteitsprogramma waarbij zij afgelopen jaar getraind zijn in morele dilemma's. Met het oog op de verkiezingen is voor de gemeenteraad een workshop georganiseerd op het gebied ondermijning van de kieslijsten en aandacht voor de tools die zij kunnen inzetten om dit te voorkomen.

5.5.4 Informatievoorziening en ICT

Digitaal (samen)werken

In 2021 hebben we hard gewerkt om het digitaal werken verder te verbeteren. Zo heeft de uitrol van onder andere Office 365 met daarin alle reeds bekende applicaties voor bekende kantoorautomatisering plaatsgevonden. Ook is Teams verder uitgerold om digitaal te kunnen

samenwerken, verder door te ontwikkelen. Daarnaast gestart het trainen van de medewerkers om mee te gaan in de mogelijkheden die het digitaal (samen)werken ons biedt. Binnen het zaakgericht werken is het project SMART tot een volwassen einde gekomen en opgeleverd.

ICT-infrastructuur

Met de sloop van het oude Stads kantoor hebben we de ICT- infrastructuur verplaatst naar een tijdelijke locatie. Natuurlijk moest ook de tijdelijke werklocaties (2 torens) voorzien worden van ICT. Daarnaast zijn er voorbereidingen getroffen voor de definitieve infrastructuur in het Huis voor de Stad.

Een greep uit de grotere projecten/implementatie van nieuwe IT-systemen

In 2021 heeft de implementatie van een aantal systemen plaatsgevonden, zoals een nieuw systeem voor belastingen, HR-systeem en het meldingssysteem. Dit laatste systeem zorgt ervoor dat de meldingen en klachten na indienen bij de juiste ambtenaren terecht komen en de melding kan worden afgehandeld. De indiener wordt ook op de hoogte gehouden van de status. Ook zijn stappen gezet voor de implementatie van een nieuw financieel systeem, maar de implementatie is uitgesteld tot 1 juli 2022.

Vanaf 1-1-2022 is de externe positionering van de Sociale Teams Helmond een feit. In 2021 zijn hiervoor de voorbereidingen op het gebied van informatievoorziening getroffen. Dit is belangrijk om het ondersteunen van de inwoners met (zorg)vragen door te laten lopen.

Meer intern gericht is in 2021 gewerkt aan de verdere professionalisering van IT-servicemanagement (ITSM). Dit moet leiden tot meer grip te hebben op goed laten werken van alle applicaties en de infrastructuur. Met een goed functionerend ITSM wordt onder andere de kans op verstoringen verkleind en kunnen, mochten ze toch voordoen, ze sneller en structureel opgelost worden. Dit is nodig om de dienstverlening aan de stad te kunnen garanderen.

Data-gedreven werken

Op verschillende manieren is gewerkt aan data-gedreven werken. Zo is in 2021 de Kennisagenda Helmond gelanceerd. Via de Kennisagenda wordt informatie en kennis over de stad op een logische manier beschikbaar gesteld voor de stad, Raad, College en de organisatie. Dit ondersteunt het nemen van data-gedreven besluiten. Ook wordt beschikbare data steeds vaker in verschillende management- en sturingsdashboards ontsloten. Hierdoor krijgen we als organisatie beter inzicht hoe de organisatie ervoor staat en kunnen we beter sturen.

Digitale transformatie

In 2021 zijn er de nodige bijeenkomsten geweest in de organisatie, met het College en tot slot ook in de Raad om het besef van de impact van de digitale transformatie te laten groeien. De snelle technologische ontwikkelingen, die een steeds grotere digitale component kent vraagt om een organisatie die daarbij kan aanhaken. Er is een start gemaakt met een plan hoe de digitale transformatie in de komende jaren een plek moet krijgen binnen de organisatie.

5.6 Verbonden partijen

5.6.1 Algemeen

Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin onze gemeente een bestuurlijk én financieel belang heeft. Het BBV definieert deze begrippen in artikel 1 als volgt:

- **financieel belang:** “Een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag dat niet verhaalbaar is als de verbonden partij failliet gaat onderscheidenlijk het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt”;
- **bestuurlijk belang:** “Zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht”.

In deze paragraaf geven we inzicht in de verbonden partijen die wij als gemeente hebben. Dit inzicht is van belang omdat verbonden partijen vaak beleid uitvoeren dat de gemeente in principe ook zelf kan uitvoeren. De gemeente draagt als het ware de verantwoordelijkheid voor de uitvoering aan de verbonden partij over. Aan bod komen:

- de kosten die ermee gemoeid zijn;
- het budgettaire beslag op de begroting;
- de financiële risico's die we als gemeente lopen;
- de mogelijke budgettaire gevolgen van deze risico's.

In de aparte programmahoofdstukken is daarnaast nog opgenomen hoe de verbonden partijen bijdragen aan het uitvoeren van onze beleidsresultaten.

Onze visie op samenwerkingen in het algemeen, waar de verbonden partijen onderdeel van zijn, is vastgelegd in het 'Visiedocument intergemeentelijke samenwerking' (2012). In de 'Notitie deelnemingenbeleid privaatrechtelijke rechtspersonen 2017' gaan we in het bijzonder in op het beleid voor de privaatrechtelijke samenwerkingen. De visie op en de uitvoering van de doelstellingen zijn per publiekrechtelijke samenwerking vastgelegd in aparte beleidsdocumenten.

5.6.2 Publiekrechtelijke rechtspersonen

Publiekrechtelijke samenwerking vindt plaats op basis van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr). Deze samenwerkingsverbanden zijn te omschrijven als verlengd lokaal bestuur. Onze gemeente neemt deel in de onderstaande gemeenschappelijke regelingen (GR-en):

1. Metropoolregio Eindhoven
2. Omgevingsdienst Zuidoost Brabant
3. Veiligheidsregio Zuidoost Brabant
4. GGD Brabant Zuidoost
5. Reiniging Blink
6. Senzer

Deze regelingen worden verderop in deze paragraaf apart uitgelegd.

De kosten die wij hebben vanwege onze deelname in een gemeenschappelijke regeling zijn verplichte kosten. Deze moeten wij opnemen in onze gemeentelijke begroting. Jaarlijks ontvangen wij in het voorjaar de ontwerpbegrotingen voor het komende jaar van de 6 GR-en. Deze leggen wij voor aan uw raad. Uw raad heeft dan de mogelijkheid om een zienswijze over de ontwerpbegroting kenbaar te maken aan het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling.

In het algemeen geldt dat deelnemers aan gemeenschappelijke regelingen (mede)aansprakelijk zijn voor de dekking van eventuele tekorten. De tekorten die zij niet zelf kunnen opvangen (binnen hun

weerstandsvermogen), worden naar rato van ons aandeel in de gemeenschappelijke regelingen omgeslagen naar onze gemeente.

Wijziging van de Wet gemeenschappelijke regelingen

Eind 2021 is de procedure tot wetswijziging afgerond. De inwerkingtreding is gepland op 1 juli 2022. Het doel van deze wijziging is het versterken van de politieke verantwoording over de gemeentelijke samenwerking. Volksvertegenwoordigers krijgen meer mogelijkheden om hun controlerende rol in dit soort samenwerkingen in te vullen en te versterken.

Gemeenschappelijke regeling Metropoolregio Eindhoven (GR MRE)

| Gemeenschappelijke regeling Metropoolregio Eindhoven (GR MRE) |
|--|
| <p><u>Ontwikkelingen</u></p> <p><u>Algemeen</u></p> <ul style="list-style-type: none">• COVID-19 speelde ook in 2021 nog een grote rol. Medewerkers werkten afwisselend thuis en op kantoor. Werkplekken waren beschikbaar volgens een rooster. Fysieke archiefstukken zijn en bleven raadpleegbaar in de bezoekersruimte. De bezoekersruimte was op afspraak open. Er gold een maximum aantal bezoekers zodat de 1,5 meter afstand gewaarborgd bleef. Alle afspraken uit het Samenwerkingsakkoord (MRE) en het Programma 2021-2022 (RHCE) zijn nagekomen. De besluiten welke wettelijk vereist waren (onder andere de vaststelling van de Programmabegroting 2022 en de Jaarrekening 2020) zijn genomen. Er heeft geen vertraging in de besluitvorming plaatsgevonden.• Op 29 juni 2021 heeft het Hof Den Haag het arbitrale eindvonnis over de minderlevering brandbaar restafval 2015 - januari 2017 nietig verklaard. De uitspraak hield ook in dat Attero de, door de Metropoolregio Eindhoven, vooruitbetaalde naheffing moest terugbetalen. Dit is inmiddels gebeurd. Attero is tegen de uitspraak van het Hof in cassatie gegaan. Wanneer deze procedure start, is nog niet bekend. De looptijd van de procedure wordt ingeschat op anderhalf jaar. |
| <p><u>Dienst Metropoolregio Eindhoven</u></p> <p>Op meerdere momenten zijn in 2021 (digitale) bijeenkomsten georganiseerd waar gemeenten (raden en colleges) input konden leveren voor de realisatie van het Werkprogramma 2022. Na afronding van de zienswijzeprocedure hierop zal besluitvorming door het Algemeen Bestuur plaatsvinden in de vergadering van 23 februari 2022. In de vorm van een ambitiedocument zijn voorbereidingen getroffen om te komen tot de realisatie van een nieuw samenwerkingsakkoord voor de periode 2022-2025.</p> |
| <p><u>Dienst Regionaal Historisch Centrum Eindhoven (RHCE)</u></p> <p>Volgend op het besluit van het Algemeen Bestuur op 16 december 2020 over het toekomstperspectief RHCE, zijn de openstaande vacatures nagenoeg volledig ingevuld.</p> |
| <p><u>Gulbergen</u></p> <p>Samen met de gemeenten Geldrop-Mierlo en Nuenen c.a. zijn de kaders en randvoorwaarden voor de ontwikkeling van het gebied in kaart gebracht. Met medewerking van een landschapsarchitect is dat daarna vertaald in een viertal ontwikkelrichtingen van het gebied. Hiermee is een volgende stap gezet in de definitieve invulling van het gebied.</p> |
| <p><i>Openbaar belang dat er mee gediend wordt</i></p> <p>De kerntaken van de MRE zijn:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Het mogelijk maken van strategische en bestuurlijke samenwerking tussen de 21 gemeenten in Zuidoost Brabant op de thema's Economie (inclusief uitvoering Stimuleringsfonds en vanwege |

- de subsidie van de gemeenten dienst doen als betaalautoriteit Brainport Development NV), Transitie landelijk gebied, Energietransitie (opstellen RES als gevolg van het landelijke Klimaatakkoord) en Mobiliteit (inclusief GGA).
2. Het optreden als archiefbewaarplaats voor de overgebrachte archieven van de overheidsorganen binnen de regio Zuidoost Brabant met uitzondering van de gemeente Gemert-Bakel. Deze taak is belegd bij de dienst RHCE die onderdeel uitmaakt van de GR MRE.
 3. Het uitvoeren van taken die bij de transitie van SRE naar MRE bij het MRE zijn gebleven:
 - a. De nazorg (en uiteindelijke overdracht hiervan) van de voormalige stortplaats Gulbergen. De MRE is eigenaar van het landgoed Gulbergen;
 - b. De vertegenwoordiging van de 21 gemeenten in de Vereniging van Contractanten Afvalsturing Brabant.

Risico's

Op basis van de nota Risicomanagement en weerstandsvermogen Metropoolregio Eindhoven (vastgesteld in het AB van juli 2018) wordt bepaald wat de organisatie onder risicomanagement verstaat en welke uitgangspunten hierbij worden gehanteerd. Ook is bepaald welke risico's door de Metropoolregio Eindhoven worden gedragen en welke door de deelnemende gemeenten. Als uitwerking van de nota zijn voor de organisatie de risico's in beeld gebracht, ingedeeld en financieel inzichtelijk gemaakt. Jaarlijks worden bij het opstellen van de begroting en jaarrekening deze risico's opnieuw beoordeeld. De huidige stand van de algemene reserves is voldoende om deze risico's af te dekken.

Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB)

Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB)

Ontwikkelingen

De komende jaren zien wij een aantal grote opgaven op ons afkomen in het domein van de fysieke leefomgeving die een financiële impact hebben. Dit betreffen onder andere:

- De voorbereiding en uitvoering van de Omgevingswet;
- De regionale aanbesteding van een nieuw zaak- en VTH-systeem (met een koppeling naar het Digitaal Stelsel Omgevingswet);
- De versnelling transitie duurzame veehouderij;
- De overdracht van bodemtaken van de provincie Noord-Brabant naar gemeenten.

De genoemde opgaven worden voor een groot deel uit de algemene reserves betaald. Het andere deel wordt gedekt binnen de exploitatie van de ODZOB.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

De ODZOB is een regionale uitvoeringsdienst die, namens de 21 gemeenten in Zuidoost-Brabant en de provincie Noord-Brabant, een landelijk, vastgestelde basistakenpakket uitvoert op het gebied van milieuvergunningverlening, milieutoezicht en -handhaving (VTH). Daarnaast zijn er verzoektaken die een deelnemer aan de omgevingsdienst kan opdragen. De ODZOB voert ook enkele bovenlokale collectieve taken uit. Doel is om samen de kwaliteit van de fysieke leefomgeving te verbeteren (veiliger, gezonder en minder overlast).

Risico's

De financiering van de ODZOB wijkt af van de andere GR-en. De ODZOB werkt met facturatie op basis van declarabele uren. De uitkomst is dan ook lastiger te voorspellen dan bij GR-en die een vaste inkomensstroom kennen. Door de onzekerheid van zowel de omvang als de samenstelling van

het te verrichten werk wordt een deel van de benodigde bezetting ingehuurd. Het streven is om 20% van de benodigde bezetting in de vorm van flexibele arbeid te hebben.

Voor de begroting 2021 heeft de ODZOB de risico's opnieuw geïnventariseerd. Uit deze inventarisatie blijkt dat de verwachtingswaarde van de risico's € 1.408.000 bedraagt. Om effectief te kunnen reageren op financiële risico's beschikt de ODZOB over een financiële buffer (algemene reserve). De algemene reserve van de ODZOB bedraagt € 1,2 miljoen en voldoet aan het minimaal na te streven niveau. Het onafgedekte risico is ongeveer € 200.000. Het risico voor Helmond is minder dan € 10.000.

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuidoost-Brabant

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost

Ontwikkelingen

In 2021 is de koers van de VRBZO voor de komende jaren neergelegd in de, door het bestuur vastgestelde, visie 2025. De uitvoeringsagenda die aan de visie is verbonden, heeft als kern de ontwikkeling van het domein crisisbeheersing. Maar, door corona zijn de plannen voor 2021 niet (volledig) uitgevoerd. Door de regionale samenwerking Omgevingswet (gemeenten en diverse gemeenschappelijke regelingen) is in 2021 een begin gemaakt met onderzoek naar de (financiële) impact van de invoering van de Omgevingswet in de regio. Ook is landelijk nagedacht over de rechtspositie brandweervrijwilligers en op welke wijze de brandweerorganisatie opnieuw kan worden vormgegeven, op zo'n manier dat er duidelijk en groot verschil is tussen vrijwilligers en beroepskrachten.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

De VRBZO heeft taken op het terrein van brandweertzorg, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen, rampenbestrijding en crisisbeheersing:

- Adequaat reageren op spoedeisende hulpvragen van burgers, instellingen en bedrijven;
- Het organiseren en regelen van geneeskundige hulp bij ongevallen en rampen;
- Het voorkomen en bestrijden van brand, het beperken van brandgevaar en/of ongevallen bij brand en alles wat hiermee verband houdt. Ook de organisatie van de werkzaamheden op dit gebied behoort tot haar taak.

Risico's

De gemeente is aansprakelijk voor tekorten naar rato van de bijdrage aan de gemeente uit het gemeentefonds.

Gemeenschappelijke regeling GGD Brabant-Zuidoost

Gemeenschappelijke regeling GGD Brabant-Zuidoost

Ontwikkelingen

- Het versterken van weerbaarheid/lifeskills van jeugd en ouders als basisvoorziening in de jeugdzorgketen;
- Het optimaal inzetten van Jeugdgezondheidszorg 0-18 jaar als collectieve basisvoorziening in de jeugdzorgketen en sociaal domein. De hoofdtaken zijn preventie, vroeg signaleren en doorverwijzen;
- Het doorlopend uitvoering geven aan de bestuursopdracht voor een wendbare en financieel gezonde GGD. De opdracht heeft vertraging opgelopen door de coronapandemie;

- De programmatische aanpak voor suïcide- en depressiepreventie;
- De gezondheidsbevordering invlechten in de nieuwe Omgevingswet;
- De minister heeft de GGD in februari 2021 aangewezen als de (enige) houder van de ambulancezorg in onze regio. Gemiddeld 94,2% van de A1-inzetten is binnen de rijtijnorm van 15 minuten uitgevoerd (inclusief aanname en uitgifte door de meldkamer).

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

De GGD heeft tot doel een bijdrage te leveren aan de publieke gezondheidszorg (PG) en de ambulancezorg (AZ). De GGD Brabant-Zuidoost streeft - onder regie van de gemeenten – door middel van preventie naar gezondheidswinst voor alle inwoners, om zo een bijdrage te leveren aan de kwaliteit van hun leven en de zelfredzaamheid te vergroten. De dienstverlening betreft gezondheid, preventie en snelle interventie, is professioneel en betrouwbaar en komt tot stand vanuit de wens van de klant en in dialoog met de opdrachtgevers en samenwerkingspartners. Vanuit de Wet publieke gezondheid geeft de GGD vorm en inhoud aan collectieve preventie en gezondheidswinst.

Risico's

- Alle deelnemers aan de GR zijn (mede)verantwoordelijk voor dekking van tekorten. Naar rato van het aandeel in deze GR worden eventuele tekorten omgeslagen over de deelnemers;
- De coronacrisis heeft een grote impact op de GGD als gevolg van de uitvoering van bron- en contactonderzoek en de afname van coronatesten. De GGD was in 2021 verantwoordelijk voor de uitvoering van het Rijksbeleid voor het testen, vaccineren en opsporen (bron- en contactonderzoek). Hiervoor is binnen de GGD een aparte COVID-organisatie ingericht waar op het hoogtepunt 1.500 medewerkers werkten. Gedurende het jaar zijn de drie genoemde processen steeds op- en afgeschaald;
- Daarnaast heeft de GGD te maken met inkomstenderving door taken die zij gedurende de coronacrisis niet konden uitvoeren en (deels) ingehaald moeten worden;
- De toenemende arbeidsmarktkrapte bij specifieke functies (onder andere jeugdartsen en -verpleegkundigen, forensisch artsen) betekent dat vaker tijdelijk een andere invulling van de taakuitvoering moet worden georganiseerd (bijvoorbeeld de inhuur van duurder personeel van derden / ZZP) om de noodzakelijke dienstverlening op peil te houden;
- Het handhaven van de paraatheid van de Ambulancezorg bijvoorbeeld door een hoog ziekteverzuim of een groot personeelsverloop, er mogelijk onvoldoende budget is om de vervangingskosten te dekken;
- Het risico dat verplichte landelijke wet- en regelgeving bij PG leidt tot activiteiten waarvan de kosten nog niet zijn opgenomen in de begroting;
- Het risico dat de loon- en materiële kosten sneller stijgen dan de in de begroting opgenomen indexering van de gemeentelijke bijdrage voor het gezamenlijke takenpakket en/of het NZA-budget voor ambulancezorg en dat deze niet in de daaropvolgende jaren wordt rechtgetrokken.

Gemeenschappelijke regeling reiniging Blink

Gemeenschappelijke regeling reiniging Blink

Ontwikkelingen

In 2019 zijn de eerste stappen genomen om, met het oog op de verdere uitbreiding van het takenpakket en de eerdere uitbreiding van het aantal deelnemers de afgelopen jaren, te komen tot een robuuste organisatie (uitbreiding formatie en uitbreiding sleutelfuncties). Hiervoor zijn diverse projecten opgestart. Inmiddels zijn hiervan een aantal onderdelen uitgewerkt en (worden) geïmplementeerd. Ook in de komende jaren zal hier aandacht voor blijven.

In 2019 heeft de gemeente Son en Breugel de GRR Blink benaderd voor een mogelijke deelname per 1 januari 2021. In de eerste helft van 2020 is deze informatie aangeleverd en in meerdere gesprekken toegelicht. Kort voor de zomervakantie van 2020 heeft het college van Son en Breugel besloten op dat moment geen officieel toetredingsverzoek in te dienen. Daarmee viel het toetredingstraject stil. In 2021 is, na aanvullende besluitvorming in Son en Breugel en door aanvullende informatie van Blink, alsnog een toetredingsverzoek gedaan. Na het doorlopen van de nodige stappen, waaronder de instemming van de betrokken gemeenteraden, is de toetreding van Son en Breugel per 1 januari 2022 een feit.

In 2021 is uitvoering gegeven aan de statutaire 3-jaarlijkse evaluatie van Blink. Het Algemeen Bestuur heeft deze evaluatie gekoppeld aan een onderzoek over de toekomstige, noodzakelijke ontwikkeling van Blink. Het evaluatieonderzoek is in de tweede helft van 2021 opgeleverd. De aanbevelingen die daaruit zijn gekomen zijn, waar nodig, meegenomen in het daarna opgestarte onderzoeksdeel. Dit zal naar verwachting in de eerste helft van 2022 worden opgeleverd.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

De gezamenlijke uitvoeringsorganisatie heeft mede tot doel om zorg te dragen voor gemeentelijke uitvoeringstaken op het vlak van de inzameling, de sortering, het vermarkten en de (eind)verwerking van (grondstoffen in) grof en fijn huishoudelijke afvalstoffen, de gladheidsbestrijding en de reiniging van de openbare ruimte van de deelnemende gemeenten.

Risico's

- De gezamenlijke uitvoeringsorganisatie Blink opereert in een dynamische beleidsmatige context, die, met name ten aanzien van sortering, vermarkten en (eind)verwerking van grondstoffen, rekening moet houden met de (prijs)ontwikkelingen in de markt bij contractvorming en beïnvloed wordt door overheidsmaatregelen (verbrandingsbelasting). Deze hebben de afgelopen jaren een wisselende invloed gehad op zowel de inkomsten als uitgaven van Blink en de deelnemende gemeenten. De verwachting is dat ook de komende jaren deze een (veelal niet voorspelbare) invloed hebben, met als gevolg wisselende kostenniveaus voor Blink en haar deelnemers;
- De groei van de opgave voor Blink door recente toetredingen waaronder die van Son en Breugel per 1 januari 2022 en de uitbreiding van de aan Blink opgedragen taken vraagt om een robuuste organisatie die zowel kwalitatief als kwantitatief adequaat is ingericht. In het, begin 2018 door het Algemeen Bestuur vastgestelde, Strategisch Meerjaren Plan wordt hier door projecten en maatregelen invulling aan gegeven. Inmiddels zijn hiervan een aantal onderdelen uitgewerkt en (worden) geïmplementeerd. Het is ook in gemeentelijk belang om de risico's hierbij te beperken.

Gemeenschappelijke regeling Senzer

Gemeenschappelijke regeling Senzer

Ontwikkelingen

De gemeente heeft een bredere maatschappelijke doelstelling dan die van Senzer. De drie decentralisaties omvatten immers ook Zorg en Jeugd. Daartussen bestaan diverse raakvlakken waarbij het uit effectiviteit en efficiency van belang is dat er een goede integrale aanpak en afstemming plaatsvindt. Het is van belang dat de raad de integraliteit tussen de drie domeinen bewaakt, aansluitend bij de bredere maatschappelijke doelstellingen van de gemeente. De raad heeft hiertoe de mogelijkheden zoals deze in de gemeenschappelijke regeling zijn vastgesteld (zienswijzprocedure, voorjaars- en najaarsconferentie, etc.)

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

Senzer voert namens de gemeenten in de arbeidsmarktregio Helmond-De Peel, waaronder Helmond, de Participatiewet en aanverwante wet- en regelgeving uit. Senzer is de verbinder tussen werkgever en werkzoekende, redenerend vanuit de vraag van de werkgever die Senzer verbindt aan de (arbeids)kracht en het talent van de werkzoekende (matching).

Risico's

- Senzer heeft sinds de coronacrisis te maken met extra uitdagingen die de eigen dienstverlening raken. De maatregelen die als gevolg van deze crisis genomen moeten worden, hebben een grote impact op bedrijven, werknemers en zzp'ers. Veel ondernemers moeten tijdelijk of blijvend hun deuren sluiten. Het is nog onduidelijk welke gevolgen dit op de (midden)lange termijn zal hebben voor Senzer;
- Senzer opereert in een zeer dynamische omgeving die beïnvloed wordt door economische ontwikkelingen en overheidsbeleid (zoals de verdeelsystematiek voor de BUIG). Ook voor de komende jaren blijft dit een risicofactor;
- De noodzakelijke aanpassingen van bedrijfsprocessen die voortvloeien uit de invoering of wijziging van diverse wet- en regelgeving (zoals de Participatiewet);
- De oorlog in Oekraïne zorgt voor (financiële) onzekerheid en domineert de economische ramingen. Daarnaast zorgt de oorlog voor een toestroom van vluchtelingen naar Nederland die ook moeten kunnen voorzien in eigen levensonderhoud. Deze ontwikkelingen zullen naar verwachting de nodige impact gaan hebben op Senzer, wat zich mogelijk gaat vertalen in bijvoorbeeld het leveren van extra (crisis)diensten en/of een toename van de bijstandspopulatie.

5.6.3 Privaatrechtelijke rechtspersonen

Privaatrechtelijke organisaties zijn in het Burgerlijk Wetboek verder geregeld. Dit kunnen stichtingen, verenigingen, coöperaties en vennootschappen zijn. In het laatste geval wordt onze deelname aangeduid als deelneming. De gemeente Helmond participeert in de volgende privaatrechtelijke rechtspersonen.

1. Brainport Development NV
2. Automotive Facilities Brainport (AFB) Holding
3. RAI AutomotiveNL BV
4. NV Bank voor Nederlandse Gemeenten (BNG)
5. Enexis Holding NV
6. Glasvezel Helmond BV
7. Stichting Automotive Campus Helmond
8. Stichting Beheer en Exploitatie Veiligheidshuis Brabant Zuidoost
9. Stichting Regionaal Ontwikkelfonds Werklocaties SGE
10. Stichting Brainport Smart District
11. Vereniging KIC EIT Urban Mobility
12. Stichting Fieldlab de Peel
13. Coöperatieve vereniging Urban development Institute (UDI)

Brainport Development NV

Brainport Development NV

Ontwikkelingen

Voor Brainport is het eerste jaarplan in de cyclus van de meerjarenagenda 2021-2024 uitgevoerd. Het meerjarenplan bestaat uit twee delen:

1. Het onderhouden van ons ecosysteem: MKB-ondersteuning, talentontwikkeling, technologieverkenning, branding, public affairs en het clusteren van nieuwe kansen;
2. De versterking van het ecosysteem: tekorten arbeidsmarkt, internationalisering, sleuteltechnologieën, kapitaalfondsen en versterken vestigingsklimaat.

In de nationale R&D-regeling voor de mobiliteitssector zijn, in samenwerking, drie grootschalige projecten ontwikkeld met een gezamenlijk volume van € 75 miljoen rijksfinanciering. Hiervan zijn in 2021 twee projecten gehonoreerd. Het derde project wacht nog op definitieve beoordeling.

Voor de ondersteuning van Food Tech Brainport is extra capaciteit beschikbaar gesteld door Brainport Development.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

Brainport Development NV is een economische ontwikkelingsorganisatie die samen met partners uit het bedrijfsleven, met kennisinstellingen en de overheid werkt aan het versterken van Brainport Regio

Eindhoven. High tech en design in combinatie met hoogwaardige maakindustrie en ondernemerschap leveren de oplossingen voor de maatschappelijke uitdagingen van morgen. Voor de periode 2021-2024 is een nieuwe meerjarenagenda en meerjarenbegroting vastgesteld.

Risico's

- Het niet voor handen hebben van (voldoende) middelen voor investeringen;
- Het niet hebben van voldoende middelen voor interne bedrijfsvoering om plannen tot ontwikkeling te brengen.

Automotive Facilities Brainport (AFB) Holding

Automotive Facilities Brainport (AFB) Holding

Ontwikkelingen

De Automotive Facilities Brainport (AFB) beheert enkele proef laboratoria op de Automotive Campus. Deze faciliteiten worden tegen sterk gereduceerde (gesubsidieerde) tarieven ter beschikking gesteld aan MKB'ers. Omdat de technologie verder ontwikkelt, wordt steeds minder gebruik gemaakt van deze faciliteiten. Om die reden heeft de algemene vergadering van aandeelhouders twee jaar geleden al besloten om, in samenwerking met het ministerie van Economische Zaken en Klimaat (EZK), te komen tot een regeling waarbij de, met het ministerie gemaakte, subsidieafspraken kunnen worden neergelegd bij de Campus Site Management, zodat AFB als apart vehikel kan worden opgeheven. De raad van commissarissen (RvC) is door de AvA al ontbonden. Eind 2021 is door de AvA besloten om de dialoog met EZK weer op te pakken. Vanwege corona had EZK namelijk in de afgelopen twee jaren geen oog gehad voor dit dossier. In 2022 wordt met EZK hopelijk een akkoord bereikt over de gemaakte subsidieafspraken waarna AFB kan worden opgeheven.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

De testfaciliteiten hebben in belangrijke mate bijgedragen aan drempelverlagende belangstelling van starters en MKB'ers om onderzoek en ontwikkeling te stimuleren of te ondersteunen.

Risico's

Een gevolg van de daadwerkelijke opheffing van AFB is dat de gemeente het risico loopt dat de verkoopwaarde van de aandelen lager is dan de huidige boekwaarde. Dat heeft ermee te maken dat de voortschrijdende technologische vooruitgang andere paden kiest dan intensief gebruik van de faciliteiten. De verminderde economische waarde is daarvan een logisch gevolg. Uiteindelijk blijkt dat aan de hand van het voorstel dat wordt voorbereid door AFB.

AutomotiveNL BV

RAI automotiveNL BV

Ontwikkelingen

Enkele jaren geleden is Automotive NL gefuseerd met de RAI tot RAI Automotive bv. In 2020 heeft een tweede interne fusie plaatsgevonden met de sectie Industrie, waardoor op de Automotive Campus, nu de RAI Automotive Industry NL bv, operationeel is. Inmiddels is er ook van directie gewisseld. Daardoor is een koerswending in 2021 zichtbaar geworden. De nieuwe organisatie werpt zich steeds meer op als netwerkorganisatie en verbindt partijen met behulp van innovatieve projecten. Ook gebruikt de RAI de Automotive Campus steeds meer als uithangbord in het buitenland. Daardoor mag de campus zich verheugen op steeds meer belangstelling voor onderzoeksvoorstellen. Dat is een behoorlijke gunstige ontwikkeling. Door Automotive te koppelen aan de industrie bestaat er meer ruimte voor zogeheten cross-over voorstellen.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

Met een versterkte AutomotiveNL op de campus wordt de ecostructuur verder verrijkt. De gemeente en de Provincie zijn lid van de organisatie, welke binnen de RAI nog steeds een bijzonder karakter heeft vanwege de triple helix aanpak.

Risico's

De gemeente is gewoon lid van de organisatie en bekleedt geen statutaire functie binnen het sectiebestuur. Het lidmaatschap is jaarlijks opzegbaar. Van enig risico is geen sprake.

NV Bank voor Nederlandse Gemeenten (BNG)

NV Bank voor Nederlandse Gemeenten (BNG)

Ontwikkelingen

De strategie van de BNG is met 'de klant' mee bewegen. De bank doet dit door met diensten op maat in te spelen op de veranderende behoeften van de klanten. De financiële diensten omvatten kredietverlening, advies, betalingsverkeer, elektronisch bankieren en vermogensbeheer en gebiedsontwikkeling.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

De BNG bank is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Ook staat de bank voor een duurzamer Nederland. De bank heeft toegang tot financieringsmiddelen tegen scherpe prijzen, die weer worden doorgegeven aan de publieke sector en in de sectoren wonen, zorg, onderwijs, energie, milieu, mobiliteit en netwerken. Dit draagt bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.

Risico's

Macro-economische omstandigheden kunnen de sterke vermogenspositie van de bank beïnvloeden. Maar als gevolg van de daling van de lange rentetarieven en de keuze van de bank om hogere liquiditeitsbuffers aan te houden in deze periode van crisis, blijven de solvabiliteitsratio's van de BNG

op een hoog niveau. De beweeglijkheid op de financiële markten zal voorlopig groot blijven als gevolg van de pandemie. Risico's worden laag ingeschat (op dit moment tripple AAA).

Enexis Holding NV

Enexis Holding NV

Algemeen

Uit de verkoop aan RWE en Waterland zijn een aantal deelnemingen voortgekomen. Inmiddels zijn er een aantal ontbonden en uitgeschreven, waarna sinds 2021 nog Publiek Belang Elektriciteitsproductie b.v. en Claim Staat Vennootschap b.v. resteren. Gemeente Helmond is aandeelhouder in deze deelnemingen.

Ontwikkelingen

Onderdeel van de Nationale Energieagenda is de visie dat de energievoorziening van Nederland in 2050 CO2-arm moet zijn. Als tussendoel was gesteld dat de gehele Nederlandse uitstoot in 2030 ten minste 49% moest dalen ten opzichte van 1990. Dit doel is in het coalitieakkoord van het kabinet verder aangescherpt naar een vermindering van 55% in 2030 ten opzichte van 1990. Als medeondertekenaar van het Klimaatakkoord heeft Enexis zich hieraan verbonden.

Om deze verandering uit te voeren moet er worden overgegaan van een centraal gestuurd, fossiel energiesysteem naar een decentraal, duurzaam energiesysteem. Dit vraagt grote aanpassingen in het energienetwerk en in de dienstverlening, met daarbij de uitdaging om de energie-infrastructuur ook op tijd klaar te hebben om de initiatieven te faciliteren.

Enexis moet investeren om de capaciteit van het elektriciteitsnet te vergroten. Hiervoor worden sinds 2020 iedere twee jaar investeringsplannen gepubliceerd voor uitbreidings- en vervangingsinvesteringen voor zowel de elektriciteits- als de gasnetten in het beheersgebied van Enexis. Het doel voor het uitbreiden van de transportcapaciteit in 2021 is gehaald. Richting 2030 streeft Enexis ernaar om de netcapaciteit uit te breiden met gemiddeld 1.000 megawatt per jaar. Dit is twee keer zoveel als het gemiddelde in de afgelopen tien jaar.

Een belangrijke schakel in de uitvoering van het Klimaatakkoord en in het behalen van de Brabantse doelstellingen, zijn de Regionale Energiestrategieën (RES'en). In 2021 zijn RES'en ingediend met concrete verduurzamingsplannen.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

Enexis beheert (via haar dochtervennootschap Enexis Netbeheer bv) het energienetwerk in Noord-, Oost- en Zuid-Nederland voor de aansluiting van ongeveer 2,7 miljoen huishoudens, bedrijven en overheden. De netbeheerderstaak is een publiek belang, wettelijk geregeld met onder andere toezicht vanuit de Autoriteit Consument en Markt. De vennootschap heeft ten doel het realiseren van een duurzame energievoorziening door state of the art dienstverlening en netwerken en door regie te nemen in innovatieve oplossingen.

Waar in de periode 2017-2021 vooral ingezet werd op excellent netbeheer en het versnellen van de energietransitie, wordt nu meer gefocust op de kerntaken om de energietransitie optimaal te realiseren.

Risico's

De capaciteit in de netten wordt steeds schaarser. Dit maakt dat er slimme keuzes gemaakt moeten worden in het bestaande elektriciteitsnetwerk om ongebreideld verzwaren en bijbouwen van netten te voorkomen.

De huidige reguleringsmethodiek is niet berekend op de trendbreuk in investeringen en exploitatiekosten als gevolg van de energietransitie. De vergoeding voor de extra investeringen en kosten worden uitgesteld tot de volgende reguleringsperiode. Dit betekent dat Enexis deze extra investeringen moet voorfinancieren, wat de financiële ratio's en de investeringsruimte onder druk zet.

De Standard & Poor's rating is gewijzigd van A+ (stable outlook) naar A+ (negative outlook). Bij Moody's is deze ongewijzigd Aa3 (stable outlook). Hiermee wordt voldaan aan de wettelijke verplichtingen inzake vermogensverhoudingen en kredietwaardigheid. Het risico voor de aandeelhouders is gering omdat Enexis opereert in een gereguleerde (energie)markt, onder toezicht van de Energiekamer. Daarnaast is het risico gering in relatie tot de (intrinsieke) waarde van Enexis Holding nv. Wettelijk is minimaal 40% eigen vermogen vereist, Enexis voldoet hieraan.

Glasvezel Helmond BV

Glasvezel Helmond B.V.

Ontwikkelingen

De uitrol van het glasvezelnetwerk is voor ruim 80% gerealiseerd. In 2022 en 2023 zal het resterende gedeelte van de Binnenstad ook afgerond worden. De goedkeuring door de RvC voor de laatste investeringen is inmiddels gegeven op basis van een goedgekeurde begroting 2022 en een positief afgeronde vraagbundeling voor fase 3 Binnenstad. Er worden ook al enkele maatschappelijke diensten via glasvezel aangeboden. Inwoners kunnen bijvoorbeeld (mantel)zorg- en veiligheidsdiensten afnemen als nieuwe vorm van digitale dienstverlening over de beveiligde glasvezelinfrastructuur. Daarnaast loopt een project in samenwerking met de Veiligheidsregio om 1.000 panden te voorzien van brand- en/of inbraakbeveiliging via het glasvezelnetwerk van Glasvezel Helmond bv.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

Het beoogde effect is dat in het tijdsbestek tot en met 2022:

- Alle inwoners tegen acceptabele kosten zijn/kunnen worden aangesloten op een adequaat glasvezelnetwerk;
- Het glasvezelnetwerk open en toegankelijk is voor alle (maatschappelijke) dienstenaanbieders zoals zorgdiensten;
- Het glasvezelnetwerk onderdeel gaat worden van de BrabantRing, dat wil zeggen gekoppeld gaat worden aan andere Brabantse netwerken met als doel om op veilige wijze maatschappelijke diensten over glasvezel mogelijk te maken;
- Het glasvezelnetwerk erin voorziet dat ook de openbare ruimte wordt verglaasd en kansen ontstaan voor een diversiteit van Smart City toepassingen in de toekomst, inclusief openbare WiFi;
- Alle gemeenschapsaccommodaties de beschikking kunnen hebben over hoogwaardige glasvezelverbindingen.

Risico's

- Glasvezel Helmond bv moet rekening houden met ontwikkelingen in de markt (bijvoorbeeld beschikbaarheid voldoende aanlegcapaciteit als gevolg van toenemende vraag en/of commerciële acties van concurrerende aanbieders); De businesscase wordt periodiek

geactualiseerd met de werkelijke kosten en opbrengsten. Voor de laatste wijk, Binnenstad fase 3 is inmiddels opdracht gegeven. Dit risico is dus geminimaliseerd;

- Businesscase kan in de praktijk niet (volledig) realiseerbaar zijn doordat bijvoorbeeld deelname vanuit inwoners en bedrijven achterblijft en/of de kosten voor aanleg hoger zijn dan op voorhand ingeschat; Vooralsnog is gemiddeld over de eerste zeven wijken de deelname voldoende (volgens BNG-vereiste). Ook voor de laatste wijken in het centrum is de vereiste minimale vraagbundeling van 25% behaald. De invulling van de uitgangspunten van de businesscase verloopt dus volgens planning en zal op basis van de huidige inzichten ook volledig kunnen worden uitgevoerd;
- Kwaliteit van het glasvezelnetwerk, de daarop beschikbare dienstverlening en de service kunnen in de praktijk onvoldoende (consistent) zijn, waardoor het aantal aangesloten inwoners en bedrijven af zal kunnen nemen in plaats van toenemen. Deze kwaliteit wordt periodiek gemonitord. Ook is er in 2021 een nieuwe provider toegevoegd op het netwerk. Deze provider is door de Consumentenbond aangeduid als "Beste keus".

Stichting Regionaal Ontwikkelfonds Werklocaties SGE

Stichting Regionaal Ontwikkelfonds Werklocaties SGE

Ontwikkelingen

Na de evaluatie en de daarin opgenomen constatering dat de opzet van het huidige fonds onvoldoende aansluit bij de behoefte in de markt, is er begin 2021 een nieuwe opzet van het fonds vastgesteld. De Brabantse Ontwikkelingsmaatschappij (BOM) is geen deelnemende partij meer. De provincie Noord-Brabant heeft de rol van de BOM als financier overgenomen (als subsidieverstrekker), maar is geen deelnemer van de stichting. De voorwaarden voor een aanvraag voor een bijdrage uit het fonds zijn vereenvoudigd. Daarnaast is ook de governance aangepast, waardoor de doorlooptijd van een aanvraag verkort wordt en er meer slagkracht is ontstaan. Er is nog ongeveer € 6 miljoen beschikbaar. Er worden twee aanvragen verwacht, waaronder Groot Schooten Helmond. Als beide worden goedgekeurd blijft er nog ongeveer € 2,5 miljoen over.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

Het ROW is een initiatief van de provincie Noord-Brabant en de negen gemeenten in het Stedelijk Gebied Eindhoven (SGE). Het doel is om als lokale en betrokken financier regionale economische meerwaarde te creëren onder andere door te ondersteunen in het financieren van vastgoed. Het fonds faciliteert daarmee nieuwe innovatieve ruimtelijke ontwikkelingen op bestaande bedrijventerreinen en stimuleert regionale ketenversterking en werkgelegenheid.

Risico's

Ondanks de veranderingen blijft het voor het fonds lastig om aansluiting te vinden bij de markt en de doelgroep. Door extra in te zetten op communicatie en het benutten van bestaande netwerken moet dit zoveel mogelijk ondervangen worden. Hierin is ook een rol voor de gemeenten weggelegd.

Stichting Automotive Campus Helmond

Stichting Automotive Campus Helmond

Ontwikkelingen

De stichting Automotive Campus is per 1 april 2017 opgericht. De gemeente participeert daarin met bouwbedrijf van de Ven en de provincie Noord-Brabant. De stichting heeft een driedelige taak:

1. mee-ontwikkeling en bewaking van het Automotive Campus-concept;

2. aantrekken van nieuwe bedrijven voor de campus;
3. uitbouwen van het ecosysteem op en rondom de campus en versterking van het vestigingsklimaat.

Begin 2022 is een intentieovereenkomst (getekend begin 2021) over een mogelijke privatisering met Bouwbedrijf van de Ven en Ramphastos (samen de Ontwikkelcombinatie) ontbonden. Nieuwe scenario's voor de toekomst: (die van een privaat publieke samenwerking en die van een privatisering) worden onderzocht. Dit is nodig zodat de campus zich sneller en commerciëler door kan worden ontwikkeld.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

- De uitbouw van het ecosysteem op de Automotive Campus in Helmond en hierdoor bijdragen aan de economische structuurversterking van Helmond;
- Het aantrekken van nieuwe bedrijven.

Risico's

Conjuncturele ontwikkelingen en structuurwijzigingen kunnen een behoorlijke invloed uitoefenen op de doorontwikkeling van de Automotive Campus. In de toekomst wil de gemeente participeren in een publiek-private samenwerking en/of participeren als subsidiënt. Voor de gemeente is het van groot belang dat de Automotive Campus een positieve doorontwikkeling maakt. Als stakeholder blijven wij daarom nauw betrokken.

Stichting Beheer en Exploitatie Veiligheidshuis Brabant Zuidoost

Stichting Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost

Ontwikkelingen

De landelijke Meerjarenagenda beschrijft de essentie van de aanpak in ieder zorg- en veiligheidshuis. Daaruit volgt dat het Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost zich in de kern richt op de ingewikkelde, domein overstijgende casussen waarin de samenwerking tussen partners vastloopt (AVE 3 en 4). Deze taken worden als volgt omschreven:

1. Het faciliteren en regisseren van casusoverleggen waar complexe domein overstijgende casuïstiek wordt besproken (ketenregie), zowel Casus op Maat (COM) en Persoonsgerichte Aanpak (PGA).
2. Expertisecentrum voor multidisciplinaire problematiek en vraagbaak Het Zorg- en Veiligheidshuis gaat in Zuidoost Brabant informatie ontsluiten over organisaties en werkprocessen op het gebied van zorg en veiligheid. Hiermee wordt ingezet op het versterken en ondersteunen van de lokale teams én de ketensamenwerking voor de geëscaleerde (domein overstijgende) casuïstiek;
3. Het signaleren van relevante trends en ontwikkelingen en (strategisch) adviseren van bestuurders en sleutelpartners.

In 2021 heeft de Landelijke Stuurgroep Zorg & Veiligheid de Meerjarenagenda zorg- en veiligheidshuizen 2021-2024 vastgesteld. In de uitvoering van de landelijke meerjarenagenda door de zorg- en veiligheidshuizen is ruimte voor regionale invulling en inkleuring van de basistaken. Het ZVHBZO en gemeente Helmond bespreken de samenwerking op regelmatige basis voor een goede afstemming van de gemeentelijke taken binnen de domeinen zorg en veiligheid en de taken van het ZVHHBZO op dit vlak.

Het ZVHBZO heeft gewerkt aan de in het activiteitenplan uitgewerkte doelstellingen en prioriteiten zoals verwoord in de visie 2020-2022. De reguliere procesregie op ingewikkelde (domein overstijgende) casuïstiek en de procesregie op persoonsgerichte aanpak is door het ZVHBZO ook in

2021 opgepakt om zo samen met gemeenten en andere partners te werken aan een veiligere samenleving. Ook zijn er stappen gezet op het terrein van privacy en gegevensbeheer. Eind 2021 zijn vanuit het Rijk aanvullende middelen ter beschikking gesteld die worden ingezet voor de uitvoering van de eerder vastgestelde doelstellingen.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

Het Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost is een netwerksamenwerking tussen partners uit de straf- en zorgketen en gemeenten. In het Zorg- en Veiligheidshuis werken partners samen om, in een zo kort mogelijke tijd, te komen tot een integrale keten overschrijdende aanpak van (potentiële) criminele of ernstige overlast veroorzakende personen of systemen, waarachter een ingewikkelde casuïstiek schuilgaat. Hiermee wordt voorkomen dat partner organisaties slechts een gedeelte van de problematiek aanpakken en of langs elkaar heen werken

Risico's

Er is door het Zorg- en Veiligheidshuis geconstateerd dat er een groter beroep wordt gedaan op COM en PGA methodiek door groei van complexe casuïstiek. Dit kan leiden tot personele en financiële risico's.

Stichting Brainport Smart District

Brainport Smart District

Ontwikkelingen

De Stichting Brainport Smart District is in 2018 opgericht om van het noordelijk deel van Brandevoort (ten noorden van het spoor) de "wijk van de toekomst" te maken. De stichting draait inmiddels volop met een stichtingsbestuur, Q-team en bezetting van het programmabureau. Het kwaliteitsboek (Q-book) is in 2021 vastgesteld door het stichtingsbestuur en gemeenteraad. Er hebben talloze businesschallenges plaatsgevonden met een volume van ongeveer 1.000 woningen. In 2021 zijn de volgende resultaten bereikt:

- De Casa woningen zijn opgeleverd en bewoond;
- Opstellen Masterplan en Beeldkwaliteitsplan inclusie financiële impact. Deze zijn vastgesteld door de stichting en het college (op 22 februari 2022 ook vastgesteld door de raad);
- Start bouw infrastructuur voor de eerste 52 tijdelijke woningen;
- Een bouwteam BSD Slimme infrastructuur is geselecteerd (via innovatieve aanbestedingswijze) en gemobiliseerd;
- Een Gebruikersraad (participatie huidige en toekomstige bewoners) heeft definitief vorm gekregen;
- De implementatie van de Data governance board en Ethische board is gerealiseerd

Voor 2022 staan onder andere op de planning de vaststelling van het bestemmingsplan, exploitatieplan, uitrol slimme infrastructuur, planontwikkeling van de eerste 200-300 permanente woningen en planontwikkeling voor ongeveer 100-150 tijdelijke woningen. En een update van Q-book. Dit alles via uitstekende participatie met de stakeholders.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

De bevolking in steden wereldwijd groeit exponentieel. Dit zorgt voor allerlei problemen op onder andere het gebied van duurzaamheid, energie, inclusiviteit, mobiliteit, gezondheid en leefbaarheid. Tegelijkertijd biedt sociale innovatie en de snelle technologische ontwikkeling volop mogelijkheden om deze problemen te tackelen. Door onder andere het falen van de markt en regelgeving komen de benodigde ontwikkelingen echter onvoldoende op gang. BSD biedt een podium om de oplossingen

wel mogelijk te maken en te versnellen, om zo als voorbeeld te dienen voor de rest van Brabant, Nederland en de wereld.

Risico's

Brainport Smart District is een ambitieus en innovatief programma en gebiedsontwikkeling. Er zijn al ruim subsidiemiddelen binnengehaald. Maar om de totale wijk te ontwikkelen zijn meer financiële middelen nodig. In 2021 is hard gewerkt aan een voorstel bij het Nationaal Groeifonds. Of de middelen worden toegekend is in april 2022 duidelijk. Voor BSD geldt dat altijd een afweging gemaakt moet worden tussen de kosten en innovatieve waarde: de wijk haalt alleen de bedrijven en subsidies binnen als het voorop loopt in de ontwikkelingen, maar om voorop te lopen in de ontwikkelingen zijn diezelfde bedrijven en subsidies hard nodig. Het is dus van belang, en daarmee ook een risico, dat BSD vooruitlopend investeringen vergt die mogelijk niet altijd gegarandeerd financieel renderen in directe zin.

Vereniging KIC Urban Mobility

Vereniging KIC Urban Mobility

Ontwikkelingen

Voor 2021 is de deelname aan drie innovatieprojecten binnen EIT Urban Mobility gehonoreerd.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

Helmond, de Brainportregio en Europa staan voor grote opgaven als het gaat om duurzaamheid, klimaat, leefbaarheid en mobiliteit. Het gaat hier om complexe en integrale opgaven. Samenwerking met andere triple helix partners, onder wie -op lokaal niveau- Eindhoven, Amsterdam en de TU/e, biedt ons de mogelijkheid om onze stedelijke opgaven te realiseren. We krijgen toegang tot een groot netwerk van bedrijven en kennispartners die allen een vergelijkbare opgave hebben. Door deelname binnen het EIT Urban Mobility en de vestiging van een co-locatie op de Automotive Campus kan de gemeente Helmond zich ook duidelijk positioneren als innovatiecentrum en living-lab (onder ander in Brainport Smart District) op het gebied van Smart en Green Mobility. Deelname past in daardoor goed binnen de strategische agenda van de gemeente Helmond. Daarbij kan de smart mobility sector in de regio ook worden versterkt. Dit alles wordt mogelijk gemaakt door de beschikbaarheid van een meerjarige subsidiestroom voor innovatie- activiteiten op het gebied van mobiliteit.

Risico's

Het betreft de toetreding tot en deelname aan een buitenlandse entiteit, een vereniging met vestigingsplaats in Barcelona (Spanje). Intern is er geen concrete kennis van het Catalaanse en Spaanse recht aanwezig. Dit zou in de toekomst voor problemen kunnen zorgen, te meer nu ook de rechter in Barcelona bevoegd is om over eventuele geschillen te oordelen. Hoewel risico's in dit kader niet geheel zijn uitgesloten, zijn de statuten en reglementen door deskundige externe partijen opgesteld.

Coöperatieve vereniging Urban Development Initiative (UDI)

| COÖPERATIEVE VERENIGING URBAN DEVELOPMENT INITIATIVE U.A. (UDI) |
|---|
| <p><i>Ontwikkelingen</i></p> <p>De innovatieprogramma's Digital City, Energy Transition en Futureproof Building & Housing (vh Building Industry 4.0) zijn verder uitgewerkt en beginnen op stoom te komen. In april 2021 is na een evaluatie, goedkeuring gegeven aan de aanvraag voor de tweede fase Regiodeal. Deze is inmiddels ook officieel toegekend.</p> <p>Er zijn volgens planning vanuit TU/e diverse post-docs verbonden aan de innovatieprogramma's. De eerste 8 bedrijven en kennisinstellingen hebben zich verbonden aan het Digital City programma. Ook de overige programma's maken zich klaar om externe partners te verbinden. Gemeente Helmond en Eindhoven trekken gezamenlijk op bij de verdere vraagarticulatie richting UDI. Use cases komen uit de Schaalprong/ Centrum+ en Brainport Smart District.</p> |
| <p><i>Openbaar belang dat er mee gediend wordt</i></p> <p>Het bijdragen aan duurzame oplossingen voor de grote systemische ontwikkelingsopgaven waar onze stedelijke samenlevingen en economieën momenteel voor staan. Versnellen van innovatie via samenwerking met marktpartijen en kennisinstellingen.</p> |
| <p><i>Risico's</i></p> <p>Geen specifiek te benoemen risico's.</p> |

Stichting fieldlab De Peel

| Stichting Smart Industries Fieldlab de Peel |
|--|
| <p><i>Ontwikkelingen</i></p> <ul style="list-style-type: none">• De samenwerking tussen bedrijven in het Fieldlab en met het Fieldlab ('olievlek') vergroten. Hiermee wordt bedoeld dat niet alleen de bedrijven die nu deelnemen in het Fieldlab, maar ook andere bedrijven in onze regio deelnemen aan, profiteren van en bijdragen aan de kennis en vaardigheden van het Fieldlab;• De inhoudelijke breedte van het Fieldlab vergroten door het opzetten van meerdere onderzoeks- en ontwikkelingslijnen;• Een samenwerking met mbo en bij voorkeur ook hbo-onderwijs op zetten. In 2021 deden we dat door onderwijsinstellingen projectmatig te betrekken bij onderzoeksopdrachten. In 2022 moet dit bij voorkeur leiden tot het opzetten van een samenwerkingskader;• De uitstraling van het Fieldlab vergroten door het Fieldlab niet alleen lokale bekendheid te laten genieten, maar ook regionaal, provinciaal en zelfs nationaal. |
| <p><i>Openbaar belang dat er mee gediend wordt</i></p> <p>Door de creatie van het Fieldlab vormen wij de koplopersgroep binnen de regionale maakindustrie in Helmond-De Peel en stimuleren wij kennisdeling, innovatie, behoud van werkgelegenheid en samenwerking met het onderwijs. Dit leidt tot een innovatieve en toekomstbestendige hightech MKB-sector in de regio Helmond-De Peel.</p> |
| <p><i>Risico's</i></p> <p>Geen specifiek te benoemen risico's</p> |

5.6.4 Financieel en bestuurlijk belang

Hieronder is een overzicht opgenomen van de verbonden partijen die de volgende informatie bevat:

- De verbonden partijen waarin de gemeente Helmond deelneemt;
- De vestigingsplaats van de verbonden partij;
- De rechtsvorm van de verbonden partij;
- Het financieel belang van onze gemeente in de verbonden partij;
- Het bestuurlijk belang van onze gemeente in de verbonden partij;
- Het eigen vermogen, vreemd vermogen en resultaat van de laatst besloten jaarrekening en huidige begroting;
- Het programma waaraan de verbonden partij een bijdrage levert. In het betreffende programma is ook beschreven hoe de verbonden partij bijdraagt aan onze beleidsresultaten.

| (bedragen x € 1.000) | Vestigingsplaats | Financieel belang | Bestuurlijk belang | Bestuurder | Eigen vermogen 01-01-2021 | Vreemd vermogen 01-01-2021 | Eigen vermogen 31-12-2021 | Vreemd vermogen 31-12-2021 | Resultaat 2021 | Bijdrage aan Programma |
|--|------------------|--------------------------------|-------------------------------|----------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------|------------------------|
| Gemeenschappelijke regeling | | | | | | | | | | |
| Metropoolregio Eindhoven | Eindhoven | 1.320 structurele bijdrage | Lid DB, AB | E. Blanksma, G. v.d. | 17.743 | 14.524 | 14.325 | 14.427 | 598 | 5,7, 8,10,11,13 |
| Omgevingsdienst Zuidoost Brabant | Eindhoven | 43 structurele bijdrage | Lid AB | G. v.d. | 2.429 | 4.523 | 3.266 | 5.150 | 1.046 | 12 |
| Veiligheidsregio Brabant Zuidoost | Eindhoven | 4.631 structurele bijdrage | Lid AB, lid DB | E. Blanksma | 2.483 | 42.498 | 2.145 | 41.763 | -73 | 1 |
| GGD Brabant Zuidoost | Eindhoven | 3.125 structurele bijdrage | Lid AB | C. Dortmans | 4.420 | 30.526 | 4.708 | 29.188 | 12 | 3 & 4 |
| Reiniging Blink | Helmond | 7.857 structurele bijdrage | Lid AB, lid DB | G. v.d. | 0 | 4.205 | 0 | 5.055 | 0 | 12 |
| Senzor | Helmond | 69.936 structurele bijdrage | Lid DB - voorzitter | E. de Vries | 23.022 | 42.507 | n.t.b. | n.t.b. | n.t.b. | 2 |
| Vennootschappen en coöperaties | | | | | | | | | | |
| Brainport Development NV | Eindhoven | 148 aandelen | Aandeelhouder | n.v.t. | 3.265 | 2.839 | n.t.b. | n.t.b. | 11 | 7 |
| Automotive Facilities Brainport (AFB) Holding | Helmond | 38% geplaatst aandelenkapitaal | Aandeelhouder | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. | 7 |
| RAI Automotive Industry NL BV | Helmond | 15 Lidmaatschap | n.v.t. | n.v.t. | n.t.b. | n.t.b. | n.t.b. | n.t.b. | n.t.b. | 7 |
| NV Bank voor Nederlandse Gemeenten | Den Haag | 132 aandelen | Stemrecht in AvA | n.v.t. | 5.097.000 | 155.262.000 | 5.062.000 | 143.995.000 | 236.000 | 13 |
| Enexis Holding NV | Den Bosch | 23 aandelen | Stemrecht in AvA | n.v.t. | 4.116.000 | 4.635.000 | 4.241.000 | 5.154.000 | 199.000 | 13 |
| Publiek Belang Elektriciteitsproductie BV | Den Bosch | zie Enexis holding | zie Enexis holding | n.v.t. | 1.569 | 19 | 1.535 | 7 | 34 | 13 |
| Claim Staat Vennootschap (CSV) Amsterdam BV | Den Bosch | zie Enexis holding | zie Enexis holding | n.v.t. | 393 | 27 | 312 | 23 | 43 | 13 |
| Glasvezel Helmond B.V. | Helmond | 6.250 (50% aandelen) | Lid RvC | S. v.d. Brug | 11.605 | 14.286 | 11.140 | 27.019 | -464 | 13 |
| Stichtingen en verenigingen | | | | | | | | | | |
| Stichting Beheer en Exploitatie Veiligheidshuis Brabant Zuidoost | Helmond | 75 structurele bijdrage | Lid bestuur (penningmeester) | H. van Dijk | 91 | 279 | 477 | 166 | 386 | 1 & 4 |
| Stichting Regionaal Ontwikkelingsfonds Werklocaties SGE | Eindhoven | 877 o.b.v. aanvragen | Lid bestuur | S. v.d. Brug | n.v.t. | n.v.t. | n.t.b. | n.t.b. | n.t.b. | 7 |
| Stichting Automotive Campus | Helmond | 269,5 incidentele bijdrage | Lid Raad van Toezicht | S. v.d. Brug | 0 | 206 | n.t.b. | n.t.b. | 0 | 7 |
| Vereniging KIC EIT Urban Mobility | Barcelona | 50 incidentele bijdrage | Lid van vereniging | ambtenaar | 0 | 0 | n.t.b. | n.t.b. | n.t.b. | 10 |
| Stichting Brainport Smart District | Helmond | 500 structurele bijdrage | Lid bestuur (voorzitter) | C. Dortmans | 29 | 0 | n.t.b. | n.t.b. | - | 8 |
| Stichting Smart Industries Fieldlab de Peel | Helmond | 50 incidentele bijdrage | Lid bestuur | ambtenaar | 36.481 | 0 | n.t.b. | n.t.b. | n.t.b. | 2 en 7 |
| Coöperatieve vereniging Urban Development Initiative U.A. | Eindhoven | Bijdrage in natura (personeel) | Lid Algemene Ledervergadering | C. Dortmans | n.v.t. | n.v.t. | n.t.b. | n.t.b. | n.t.b. | 8 |

5.6.5 Organisatie met een bestuurlijk, maatschappelijk of algemeen belang

Naast publiekrechtelijke samenwerking in de vorm van gemeenschappelijke regelingen werkt de gemeente Helmond voor het uitvoeren van haar doelen ook samen met andere overheden (en private partijen). Deze samenwerkingsverbanden kennen als grondslag lichtere regelingen zoals bijvoorbeeld een convenant of een bestuurlijke overeenkomst. De *“Notitie verbonden partijen”* (Commissie BBV, oktober 2016) spreekt van een *“regeling zonder meer”*. Deze samenwerkingsverbanden zijn geen rechtspersonen. Ook wordt niet (volledig) voldaan aan de definities in artikel 1 van het BBV, met name de definitie *“financieel belang”*. In deze gevallen wordt in de notitie geadviseerd om ook deze organisaties te vermelden in de paragraaf verbonden partijen. De commissie zegt hierover:

“In het geval dat formeel juridisch geen sprake is van een verbonden partij door het ontbreken van een financieel belang zoals gedefinieerd in het BBV, maar er wel sprake is van:

- *een structurele bekostiging in overwegende mate van (de activiteiten van) een organisatie via één of meer geldstromen (begrotingsfinanciering, subsidie en overeenkomst van opdracht); én*
- *een bestuurlijke belang;*

beveelt de Commissie BBV aan om deze organisaties gezien het maatschappelijke of algemene belang en de mogelijke risico's toch op te nemen in de paragraaf verbonden partijen.”

Normaal is de gemeente een verplichting aangegaan om jaarlijks haar aandeel in de organisatiekosten te voldoen. Een van de partners in de regeling treedt op als penvoerder (penningmeester, opdrachtgever naar derden, en indien van toepassing, werkgever). Indien de samenwerking leidt tot verplichtingen voor het uitvoeren van programma's of projecten vindt aparte besluitvorming plaats. Anders dan bij publiekrechtelijke verbonden partijen is het samenwerkingsverband niet verplicht een begroting te maken en aan de gemeenten voor zienswijzen voor te leggen, dan wel een jaarrekening vast te stellen.

Gemeenten kunnen geen taken en bevoegdheden delegeren of mandateren aan een "regeling zonder meer". Het accent ligt op beleidsafstemming of coördinatie. Het bestuurlijk belang krijgt vorm in deelname aan een bestuurlijk gremium (bijvoorbeeld een stuurgroep) waarin doorgaans alle deelnemers aan de regeling vertegenwoordigd zijn.

Samenwerking op basis van "regelingen zonder meer" kent financiële, juridische en bestuurlijke risico's. Afhankelijk van de kans en impact kan gekozen worden voor verminderen, vermijden, accepteren en verzekeren als strategieën om de risico's te beheersen. Inzicht in deze samenwerkingsverbanden draagt bij aan het beheersen van de risico's.

Het visiedocument intergemeentelijke samenwerking en de bestuurlijke visie Helmond, slimme stad als brug naar de toekomst dienen als algemene basis. De visie op het specifieke samenwerkingsverband is vastgelegd in afzonderlijke beleidsdocumenten. In Helmond gaat het om de volgende samenwerkingen:

1. Peelland Interventie Team (PIT)
2. Regionaal Inlichtingen en Expertise Centrum (RIEC)
3. Uitvoeringsagenda Onderwijs en Arbeidsmarkt
4. 10 voor de Jeugd
5. Coöperatie Slimmer Leven
6. Stedelijk Gebied Eindhoven (SGE)
7. Innovatiehuis De Peel
8. Pact Brabant
9. Bereikbaarheidsagenda Zuidoost-Brabant
10. Doelmatig waterbeheer Brabantse Peel
11. G40
12. BrabantStad
13. Vereniging Nederlandse Gemeenten
14. Vereniging Brabantse Gemeenten

Volgens het BBV (artikel 8, lid 3) wordt de betrokkenheid van verbonden partijen bij de uitvoering van de doelstellingen binnen een programma opgenomen in het betreffende programma. Hierin komen, in aansluiting op publiekrechtelijke en privaatrechtelijke regelingen, ook deze samenwerkingsverbanden aan de orde.

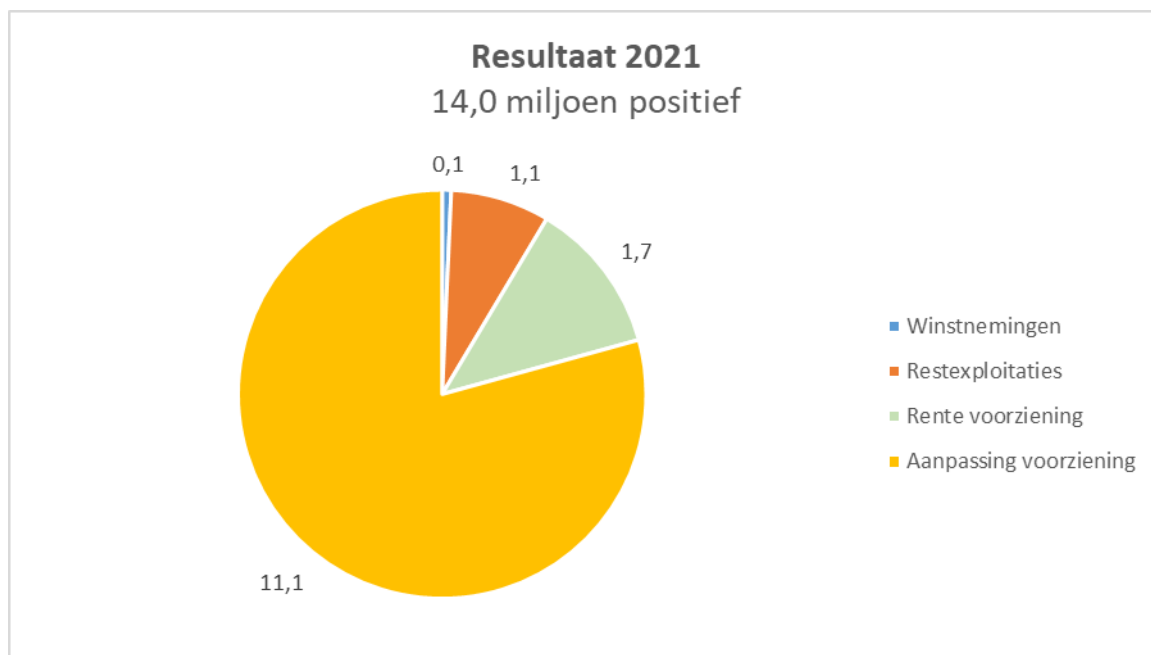
5.7 Grondbeleid

5.7.1 Inleiding

Inleiding

Deze paragraaf gaat in op de visie, de uitvoering, de resultaten en risico's van het grondbeleid. De bedragen in deze paragraaf zijn in miljoenen euro's, tenzij anders aangegeven. We beginnen met een toelichting op het resultaat dat in 2021 genomen kan worden op de bouwgrond in exploitatie² (BIE). Daarna zal een gedetailleerde toelichting worden gegeven op de ontwikkelingen van het grondbeleid. Het facilitair grondbeleid komt ook nog kort aan bod.

Resultaat 2021



Winstneming

Het besluit begroting en verantwoording (BBV) schrijft de POC-methode (percentage of completion) voor als de methode de omvang van de winstneming te bepalen. Dit betekent dat naar rato van voortgang van de grondexploitatie(tussentijdse) winst genomen wordt. Er wordt berekend welk percentage van de totale kosten en welk percentage van de totale opbrengsten is gerealiseerd. Afhankelijk van eventuele project specifieke risico's bepaalt de combinatie van deze percentages de te nemen winst. Tussentijdse winstnemingen volgens de POC methode kunnen ook negatief zijn (a.g.v. planaanpassingen of prijsstijgingen). In 2021 hebben we zowel negatieve (Rijpelberg Bedrijventerrein - € 1,6 miljoen en BZOB - € 0,5 miljoen) als positieve winstnemingen (de grootste zijn Stiphout Zuid + € 1,3 miljoen en bedrijventerrein Zuid I-II + € 0,6 miljoen) gedaan. Per saldo dient over 2021 een (tussentijdse) winst van € 0,1 miljoen genomen te worden.

Restexploitaties

Als een BIE nagenoeg is afgerond en er hoeft nog maar een laatste perceel te passeren of er dienen nog werkzaamheden plaats te vinden die nog even op zich laten wachten dan kan er voor worden gekozen om die BIE te sluiten en resterende kosten en/of opbrengsten onder te brengen in een aparte grondexploitatie Restexploitaties. Elk jaar wordt het saldo van de gemaakte kosten en opbrengsten

² De BBV noemt grondexploitaties, waar de gemeente actief grondbeleid voert, bouwgrond in exploitatie of afgekort BIE.

binnen deze grondexploitatie meegenomen bij de bepaling van het resultaat. In 2021 zijn twee panden verkocht waardoor er een batig saldo van € 1,1 miljoen is.

Aanpassing en rente voorziening verliesgevende BIE

De BIE dienen conform de BBV minimaal één maal per jaar geactualiseerd te worden. Bij de jaarrekening vindt deze actualisatie en eventuele herziening van alle BIE plaats. Bij deze actualisatie worden de gerealiseerde kosten en opbrengsten in 2021 in mindering gebracht op de resterende budgetten. Vervolgens wordt de eerdere begroting van kosten en opbrengsten geraamd per prijspeil 1 januari 2022 en opnieuw gefaseerd op basis van de beste inschatting. Als uitkomst van deze actualisatie volgt per BIE een nieuw geprognosticeerd resultaat op eindwaarde en op netto contante waarde (NCW). De omvang van de verliesvoorziening wordt bepaald door de resultaten op NCW van de afzonderlijke BIE. Om het disconterings-effect op te vangen dient de verliesvoorziening jaarlijks verhoogd te worden met een rente ter hoogte van 2% over de stand van de voorziening per 1 januari. Deze rente was in 2021 € 1,7 miljoen.

De verwachte resultaten op verliesgevende BIE zijn in 2021 bij de meeste verliesgevende BIE positiever dan in 2020. Veruit het grootste voordeel ligt bij Brandevoort 2 (+ € 13,6 miljoen) als gevolg van met name de nieuwe grondprijzen. Er zijn echter ook een aantal verliesgevende BIE waar de verwachte eindresultaten negatiever zijn dan vorig jaar. Dat is het geval bij o.a. Suytkade - € 0,7 miljoen en Automotive Campus - € 0,7 miljoen veroorzaakt door de prijsstijgingen van civiele werken. De in 2021 geopende grondexploitatie Houtse Akker 2 (26 woningen) laat een negatiever resultaat zien van - € 0,7 miljoen. Op basis van de geactualiseerde doorrekening van alle BIE kan de voorziening naar beneden worden bijgesteld met € 11,1 miljoen. Na deze bijstelling resteert een voorziening verliesgevende BIE van € 74,3 miljoen.

Totaal resultaat 2021

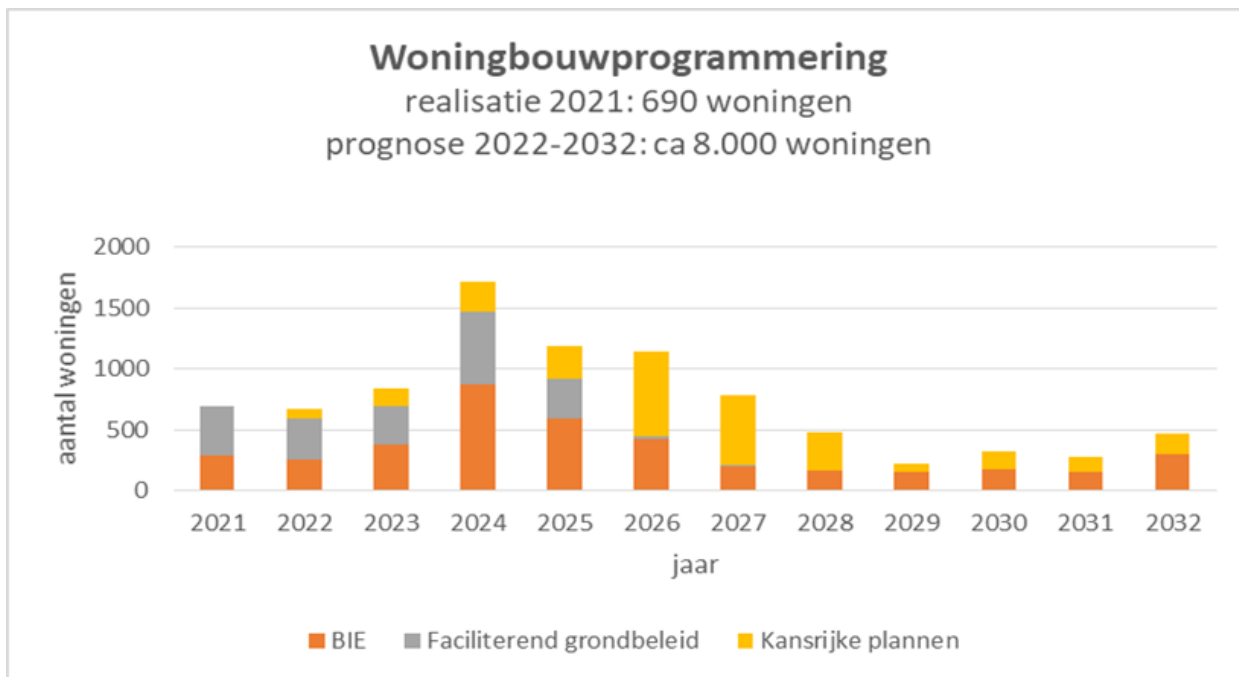
Het totale resultaat dat in 2021 tussentijds genomen kan worden op de grondexploitatie is daarmee per saldo € 14,0 miljoen. Dit bedrag komt ten gunste van de reserve grondbedrijf via resultaatbestemming.

Visie

De visie op het grondbeleid ligt vast in de Nota Grondbeleid 2017-2020. De planning is om deze nota in 2022 op basis van het nieuwe coalitieakkoord en vooruitlopend op de invoering van de omgevingswet te actualiseren. De koers van het Helmondse grondbeleid volgens deze nota is dat de gemeente bij voorkeur facilitair grondbeleid voert, waarbij zij actief grondbeleid voortzet om de actieve BIE af te ronden. In de nieuwe nota grondbeleid zal de visie op het grondbeleid worden opgenomen.

Uitvoering

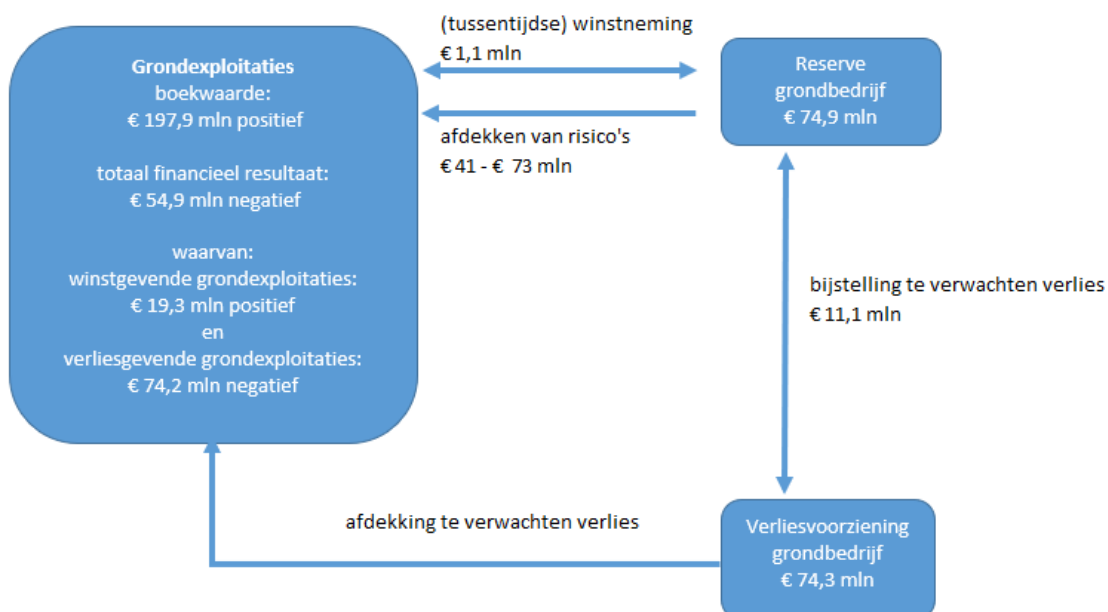
De gemeente zet haar grondbeleid als middel in om bestuurlijke ambities en beleidsdoelstellingen op het gebied van o.a. wonen, economie en duurzaamheid te realiseren. Eind 2021 betreffen dit 26 BIE en 34 ruimtelijke ontwikkelingen, waar de gemeente faciliteert. Hierdoor zijn in 2021 690 woningen gerealiseerd en komen er de komende 11 jaar ca 8.000 woningen bij. Voor bedrijventerreinen geldt dat in 2021 2,5 ha bedrijventerrein is verkocht en de komende jaren nog ca 36 ha te verkopen is.



BIE

Zoals hiervoor is aangegeven worden de BIE jaarlijks geactualiseerd. Onderdeel van deze actualisatie vormt het bijstellen van en de risicoanalyses. Het college rapporteert hierover in deze paragraaf maar ook in de paragraaf weerstandsvermogen (risicoanalyse).

Het geheel van alle BIE met de reserve en voorziening, die daarmee samenhangen, noemen we samen het grondbedrijf. Het hierna volgende figuur laat de financiële stromen binnen het grondbedrijf zien.



Parameters

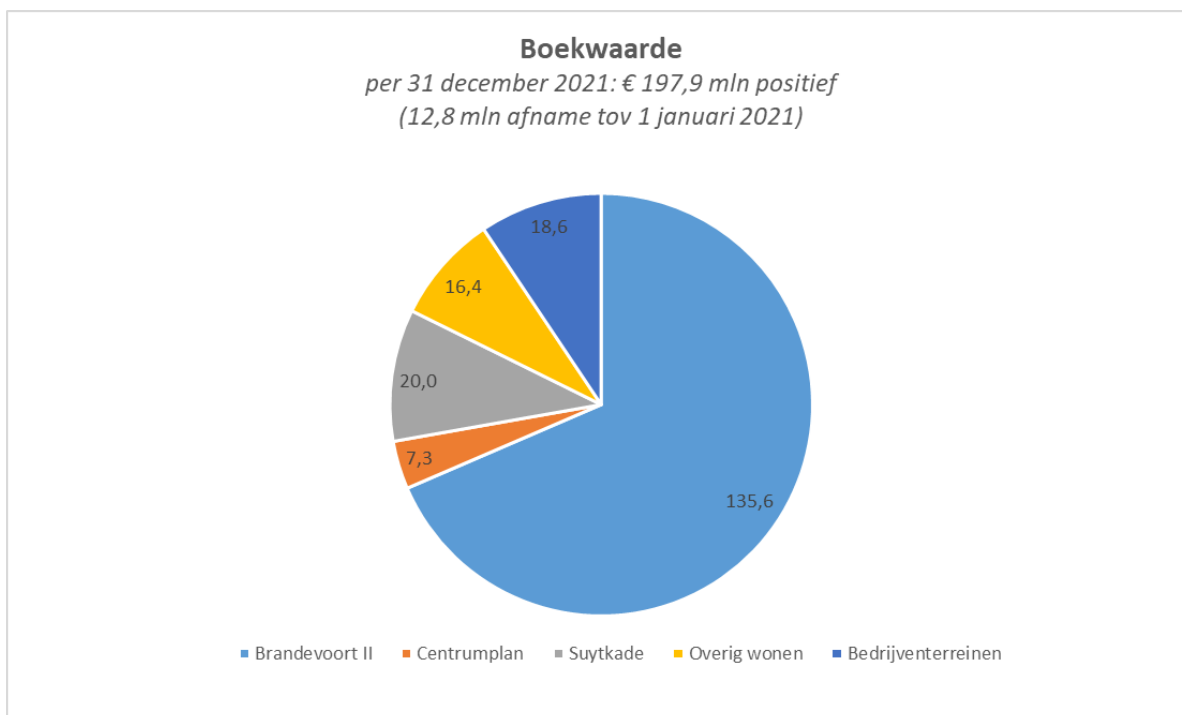
De begrotingen van de BIE worden gefaseerd in tijd en zijn daarom onderhevig aan prijsontwikkelingen. In de BIE wordt met deze prijsontwikkeling rekening gehouden door het indexeren van de begrotingsonderdelen. Per onderdeel kan de wijze van indexeren verschillen. Een aantal van deze uitgangspunten hebben een wettelijke grondslag. Voor de te hanteren discontovoet en het rentepercentage zijn regels opgenomen in een notitie van de commissie besluit, begroting en verantwoording (BBV). Overige uitgangspunten kunnen wel door de gemeente zelf bepaald worden. Aangezien deze parameters samenhangen met economische ontwikkeling worden ook deze jaarlijks geactualiseerd. In onderstaande tabel zijn de parameters weergegeven die zijn opgenomen in de geactualiseerde BIE.

| Parameter | Uitgangspunt |
|--|--------------|
| Prijspeildatum | 1-1-2022 |
| Rente | 1,3% |
| Disconteringsvoet | 2,0% |
| Grondverwerving | |
| - 2022 tot en met 2024 | 4,0% |
| - vanaf 2025 | 2,0% |
| Vorzieningen | |
| - 2022 tot en met 2024 | 3,0% |
| - vanaf 2025 | 2,0% |
| Plan- en overige kosten | |
| - 2022 tot en met 2024 | 3,0% |
| - vanaf 2025 | 2,0% |
| Grondverkopen | |
| - 2023 tot en met 2031 | 2,0% |
| - vanaf 2032 tot einde grondexploitatie ³ | 0,0% |
| Overige opbrengsten | 2,0% |

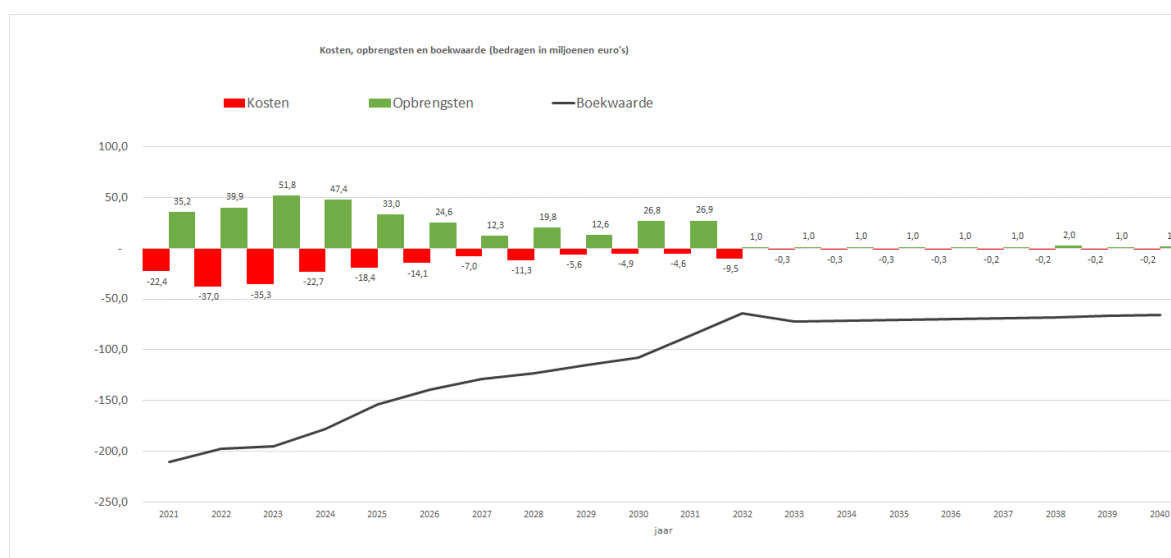
Boekwaarde

De boekwaarde is het totaal van de gerealiseerde kosten en gerealiseerde opbrengsten op een bepaald moment. Als de boekwaarde positief is dan zijn de gerealiseerde kosten hoger dan de gerealiseerde opbrengsten. Andersom als de boekwaarde negatief is dan zijn de gerealiseerde opbrengsten hoger dan de gerealiseerde kosten. In 2021 nam de boekwaarde met 12,8 miljoen af. De BIE hebben eind 2021 een boekwaarde van € 197,9 miljoen positief.

³ Op basis van de notitie Grondbeleid in begroting en jaarstukken (2019) van de commissie BBV mag na het 10e jaar geen positieve indexering van de opbrengsten worden ingerekend.



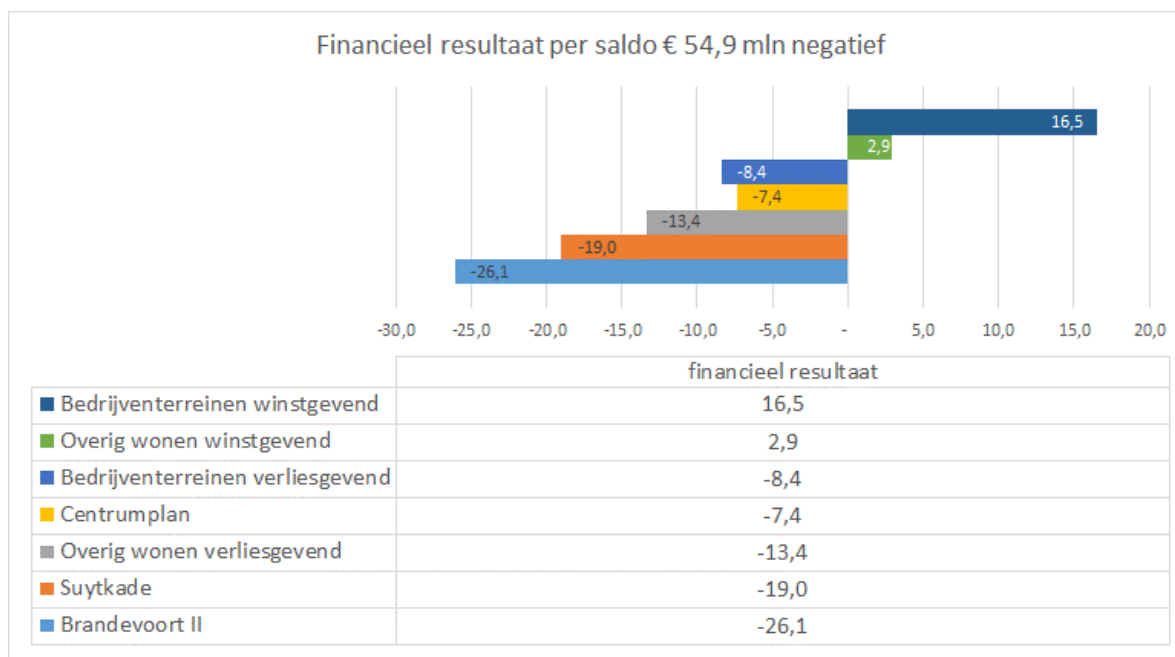
De omvang van deze boekwaarde wordt verklaard doordat bij gebiedsontwikkelingen de kost uit gaat voor de baat. Dit wil zeggen dat voorinvesteringen in het gebied nodig zijn, voordat opbrengsten door gronduitgifte gerealiseerd worden. Onderstaande figuur laat de prognose zien van kosten, opbrengsten en het verloop van de boekwaarde van de geconsolideerde BIE.



Financieel resultaat

Het financieel resultaat van het grondbedrijf is het totaal van het financieel resultaat van de BIE. Het financieel resultaat kan op verschillende manieren gepresenteerd worden. Het detailoverzicht dat later in deze paragraaf volgt, geeft een overzicht van het financieel resultaat per grondexploitatie (zowel de netto contante waarde als de eindwaarde met het verwachte laatste jaar van de grondexploitatie). De hierna volgende figuur laat zien dat het resultaat van het grondbedrijf per 1 januari 2022 een netto contante waarde heeft van € 54,9 miljoen negatief. Voor de BIE met een positief financieel resultaat

verwachten we een winst van € 19,3 miljoen en voor de BIE met een negatief resultaat een verlies van € 74,3 miljoen. Dit te verwachten verlies is afgedekt met de verliesvoorziening grondbedrijf.



Gronduitgifte

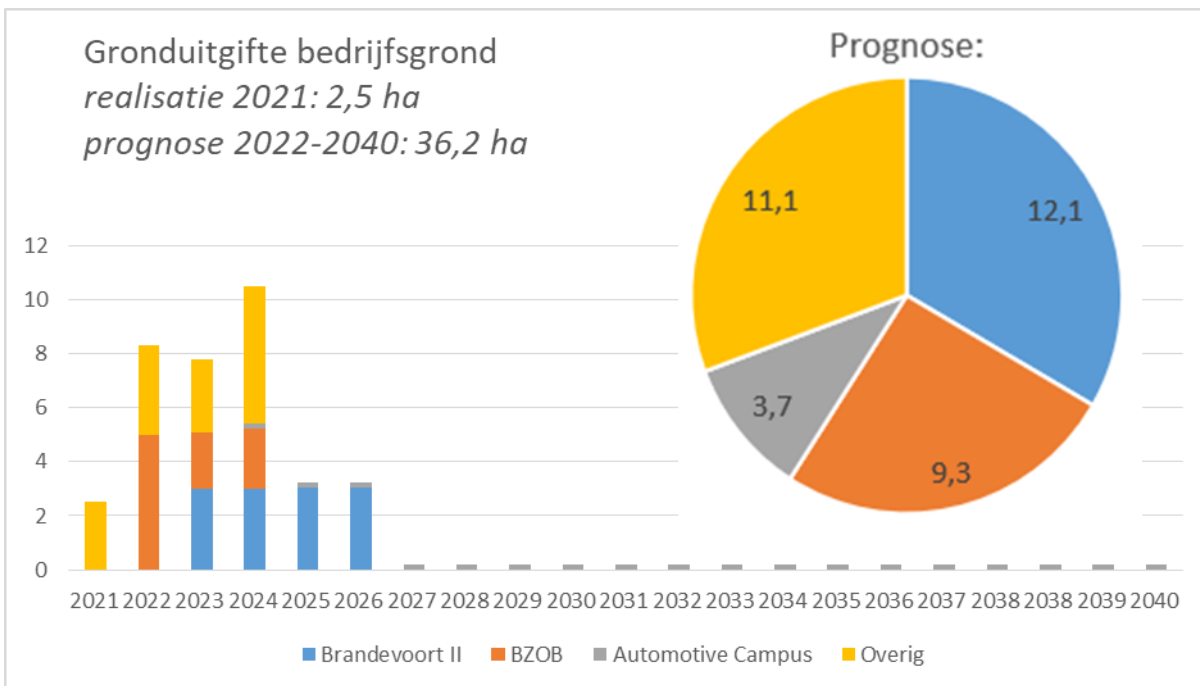
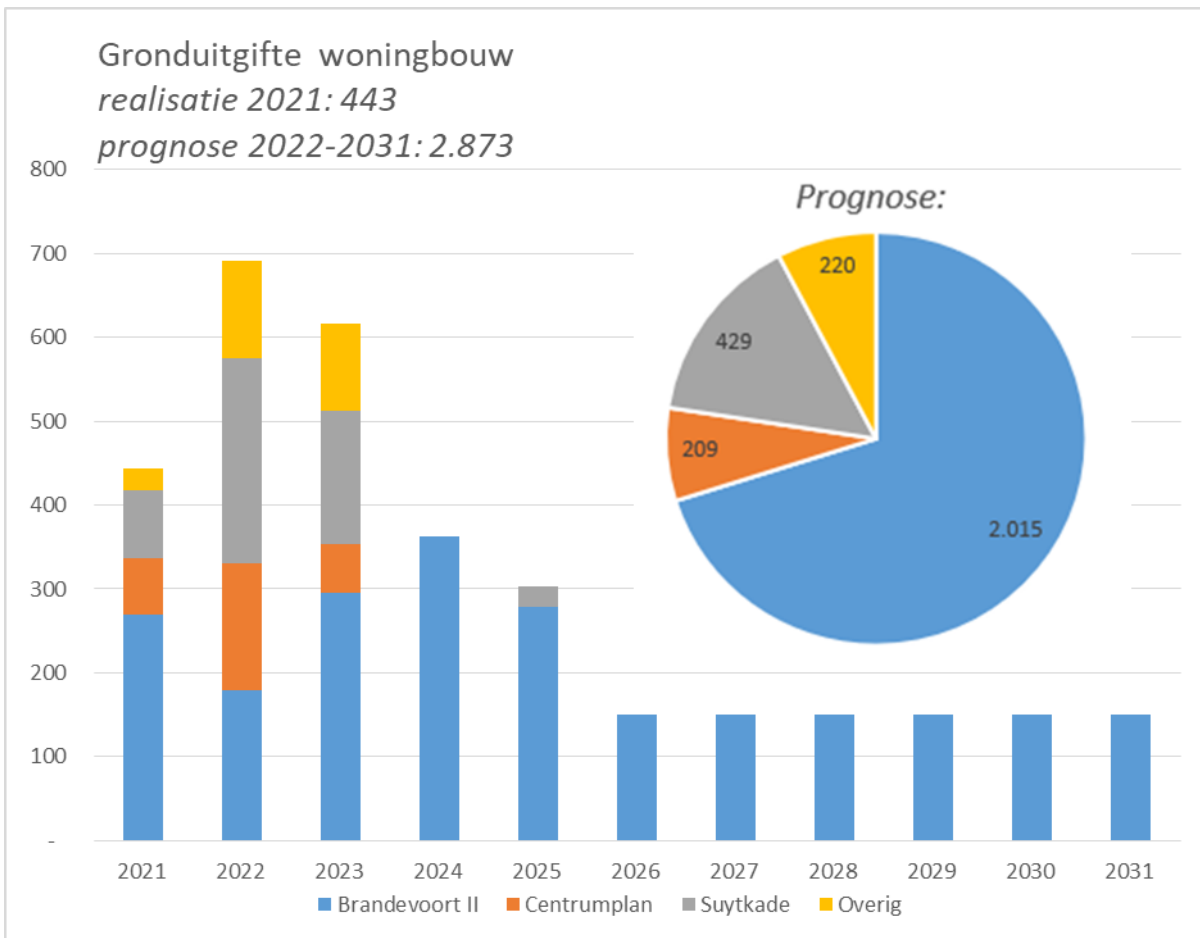
In 2021 verkochten we bouwgrond voor 443 woningen⁴ en 2,5 ha bedrijfsgrond. In totaal is in 2021 voor ca. € 35 miljoen bouwgrond verkocht. Dit is € 4 miljoen minder dan op grond van de vorige herziening bij de jaarrekening 2020 werd gedacht.

De grondverkoop voor woningbouw zijn beter gegaan dan verwacht. De komende jaren verwachten we een verdere stijging in het aantal grondverkoop om de gewenste woningbouwversnelling in de komende jaren te realiseren. In de periode 2022 t/m 2031 is in de grondexploitatie voor 2.873 woningen bouwgrond beschikbaar waarbij wij een piek in de verkoop van bouwgrond verwachten in 2022 en 2023.

Voor een aantal bedrijventerreinen geldt dat de verkoopovereenkomst al in 2021 is getekend maar dat de levering van de grond pas in 2022 plaatsvindt. Daarmee zijn de verwachtingen voor 2021 achter gebleven bij de raming van de vorige jaarrekening. Er is op dit moment ook veel belangstelling voor de resterende terreinen. In 2022 is op de BIE Rijpelberg Bedrijventerrein een terrein verworven waarmee het mogelijk wordt het gebied van Berkveld (inclusief het voormalige voetbalterrein) te ontwikkelen als bedrijventerrein. In de grondexploitatie is nu nog 36,2 ha opgenomen voor bedrijvenkavels.

⁴ Het jaar van gronduitgifte en oplevering van de woning is vaak niet gelijk. De voorbereidings- en bouwtijd betreft meestal meerdere kalenderjaren.

De prognoses van de grondverkoop met fasering voor de komende jaren staan hieronder.



BIE in detail

Hieronder volgt per BIE informatie over de boekwaarde, het financieel resultaat (eindwaarde en netto contante waarde) en de einddatum. In 2021 zijn 3 nieuwe BIE geopend: Dijksestraat, Houtse Akker 2 en Kasteelherenlaan. Er zijn in 2021 geen BIE afgesloten. De vijf BIE met de grootste afwijking worden na de tabel kort toegelicht.

| Complex | 2020 | | | | | | 2021 | | | | | | Verschil 2020 en 2021 | | | |
|------------------------------|------------------------|-------------------------------|-----------------|------------------|---------------------------------|------------------|------------------------|-------------------------------|-----------------|------------------|---------------------------------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------|------------------|
| | Boekwaarde ultimo 2019 | Verwachte einddatum 1 januari | Verwachte winst | Verwacht verlies | Contante waarde Verwachte winst | Verwacht verlies | Boekwaarde ultimo 2020 | Verwachte einddatum 1 januari | Verwachte winst | Verwacht verlies | Contante waarde Verwachte winst | Verwacht verlies | Verwachte winst | Verwacht verlies | Verwachte winst | Verwacht verlies |
| Woongebieden | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Brandevoort | -1.334 | 2023 | 2.262 | - | 2.174 | - | -1.388 | 2024 | 2.489 | - | 2.392 | - | 227 | - | 218 | - |
| Brandevoort II | 147.372 | 2033 | - | 50.476 | - | 39.800 | 135.594 | 2033 | - | 32.515 | - | 26.151 | - | -17.961 | - | -13.649 |
| Dijksestraat | - | - | - | - | - | - | 7 | 2024 | 98 | - | 94 | - | 98 | - | 94 | - |
| Heiakker Brouwhuis | 1.283 | 2023 | - | 1.760 | - | 1.691 | 1.361 | 2024 | - | 1.836 | - | 1.785 | - | 76 | - | 74 |
| Houtse Akker 1 | -858 | 2023 | 446 | - | 428 | - | -1.040 | 2023 | 279 | - | 273 | - | -167 | - | -155 | - |
| Houtse Akker 2 | - | - | - | - | - | - | 3.919 | 2023 | - | 753 | - | 738 | - | 753 | - | 738 |
| Kasteelherenlaan | - | - | - | - | - | - | -169 | 2023 | 20 | - | 20 | - | 20 | - | 20 | - |
| Stiphout Zuid | -1.450 | 2022 | 512 | - | 502 | - | -249 | 2023 | 72 | - | 71 | - | -440 | - | -431 | - |
| | 145.012 | | 3.219 | 52.236 | 3.104 | 41.492 | 138.035 | | 2.958 | 35.104 | 2.850 | 28.654 | -261 | -17.132 | -254 | -12.838 |
| Saneringsgebieden | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Cacaofabriek eo | 2.197 | 2023 | - | 1.362 | - | 1.309 | 2.232 | 2024 | - | 1.415 | - | 1.360 | - | 53 | - | 51 |
| Centrum | 10.002 | 2025 | - | 7.881 | - | 7.281 | 7.265 | 2025 | - | 7.805 | - | 7.355 | - | -76 | - | 74 |
| Goorloopzone Noord | 4.634 | 2024 | - | 2.850 | - | 2.685 | 4.753 | 2024 | - | 2.862 | - | 2.751 | - | 12 | - | 66 |
| Mierlo Hout 3e fase slegestr | 2.616 | 2022 | - | 3.243 | - | 3.180 | 2.958 | 2023 | - | 3.346 | - | 3.280 | - | 103 | - | 100 |
| Mierloseweg 210 tm 232 | 1.731 | 2025 | - | 1.020 | - | 943 | 1.756 | 2025 | - | 920 | - | 867 | - | -100 | - | -76 |
| OMO-scholen | 1.148 | 2022 | - | 743 | - | 729 | 686 | 2023 | - | 724 | - | 710 | - | -19 | - | -19 |
| Pleinen Heistraat | 1.666 | 2023 | - | 2.054 | - | 1.974 | 1.720 | 2024 | - | 1.975 | - | 1.898 | - | -79 | - | -76 |
| Suytkade | 21.053 | 2026 | - | 20.171 | - | 18.269 | 19.990 | 2026 | - | 20.561 | - | 18.996 | - | 390 | - | 727 |
| | 45.047 | | - | 39.324 | - | 36.370 | 41.359 | | - | 39.609 | - | 37.217 | - | 285 | - | 847 |
| Industriegebieden | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Automotive Campus | 5.451 | 2041 | - | 4.794 | - | 3.226 | 7.529 | 2041 | - | 5.744 | - | 3.943 | - | 950 | - | 717 |
| Bedrijvenpark Schooten | 642 | 2022 | 588 | - | 576 | - | 569 | 2023 | 565 | - | 554 | - | -23 | - | -22 | - |
| BZOB | 1.439 | 2025 | 7.464 | - | 6.896 | - | 975 | 2025 | 7.882 | - | 7.427 | - | 418 | - | 531 | - |
| Ehad Engelseweg | 4.897 | 2025 | - | 1.970 | - | 1.820 | 4.974 | 2025 | - | 1.909 | - | 1.799 | - | -61 | - | -21 |
| De Weijer Oost | 1.884 | 2023 | 1.304 | - | 1.253 | - | 1.947 | 2024 | 1.394 | - | 1.340 | - | 90 | - | 87 | - |
| Rietbeemd | 1.975 | 2026 | - | 1.194 | - | 1.082 | 2.029 | 2026 | - | 1.290 | - | 1.191 | - | 96 | - | 109 |
| Rijpelberg bedrijventerrein | 441 | 2024 | 524 | - | 494 | - | -1.173 | 2025 | 4.128 | - | 3.890 | - | 3.604 | - | 3.396 | - |
| Spiro Chruchildaan Franke | 3.392 | 2023 | - | 1.454 | - | 1.397 | 1.999 | 2023 | - | 1.479 | - | 1.450 | - | 25 | - | 53 |
| Zuid I-II | 607 | 2022 | 1.195 | - | 1.172 | - | -294 | 2023 | 581 | - | 570 | - | -614 | - | -602 | - |
| | 20.727 | | 11.075 | 9.411 | 10.391 | 7.525 | 18.555 | | 14.550 | 10.422 | 13.781 | 8.383 | 3.475 | 1.011 | 3.390 | 858 |
| Overige gebieden | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Restexploitatie | - | 2025 | 3.456 | - | 3.193 | - | - | 2025 | 2.884 | - | 2.718 | - | -572 | - | -475 | - |
| | 0 | | 3.456 | - | 3.193 | - | - | | 2.884 | - | 2.718 | - | -572 | - | -475 | - |
| Totaal BIE | 210.787 | | 17.751 | 100.972 | 16.688 | 85.386 | 197.948 | | 20.392 | 85.135 | 19.349 | 74.254 | 2.641 | -15.837 | 2.661 | -11.132 |
| | | | | | | | -12.839 | | | | | | | | | -11.132 |

Brandevoort II voortgang BSD

In 2021 is de ontwikkeling van BSD verder vormgegeven. Zo is het masterplan en het beeldkwaliteitsplan opgesteld en ter besluitvorming aan de raad voorgelegd. Ook is het bestemmingsplan met bijhorende exploitatieplan in 2021 voorbereid. De verwachting is dat het bestemmingsplan in 2022 ter inzage kan worden gelegd. In 2022 zal ook de nieuwe grondexploitatie voor BSD aan de raad worden voorgelegd. Conform de BBV voorschriften is de balanswaardering in deze jaarrekening daarom nog gebaseerd op het oorspronkelijke plan voor Brandevoort. Ter voorbereiding van een deel van de tijdelijke woningen is een gebied bouwrijp gemaakt, zijn opstallen gesloopt en zijn voor de verdere planontwikkeling eigendommen verworven.

Houtse Akker 2

Om dit project door te kunnen laten gaan en om de gedupeerde kopers te helpen krijgt dit project een doorstart. Hiervoor is in 2022 een nieuwe grondexploitatie geopend (Houtse Akker 2). Er worden 26 nieuwe vrije sector woningen gebouwd binnen de bepalingen van het bestemmingsplan.

Suytkade

Het resultaat is iets verslechterd vanwege de sterk gestegen kosten voor het bouw- en woonrijp maken en de daarbij behorende toeslagkosten. Door de stijging van de grondprijzen wordt het verslechterde resultaat deels goedge maakt. In 2021 zijn er diverse verkopen geweest op Suytkade en worden er in 2022 ook diverse percelen verkocht, Suytkade is volop in ontwikkeling.

Automotive Campus

2021 stond met name in het kader van de mogelijke verkoop van Automotive Campus. Met de Ontwikkelcombinatie (Ramphastos en bouwbedrijf Van de Ven) was een LOI gesloten en zijn de mogelijkheden verkend. Echter nadat is gebleken dat Ramphastos haar positie in de Hightech Campus in Eindhoven had verkocht is dit proces met wederzijdse overeenstemming stopgezet. In 2022 zal worden bepaald op welke wijze de planontwikkeling voort kan worden gezet. Bij de actualisatie is de begroting van de civiele werkzaamheden verhoogd door vertraging en aanpassingen in de uitvoering. Het financiële resultaat is hierdoor verslechterd. Dit laatste staat overigens los van de mogelijke privatisering.

Rijpelberg bedrijventerrein.

In 2022 is er grond aangekocht (in het kader van 'quick win' bedrijventerreinen) om in de toekomst grond voor bedrijventerrein te kunnen verkopen. Hierdoor is het resultaat van deze grondexploitatie sterk verbeterd.

Risico's

Het voeren van BIE brengt risico's met zich mee. De paragraaf weerstandsvermogen bevat een toelichting op de risicoanalyse.

Facilitair grondbeleid

De gemeente faciliteert ontwikkelingen van private ontwikkelaars als deze bijdragen aan de gemeentelijke doelstellingen. Voorbeelden hiervan zijn de woningbouwprojecten Oranjekade, Weverspoort en Oostende.

Gemeenten zijn verplicht hun kosten te verhalen en doen dit bij voorkeur met een anterieure overeenkomst. De private ontwikkelaar vergoedt de gemeente de kosten die zij maakt om de ontwikkeling mogelijk te maken. Denk hierbij aan ambtelijke inzet (plankosten) en aanpassingen in het openbaar gebied. Veelal bevat de anterieure overeenkomst een vast bedrag voor het kostenverhaal. Het is vervolgens aan de gemeente om de kosten binnen dit budget te houden; meestal lukt dit, soms valt het mee, soms valt het tegen. Onderstaande tabel laat zien hoe het kostenverhaal in 2021 was.

| Facilitair grondbeleid | Financieel resultaat | |
|---|----------------------|-----------------|
| Afgesloten projecten (3x) in 2021 | € 35.800 | voordeel |
| Budgetoverschrijding lopende projecten | € 4.900 | nadeel |
| Tussentijdse resultaat op een lopende overeenkomst waarbij het tussentijdse resultaat is bepaald volgens de POC methode | € 26.700 | nadeel |
| Totaal resultaat 2021 | € 4.200 | voordeel |

Jaarrekening

6 Overzicht baten en lasten

6.1 Overzicht van baten en lasten

bedragen x € 1.000)

| Programma | | Primitieve begroting 2021 | | Begroting na wijzingen 2021 | | Rekening 2021 | | Saldo | V/N |
|-------------------------------------|--|---------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------|
| | | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | | |
| 01 | Veiligheid en handhaving | 771 | 8.078 | 1.089 | 8.456 | 975 | 7.777 | 565 | V |
| 02 | Werk en inkomen | 39.326 | 79.458 | 46.846 | 89.583 | 41.265 | 82.025 | 1.978 | V |
| 03 | Zorg en welzijn | 3.258 | 54.918 | 3.255 | 61.479 | 3.887 | 54.385 | 7.727 | V |
| 04 | Jeugd en onderwijs | 6.091 | 53.730 | 6.424 | 54.236 | 7.006 | 54.645 | 174 | V |
| 05 | Cultuur, toerisme en recreatie | 2.807 | 12.804 | 2.433 | 13.510 | 2.125 | 12.875 | 327 | V |
| 06 | Sport en bewegen | 1.530 | 7.924 | 1.027 | 7.754 | 1.595 | 6.427 | 1.894 | V |
| 07 | Economisch beleid en werkgelegenheid | 249 | 4.797 | 356 | 6.022 | 487 | 4.362 | 1.791 | V |
| 08 | Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting | 37.400 | 39.273 | 66.436 | 68.178 | 59.541 | 45.196 | 16.086 | V |
| 09 | Stedelijke vernieuwing | 135 | 3.092 | 135 | 2.842 | 146 | 2.457 | 396 | V |
| 10 | Verkeer en mobiliteit | 129 | 3.039 | 1.663 | 4.416 | 3.964 | 5.898 | 819 | V |
| 11 | Openbare ruimte en natuurbescherming | 4.303 | 18.598 | 4.314 | 17.946 | 4.149 | 17.115 | 665 | V |
| 12 | Milieu | 21.968 | 19.035 | 22.106 | 20.206 | 21.535 | 18.242 | 1.392 | V |
| 13 | Bestuur en organisatie | 1.945 | 6.706 | 2.321 | 12.794 | 2.942 | 12.907 | 508 | V |
| Totaal saldo baten en lasten | | 119.912 | 311.452 | 158.404 | 367.421 | 149.617 | 324.311 | 34.323 | V |

| | | | | | | | | | |
|---|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------|
| HP910 | Organisatie algemeen | | 465 | | -552 | 1.608 | 629 | 427 | V |
| HP940 | Post Onvoorzien | | 250 | | 250 | | | 250 | V |
| HP944 | Overige financiële middelen | 476 | 417 | 476 | 417 | 559 | 430 | 71 | V |
| HP950 | Onroerend zaak belasting | 23.225 | 471 | 23.225 | 471 | 23.029 | 550 | -276 | N |
| HP960 | Overige belastingen | 961 | 752 | 876 | 752 | 1.023 | 535 | 364 | V |
| HP970 | Algemene rijksuitkeringen/gemeentefonds | 194.022 | 991 | 207.166 | 39 | 212.411 | | 5.283 | V |
| HP991 | Overhead | 2.406 | 37.618 | 1.074 | 41.006 | 1.235 | 39.070 | 2.098 | V |
| HP992 | Doorbelasting overhead | | -2.981 | | -3.964 | | -3.874 | -90 | N |
| Totaal Algemene dekkingsmiddelen | | 221.090 | 37.982 | 232.818 | 38.419 | 239.864 | 37.339 | 8.126 | V |
| Totaal saldo baten en lasten | | 341.002 | 349.434 | 391.222 | 405.840 | 389.481 | 361.650 | 42.449 | V |

| Mutaties reserves | | | | | | | | | |
|-------------------|--|-------|-------|-------|-------|-------|--------|---------|---|
| 01 | Veiligheid en handhaving | 4 | | 129 | | 129 | | | - |
| 02 | Werk en inkomen | 937 | 780 | 2.494 | 1.075 | 3.343 | 2.776 | -852 | N |
| 03 | Zorg en welzijn | 342 | | 2.422 | | 2.900 | 3.084 | -2.606 | N |
| 04 | Jeugd en onderwijs | 360 | | 860 | 3.606 | 1.144 | 4.119 | -229 | N |
| 05 | Cultuur, toerisme en recreatie | 267 | | 724 | 2.230 | 664 | 2.230 | -60 | N |
| 06 | Sport en bewegen | 1.343 | | 1.604 | 790 | 603 | 1.000 | -1.210 | N |
| 07 | Economisch beleid en werkgelegenheid | 1.469 | | 2.645 | | 1.925 | 666 | -1.386 | N |
| 08 | Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting | 1.181 | | 3.012 | 1.312 | 2.578 | 15.272 | -14.394 | N |
| 09 | Stedelijke vernieuwing | 2.056 | 2.700 | 2.702 | 3.892 | 2.431 | 3.892 | -271 | N |
| 10 | Verkeer en mobiliteit | 430 | | 651 | | 388 | | -263 | N |
| 11 | Openbare ruimte en natuurbescherming | 230 | | 612 | 500 | 612 | 500 | - | |
| 12 | Milieu | 126 | | 1.335 | 359 | 1.288 | 694 | -382 | N |
| 13 | Bestuur en organisatie | | 318 | 632 | 318 | 613 | 381 | -82 | N |

| | | | | | | | | | |
|-------------------------------------|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------|
| 14 | Algemene dekkingsmiddelen | 85.077 | 81.592 | 92.114 | 83.238 | 91.279 | 84.241 | -1.838 | N |
| Totaal mutaties reserves | | 93.822 | 85.390 | 111.937 | 97.319 | 109.900 | 118.855 | -23.573 | N |
| Totaal saldo baten en lasten | | 434.824 | 434.824 | 503.159 | 503.159 | 499.381 | 480.506 | 18.875 | V |

Overzicht begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid

In voorgaande tabel worden de begrotingsbudgetten uit de gewijzigde begroting vergeleken met de realisatie inclusief een presentatie van de afwijkingen tussen beide grootheden. In het vervolg van deze paragraaf wordt daar waar sprake is van een overschrijding op het door de Raad vastgestelde lastenniveau (exclusief mutaties reserves) een nadere analyse gegeven in het kader van de begrotingsrechtmatigheid. Deze analyse is opgesteld in overeenstemming met de uitgangspunten uit de door de Commissie BBV gepresenteerde Kadernota Rechtmatigheid. Met het goedkeuren van de Jaarstukken worden deze overschrijdingen alsnog door de Raad geautoriseerd.

Programma 4 Jeugd en Onderwijs: kostenoverschrijding € 409.000

Op een viertal hoofdproducten in programma 4 is sprake van hogere kosten dan begroot. Binnen hoofdproduct Basisvoorzieningen en accommodaties zijn de onderhoudskosten voor speel- en jeugdaccommodaties € 429.000 hoger dan begroot door onderhoud aan deze accommodaties. Deze hogere lasten worden opgevangen binnen de reserve onderhoud gebouwen of doorberekend aan derden (renovatie kinderopvanglocatie Okapi).

Hoofdproduct maatschappelijke ondersteuning laat € 325.000 hogere kosten zien dan begroot, dit betreft met name de kosten van leerlingenvervoer door extra compensatie i.v.m. corona in overeenstemming met de landelijke richtlijnen. Deze kosten worden gedekt vanuit programma 14 coronacompensatie Rijk.

Hoofdproduct specialistische ondersteuning heeft een nadelig saldo van € 95.000. Het saldo wordt verklaard door € 68.000 hogere kosten specialistische jeugdzorg (het betreft open einde regelingen) en een bijdrage aan zorgaanbieders van € 27.000 voor compensatie meerkosten corona.

Op hoofdproduct Voortijdig schoolverlaten/leerplicht/RMC bedraagt de kostenoverschrijding € 46.000. In 2021 is veel effort gepleegd op de bestrijding van voortijdig schoolverlaten, leerplichtwet en de regionale meld- en coördinatiefunctie. Hier staan extra baten tegenover.

Programma 10 Bestuur en organisatie: kostenoverschrijding € 1.482.000

Gemeente Helmond heeft een provinciale subsidie ontvangen inzake het bereikbaarheidsakkoord die in de regio wordt ingezet voor diverse mobiliteitsprojecten tot en met 2030. De subsidie wordt door Helmond beschikt aan diverse regiogemeenten op basis van subsidieaanvragen. Deze aanvragen worden toegekend na instemming van het portefeuillehoudersoverleg. De subsidieuitgaven aan regiogemeenten bedragen € 2,5 miljoen in 2021. Deze niet begrote lasten leiden op programmaniveau tot een kostenoverschrijding. Hier staan niet begrote baten vanuit de provinciale subsidie tegenover.

Programma 13 Bestuur en organisatie: kostenoverschrijding € 113.000

Er is in 2021 voor € 197.000 aan kosten voor borgstellingen gemaakt waarvoor geen begrotingsbedrag is opgenomen. Hier staat aan de inkomstenkant een vrijval van de voorziening borgstellingen tegenover. Met ingang van 2022 is de termijn van deze borgstelling verlopen.

Toetsing rechtmatigheid investeringskredieten

In onderstaande tabel zijn de overschrijdingen op de uitgaven op de investeringskredieten weergegeven. De overschrijdingen boven de € 50.000 zijn gespecificeerd opgenomen.

| (bedragen x € 1.000) | | | | |
|----------------------|---|--------------------------------|-------------------------------|--------------------------|
| Programma | Krediet | Beschikbaar gesteld krediet | Cumulatief bested t/m 2021 | Overschrijding lasten |
| PROG09/PROG11 | Kredieten (3) overschrijdingen < € 50.000 | 6.486 | 6.539 | 53 |
| Totaal | | 6.486 | 6.539 | 53 |

De overschrijdingen op de kredieten over 2021 zijn allen onder de € 50.000. Het betreffen 3 verschillende kredieten verdeeld over 2 programma's.

6.2 Incidentele baten en lasten

In deze paragraaf worden de incidentele baten en lasten en mutaties in de reserves beschreven. Het overzicht sluit aan op de begrote posten in de initiële begroting. Het overzicht is vervolgens aangevuld met incidentele baten en lasten groter dan € 250.000 waarvoor een begrotingswijziging of de realisatie heeft plaatsgevonden. Op basis van dit overzicht ontstaat inzicht in de invloed van incidentele baten en lasten op de individuele programmaresultaten en het totale jaarrekeningresultaat.

| Programma | | Primitieve begroting 2021 | | Begroting na wijzigingen 2021 | | Rekening 2021 | | Incidenteel programmaresultaat |
|-----------|---|---------------------------|--------------|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------------------------|
| | | lasten | baten | lasten | baten | lasten | baten | |
| 1 | Project wijkversterkingsplan | 104 | 104 | 104 | 104 | 61 | 61 | |
| 2 | Specifieke Uitkering Tijdelijke Ondersteuning Toezicht en Handhaving | | | 293 | 293 | 38 | 38 | |
| 1 | Totaal programma-effect incidentele baten en lasten | 104 | 104 | 397 | 397 | 99 | 99 | - |
| 3 | Dotatie aan de reserve i-deel | 780 | | 1.075 | - | 51 | | |
| 4 | Impuls schulddienstverlening / projectagenda onderwijs & arbeidsmarkt | 800 | | 800 | - | 493 | | |
| 4 | Dekking uit de reserve Sociale stad | | 800 | - | 800 | | 493 | |
| 6 | Zuiderbos | 300 | | 300 | - | - | | |
| 7 | Project afwikkeling instroom en doorstroombanen (ID-banen) | 137 | | 137 | - | 137 | | |
| 7 | Dekking uit de reserve instroom en doorstroombanen | | 137 | - | 137 | | 137 | |
| 8 | Perspectief op werk (resultaatsbestemming 2020) | | | 579 | - | 430 | | |
| 8 | Dekking uit de algemene reserve | | | - | 579 | | 430 | |
| 9 | Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandig Ondernemers (TOZO) | | | 3.751 | 3.751 | 3.500 | 3.500 | |
| 2 | Totaal programma-effect incidentele baten en lasten | 2.017 | 937 | 6.642 | 5.267 | 4.611 | 4.560 | (51) |
| 10 | Impuls gezonde stad 2019-2022 | 320 | | 320 | - | 320 | | |
| 10 | Dekking uit de reserve Sociale stad | | 320 | - | 320 | | 320 | |
| 3 | Totaal programma-effect incidentele baten en lasten | 320 | 320 | 320 | 320 | 320 | 320 | - |
| 11 | Projecten Kindvriendelijke stad | 100 | | 100 | - | 30 | | |
| 12 | Project 'Actieplan jongeren' | 50 | | 50 | - | 22 | | |
| 4 | Totaal programma-effect incidentele baten en lasten | 150 | - | 150 | - | 52 | - | (52) |
| 13 | Impuls programmering Museum door bijdrage Bankgiroloterij | 10 | | 10 | - | - | | |
| 13 | Dekking uit de reserve gemeentemuseum | | 10 | - | 10 | | - | |
| 14 | Terugbetaling bijdrage Brabant C | 25 | | 25 | - | - | | |
| 14 | Dekking uit de reserve gemeentemuseum | | 25 | - | 25 | | - | |
| 15 | Bibliotheekvoorziening op scholen/cultuurparticipatie | 30 | | 30 | - | 30 | | |
| 16 | Ondersteuning professionalisering Omroep Helmond | 25 | | 25 | - | 25 | | |
| 5 | Totaal programma-effect incidentele baten en lasten | 90 | 35 | 90 | 35 | 55 | - | (55) |
| 17 | De Braak (bijdrage OMO en onvoorzien) | 1.000 | | 1.000 | - | - | | |
| 17 | Dekking uit de reserve grondbedrijf | | 1.000 | - | 1.000 | | - | |
| 18 | Recreatiegebied Berkendonk | 150 | | 150 | - | 150 | | |
| 18 | Dekking uit de reserve Groene Peelvallei | | 150 | - | 150 | | 150 | |
| 19 | Project 'drugs wat doet het met jou?' | 14 | | 14 | - | 14 | | |
| 19 | Dekking uit de reserve gezondheidsbeleid | | 14 | - | 14 | | 14 | |
| 6 | Totaal programma-effect incidentele baten en lasten | 1.164 | 1.164 | 1.164 | 1.164 | 164 | 164 | - |
| 20 | Project High Tech Automotive | 945 | | 945 | - | 495 | | |
| 20 | Dekking uit de reserve High Tech Automotive campus | | 945 | - | 945 | | 495 | |
| 21 | Subsidie PRO-VSO | 337 | | 337 | - | 337 | | |
| 21 | Dekking uit de reserve Sociaal Domein | | 337 | - | 337 | | 67 | |
| 22 | Impuls innovatieve concepten vitalisering bedrijventerreinen | 250 | | 250 | - | 41 | | |
| 23 | Innovatieve concepten bedrijfsleven | | | 250 | - | 250 | | |
| 23 | Dekking uit de algemene reserve | | | - | 250 | | 250 | |
| 24 | Economische impuls bedrijventerreinen | | | 313 | - | 313 | | |
| 24 | Dekking uit de algemene reserve | | | - | 313 | | 313 | |
| 25 | Bijdrage ROW | | | 666 | - | 666 | | |
| 25 | Dekking uit de algemene reserve | | | - | 666 | | 666 | |
| 7 | Totaal programma-effect incidentele baten en lasten | 1.532 | 1.282 | 2.761 | 2.511 | 2.102 | 1.791 | (311) |
| 26 | Project Invoering omgevingswet | 540 | | 540 | - | 41 | | |
| 27 | Brainport smart district | 500 | | 500 | - | 500 | | |
| 28 | Onttrekking uit de reserve startersleningen | | 67 | - | 67 | | 39 | |
| 29 | Bestedingsplan stimuleren wonen | 825 | | 825 | - | 42 | | |
| 29 | Dekking uit de reserve stimuleren wonen | | 825 | - | 825 | | 42 | |
| 30 | Dekking uit de reserve volkshuisvesting | | 220 | - | 220 | | 220 | |
| 31 | V&T-Taken vergunningverlening | | | 375 | - | 140 | | |
| 31 | Dekking uit de algemene reserve | | | - | 375 | | 140 | |
| 32 | Implementatie Omgevingswet | | | 517 | - | 517 | | |
| 32 | Dekking uit de algemene reserve | | | - | 517 | | 517 | |
| 33 | Storting reserve bouwleges en Omgevingswet | | | 1.291 | - | 1.291 | | |
| 34 | Grondexploitaties | | | 21.818 | 51.072 | 22.371 | 35.210 | |
| 34 | Mutatie boekwaarde grondexploitaties | | | 26.226 | - | 12.839 | | |
| 34 | Mutatie verliesvoorziening grondexploitaties | | | 8.729 | - | - | 11.132 | |
| 34 | Rente verliesvoorziening grondexploitaties | | | - | - | - | 1.708 | |
| 34 | Winstuitname grondexploitaties | | | - | 5.701 | - | 1.121 | |
| 34 | Verrekening met algemene reserve Grondbedrijf | | | - | - | 13.961 | | |
| 8 | Totaal programma-effect incidentele baten en lasten | 1.865 | 1.112 | 60.821 | 58.777 | 51.702 | 50.129 | (1.573) |

| Programma | | Primitieve begroting 2021 | | Begroting na wijzigingen 2021 | | Rekening 2021 | | Incidenteel programma-resultaat |
|---|--|---------------------------|---------------|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------------------------|
| | | lasten | baten | lasten | baten | lasten | baten | |
| 35 | Project leefbaarheid(-smaatregelen) Leonardusbuurt | 95 | | 95 | - | 36 | | |
| 35 | Dekking uit de reserve leefbaarheidsmaatregelen | | 95 | - | 95 | | 36 | |
| 36 | Wijkaanpak Helmond Noord- Helmond-Oost | 99 | | 99 | - | - | - | |
| 36 | Dekking uit de reserve stedelijke vernieuwing | | 99 | - | 99 | | - | |
| 37 | Leefbaarheidsmaatregelen Helmond West | 145 | | 145 | - | 37 | | |
| 37 | Dekking uit de reserve samen investeren Brabantstad | | 145 | - | 145 | | 37 | |
| 38 | Project stimulering ondernemerschap centrum | 125 | | 125 | - | 108 | | |
| 39 | Dotatie aan de reserve stedelijke investeringen | 1.000 | | 1.000 | - | 1.000 | | |
| 9 | Totaal programma-effect incidentele baten en lasten | 1.464 | 339 | 1.464 | 339 | 1.181 | 73 | (1.108) |
| 40 | Project kleine verkeersmaatregelen | 300 | | 300 | - | 90 | | |
| 40 | Dekking uit de reserve mobiliteit en verkeersveiligheid | | 300 | - | 300 | | 90 | |
| 41 | Fietsagenda | 50 | | 50 | - | 40 | | |
| 42 | Innovatieprogramma smart mobility | 400 | | 400 | - | 40 | | |
| 43 | Subsidie TNO uit Regiodeal voor Fabulos AI | | | 250 | 250 | 250 | 335 | |
| 10 | Totaal programma-effect incidentele baten en lasten | 750 | 300 | 1.000 | 550 | 420 | 425 | 5 |
| -- | | | | - | - | | | |
| 11 | Totaal programma-effect incidentele baten en lasten | - | - | - | - | - | - | - |
| 44 | Impuls duurzaamheid: diverse projecten | 750 | | 750 | - | 400 | | |
| 44 | Plan van aanpak luchtkwaliteit | 100 | | 100 | - | 71 | | |
| 45 | Project 'digitalisering dossiers ODZOB' | 67 | | 67 | - | - | | |
| 45 | Dekking uit de reserve ODZOB | | 67 | - | 67 | | - | |
| 46 | Energie-armoede | | | 700 | - | 700 | | |
| 46 | Dekking uit de algemene reserve | | | - | 700 | | 700 | |
| 12 | Totaal programma-effect incidentele baten en lasten | 917 | 67 | 1.617 | 767 | 1.171 | 700 | (471) |
| 47 | Desinvestering oude stadskantoor ivm sloop | | | 643 | - | 643 | | |
| 47 | Dekking uit de algemene reserve | | | - | 643 | | 106 | |
| 47 | Dekking uit de reserve dekking kapitaallasten | | | - | - | | 537 | |
| 13 | Totaal programma-effect incidentele baten en lasten | - | - | 643 | 643 | 643 | 643 | - |
| 48 | ID-banen gemeente Helmond | 77 | | 77 | - | 50 | | |
| 48 | Dekking uit de reserve voorm ID-banen | | 77 | - | 77 | | 50 | |
| 49 | Dotatie in de reserve (voorm) ID-banen | 25 | | 25 | - | 19 | | |
| 50 | Digitalisering (vervanging, privacy, beveiliging) | 2.200 | | 2.200 | - | 1.882 | | |
| 50 | Dekking uit de reserve automatisering algemeen | | 2.200 | - | 2.200 | | 1.882 | |
| 51 | Incidentele kosten Huis voor de stad | 1.359 | | 1.359 | - | 829 | | |
| 51 | Onttrekking uit de reserve onderhoud gebouwen | | 424 | - | 424 | | 560 | |
| 51 | Onttrekking uit de reserve Brandweer – profess. organisat | | 38 | - | 38 | | 38 | |
| 51 | Onttrekking uit de algemene reserve | | 898 | - | 898 | | 231 | |
| 52 | Dotatie aan de algemene reserve sociaal domein | 700 | | 700 | - | 700 | 2.554 | |
| 53 | Duurzaam mobiliteitsconcept gemeente | 50 | | 50 | - | 2 | | |
| 54 | Saldo begroting 2020 | -280 | | -280 | - | - | | |
| 55 | Vervanging belastingpakket | | | 273 | - | 273 | | |
| 55 | Dekking uit de algemene reserve | | | - | 273 | | 273 | |
| 56 | Steunpakket coronacrisis (via rijksuitkering) | | | 5.382 | 5.382 | 4.848 | 8.873 | |
| 56 | Steunpakket coronacrisis (storting in algemene reserve) | | | - | - | 2.619 | | |
| AD | Totaal programma-effect incidentele baten en lasten | 4.131 | 3.637 | 9.786 | 9.292 | 11.222 | 14.461 | 3.239 |
| Saldo incidentele baten en lasten (totaal) | | 14.504 | 9.297 | 86.855 | 80.062 | 73.742 | 73.365 | (377) |
| Saldo incidentele baten en lasten | | | -5.207 | | -6.793 | | -377 | |

Het totaal effect van de incidentele baten en lasten op het jaarrekeningresultaat bedraagt € 462.000 negatief. In de programmarekening zijn de incidentele baten en lasten toegelicht voor zover dit voor de analyse van het programmaresultaat noodzakelijk is. Daarnaast worden in de toelichting op de balans tevens de belangrijkste mutaties van de reserves toegelicht.

6.3 Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

In deze paragraaf zijn de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves inzichtelijk gemaakt. Op basis van dit overzicht ontstaat inzicht in de invloed van structurele baten en lasten op de individuele programmaresultaten en het totale jaarrekeningresultaat.

Toevoegingen aan de reserves

| | Raming na wijziging | Waarvan structureel | Realisatie 2021 | Waarvan structureel |
|--|---------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| Programma 1 Veiligheid en handhaving | - | - | - | - |
| Programma 2 Werk en inkomen | 1.075 | - | 2.776 | - |
| Programma 3 Zorg en welzijn | - | - | 3.084 | - |
| Programma 4 Jeugd en onderwijs | 3.606 | - | 4.119 | - |
| Programma 5 Cultuur | 2.230 | - | 2.230 | - |
| Programma 6 Sport en recreatie | 790 | - | 1.000 | - |
| Programma 7 Economisch beleid en werkgelegenheid | - | - | 666 | - |
| Programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting | 1.312 | - | 15.272 | - |
| Programma 9 Stedelijke vernieuwing | 3.892 | - | 3.892 | - |
| Programma 10 Verkeer en mobiliteit | - | - | - | - |
| Programma 11 Openbare ruimte en natuurbescherming | 500 | - | 500 | - |
| Programma 12 Milieu | 359 | - | 694 | - |
| Programma 13 Bestuur en organisatie | 317 | 317 | 381 | 317 |
| Algemene dekkingsmiddelen | 83.238 | - | 84.241 | - |
| Totaal | 97.319 | 317 | 118.855 | 317 |

Onttrekkingen aan de reserves

| | Raming na wijziging | Waarvan structureel | Realisatie 2021 | Waarvan structureel |
|--|---------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| Programma 1 Veiligheid en handhaving | 129 | 4 | 129 | 4 |
| Programma 2 Werk en inkomen | 2.494 | 437 | 3.343 | 361 |
| Programma 3 Zorg en welzijn | 2.422 | 22 | 2.900 | 22 |
| Programma 4 Jeugd en onderwijs | 860 | 360 | 1.144 | 360 |
| Programma 5 Cultuur | 724 | 231 | 664 | 231 |
| Programma 6 Sport en recreatie | 1.604 | 280 | 603 | 280 |
| Programma 7 Economisch beleid en werkgelegenheid | 2.645 | 34 | 1.925 | 34 |
| Programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting | 3.012 | 289 | 2.578 | 289 |
| Programma 9 Stedelijke vernieuwing | 2.702 | 1.000 | 2.431 | 1.000 |
| Programma 10 Verkeer en mobiliteit | 651 | 73 | 388 | 46 |
| Programma 11 Openbare ruimte en natuurbescherming | 612 | 22 | 612 | 22 |
| Programma 12 Milieu | 1.335 | - | 1.288 | - |
| Programma 13 Bestuur en organisatie | 632 | - | 613 | - |
| Algemene dekkingsmiddelen | 92.114 | 608 | 91.279 | 1.117 |
| Totaal | 111.936 | 3.360 | 109.900 | 3.766 |
| | 14.617 | 3.043 | -8.955 | 3.449 |

De structurele dotaties en onttrekkingen hebben met name betrekking op de aanwending van de dekkingsreserve, de egaliseringsreserves en de bestemmingsreserves Volkshuisvestingsactiviteiten en ID-Banen. In de programmarekening zijn de structurele toevoegingen en onttrekkingen toegelicht voor zover dit voor de analyse van het programmaresultaat noodzakelijk is. Daarnaast worden in de toelichting op de balans tevens de belangrijkste mutaties van de reserves toegelicht.

6.4 Wet normering topinkomens

WNT-verantwoording

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. De wet houdt in dat topbestuurders in de (semi)publieke sector in 2021 niet meer mogen verdienen dan € 209.000. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende van toepassing zijnde regelgeving: het algemene WNT-maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2021 voor de gemeente Helmond is € 209.000. Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte.

De gemeentesecretaris en de griffier worden in dit kader aangemerkt als topfunctionaris.

(bedragen x € 1)

| Functiegegevens | JPTM Jaspers Raadsgriffier | HJ de Ruiter Gemeentesecretaris |
|--|-------------------------------|------------------------------------|
| Aanvang en einde functievervulling in 2021 | 01/01 - 31/12 | 01/01 - 31/12 |
| Deeltijd in fte | 1,0 | 1,0 |
| Dienstbetrekking | ja | ja |
| <i>Bezoldiging</i> | | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 124.450 | 137.065 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 21.536 | 22.241 |
| Subtotaal | 145.986 | 159.306 |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | 209.000 | 209.000 |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag | N.v.t. | N.v.t. |
| Totale bezoldiging 2021 | 145.986 | 159.306 |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | N.v.t. | N.v.t. |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling | N.v.t. | N.v.t. |

| Vergelijkende cijfers 2020 | | |
|---|----------------|----------------|
| Aanvang en einde functievervulling in 2020 | 01/01 - 31/12 | 17/02 - 31/12 |
| Deeltijd in fte | 1,0 | 1,0 |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 121.231 | 115.262 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 20.211 | 17.958 |
| Totaal bezoldiging 2020 | 141.442 | 133.220 |

Bezoldiging topfunctionarissen

Toezichthoudende topfunctionarissen: Niet van toepassing

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen: Niet van toepassing

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT: Niet van toepassing

6.5 Overzicht baten en lasten per taakveld

Vanaf 2017 zijn gemeenten conform het Wijzigingsbesluit BBV verplicht om in hun jaarrekening een taakveldenoverzicht op te nemen. De doelstelling van deze bijlage is om de vergelijkbaarheid van gemeenten respectievelijk provincies te vergroten. De betreffende taakvelden zijn voorgeschreven door het Ministerie en worden tevens toegepast voor de uniforme verantwoordingsinformatie van Iv3.

Voor een toelichting op de gerealiseerde baten en lasten ten opzichte van de aangepaste begroting verwijzen wij naar de programmarekening.

| | Begroting | | | Begroting na Wijziging | | | Realisatie | | | Verschil tov Begroting Saldo | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------|---------------|----------------|----------|
| | Baten | Lasten | Saldo | Baten | Lasten | Saldo | Baten | Lasten | Saldo | Baten | Lasten | Saldo | V/N |
| 0 Bestuur en ondersteuning | | | | | | | | | | | | | |
| 0.1 Bestuur | 151 | 6.653 | -6.502 | 601 | 7.091 | -6.490 | 896 | 6.730 | -5.835 | 295 | -361 | 655 | V |
| 0.10 Mutaties reserves | 93.822 | 85.390 | 8.432 | 111.936 | 97.320 | 14.616 | 109.900 | 118.855 | -8.955 | -2.036 | 21.535 | -23.571 | N |
| 0.2 Burgerzaken | 1.407 | 3.648 | -2.241 | 1.333 | 4.102 | -2.769 | 1.326 | 4.165 | -2.839 | -7 | 63 | -70 | N |
| 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden | 2.605 | 2.127 | 478 | 2.814 | 2.138 | 676 | 2.869 | 2.275 | 594 | 55 | 137 | -82 | N |
| 0.4 Overhead | 2.291 | 34.186 | -31.895 | 846 | 36.461 | -35.615 | 863 | 34.137 | -33.274 | 17 | -2.324 | 2.341 | V |
| 0.5 Treasury | 855 | 416 | 439 | 855 | 416 | 439 | 1.125 | 627 | 498 | 270 | 211 | 59 | V |
| 0.61 OZB woningen | 19.671 | 471 | 19.200 | 19.671 | 471 | 19.200 | 19.642 | 550 | 19.092 | -29 | 79 | -108 | N |
| 0.62 OZB niet-woningen | 3.554 | | 3.554 | 3.554 | | 3.554 | 3.387 | | 3.387 | -167 | | -167 | N |
| 0.63 Parkeerbelasting | 3.514 | | 3.514 | 3.174 | 105 | 3.069 | 2.541 | 105 | 2.436 | -633 | | -633 | N |
| 0.64 Belastingen overig | 1.121 | 751 | 370 | 1.036 | 751 | 285 | 1.180 | 535 | 645 | 144 | -216 | 360 | V |
| 0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds | 194.022 | 991 | 193.031 | 207.166 | 39 | 207.127 | 212.411 | | 212.411 | 5.245 | -39 | 5.284 | V |
| 0.8 Overige baten en lasten | | -2.807 | 2.807 | | 1.256 | -1.256 | 1.850 | 2.399 | -549 | 1.850 | 1.143 | 707 | V |
| Resultaat | 323.013 | 131.826 | 191.187 | 352.986 | 150.150 | 202.836 | 357.988 | 170.379 | 187.609 | 5.002 | 20.229 | -15.227 | N |
| 1 Veiligheid | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1 Crisisbeheersing en brandweer | 214 | 5.072 | -4.858 | 214 | 4.995 | -4.781 | 219 | 4.823 | -4.604 | 5 | -172 | 177 | V |
| 1.2 Openbare orde en veiligheid | 557 | 3.115 | -2.558 | 875 | 3.571 | -2.696 | 756 | 3.073 | -2.317 | -119 | -498 | 379 | V |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|--------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------|
| Resultaat | 771 | 8.187 | -7.416 | 1.089 | 8.566 | -7.477 | 975 | 7.896 | -6.921 | -114 | -670 | 556 | V |
| 2 Verkeer, vervoer en waterstaat | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1 Verkeer en vervoer | 873 | 14.475 | -13.602 | 2.758 | 14.616 | -11.858 | 5.124 | 15.246 | -10.122 | 2.366 | 630 | 1.736 | V |
| 2.2 Parkeren | 44 | 2.056 | -2.012 | 44 | 2.577 | -2.533 | 17 | 2.489 | -2.471 | -27 | -88 | 62 | V |
| 2.4 Economische havens en waterwegen | 31 | 71 | -40 | 31 | 94 | -63 | 8 | 95 | -87 | -23 | 1 | -24 | N |
| Resultaat | 948 | 16.602 | -15.654 | 2.833 | 17.287 | -14.454 | 5.150 | 17.829 | -12.680 | 2.317 | 542 | 1.774 | V |
| 3 Economie | | | | | | | | | | | | | |
| 3.1 Economische ontwikkeling | | 4.622 | -4.622 | 202 | 5.807 | -5.605 | 338 | 4.160 | -3.822 | 136 | -1.647 | 1.783 | V |
| 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur | 6.090 | 7.098 | -1.008 | 12.687 | 13.480 | -793 | 3.768 | 5.527 | -1.760 | -8.919 | -7.953 | -967 | N |
| 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | 219 | 159 | 60 | 124 | 199 | -75 | 119 | 202 | -83 | -5 | 3 | -8 | N |
| 3.4 Economische promotie | 386 | 1.386 | -1.000 | 151 | 1.318 | -1.167 | 44 | 1.092 | -1.048 | -107 | -226 | 119 | V |
| Resultaat | 6.695 | 13.265 | -6.570 | 13.164 | 20.804 | -7.640 | 4.269 | 10.981 | -6.713 | -8.895 | -9.823 | 927 | V |
| 4 Onderwijs | | | | | | | | | | | | | |
| 4.1 Openbaar basisonderwijs | | 277 | -277 | | 277 | -277 | | 331 | -331 | | 54 | -54 | N |
| 4.2 Onderwijshuisvesting | 579 | 4.708 | -4.129 | 763 | 4.554 | -3.791 | 876 | 4.197 | -3.321 | 113 | -357 | 470 | V |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken | 1.785 | 4.125 | -2.340 | 1.862 | 4.275 | -2.413 | 2.107 | 4.225 | -2.118 | 245 | -50 | 295 | V |
| Resultaat | 2.364 | 9.110 | -6.746 | 2.625 | 9.106 | -6.481 | 2.982 | 8.753 | -5.770 | 357 | -353 | 711 | V |
| 5 Sport, cultuur en recreatie | | | | | | | | | | | | | |
| 5.1 Sportbeleid en activering | 357 | 2.090 | -1.733 | 357 | 2.032 | -1.675 | 241 | 1.507 | -1.266 | -116 | -525 | 409 | V |
| 5.2 Sportaccommodaties | 1.167 | 5.586 | -4.419 | 664 | 5.439 | -4.775 | 1.352 | 4.692 | -3.340 | 688 | -747 | 1.435 | V |
| 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | 1.596 | 6.271 | -4.675 | 1.456 | 6.917 | -5.461 | 968 | 6.172 | -5.204 | -488 | -745 | 257 | V |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|--------------|----------|
| 5.4 Musea | 119 | 2.243 | -2.124 | 119 | 2.361 | -2.242 | 525 | 2.710 | -2.184 | 406 | 349 | 58 | V |
| 5.5 Cultureel erfgoed | 3 | 79 | -76 | 3 | 79 | -76 | 3 | 121 | -118 | | 42 | -42 | N |
| 5.6 Media | 711 | 2.991 | -2.280 | 711 | 3.001 | -2.290 | 585 | 2.971 | -2.386 | -126 | -30 | -96 | N |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie | 155 | 6.521 | -6.366 | 155 | 6.564 | -6.409 | 255 | 6.357 | -6.102 | 100 | -207 | 307 | V |
| Resultaat | 4.108 | 25.781 | -21.673 | 3.465 | 26.393 | -22.928 | 3.929 | 24.529 | -20.601 | 464 | -1.864 | 2.327 | V |
| 6 Sociaal domein | | | | | | | | | | | | | |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie | 6.077 | 23.936 | -17.859 | 6.335 | 28.040 | -21.705 | 5.977 | 27.285 | -21.308 | -358 | -755 | 397 | V |
| 6.2 Wijkteams | | 460 | -460 | | 460 | -460 | | 368 | -368 | | -92 | 92 | V |
| 6.3 Inkomensregelingen | 38.323 | 53.972 | -15.649 | 45.596 | 61.899 | -16.303 | 39.662 | 55.243 | -15.581 | -5.934 | -6.656 | 722 | V |
| 6.4 Begeleide participatie | | 16.386 | -16.386 | | 16.507 | -16.507 | | 16.258 | -16.258 | | -249 | 249 | V |
| 6.5 Arbeidsparticipatie | | 6.722 | -6.722 | 120 | 8.300 | -8.180 | 526 | 7.946 | -7.420 | 406 | -354 | 760 | V |
| 6.6 Maatwerkvoorziening (WMO) | | 2.647 | -2.647 | | 2.947 | -2.947 | 18 | 2.955 | -2.937 | 18 | 8 | 10 | V |
| 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ | 1.857 | 16.223 | -14.366 | 1.907 | 24.655 | -22.748 | 2.282 | 25.398 | -23.116 | 375 | 743 | -368 | N |
| 6.72 Maatwerkdienstverlening 18- | | 29.438 | -29.438 | | 29.560 | -29.560 | 349 | 32.044 | -31.695 | 349 | 2.484 | -2.135 | N |
| 6.81 Ge-escaleerde zorg 18+ | 170 | 25.216 | -25.046 | 170 | 19.835 | -19.665 | 492 | 12.933 | -12.441 | 322 | -6.902 | 7.224 | V |
| 6.82 Ge-escaleerde zorg 18- | | 2.287 | -2.287 | | 2.287 | -2.287 | | 296 | -296 | | -1.991 | 1.991 | V |
| Resultaat | 46.427 | 177.287 | -130.860 | 54.128 | 194.490 | -140.362 | 49.306 | 180.727 | -131.421 | -4.822 | -13.763 | 8.941 | V |
| 7 Volksgezondheid en milieu | | | | | | | | | | | | | |
| 7.1 Volksgezondheid | | 1.858 | -1.858 | | 1.882 | -1.882 | | 1.932 | -1.932 | | 50 | -50 | N |
| 7.2 Riolering | 8.910 | 6.464 | 2.446 | 8.910 | 6.464 | 2.446 | 8.868 | 6.630 | 2.238 | -42 | 166 | -208 | N |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------|
| 7.3 Afval | 12.043 | 7.820 | 4.223 | 12.073 | 8.225 | 3.848 | 12.002 | 7.811 | 4.191 | -71 | -414 | 343 | V |
| 7.4 Milieubeheer | 839 | 3.680 | -2.841 | 948 | 4.435 | -3.487 | 649 | 2.842 | -2.193 | -299 | -1.593 | 1.294 | V |
| 7.5 Begraafplaatsen en crematoria | | 15 | -15 | | 15 | -15 | | 8 | -8 | | -7 | 7 | V |
| Resultaat | 21.792 | 19.837 | 1.955 | 21.931 | 21.021 | 910 | 21.519 | 19.223 | 2.296 | -412 | -1.798 | 1.386 | V |
| 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing | | | | | | | | | | | | | |
| 8.1 Ruimtelijke ordening | 84 | 1.802 | -1.718 | 84 | 3.184 | -3.100 | 28 | 2.403 | -2.374 | -56 | -781 | 726 | V |
| 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen) | 25.493 | 25.495 | -2 | 45.122 | 45.124 | -2 | 47.014 | 31.917 | 15.097 | 1.892 | -13.207 | 15.099 | V |
| 8.3 Wonen en bouwen | 3.125 | 5.623 | -2.498 | 5.727 | 7.028 | -1.301 | 6.221 | 5.868 | 353 | 494 | -1.160 | 1.654 | V |
| Resultaat | 28.702 | 32.920 | -4.218 | 50.933 | 55.336 | -4.403 | 53.264 | 40.188 | 13.076 | 2.331 | -15.148 | 17.479 | V |
| Resultaat | 434.824 | 434.824 | | 503.159 | 503.159 | | 499.381 | 480.506 | 18.875 | -3.778 | -22.653 | 18.875 | V |

7 Balans en de toelichting

7.1 Balans

(bedragen x € 1.000)

| ACTIVA | 31-12-21 | 31-12-20 |
|---|----------------|----------------|
| Vaste activa | | |
| Immateriële vaste activa | 778 | 425 |
| - Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief | 778 | 425 |
| - Bijdragen aan activa in eigendom van derden | | - |
| Materiële vaste activa | 244.280 | 239.056 |
| - In erfpacht uitgegeven gronden | 16.660 | 16.444 |
| - Overige investeringen met een economisch nut | 143.984 | 143.576 |
| - Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven | 19.288 | 20.135 |
| - Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut | 64.348 | 58.901 |
| Financiële vaste activa | 25.342 | 25.331 |
| - Kapitaalverstrekkingen aan: | | |
| - deelnemingen | 6.430 | 6.430 |
| - Leningen aan: | | |
| - woningbouwcorporaties | 2.814 | 3.331 |
| - Overige langlopende leningen | 16.098 | 15.570 |
| - Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd van één jaar of langer | | - |
| - Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuld papier met een rentetypische looptijd van één jaar of langer | | - |
| - Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer | - | - |
| - Bijdragen aan activa in eigendom van derden | - | - |
| Totaal vaste activa | 270.400 | 264.812 |
| Vlottende activa | | |
| Voorraden | 124.140 | 125.847 |
| - Grond- en hulpstoffen: | - | - |
| - Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie | 123.694 | 125.401 |
| - Gereed product en handelsgoederen | 446 | 446 |
| Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar | 107.358 | 91.537 |
| - Vorderingen op openbare lichamen | 16.391 | 14.496 |
| - Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar | 71.380 | 66.000 |
| - Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen | 10.836 | 5.926 |
| - Overige vorderingen | 8.751 | 5.115 |
| Liquide middelen | 6.649 | 1.218 |
| - Kassaldi | 19 | 21 |
| - Banksaldi | 6.630 | 1.197 |
| Overlopende activa | 21.260 | 18.370 |
| - de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel. | | |
| - Europese overheidslichamen | 58 | 71 |
| - het Rijk | 1.794 | 1.173 |
| - overige Nederlandse overheidslichamen | 1.980 | 1.161 |
| - overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen. | 17.428 | 15.965 |
| Totaal vlottende activa | 259.407 | 236.971 |
| Totaal generaal | 529.807 | 501.783 |

(bedragen x € 1.000)

| PASSIVA | 31-12-21 | | 31-12-20 | |
|--|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
| Vaste passiva | | | | |
| Eigen vermogen | | 274.166 | | 246.335 |
| - Algemene reserve | 142.442 | | 74.561 | |
| - Bestemmingsreserves | 112.849 | | 148.141 | |
| - Gerealiseerd resultaat | 18.875 | | 23.633 | |
| Voorzieningen | | 34.268 | | 33.663 |
| - Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's | 8.363 | | 9.146 | |
| - Egalisatievoorzieningen | - | | - | |
| - Voorziening voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt verkregen | 24.499 | | 22.645 | |
| - Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is | 1.406 | | 1.872 | |
| Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer | | 93.095 | | 106.391 |
| - Onderhandse leningen van: | | | | |
| - binnenlandse banken en overige financiële instellingen | 92.480 | | 105.238 | |
| - Waarborgsommen | 615 | | 1.153 | |
| Totaal vaste passiva | | 401.529 | | 386.389 |
| Vlottende passiva | | | | |
| Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar | | 11.926 | | 18.464 |
| - Banksaldi | - | | - | |
| - Overige schulden | 11.926 | | 18.464 | |
| Overlopende passiva | | 116.352 | | 96.930 |
| - Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume | 24.635 | | 16.642 | |
| - de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren; | | | | |
| - Europese overheidslichamen | 210 | | 348 | |
| - het Rijk | 27.222 | | 16.510 | |
| - overige Nederlandse overheidslichamen | 58.541 | | 58.050 | |
| - Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen. | 5.744 | | 5.380 | |
| Totaal vlottende passiva | | 128.278 | | 115.394 |
| Totaal generaal | | 529.807 | | 501.783 |
| <i>Gewaarborgde geldleningen</i> | | 505.080 | | 529.801 |
| <i>Garantstellingen</i> | | 200 | | 500 |
| Totaal waarborgen en garantstellingen | | 505.280 | | 530.301 |

7.2 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

7.2.1 Inleiding

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de verordening ex artikel 212 Gemeentewet (Financiële verordening gemeente Helmond), waarin door de gemeenteraad op d.d. 3 november 2016 de uitgangspunten voor het financiële beleid, alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgesteld.

7.2.2 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden 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 begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar wordt gesteld.

Met betrekking tot de verwerking van de algemene uitkering heeft de commissie BBV een stellige uitspraak gedaan. Deze uitspraak houdt in dat in de jaarrekening de algemene uitkering wordt opgenomen conform de in het jaar laatst gepubliceerde accresmededeling, die doorgaans is opgenomen in de september circulaire van het boekjaar.

Met betrekking tot de eigen bijdragen die het CAK int en aan de gemeenten afdraagt geldt op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV het volgende. Gemeenten kunnen op basis van de overzichten van het CAK wel de aantallen personen, soort en omvang van de zorgverlening beoordelen met de eigen Wmo-administratie. Probleempunt is dat door het ontbreken van inkomensgegevens op deze overzichten de informatie over de eigen bijdrage ontoereikend is om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dat betekent dat door de gemeenten geen zekerheden over omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen als gevolg van het niet kunnen vaststellen van de juistheid op persoonsniveau, zoals hiervoor is toegelicht.

Personeelslasten worden in principe 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 arbeidskosten gerelateerde 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 en overlopende verlofaanspraken.

Voor arbeidskostengerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde

als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld door reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.

7.2.3 Balans

Vaste activa

Immateriële vaste activa

Algemeen

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. Eventuele van derden verkregen specifieke investeringsbijdragen worden in mindering gebracht op het geactiveerde bedrag (artikel 62 lid 2 BBV). Hierbij dient de verkregen bijdrage als bate te worden verantwoord.

Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio

Afsluitkosten van opgenomen geldleningen worden afgeschreven gedurende de restant looptijd van de betrokken geldlening.

Kosten van onderzoek en ontwikkeling van een bepaald actief

De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden in 5 jaar afgeschreven. De afschrijving van de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling vangt aan bij ingebruikneming van het gerelateerde materiële vaste actief.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden

Bijdragen aan activa van derden worden conform het raadsbesluit d.d. 3 november 2016 (Nota Investeringsbeleid) niet geactiveerd.

Materiële vaste activa

Algemeen

Activa worden gewaardeerd op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs kunnen voorts worden opgenomen een redelijk deel van de indirecte kosten en de rente over het tijdvak die aan de vervaardiging van het actief worden toegerekend; in dat geval vermeldt de toelichting dat deze kosten worden geactiveerd.

Investerings 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.

Op grondbezit met economisch nut wordt niet afgeschreven.

Voor in erfpacht uitgegeven gronden geldt de uitgifteprijs van eerste uitgifte als verkrijgingsprijs. Gronden in eeuwigdurende werfpacht worden gewaardeerd tegen registratiewaarde. Eventuele afkoopsommen voor voortdurende contracten zijn verwerkt onder de langlopende schulden en vallen naar rato van afkoopperiode vrij ten gunste van het resultaat.

Investerings met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

Wanneer investeringen grotendeels of meer worden gedaan voor riolering, het inzamelen van huishoudelijk afval of andere alsook voor rechten die op grond van art. 229 lid 1 a en b Gemeentewet worden geheven, dan worden deze investeringen op de balans opgenomen in een aparte categorie: de investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.

Investeringscategorieën met uitsluitend maatschappelijk nut

Investeringscategorieën met een maatschappelijk nut worden, evenals investeringen met een economisch nut, geactiveerd en over de verwachte toekomstige gebruiksduur afgeschreven.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen voor de verschillende investeringen binnen de hierboven beschreven investeringscategorieën bedragen (conform Nota Investeringsbeleid):

| Omschrijving | Afschrijvingstermijn in jaren |
|--|--|
| Algemeen | |
| Gronden | N.v.t. |
| Gebouwen permanent | 40 |
| Gebouwen semi permanent | 20 |
| Gebouwen tijdelijk | Maximaal 5 |
| Renovatie / groot onderhoud / verbouwing / aangekocht onroerend goed | afhankelijk van restant levensduur, max. 30 jaar |
| Installaties | 20 |
| Inventaris / inrichting | 10 |
| Isolatievoorzieningen | 20 |
| Zonwering | 20 |
| Bedrijfsauto's | 5 |
| Automatiseringsapparatuur | |
| Netwerkserver systemen en pc's | 4 |
| Midrange omgeving | 5 |
| Inrichting computerruimte | 10 |
| Datacommunicatieapparatuur | 5 |
| Telecommunicatieapparatuur | 7 |
| Software (rekening houdend met criteria in BBV t.a.v. software) | 5 |
| Netwerk- en telefoniebekabeling | 10 |
| Wegen / bruggen | |
| Eerste aanleg wegen / bruggen | 30 |
| Reconstructie van wegen / bruggen | 30 |
| Straatverlichting | 30 |
| Verkeersregelinstallaties | 10 |
| Renovatie insteekhaven | 30 |
| Bewegwijzering (ANWB-borden) | 20 |
| Parkeervoorzieningen | |
| Parkeergarages | 40 |
| Parkeervoorzieningen algemeen | 30 |

| | |
|---|--|
| Parkeervoorzieningen apparatuur | 10 |
| Fietsenstallingen | 30 |
| | |
| Scholen | |
| Leerpakketten | 10 |
| | |
| Sportvoorzieningen | |
| Aanleg sportaccommodaties | 30 |
| Renovatie sportaccommodaties | conform restant levensduur, max. 15 jaar |
| Gymzalen / sporthallen | 40 |
| Bouwkundige voorzieningen | 40 |
| Kunstgrasvelden | 10 |
| Lichtinstallatie | 30 |
| Ballenvangers / keepersbak e.d. | 20 |
| Verplaatsbare hulpmiddelen (doelen, etc.) | 10 |
| | |
| Plantsoenen en recreatie | |
| Groenvoorziening | 30 |
| Aanleg / renovatie recreatiegebieden | 30 |
| Inrichting volkstuinten | 30 |
| Speeltoestellen en skatevoorzieningen | 20 |
| Evenementenkast | 10 |
| | |
| Afvalstoffen / milieu | |
| Invoeren diftar-systeem (containers) | 10 |

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen, (overige) leningen u/g en (overige) uitzettingen zijn - tenzij hierna anders is vermeld - 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 de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden. Van een deelneming is krachtens artikel 1 lid d BBV sprake als de gemeente participeert in het aandelenkapitaal van een NV of BV.

Vlottende activa

Vorraden

Grond- en hulpstoffen

De grond- en hulpstoffen zijn opgenomen tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Wanneer de marktwaarde lager is dan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, wordt afgewaardeerd naar deze lagere marktwaarde.

Onderhanden werk, gronden in exploitatie

De als onderhanden werken opgenomen bouwgronden in 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 de rentekosten berekend zoals voorgeschreven in het BBV en de administratie- en beheerskosten.

Voor winstneming geldt de percentage of completion methode: voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd kan tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst worden genomen. Hiervoor moet het resultaat op de grondexploitatie wel op betrouwbare wijze kunnen worden ingeschat. Indien aan de volgende voorwaarden is voldaan, bestaat er voldoende zekerheid om winst te kunnen nemen:

1. Het resultaat op de grondexploitatie kan betrouwbaar worden ingeschat.
2. De grond (of het deelperceel) moet zijn verkocht.
3. De kosten zijn gerealiseerd (winst wordt naar rato van de realisatie gerealiseerd).

Zolang daarvan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

Gereed product

Gereed producten worden gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde indien de marktwaarde lager is dan de kostprijs. Dat laatste doet zich vooral voor indien voorraden incurant worden. De kostprijs bestaat uit de verrekenprijzen van grond- en hulpstoffen en de loon- en machinekosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Vorderingen

De 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.

Vaste passiva

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 tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd gezien de lange looptijd van deze voorziening. De onderhoudsregulatievoorzieningen stelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen die is opgenomen in het jaarverslag is het onderhoudsbeleid ter zake nader uiteengezet.

Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Verplichting voortvloeiend uit leasing

De waardering van de verplichting uit hoofde van de financial leasing van de vervoermiddelen vindt plaats tegen de contante waarde van de contractueel verschuldigde leasetermijnen.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten de balanstelling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. Overigens is in de toelichting op de balans nadere informatie opgenomen.

7.3 Toelichting activa

7.3.1 Vaste activa

Immateriële vaste activa

(bedragen x € 1.000)

| | Balanswaarde 31-12-2021 | Balanswaarde 31-12-2020 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief | 302 | 425 |
| Bijdragen aan activa in eigendom van derden | 476 | - |
| Totaal | 778 | 425 |

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de immateriële vaste activa weer

(bedragen x € 1.000)

| | Balanswaarde 31-12-2020 | Investe- ringen | Afschrij- vingen | Balanswaarde 31-12-2021 |
|--|----------------------------|--------------------|---------------------|----------------------------|
| Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief | 425 | - | 123 | 302 |
| Bijdragen aan activa in eigendom van derden | - | 500 | 24 | 476 |
| Totaal | 425 | 500 | 147 | 778 |

De investering van € 500.000 heeft betrekking op de investeringssubsidie aan Stichting Food Tech Brainport voor de jaren 2019 tot en met 2021.

Materiële vaste activa

(bedragen x € 1.000)

| | Balanswaarde 31-12-2021 | Balanswaarde 31-12-2020 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| In erfpacht uitgegeven gronden | 16.660 | 16.444 |
| Overige investeringen met een economisch nut | 143.984 | 143.577 |
| Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven | 19.288 | 20.135 |
| Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut | 64.348 | 58.901 |
| Totaal | 244.280 | 239.057 |

Onderstaande overzichten geven het verloop van de materiële vaste activa weer.

Investerings met economisch nut

In erfpacht uitgegeven gronden

| (bedragen x € 1.000) | | | | |
|--------------------------------|----------------------------|--------------|-----------------------|----------------------------|
| | Balanswaarde 31-12-2020 | Investerings | Desinves- teringen | Balanswaarde 31-12-2021 |
| In erfpacht uitgegeven gronden | 16.444 | 216 | - | 16.660 |
| Totaal | 16.444 | 216 | - | 16.660 |

De investering van € 216.000 heeft betrekking op de uitgifte in erfpacht van parkeerplaatsen in De Veste in Brandevoort.

| (bedragen x € 1.000) | | | | | | |
|---|----------------------------|--------------|-----------------------|---------------------|-------------------------|----------------------------|
| | Balanswaarde 31-12-2020 | Investerings | Desinves- teringen | Afschrij- vingen | Bijdragen van derden | Balanswaarde 31-12-2021 |
| Gronden en terreinen | 34.699 | - | - | - | - | 34.699 |
| Woonruimten | 775 | - | - | 25 | - | 750 |
| Bedrijfsgebouwen | 83.407 | 5.526 | 945 | 4.159 | 404 | 83.425 |
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken | 17.763 | 730 | - | 1.564 | 296 | 16.633 |
| Vervoermiddelen | - | - | - | - | - | - |
| Machines, apparaten en installaties | 1.372 | 582 | - | 288 | - | 1.666 |
| Overige materiële vaste activa | 5.560 | 1.792 | - | 541 | - | 6.811 |
| Totaal | 143.577 | 8.630 | 945 | 6.577 | 700 | 143.984 |

Overige investeringen met economisch nut

| (bedragen x € 1.000) | | | |
|---|------------------------------|-------------------------|------------------------|
| | Werkelijk besteed in 2021 | Bijdragen van derden | Geactiveerd in 2021 |
| Toekomstgericht werken | 2.187 | - | 2.187 |
| Automatisering | 1.458 | - | 1.458 |
| Sport- en beleefcampus de Braak | 1.400 | 313 | 1.087 |
| Scholen | 863 | - | 863 |
| Zwembadvoorziening | 780 | 91 | 689 |
| Verduurzamen gemeentelijk vastgoed | 535 | - | 535 |
| Centrumontwikkeling | 689 | 296 | 393 |
| Overige investeringen en bijdragen derden | 718 | - | 718 |
| Totaal | 8.630 | 700 | 7.930 |

De belangrijkste investeringen met economisch nut zijn als volgt te specificeren:

De desinvestering van € 945.000 is ontstaan als gevolg van de sloop van het oude stadskantoor waartoe de raad op 30 juni 2020 heeft besloten bij vaststelling van het basisontwerp en investeringskrediet Huis voor de Stad.

De bijdrage van derden van € 700.000 heeft voornamelijk betrekking op ontvangen subsidies.

Investerings met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

| | (bedragen x € 1.000) | | | | | |
|---|----------------------------|--------------|-----------------------|---------------------|-------------------------|----------------------------|
| | Balanswaarde 31-12-2020 | Investerings | Desinves- teringen | Afschrij- vingen | Bijdragen van derden | Balanswaarde 31-12-2021 |
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken | 19.593 | 1.966 | - | 832 | 1.986 | 18.741 |
| Machines, apparaten en installaties | 134 | 68 | - | 29 | - | 173 |
| Overige materiële vaste activa | 408 | - | - | 34 | - | 374 |
| Totaal | 20.135 | 2.034 | - | 895 | 1.986 | 19.288 |

In 2021 is voor een bedrag van € 2,0 miljoen geïnvesteerd in riolering . De investering is geheel gedekt uit de gespaarde bedragen voor vervangingsinvesteringen uit de voorziening riolering.

Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut

| | (bedragen x € 1.000) | | | | | |
|---|----------------------------|--------------|-----------------------|---------------------|-------------------------|----------------------------|
| | Balanswaarde 31-12-2020 | Investerings | Desinves- teringen | Afschrij- vingen | Bijdragen van derden | Balanswaarde 31-12-2021 |
| Gronden en terreinen | 1.689 | - | - | 8 | - | 1.681 |
| Bedrijfsgebouwen | 762 | 197 | - | 12 | - | 947 |
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken | 48.814 | 6.926 | - | 1.029 | 1.615 | 53.096 |
| Machines, apparaten en installaties | 4.904 | 1.517 | - | 233 | - | 6.188 |
| Overige materiële vaste activa | 2.732 | 536 | - | 167 | 665 | 2.436 |
| Totaal | 58.901 | 9.176 | - | 1.449 | 2.280 | 64.348 |

De belangrijkste investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut zijn in onderstaande tabel toegelicht:

| | (bedragen x € 1.000) | | |
|--|-----------------------------|-------------------------|------------------------|
| | Werkelijk bested in 2021 | Bijdragen van derden | Geactiveerd in 2021 |
| Fietspaden en hoogwaardige fietsverbindingen | 1.106 | 706 | 400 |
| Ontsluiting sport en beleefcampus de braak | 1.063 | 720 | 343 |
| Vervanging sluis 8 en 9 | 1.353 | 131 | 1.222 |
| Onderhoud wegen | 1.400 | 96 | 1.304 |
| Openbare verlichting | 856 | - | 856 |
| Vervanging Verkeersregelinstallaties | 631 | - | 631 |
| Groenvoorziening en vervanging bomen | 592 | - | 592 |
| Centrumontwikkeling (o.a. Havenpark) | 402 | - | 402 |
| Aanpak geuroverlast | 257 | - | 257 |
| Herinrichting Openbare ruimte Helmond-West | 236 | - | 236 |
| Herinrichting Induma West | 197 | - | 197 |
| Geluidsanerig stiller spoor & railsverkeerslawaaai | 185 | - | 185 |
| Overige investeringen en bijdragen derden | 898 | 627 | 271 |
| Totaal | 9.176 | 2.280 | 6.896 |

De bijdragen van derden hebben met name betrekking op ontvangen investeringssubsidies.

Financiële vaste activa

| | Balanswaarde 31-12-2020 | Investerings | Afschrijving / aflossing | Herwaar- deringen | (bedragen x € 1.000) Balanswaarde 31-12-21 |
|------------------------------|----------------------------|--------------|-----------------------------|----------------------|--|
| Kapitaalverstrekkingen aan: | | | | | |
| - deelnemingen | 6.430 | - | - | - | 6.430 |
| Leningen aan: | | | | | |
| - woningbouwcorporaties | 3.331 | - | 517 | - | 2.814 |
| Overige langlopende leningen | 15.570 | 3.025 | 2.997 | 500 | 16.098 |
| Totaal | 25.331 | 3.025 | 3.514 | 500 | 25.342 |

De investeringen op de overige langlopende leningen hebben betrekking op verstrekte duurzaamheidsleningen van € 1,2 miljoen en startersleningen € 1,8 miljoen. Daartegenover stonden reguliere aflossingen van € 3,0 miljoen.

De herwaardering van € 500.000 op de leningenportefeuille is het gevolg van de bilaterale samenwerkingsovereenkomst tussen de gemeente en de Stichting Helmond Sport inzake Sport- en beleefcampus De Braak en waarin is overeengekomen dat de lening bij de gemeente zal worden afgelost. De in het verleden gevormde voorziening voor oninbaarheid valt daarom vrij.

7.3.2 Vlottende activa

Voorraden

De voorraden zijn als volgt te specificeren:

(bedragen x € 1.000)

| | Balanswaarde 31-12-2021 | Balanswaarde 31-12-2020 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Grond- en hulpstoffen | - | - |
| Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie | 123.694 | 125.401 |
| Gereed product en handelsgoederen | 446 | 446 |
| Vooruitbetalingen | - | - |
| Totaal | 124.140 | 125.847 |

Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie

De balanswaarden per 31 december 2020 en 2021 luiden als volgt:

(bedragen x € 1.000)

| | Boekwaarde 31-12-2020 | Voorziening verlieslatende complexen | Balanswaarde 31-12-2020 | Boekwaarde 31-12-2021 | Voorziening verlies | Balanswaarde 31-12-2021 |
|-------------------|--------------------------|--|----------------------------|--------------------------|------------------------|----------------------------|
| Woongebieden | 145.013 | 41.492 | 103.521 | 138.034 | 28.654 | 109.380 |
| Saneringsgebieden | 45.047 | 36.369 | 8.678 | 41.359 | 37.217 | 4.142 |
| Industriegebieden | 20.727 | 7.525 | 13.202 | 18.555 | 8.383 | 10.172 |
| Overige gebieden | - | - | - | - | - | - |
| Totaal | 210.787 | 85.386 | 125.401 | 197.948 | 74.254 | 123.694 |

Het verloop van de balanswaarde is als volgt weer te geven.

(bedragen x € 1.000)

| | Boekwaarde 31-12-2020 | Investerings | Opbrengsten | Winstuitname | Boekwaarde 31-12-2021 | Voorziening verlies contante waarde | Balanswaarde 31-12-2021 |
|-------------------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------------------|---|----------------------------|
| Woongebieden | 145.013 | 17.310 | 25.834 | 1.545 | 138.034 | 28.654 | 109.380 |
| Saneringsgebieden | 45.047 | 2.333 | 6.021 | - | 41.359 | 37.217 | 4.142 |
| Industriegebieden | 20.727 | 2.588 | 3.282 | -1.478 | 18.555 | 8.383 | 10.172 |
| Overige gebieden | - | 140 | 1.194 | 1.054 | - | - | - |
| Totaal | 210.787 | 22.371 | 36.331 | 1.121 | 197.948 | 74.254 | 123.694 |

Boekwaarde

De boekwaarde is het saldo van de gerealiseerde uitgaven minus de gerealiseerde opbrengsten op de Bouwgronden In Exploitatie (BIE). In 2021 is de boekwaarde met € 12,8 miljoen afgenomen tot € 197,9 miljoen. In onderstaande tabel is deze afname uitgewerkt:

(bedragen x € 1 miljoen)

| Onderdeel | Mutatie 2021 |
|---------------------------|--------------|
| Grondverwerving | 11,0 |
| Bouw- en woonrijpmaken | 8,4 |
| Rentelasten | 2,9 |
| Winstnemingen | 1,1 |
| Opbrengst grondverkoop | -34,8 |
| Overige opbrengsten | -1,5 |
| Mutatie boekwaarde | -12,8 |

Voorziening verlieslatende complexen

Voor de grondexploitaties met een verwacht negatief eindresultaat geldt, dat dit berekende verlies direct wordt genomen tegen de contante waarde van dit verlies. Met andere woorden: het verwachte negatieve eindresultaat op de verwachte einddatum wordt teruggerekend naar een verlies op 1 januari 2022. Het contant maken heeft plaatsgevonden tegen een rentepercentage van 2%. De voorziening wordt, conform de BBV voorschriften, gepresenteerd als een waarde-correctie op de boekwaarde. In 2021 is de voorziening met € 11,1 miljoen verlaagd. De afname van de verliesvoorziening wordt met name veroorzaakt door de hogere grondprijzen volgens het grondprijzenbesluit 2022 en de aanname dat de grondprijzen in de toekomst met 2% per jaar zullen stijgen in plaats van 1,5 % per jaar. Daartegenover staat dat ook de bouwkosten voor de inrichting van de openbare ruimte sterk zijn gestegen maar dat staat niet in verhouding tot de verwachte hogere opbrengsten uit grondverkopen.

Balanswaarde

De balanswaarde is de boekwaarde verminderd met de voorziening verlieslatende complexen. In 2021 is de balanswaarde afgerond met € 1,7 miljoen afgenomen tot € 123,7 miljoen. Deze daling komt door per saldo een afname van de boekwaarde met ruim € 12,8 en een verlaging van de voorziening met ruim € 11,1 miljoen. De balanswaarde, en daarmee het risicodragend kapitaal, is dus in 2021 verder afgenomen.

Uitgangspunten voor herziening onderhanden werk

De balanspost onderhanden werk is gebaseerd op een herziening van de verwachte eindresultaten op de BIE bij de jaarrekening 2021.

Op grond van wat er gerealiseerd is en een uitgebreide analyse van wat er op de verschillende grondexploitaties nog moet gebeuren is een zo goed mogelijke inschatting gemaakt van de verwachte looptijd en eindresultaten in de toekomst. Daarbij wordt zoveel als mogelijk gebruikt gemaakt van onderzoeksrapporten, woningbouwprogramma's, grondprijzvergelijkingen etcetera.

Voor deze herziening zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd.

| Parameter | Uitgangspunt |
|--|--------------|
| Prijspeildatum | 1-1-2022 |
| Rente | 1,3% |
| Disconteringsvoet | 2,0% |
| Grondverwerving | |
| - 2022 tot en met 2024 | 4,0% |
| - vanaf 2025 | 2,0% |
| Voorzieningen | |
| - 2022 tot en met 2024 | 3,0% |
| - vanaf 2025 | 2,0% |
| Plan- en overige kosten | |
| - 2022 tot en met 2024 | 3,0% |
| - vanaf 2025 | 2,0% |
| Grondverkopen | |
| - 2023 tot en met 2031 | 2,0% |
| - vanaf 2032 tot einde grondexploitatie ⁵ | 0,0% |
| Overige opbrengsten | 2,0% |

⁵ Op basis van de notitie Grondbeleid in begroting en jaarstukken (2019) van de commissie BBV mag na het 10e jaar geen positieve indexering van de opbrengsten worden ingerekend.

Ad 1 Kostenstijging

Voor de berekening van de verwachte kosten wordt voor de periode 2022 t/m 2024 met een kostenstijging van 3% gerekend (voor grondverwerving met 4%) en in de restant looptijd van de grondexploitaties wordt gerekend met een verwachte inflatie van de kosten van 2% per jaar.

Ad 2 Opbrengststijging

De grondexploitaties zijn gebaseerd op de grondprijzen 2022 conform de grondprijzenbrief 2022 daarom is indexering in 2022 niet nodig. Verwacht wordt dat de grondprijzen met ingang van 2023 jaarlijks met 2% kunnen gaan stijgen.

Ad 3 Rente

Op grond van de berekeningswijze bij totaalfinanciering (het gewogen gemiddelde percentage van de bestaande leningenportefeuille naar verhouding vreemd vermogen gedeeld door totaal vermogen) is de rente voor 2021 bepaald op 1,39%. Voor de berekening van de toekomstige kasstromen wordt een percentage van 1,3% gehanteerd, gebaseerd op een meerjarige prognose van de leningenportefeuille.

Verwachte resultaten grondexploitaties

| | Boekwaarde 31-12-2021 | Geraamde nog te maken kosten | Geraamde nog te realiseren opbrengsten | Geraamd eindresultaat (Nominale waarde) | Geraamd eindresultaat (Contante waarde) |
|-------------------|--------------------------|---------------------------------|--|--|--|
| Woongebieden | 138.034 | 123.307 | 229.196 | -32.145 | -25.804 |
| Saneringsgebieden | 41.359 | 20.093 | 21.843 | -39.609 | -37.217 |
| Industriegebieden | 18.555 | 27.996 | 50.678 | 4.127 | 5.398 |
| Overige gebieden | - | 998 | 3.882 | 2.884 | 2.718 |
| Totaal | 197.948 | 172.394 | 305.599 | -64.743 | -54.905 |

(bedragen x € 1.000)

De grondexploitaties zijn tegen contante waarde herzien wat een negatief resultaat geeft van € 54,9 miljoen. Voor negatieve grondexploitaties is een verliesvoorziening gevormd van € 74,3 miljoen. Per saldo resteert er een positief resultaat van € 19,3 miljoen voor de winstgevende grondexploitaties.

Verwachte resultaten grondexploitaties

In 2021 zijn geen grondexploitaties afgesloten en zijn 3 nieuwe grondexploitaties geopend. Er zijn nu 26 lopende grondexploitaties verdeeld over woongebieden (8), saneringsgebieden (8), industriegebieden (9) en 1 grondexploitatie (restexploitaties) waarin de restanten van oude grondexploitaties zijn opgenomen.

Van de 26 grondexploitaties hebben 11 grondexploitaties een verwacht positief eindresultaat en 15 grondexploitaties een verwacht negatief eindresultaat. Een nadere toelichting op het gevoerde grondbeleid is opgenomen in de paragraaf grondbeleid.

- *Verwacht positief eindresultaat*

In totaal is het verwacht positief eindresultaat op de 11 winstgevende grondexploitaties € 20,4 miljoen op eindwaarde. Op basis van contante waarde (berekend tegen 2%) bedraagt de verwachte winst op 1 januari 2022 € 19,3 miljoen. Deze contante waarde van de verwachte winsten wordt betrokken bij de bepaling van het weerstandsvermogen van het grondbedrijf (zie hierna bij risico's en onzekerheden).

De grondexploitatie met het grootste verwachte positieve eindresultaat is het industriegebied Bedrijventerrein Zuid Oost Brabant. Het verwacht resultaat is daar € 7,9 miljoen.

Op de winstgevende grondexploitaties wordt jaarlijks volgens de Percentage of Completion methode bepaald wat de tussentijds te nemen winst is. Deze tussentijdse winstneming wordt ten gunste gebracht van het jaarrekeningresultaat.

- *Verwacht negatief eindresultaat*

In totaal is het verwacht negatief eindresultaat op de 15 verliesgevende grondexploitaties € 85,1 miljoen op eindwaarde. Op basis van contante waarde van 2% bedraagt het verwachte verlies op 1 januari 2022 € 74,3 miljoen. Voor dit verwachte verlies is een voorziening getroffen middels een correctie op de boekwaarde. De mutatie van de voorziening in 2021 is ten gunste gebracht van het jaarrekeningresultaat.

De grondexploitatie met het grootste verwachte negatieve eindresultaat is Brandevoort 2. De boekwaarde van Brandevoort 2 is € 135,6 miljoen. Voor deze grondexploitatie is een voorziening getroffen van € 26,2 miljoen. De balanswaarde van deze grondexploitatie en dus de omvang van het risicodragend kapitaal is daarmee € 109,4 miljoen. Zoals in de paragraaf Grondbeleid is toegelicht is de balanswaardering in deze jaarrekening nog gebaseerd op het oorspronkelijke plan voor Brandevoort. In 2021 is de ontwikkeling van BSD verder vorm gegeven waardoor in 2022 een nieuwe grondexploitatie aan de raad zal worden voorgelegd.

Risico's en onzekerheden

Het voeren van BIE brengt risico's met zich mee. Dit betreffen zowel algemene project overstijgende risico's als specifieke projectrisico's. De benodigde risicobuffer ligt tussen de € 41,2 en € 73,1 miljoen; dit is berekend volgens de formule impact x geschatte kans van optreden.

Het grondbedrijf dekt deze risico's af met haar weerstandsvermogen dat bestaat uit de reserve grondbedrijf en de resterende winspotentie van de BIE. Het weerstandsvermogen is € 94,2 miljoen en daarmee van voldoende omvang om de risico's te kunnen opvangen.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De vordering op openbare lichamen bestaat voornamelijk uit € 13,9 miljoen te declareren compensabele BTW.

(bedragen x € 1.000)

| | Boekwaarde 31-12-2021 | Voorziening oninbaar | Balanswaarde 31-12-2021 | Balanswaarde 31-12-2020 |
|---|--------------------------|-------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Vorderingen op openbare lichamen | 16.391 | - | 16.391 | 14.496 |
| Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd <1 jaar | 71.380 | - | 71.380 | 66.000 |
| Rekening-courant verhoudingen met niet-financiële instellingen | 10.836 | - | 10.836 | 5.926 |
| Overige vorderingen | 11.160 | 2.409 | 8.751 | 5.115 |
| Totaal | 109.767 | 2.409 | 107.358 | 91.537 |

De uitzetting in 's Rijks schatkist heeft betrekking op de afstorting van overtollige kasgeldmiddelen op de Schatkistbankieren-rekening van het Ministerie van Financiën.

De rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen heeft betrekking op de uitstaande verhoudingen met het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederland. De toename wordt verklaard door een storting in 2021 van € 5 miljoen voor via het stimuleringsfonds uit te geven duurzaamheids- en startersleningen.

De overige vorderingen bestaan met name uit de debiteuren en nog te ontvangen bedragen. De voorziening dubieuze debiteuren heeft ultimo 2021 een saldo van € 2,4 miljoen (2020: € 1,8 miljoen) en is opgenomen voor het afdekken van oninbare vorderingen.

Schatkistbankieren

Onderstaande tabel geeft de informatie weer over de ontwikkeling van de buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen per kwartaal vergeleken met de drempelwaarde.

| | (bedragen x € 1.000) | | | |
|---|----------------------|------------|------------|------------|
| | Kwartaal 1 | Kwartaal 2 | Kwartaal 3 | Kwartaal 4 |
| Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen | 1.468 | 1.632 | 511 | 632 |
| Drempelbedrag | 3.261 | 3.261 | 8.696 | 8.696 |
| Ruimte onder drempelbedrag | 1.793 | 1.629 | 8.185 | 8.064 |
| Overschrijding van het drempelbedrag | - | - | - | - |

Gedurende 2021 was er voldoende ruimte onder de drempel.

Liquide middelen

| | (bedragen x € 1.000) | |
|---------------|----------------------------|----------------------------|
| | Balanswaarde 31-12-2021 | Balanswaarde 31-12-2020 |
| Kassaldi | 19 | 21 |
| Banksaldi | 6.630 | 1.197 |
| Totaal | 6.649 | 1.218 |

De liquide middelen zijn volledig beschikbaar voor de gemeente.

Overlopende activa

(bedragen x € 1.000)

| | Balanswaarde 31-12-2021 | Balanswaarde 31-12-2020 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel: | | |
| Nog te ontvangen bijdragen van de EU | 58 | 71 |
| Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk | 1.794 | 1.173 |
| Nog te ontvangen bijdragen van overige overheden | 1.980 | 1.161 |
| Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen | 17.428 | 15.965 |
| Totaal | 21.260 | 18.370 |

Nog te ontvangen bijdragen van Europese en Nederlandse overheidslichamen

(bedragen x € 1.000)

| | Saldo 31-12-2020 | Toevoeging | Ontvangen bedragen | Saldo 31-12-2021 |
|---|---------------------|--------------|-----------------------|---------------------|
| Nog te ontvangen bijdragen van de EU | | | | |
| EU-bijdragen | 71 | 58 | 71 | 58 |
| Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk | | | | |
| Gemeentefonds | 683 | 1.523 | 621 | 1.585 |
| Geluidssanering spoor | 332 | 44 | 287 | 89 |
| Overige | 158 | 120 | 158 | 120 |
| Rijksbijdragen | 1.173 | 1.687 | 1.066 | 1.794 |
| Nog te ontvangen bijdragen van overige overheden | | | | |
| Provincie Noord-Brabant | 1.051 | 566 | 27 | 1.590 |
| Overigen | 110 | 390 | 110 | 390 |
| Overige overheden | 1.161 | 956 | 137 | 1.980 |

De nog te ontvangen EU-bijdragen hebben betrekking op gelden die voor smart mobility ontvangen worden. De vordering op het Gemeentefonds heeft betrekking op de nog te ontvangen algemene uitkering. De vordering op de Provincie Noord-Brabant heeft met name betrekking op subsidieprojecten gericht op het realiseren van fietsverbindingen en –ontsluitingen.

De Nog te ontvangen bijdragen zijn als volgt te specificeren.

(bedragen x € 1.000)

| | Balanswaarde 31-12-2021 | Balanswaarde 31-12-2020 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen | | |
| Vorderingen uit hoofde van Zorg en Ondersteuning | 2.660 | 1.520 |
| Vooruitbetaalde bedragen Bereikbaarheidsakkoord | 8.208 | 8.091 |
| Vooruitbetaling veiligheidsregio Brabant Zuidoost | 1.180 | 1.158 |
| Vooruitbetaling GGD | 801 | 793 |
| Vooruitbetaalde huur | 158 | 311 |
| Softwarelicenties etc | 132 | 233 |
| Vorderingen uit hoofde van faciliterend grondbedrijf | 128 | 46 |
| Diverse rentevorderingen | 45 | 55 |
| Verzekeringspremies | 38 | 37 |
| Vooruitbetaalde evenementen subsidie | - | 205 |
| Overige posten te vorderen en vooruitbetaald | 4.078 | 3.516 |
| Totaal | 17.428 | 15.965 |

De stijging van de overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen wordt veroorzaakt door een vordering op Senzer per jaareinde inzake diverse bijdragen. Daarnaast zijn in het kader van de subsidieregeling Regionale Bereikbaarheid projecten in de regio opgestart. Gemeente Helmond verstrekt als penvoerder hiervoor subsidies aan de regiogemeenten.

Balanswaarde van de "vooruitbetaalde bedragen Bereikbaarheidsakkoord" per 31-12-2021 is voor € 284.150 een correctie op de balanswaarden per 31-12-2020. Dit betreft een correctie op de uitgaven 2020 van het route-gebonden deel van de gemeente Deurne. Dergelijke correcties zullen t/m 2030 (de looptijd van de subsidieregeling Bereikbaarheidsakkoord) jaarlijks plaatsvinden als de accountantscontrole bij de regiogemeenten, die jaarlijks achteraf plaatsvindt, daar aanleiding toe geeft. Per saldo heeft dit geen budgettair effect op de exploitatiecijfers 2020, omdat ook de passivapost "vooruitontvangen bijdragen van overige overheden" in het kader van de Bereikbaarheidsagenda met eenzelfde bedrag gecorrigeerd zou moeten worden.

7.4 Toelichting passiva

7.4.1 Vaste Passiva

Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende onderdelen:

| | (bedragen x € 1.000) | |
|--------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | Balanswaarde 31-12-2021 | Balanswaarde 31-12-2020 |
| Algemene reserve | 142.442 | 74.561 |
| <i>Bestemmingsreserves</i> | | |
| Financieringsreserves | - | 60.210 |
| Dekkingsreserves | 43.507 | 41.697 |
| Egalisatiereserves | 26.343 | 15.962 |
| Overige bestemmingsreserves | 42.999 | 30.272 |
| <i>Subtotaal Bestemmingsreserves</i> | 112.849 | 148.141 |
| Gerealiseerd resultaat | 18.875 | 23.633 |
| Totaal | 274.166 | 246.335 |

Algemene reserves

| | (bedragen x € 1.000) | | | | |
|---------------------------------|-----------------------------|---------------|---------------|------------------------------|----------------------------|
| | Balanswaarde 31- 12-2020 | Toevoeging | Onttrekking | Bestemming resultaat 2020 | Balanswaarde 31-12-2021 |
| - Algemene Reserve | 24.795 | 60.807 | 29.865 | 11.773 | 67.510 |
| - Grondbedrijf | 49.766 | 13.960 | 654 | 11.860 | 74.932 |
| Totaal Algemene reserves | 74.561 | 74.767 | 30.519 | 23.633 | 142.442 |

Resultaatbestemming 2020

Onder 'Bestemming resultaat 2020 staan de toevoegingen vermeld uit hoofde van de bestemming van het resultaat over het boekjaar 2020 naar aanleiding van het Raadsbesluit vaststellen Jaarverantwoording 2020 (juni 2021). Het resultaat voor bestemming 2020 bedroeg € 23.633.000 waarvan € 6.013.500 is overgeheveld naar 2021, € 11.860.000 is toegevoegd aan de algemene reserve Grondbedrijf en het restant ad € 5.759.000 is toegevoegd aan de algemene reserve.

De aard, doelstelling en belangrijkste mutaties 2021 (posten groter dan € 250.000) van de algemene reserves wordt als volgt toegelicht:

Algemene reserve

De algemene reserve vormt het gemeentelijk weerstandsvermogen en dient qua omvang tenminste voldoende te zijn om de gekwantificeerde risico's af te dekken.

Mutaties 2021:

Aan de reserve is € 57,7 miljoen toegevoegd door het opheffen van de financieringsreserve. Daarnaast is conform het besluit bij de 2e berap nog € 1,2 miljoen toegevoegd vanuit de coronamiddelen die nog niet in 2021 besteed zijn.

Verder is voor de vorming van de reserve corona € 11,7 miljoen onttrokken en is er conform besluitvorming bij de begroting 2021 € 6 miljoen toegevoegd aan de reserve Automatisering, € 4,3 miljoen aan de reserve sociaal domein en € 700.000 aan de reserve Stedelijke Vernieuwing.

Daarnaast betreft een onttrekking van € 6 miljoen plaatsgevonden in verband met budgetoverhevelingen vanuit het rekeningresultaat 2020.

Grondbedrijf

De reserve betreft het weerstandsvermogen voor de grondexploitaties. Het doel van deze reserve is het opvangen van de resultaten van het gemeentelijke grondbedrijf. Gegeven het gesloten circuit worden de resultaten van het grondbedrijf direct verrekend met deze reserve.

Mutaties 2021:

In 2021 is het positieve resultaat van de jaarrekening 2020 van € 11,86 miljoen toegevoegd aan de reserve. Met ingang van de jaarrekening 2021 wordt het jaarrekeningresultaat van het grondbedrijf niet meer in het daaropvolgende jaar in de reserve verwerkt maar in hetzelfde jaar. Dat betekent dat in 2021 ook het positieve resultaat van de jaarrekening 2021 van € 13,96 miljoen is toegevoegd aan de reserve. Bij de 2e berap 2021 is besloten € 0,65 miljoen te onttrekken aan de reserve grondbedrijf als bijdrage aan het krediet Goorloopzone.

Bestemmingsreserves

Financieringsreserves

Het verloop van de financieringsreserves in 2021 is in onderstaand overzicht weergegeven.

| | Balanswaarde 31-12-2020 | Herrubricering | Toevoeging | Onttrekking | Balanswaarde 31-12-2021 |
|-------------------------------------|----------------------------|----------------|------------|---------------|----------------------------|
| - Uitkering grondbedrijf/garant. | 8.259 | - | - | 8.259 | - |
| - Eenmalige investeringsimpuls | 2.490 | (2.490) | - | - | - |
| - Financieringsreserves begroting | 49.461 | - | - | 49.461 | - |
| Totaal Financieringsreserves | 60.210 | -2.490 | - | 57.720 | - |

Deze reserves hadden tot 2021 een inkomensfunctie en dienden ter structurele dekking van de exploitatie via de bespaarde rente op het eigen vermogen. Met het opvolgen van de aanbeveling van het BBV om vanaf 2020 geen rente meer toe te rekenen aan reserves en voorzieningen kwam deze inkomensfunctie te vervallen. Dit leidde ertoe dat deze reserves anders ingezet konden worden. Voor de reserve uitkering grondbedrijf/garantieproduct ABN Amro en de financieringsreserve heeft uw raad in de perspectiefnota 2021-2024 besloten om de middelen in deze reserves van in totaal € 57,7 miljoen toe te voegen aan de algemene reserve. Dit besluit is geëffectueerd in 2021. Een uitgebreide toelichting op de besteding van deze middelen leest u terug op de pagina's 12 en 13 van de programmabegroting 2021-2024. De reserve eenmalige investeringsimpuls is geherrubriceerd van financieringsreserve naar bestemmingsreserve.

Dekkingsreserves

Het verloop van de dekkingsreserves in 2021 is in onderstaand overzicht weergegeven.

| | Balanswaarde 31-12-2020 | Herrubricering | Toevoeging | Onttrekking | Balanswaarde 31-12-2021 |
|----------------------------------|----------------------------|----------------|--------------|--------------|----------------------------|
| - Dekkingsreserve kapitaallasten | 41.697 | - | 4.712 | 2.902 | 43.507 |
| Totaal Dekkingsreserves | 41.697 | - | 4.712 | 2.902 | 43.507 |

Het saldo van deze reserves wordt ingezet in de meerjarenbegroting voor de dekking van de kapitaallasten uit hoofde van de investeringen met economisch en maatschappelijk nut. De

belangrijkste mutaties 2021 (posten groter dan € 250.000) van de dekkingsreserves wordt als volgt toegelicht:

- *Dekkingsreserve kapitaallasten*

Ter dekking van de kapitaallasten van investeringen is in 2021 ongeveer € 2,9 miljoen onttrokken aan de dekkingsreserve kapitaallasten. Enerzijds betroffen dit de reguliere onttrekkingen van € 1,9 miljoen en anderzijds is er een bedrag onttrokken van € 1,0 miljoen ten behoeve van reserve stedelijke investeringen. Daarnaast is er een bedrag van € 4,7 miljoen in de dekkingsreserve gestort voor de dekking van toekomstige kapitaallasten voornamelijk t.b.v. parkeergarage Herenlaan € 500.000, beleidskader corona impuls € 2,2 miljoen, Goorloopzone 3e fase € 1,2 miljoen en de Braak € 790.000.

Egalisatiereserves

Het verloop van de egalisatiereserves in 2021 is in onderstaand overzicht weergegeven.

De aard, doelstelling en belangrijkste mutaties 2021 (posten groter dan € 250.000) van de egalisatiereserves wordt als volgt toegelicht:

(bedragen x € 1.000)

| | Balanswaarde 31-12-2020 | Toevoeging | Onttrekking | Bestemming resultaat 2020 | Balanswaarde 31-12-2021 |
|----------------------------------|-------------------------|---------------|---------------|---------------------------|-------------------------|
| - Sociaal domein | 4.289 | 13.904 | 8.193 | | 10.000 |
| - I-deel | 4.358 | 1.075 | 51 | | 5.382 |
| - Verkiezingen | 235 | | 46 | | 189 |
| - Rijbewijzen & Reisdocumenten | 444 | 63 | 170 | | 337 |
| - Afvalstoffenheffing | 2.426 | 335 | | | 2.761 |
| - Onderhoud buitensport | 574 | 210 | | | 784 |
| - Automatisering algemeen | 387 | 6.700 | 1.882 | | 5.205 |
| - ERD WGA en ZW | 198 | 30 | (40) | | 268 |
| - Onderhoud gebouwen (vastgoed) | 2.819 | | 1.634 | | 1.185 |
| - Gemeentemuseum | 171 | | | | 171 |
| - Theater Speelhuis | 61 | | | | 61 |
| Totaal Egalisatiereserves | 15.962 | 22.317 | 11.936 | - | 26.343 |

- *Sociaal Domein*

De reserve Sociaal Domein fungeert als risicobuffer om financiële mee- en tegenvallers in de uitvoering van het Sociaal Domein, te weten Jeugdwet, Wmo en Participatiewet, op te vangen. Mutaties 2021:

De reserve Sociaal Domein is in 2021 met € 5,7 miljoen toegenomen van € 4,3 miljoen tot het in de Begroting 2022 afgesproken maximum van € 10 miljoen. Aanvankelijk nam de reserve toe met € 8,1 miljoen van € 4,3 miljoen tot € 12,4 miljoen. Op grond van het afgesproken kader (maximaal € 10 miljoen) is in de jaarstukken een vrijval van € 2,4 miljoen verwerkt. De toename van de reserve is inclusief de toevoeging van € 5,0 miljoen volgens de primitieve begroting 2021 en het overschot op beschermd wonen 2021 conform 2^e Berap. Ook zijn op basis van de bestuursrapportages middelen aan de reserve onttrokken voor de stijgende kosten voor huishoudelijke ondersteuning en vervoer. Daarnaast is er extra personeel ingezet voor de overgang naar de Sociale Teams Helmond.

- *I-deel*

De egalisatiereserve I-deel wordt ingezet om financiële risico's op te vangen in verband met enerzijds het verloop van het aantal uitkeringsgerechtigden en anderzijds de uitvoeringskosten die daarmee gepaard gaan. Mutaties 2021:

De mutatie in 2021 betreft de toevoeging van het rekeningresultaat 2020 van Senzer en de bijstelling van de aanvullende uitvoeringssubsidie van onze gemeente aan Senzer vanaf 2021.

- *Verkiezingen*
Ter dekking van de fluctuatie in de kosten voor het organiseren van verkiezingen en referenda.
- *Rijbewijzen en reisdocumenten*
Middelen voor het opvangen/egaliseren van de resultaten op de producten van de Stadswinkel.
- *Afvalstoffenheffing*
Ter egalisatie van de exploitatieresultaten op het product afvalstoffenheffing.
Mutaties 2021:
Toevoeging ter hoogte van 335.000 euro aan de reserve afvalstoffenheffing voor de egalisatie van het exploitatieresultaat. Een verdiepende analyse hiervan vindt u in Programma 12 onder het product Afvalstoffen.
- *Onderhoud buitensport*
In raadsvoorstel 14-2011 is voorgesteld om een meerjarenonderhoudsprogramma op te stellen ten behoeve van onderhoud van buitensportaccommodaties. Hiermee worden overschrijdingen dan wel onderschrijdingen in enig jaar gestort dan wel onttrokken aan de egaliseringsreserve sport.
- *Automatisering algemeen*
In de derde bestuursrapportage 2018 is besloten om deze reserve als egaliseringsreserve aan te merken voor het egaliseren van kosten automatisering over de jaren heen en het opvangen van onvoorziene uitgaven ten behoeve van de automatiseringsvoorzieningen.
Mutaties 2021:
In de begroting 2021 zijn € 6.700.000 middelen gereserveerd uit de algemene reserve bestemd voor ICT. Voor diverse digitaliseringsprojecten is € 1.881.000 uitgegeven in 2021. De digitaliseringsprojecten zijn gericht op de dienstverlening in de stad, de vervanging van het personeelssysteem en ontwikkelingen op het gebied van digitaal samenwerken (bijvoorbeeld met Microsoft Teams). Verder vooral ook besteed aan de voorbereiding van de nieuwe werkplek die het mogelijk maakt om tijd- en plaats onafhankelijk te kunnen werken. We kunnen daardoor weer een stap dichterbij onze inwoners maken.
- *ERD WGA en ZW*
De gemeente Helmond is met ingang van 1 januari 2017 eigenrisicodragend voor de WGA (Werkhervattingsregeling Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten). Een werknemer heeft recht op WGA indien hij na 2 jaar ziekte nog steeds gedeeltelijk arbeidsongeschikt is. De werkgever is aansprakelijk voor betaling van de WGA-uitkering gedurende een periode van maximaal 10 jaar. In het verleden werden de verzekeringspremies in de exploitatie verwerkt. Conform besluit bij de derde berap 2018 wordt een egaliseringsreserve gevormd waarbij jaarlijks het saldo van de premies en werkelijke uitgaven onttrokken c.q. gedoteerd worden. Hiervoor geldt een plafond van € 250.000.

- *Onderhoud gebouwen (vastgoed)*

Ter dekking van de kosten voor het uitvoeren van groot onderhoud aan de gemeentelijke eigendommen (Gebouwenexploitatie).

Mutaties 2021:

Deze middelen zijn ingezet ter bekostiging van de meerkosten in 2021 van onderhoud aan diverse gemeentelijke gebouwen € 575.000, incidentele kosten project Huis voor de Stad € 560.000 en incidentele kosten parkeergarage Herenlaan € 500.000.

- *Gemeentemuseum*

Middelen voor het (door)ontwikkelen van semi-permanente tentoonstellingen, opbouw voor investeringen kasteel museum.

- *Theater Speelhuis*

De reserve vormt voor de resultaten een gesloten circuit en is mede bestemd voor onderzoek- en ontwikkelingskosten in het kader van beweging richting een meer zelfstandige positie.

Overige bestemmingsreserves

| | Balanswaarde 31-12-2020 | Toevoeging | Onttrekking | Bestemming resultaat 2020 | Balanswaarde 31-12-2021 |
|---|-------------------------|---------------|--------------|---------------------------|-------------------------|
| - Eenmalige investeringsimpuls | - | | 236 | - | 2.254 |
| - leefbaarheidsmaatregelen | 246 | | 35 | - | 211 |
| - Mobiliteit en verkeersveiligheid | 1.327 | | 112 | - | 1.215 |
| - Natuur- en onderhoudsvriendelijk groen | 4 | | | - | 4 |
| - Groene peelvallei | 301 | | 150 | - | 151 |
| - Cofinancieringsfonds | 1.714 | | | - | 1.714 |
| - High Tech Automotive Campus | 2.455 | | 495 | - | 1.960 |
| - Sociale stad | 5.265 | | 982 | - | 4.283 |
| - Versnellingsagenda duurzaamheid | 310 | | | - | 310 |
| - Parkeervoorzieningen | 986 | | | - | 986 |
| - ISV Investering Stedelijke Vernieuwing | 3.748 | 359 | 538 | - | 3.569 |
| - Parkeren | 17 | | | - | 17 |
| - Stedelijke vernieuwing | 331 | 2.700 | 45 | - | 2.986 |
| - Integraal veiligheidsbeleid | 108 | | | - | 108 |
| - Gezondheidsbeleid | 95 | | 13 | - | 82 |
| - Voorm ID-banen GH | 421 | 5 | 49 | - | 377 |
| - Instroom en doorstroombanen | 712 | 19 | 137 | - | 594 |
| - Samen investeren Brabantstad | 276 | | 37 | - | 239 |
| - Brabantnet (glasvezelkabel) | 44 | | | - | 44 |
| - Organisatie ontwikkeling | 1.921 | | 561 | - | 1.360 |
| - Volkshuisvestingactiviteiten | 440 | | 220 | - | 220 |
| - Brandweer - professionalisering | 47 | | 37 | - | 10 |
| - ODZOB | 669 | | 468 | - | 201 |
| - Arbeidsvoorwaardenbeleid | 240 | | | - | 240 |
| - Startersleningen | 159 | | 40 | - | 119 |
| - Stimuleren wonen | 2.305 | 20 | 28 | - | 2.297 |
| - Regionale Samenwerking | 189 | | | - | 189 |
| - Reserve glasvezel Helmond | 224 | 317 | | - | 541 |
| - Saldo begroting 2020 | 5.718 | | | - | 5.718 |
| - Reserve coronafonds | - | 11.682 | 2.639 | - | 9.043 |
| - Reserve bouwleges | - | 1.291 | | - | 1.291 |
| - Reserve Reg. Ontwikkelfonds Werklocatie | - | 666 | | - | 666 |
| Totaal Bestemmingsreserves | 30.272 | 17.059 | 6.822 | - | 42.999 |

Het verloop van de overige bestemmingsreserves in 2020 is in onderstaand overzicht weergegeven.

De aard, doelstelling en belangrijkste mutaties 2021 (posten groter dan € 250.000) van de bestemmingsreserves wordt als volgt toegelicht:

- *Eenmalige investeringsimpuls*
De reserve eenmalige investeringsimpuls is geherrubriceerd van financieringsreserve naar bestemmingsreserve. De onttrekkingen zijn gehandhaafd als dekking voor de exploitatie. Er wordt echter geen rente meer aan toegevoegd.
- *Leefbaarheidsmaatregelen*
Deze reserve dient voor de dekking van de kosten van leefbaarheidsmaatregelen in de wijk Leonardusbuurt
- *Mobiliteit en verkeersveiligheid*
Dekken van de uitgaven op het gebied van het verbeteren van de mobiliteit en verkeersveiligheid.
- *50+ Beleid*
Ter dekking van uitgaven voor het 50+ beleid op het gebied van de arbeidsmarkt
- *Natuur- en onderhoudsvriendelijk groen*
Bij de vaststelling van de begroting 2016 is besloten om extra te investeren in natuur- en onderhoudsvriendelijk groen. Voor het deels omvormen van bestaand openbaar groen naar meer onderhoudsarm groen werd in totaal € 300.000 beschikbaar gesteld.
- *Groene Peelvallei*
De reserve is gevormd om uitgaven te dekken, die betrekking hebben op planontwikkeling, visievorming, beheer, onderhoud en investeringen in maatregelen die samenhangen met plannen & projecten.
- *Cofinancieringsfonds*
Middelen voor het realiseren van maatschappelijke opgaven, co-creatie om subsidie-mogelijkheden optimaal en sneller te kunnen benutten waar ook cofinanciering van de gemeente gevraagd wordt.
- *High Tech Automotive Campus*
Beschikbare middelen voor het realiseren van de High Tech Automotive Campus.
Mutaties 2021:
Het betreft hier een onttrekking aan deze reserve om de kosten van de High Tech Automotive Campus in programma 7 af te dekken.
- *Sociale Stad/Sociaal Innovatief Fonds*
Middelen voor het realiseren van maatschappelijke transitie en transformatie in het Sociaal Domein.
Mutaties 2021:
In 2021 is € 982.000 onttrokken aan deze reserve. Deze middelen zijn ingezet voor diverse projecten die deel uitmaken van het programma Sociale Stad, programma Onderwijs en Arbeidsmarkt, en de Kadernota Sociaal Domein. Voorbeelden van dergelijke projecten zijn een impuls voor schuldienstverlening, impuls gezondheid Wijkpreventieplannen en Laaggeletterdheid en de Werkgelegenheidsimpuls.
- *Versnellingsagenda Duurzaamheid*
Middelen voor het realiseren van projecten en initiatieven op het gebied van duurzaamheid.

- *Parkeervoorzieningen*
Realisatie parkeervoorzieningen in het kader van de gemeentelijke bouwverordening en onderhoud van bestaande parkeerplaatsen.
- *Strategische investeringen*
Reserve om tijdig in de kunnen spelen op toekomstige majeure projecten en knelpunten.
- *ISV investeringen stedelijke vernieuwing*
Deze reserve dient om de ISV-subsidie die via het gemeentefonds wordt ontvangen, vast te houden tot het moment van besteding.
Mutaties 2021:
Het betreft enerzijds de ontvangen middelen van € 359.000 vanuit het gemeentefonds voor bodemsanering die zijn toegevoegd aan de reserve ISV en anderzijds een onttrekking van € 538.000 voor het krediet Goorloopzone.
- *Parkeren*
Om kosten van het parkeren en het realiseren van parkeergarages op termijn kostendekkend te maken en om fluctuaties in de parkeerexploitatie voor de komende jaren op te vangen.
- *Stedelijke vernieuwing*
Extra middelen voor het uitvoeren van stadsvernieuwingsprojecten
Mutaties 2021:
In 2021 is conform besluit bij de begroting 2021 € 2.700.000 gestort in deze reserve.
- *Integraal veiligheidsbeleid*
Ter dekking van kosten van maatregelen die de veiligheid in de stad bevorderen, waaronder het cameratoezicht.
- *Gezondheidsbeleid*
Ter dekking van projecten op het gebied van gezondheidsbeleid.
- *Voormalige ID-banen gemeente Helmond*
Ter dekking van de salariskosten voor de functies binnen Helmond die voorheen uit de regeling ID-banen (Melkert-banen) werden betaald.
- *In- en doorstroombanen*
Ter dekking van de uitvoeringskosten van de voormalige in- en doorstroombanen.
- *Accommodatiebeleid*
Middelen voor het afdekken van de kosten van de privatisering en verbouwing van de wijkaccommodatie Geseldonk.
- *Samen investeren in Brabant Stad*
Middelen voor het afronden van de diverse projecten in het kader van Brabant Stad.
- *Brabantnet*
Middelen voor het realiseren van Brabantnet (glasvezelkabel) en lokale digitale marktplaats.

- *Organisatieontwikkeling*
Middelen voor het realiseren van de organisatieontwikkeling.
Mutaties 2021:
Er is € 0,56 miljoen onttrokken voor uitgaven die met organisatieontwikkeling te maken hebben zoals de doorontwikkeling van afdelingen.
- *Volkshuisvestingsactiviteiten*
Ter dekking voor de uitgaven van volkshuisvesting.
- *Gezond in de stad*
De middelen over de jaren 2015-2017 vanuit het Gemeentefonds worden gereserveerd voor het realiseren van projecten in het kader van Gezond in de Stad.
- *Uitvoering strategische agenda*
Middelen voor het realiseren van de strategische agenda.
- *Brandweer - professionalisering organisatie*
Middelen ter dekking van de gemeentelijke bijdragen voor de realisatie van een crisiscentrum en de doorontwikkeling van de crisisorganisatie van de Veiligheidsregio.
- *ODZOB*
Middelen voor de extra kosten die ontstaan als gevolg van de afspraken tussen het voormalige SRE, de ODZOB en het MRE inzake de garantielonen voor de komende jaren.
Mutaties 2021:
Het betreft de vrijval van een deel van de reserve.
- *Arbeidsvoorwaardenbeleid*
Middelen voor het realiseren van het arbeidsvoorwaardenbeleid.
- *Startersleningen*
Middelen voor het opvangen van de (extra) kosten in verband met het voortzetten van de startersleningen.
- *Stimuleren wonen*
Reserve ter dekking van de uitgaven in het kader van Flankerend Beleid Wonen zoals vastgesteld in de gelijknamig nota.
- *Regionale Samenwerking*
Reserve ter dekking van toekomstige kosten van samenwerkingsverbanden.
- *Reserve glasvezel*
Doel van de reserve glasvezel is in eerste instantie om mogelijke risico's voor de gemeente af te dekken tijdens de uitrolfase van het glasvezelnetwerk en daarnaast is de reserve bestemd voor flankerend beleid rondom het glasvezelnetwerk om (groepen van) inwoners die daar niet toe in staat zijn te ondersteunen (met digitale hulpmiddelen en vaardigheden).
Mutaties 2021:
In 2021 is € 317.500 aan de reserve gedoteerd, dit betreft de ontvangen garantieprovisie van € 380.000 verminderd met € 62.500 rekenrente over het aandelenkapitaal in Glasvezel Helmond B.V.

- *Saldo begroting 2020*
In deze reserve is de incidentele ruimte gestort, die vanuit de begroting 2020-2023 nog beschikbaar was. Op basis van besluitvorming in de begroting 2020 en 2021 wordt deze reserve in de komende jaren ingezet ter dekking van de exploitatie en het Integraal Huisvestingsplan.
- *Corona*
In de Crisis- en Herstelnota 2021-2024 heeft uw raad besloten middels een maatregelenpakket van € 11,7 miljoen te investeren in de structuurversterking van Helmond. Dat is gedaan vanuit de (corona)context, maar gericht op de toekomst van de stad. Het bedrag van € 11,7 miljoen is onttrokken aan de algemene reserve. Onttrekkingen worden in de reguliere P&C-producten vooraf aan de raad voorgelegd.
Mutatie 2021: in 2021 heeft de € 11,7 miljoen toevoeging vanuit de algemene reserve plaats gevonden. Daarnaast is € 638.000 onttrokken voor gemaakte kosten uit de Crisis- en Herstelnota. Een specificatie van dit bedrag vindt u terug in paragraaf 2.4.1 van deze jaarverantwoording.
- *Bouwleges*
Deze reserve dient ter dekking van de meerkosten op het gebied van vergunnen/toezicht en omgevingswet.
Mutaties 2021:
Bij de 1^e Berap 2021 heeft de raad de bestemmingsreserve “Bouwleges en omgevingswet” voor 4 jaar ingesteld en is van de meeropbrengst bouwleges 2021 een bedrag van € 1.291.000 toegevoegd aan deze reserve.
- *Regionaal Ontwikkelfonds Werklocaties*
In deze reserve zijn de middelen opgenomen die we als gemeente in de toekomst nog moeten bijdragen aan het Regionaal Ontwikkelfonds Werklocaties
Mutaties 2021:
Het betreft de resterende middelen uit 2021 die conform besluit bij de tweede berap in deze reserve zijn gestort.

Voorzieningen

De specificatie van het saldo van de voorzieningen in de balans is als volgt:

| | (bedragen x € 1.000) | |
|--|----------------------|---------------|
| | Balanswaarde | Balanswaarde |
| | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
| Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's | 8.363 | 9.146 |
| Egalisatievoorzieningen | | |
| Voorziening voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt verkregen | 24.499 | 22.645 |
| Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is | 1.406 | 1.872 |
| Totaal | 34.268 | 33.663 |

Het verloop van de voorzieningen in 2021 is in onderstaand overzicht weergegeven.

| | Balanswaarde 31-12-2020 | Toevoeging | Vrijval | Aanwending | Balanswaarde 31-12-2021 |
|---|-------------------------|--------------|--------------|--------------|-------------------------|
| (bedragen x € 1.000) | | | | | |
| <i>Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's</i> | | | | | |
| Voorziening wethouderspensioenen | 8.352 | - | 397 | - | 7.955 |
| Voorziening mobiliteit | 418 | - | 132 | - | 286 |
| Voorziening borgstellingen | 180 | - | 180 | - | - |
| Verlieslatende contracten facilitair grondbedrijf | - | - | - | - | - |
| Vz reparatie uitkering WW-versobering | 82 | 31 | 113 | - | - |
| Voorziening kwaliteitsverbeteringen landschap | 114 | 8 | - | - | 122 |
| | 9.146 | 39 | 822 | - | 8.363 |
| <i>Voorziening voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt verkregen</i> | | | | | |
| Voorziening Rioleringslasten | 22.645 | 3.774 | - | 1.920 | 24.499 |
| <i>Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is</i> | | | | | |
| Voorziening Startersleningen | 587 | - | 587 | - | - |
| Onderhoud tbv bevoegd gezag scholen | 1.285 | 343 | - | 222 | 1.406 |
| | 1.872 | 343 | 587 | 222 | 1.406 |
| Totaal | 33.663 | 4.156 | 1.409 | 2.142 | 34.268 |

De aanvendingen zijn rechtstreeks ten laste van de voorzieningen gebracht. Onderstaand zijn de aard en doelstelling van de voorzieningen, alsmede de belangrijkste mutaties in 2021 (posten groter dan € 250.000) in het boekjaar toegelicht.

Voorzieningen voor verplichtingen verliezen en risico's

- Voorziening wethouderspensioenen*

Deze voorziening is gevormd voor de pensioenverplichtingen voor (gewezen) wethouders. Deze voorziening is gewaardeerd op een actuariële berekening van de verplichtingen op balansdatum. De uitbetaalde aanspraken in het verslagjaar zijn in mindering gebracht op deze voorziening, de dotatie betreft de storting voor de zittende wethouders alsmede de dotatie voor de lopende aanspraken van gewezen wethouders.

Mutaties 2021:

Op basis van de actuariële berekeningen hebben we de verplichting bepaald per 31-12-2021 resulterend in een onttrekking van € 0,4 miljoen.
- Voorziening kwaliteitsverbetering landschap*

De voorziening kwaliteitsverbetering landschap is gevormd voor wanneer voor verplichtingen, die voortvloeien uit de beleidsregel 'Kwaliteitsverbetering Landschap Helmond 2015', niet zelf maatregelen kunnen worden genomen. Hiermee kunnen dan elders in Helmond kwaliteitsverbeterende maatregelen gerealiseerd worden.
- Voorziening mobiliteit*

De voorziening mobiliteit is gevormd om de verplichtingen jegens medewerkers met mobiliteitsafspraken na te komen.
- Voorziening borgstellingen*

Deze voorziening is gevormd voor verwachte verliezen uit hoofde van verstrekte waarborgen en garanties. De gemeente is in 2021 voor het laatste jaar aangesproken op een verstrekte waarborg betreffende niet verhuurde ruimtes. Vanaf 2022 is deze waarborg vervallen,

waardoor een beroep op de voorziening niet meer mogelijk is. De gemaakte kosten in 2021 zijn onttrokken aan de voorziening, waardoor deze op 0 sluit eind 2021.

- *Voorziening reparatie uitkering WW-versobering*
De opbouw en de maximale duur van de WW-uitkering zijn per 1 januari 2016 verkort door wijzigingen in de Wet werk en zekerheid. In de Cao Gemeenten 2016 - 2017 is afgesproken om deze versoberingen van de WW te repareren.

Voorziening voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt verkregen

- *Voorziening riolering*
De van burgers ontvangen bijdragen in de rioolheffing voor toekomstige vervangingsinvesteringen in de riolering worden gestort in deze voorziening. Voor nieuwe investeringen op basis van het vastgestelde gemeentelijke rioleringsplan wordt een bijdrage vanuit deze voorziening aan deze investeringen in mindering gebracht op deze activa.
Mutaties 2021:
De toevoeging van € 3.774.000 aan de voorziening betreft enerzijds het spaarbedrag voor de jaarschijf 2021 van € 3,49 miljoen. Daarnaast is een positief resultaat van € 282.000 op riolering gemaakt. De onttrekking van € 1,92 miljoen heeft te maken met de gemaakte kosten voor de vervangingsinvesteringen van het Rioleringsstelsel.

Voorzieningen van derden verkregen middelen waarvan de besteding is gebonden

- *Vrijval voorziening starterslening*
De voorziening startersleningen is gevormd voor het mogelijk renterisico met betrekking tot de niet-revolverende startersleningen. De afgelopen jaren zijn de werkelijke renteontvangsten die de gemeente Helmond van het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting (SVn) ontvangt hoger dan de lasten. De lasten bestaan uit de interne rekenrente over de uitstaande leningen en de beheerskostenvergoeding die we aan SVn betalen. Omdat de voorziening de laatste jaren niet is aangesproken is het risico verwaarloosbaar waardoor deze voorziening kan vrijvallen.

Schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

De schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer zijn als volgt te specificeren:

| | Balanswaarde 31-12-2020 | Vermeer- deringen | Aflossingen | Balanswaarde 31-12-2021 |
|--|----------------------------|----------------------|---------------|----------------------------|
| Onderhandse leningen | | | | |
| - binnenlandse banken en overige financiële instellingen | 105.238 | - | 12.758 | 92.480 |
| Waarborgsommen | 1.153 | 10 | 548 | 615 |
| Totaal | 106.391 | 10 | 13.306 | 93.095 |

In 2021 zijn geen nieuwe leningen aangetrokken en er hebben alleen reguliere aflossingen op de bestaande leningen plaatsgevonden. De totale rentelasten voor het jaar 2021 van de schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer bedragen € 2,9 miljoen (2020 € 3,1 miljoen).

7.4.2 Vlottende passiva

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

Vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

| | (bedragen x € 1.000) | |
|---|----------------------|----------------|
| | Balanswaarde | Balanswaarde |
| | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
| Netto-vlottende schulden met een Rentetypische looptijd korter dan één jaar | 11.926 | 18.464 |
| Overlopende passiva | 116.352 | 96.930 |
| Totaal | 128.278 | 115.394 |

De in de balans opgenomen netto-vlottende schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

| | (bedragen x € 1.000) | |
|--------------------------------|----------------------|---------------|
| | Balanswaarde | Balanswaarde |
| | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
| Overige schulden | | |
| - Crediteuren | 11.926 | 18.464 |
| - Overige kortlopende schulden | - | - |
| Totaal | 11.926 | 18.464 |

Overlopende passiva

De in de balans opgenomen overlopende passiva kunnen als volgt worden gespecificeerd:

| | (bedragen x € 1.000) | |
|--|----------------------|---------------|
| | Balanswaarde | Balanswaarde |
| | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
| Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume | 24.635 | 16.642 |
| De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren: | | |
| Vooruitontvangen bijdragen van de EU | 210 | 348 |
| Vooruitontvangen bijdragen van het Rijk | 27.222 | 16.510 |
| Vooruitontvangen bijdragen van overige overheden | 58.541 | 58.050 |
| Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen | 5.744 | 5.380 |
| Totaal | 116.352 | 96.930 |

De "Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd" zijn als volgt te specificeren.

De verplichtingen Wmo en Jeugd hebben betrekking op de nog te betalen trajectkosten die in 2022 afgerekend worden met behulp van productieverantwoordingen over 2021.

| | (bedragen x € 1.000) | |
|--|----------------------|---------------|
| | Balanswaarde | Balanswaarde |
| | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
| Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd | | |
| - WMO en Jeugd | 10.149 | 5.842 |
| - Sociale lasten en loonheffing | 3.845 | 2.872 |
| - Overlopende rente | 943 | 1.066 |
| - BTW | 4.047 | |
| - Overige posten | 5.651 | 6.862 |
| Totaal | 24.635 | 16.642 |

De sociale lasten en loonheffing per 31 december 2021 heeft betrekking op december 2021.

De overlopende rente heeft met name betrekking op de nog te betalen rente voor langlopende schulden.

De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen hebben betrekking op de volgende partijen:

De vooruit ontvangen bijdragen van de EU zijn voor het uitvoeren van pilots en projecten op het gebied van slimme mobiliteit.

(bedragen x € 1.000)

| | Balanswaarde 31-12-2020 | Ontvangen bedragen | Vrijgevallen bedragen of terugbetaling | Balanswaarde 31-12-2021 |
|---|----------------------------|-----------------------|--|----------------------------|
| Vooruitontvangen bijdragen van de EU | | | | |
| - toelichten | 348 | 72 | 210 | 210 |
| Totaal | 348 | 72 | 210 | 210 |
| Vooruitontvangen bijdragen van het Rijk | | | | |
| Ministerie Infrastructuur en Milieu | 1.298 | - | 547 | 751 |
| Ministerie Binnenlandse zaken en koningsrelaties | 8.687 | 3.196 | 459 | 11.424 |
| Ministerie Economische zaken, Landbouw en Innovatie | 379 | - | 72 | 307 |
| Ministerie Volksgezondheid, Welzijn en Sport | 59 | 3.165 | 816 | 2.408 |
| Ministerie van Financiën | 48 | 54 | 101 | - |
| Ministerie infrastructuur en waterstaat | - | 6.479 | 134 | 6.345 |
| Ministerie van sociale zaken en werkgelegenheid | - | 433 | - | 433 |
| Ministerie van Justitie en Veiligheid | - | 532 | 173 | 359 |
| Ruimte voor ondernemen | 56 | 41 | 56 | 41 |
| Rijksdienst voor ondernemend Nederland | 21 | 580 | 38 | 563 |
| Voor- en vroegschoolse educatie (OAB) | 1.727 | 209 | 942 | 994 |
| Specifieke uitkering sport (SPUK) | 4.149 | 213 | 1.272 | 3.090 |
| Projectenpool van denken naar doen | 86 | - | 33 | 53 |
| DUO | - | 381 | 18 | 363 |
| UWV | - | 228 | 140 | 88 |
| Fonds cultuurparticipatie | - | 3 | - | 3 |
| Totaal | 16.510 | 15.514 | 4.801 | 27.222 |
| Vooruitontvangen bijdragen van overige overheden | | | | |
| Provincie Noord Brabant | 1.787 | 37 | 784 | 1.040 |
| Provincie Noord Brabant bereikbaarheidsagenda (*) | 53.398 | - | 1.833 | 51.565 |
| Cofinanciering gemeenten bereikbaarheidsakkoord (**) | 2.011 | 360 | - | 2.371 |
| Gemeente Eindhoven | 50 | 125 | - | 175 |
| Waterschap AA en Maas | - | 1.570 | - | 1.570 |
| Overige gemeenten | 804 | 1.110 | 94 | 1.820 |
| Totaal | 58.050 | 3.202 | 2.711 | 58.541 |

De ontvangen en vrijgevallen bedragen van het Ministerie van Binnenlandse zaken en koningsrelaties hebben met name betrekking op de Woningbouwimpuls voor gemeenten.

De ontvangen en vrijgevallen bedragen van het Ministerie Infrastructuur en Waterstaat hebben met name betrekking op impulsregeling klimaatadaptie en de tijdelijke regeling bodem buitenproportioneel.

De ontvangen en vrijgevallen bedragen voor de Specifieke uitkering sport (SPUK) hebben betrekking op de gelijknamige SiSa-regeling ter dekking van de Btw die sinds 2019 niet meer in aftrek mag worden gebracht bij sportverenigingen.

Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen:

De nog te besteden gelden in het kader van Grote Steden betreffen middelen die ontvangen zijn in de

(bedragen x € 1.000)

| | Balanswaarde | Balanswaarde |
|--|---------------------|---------------------|
| | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
| Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen | | |
| Nog te besteden in het kader van het Grote Steden Beleid | 2.028 | 2.388 |
| Vooruitontvangen posten faciliterend grondbeleid Weverspoort | 1.984 | 2.165 |
| Vooruitontvangen posten faciliterend grondbeleid, overige posten | 1.286 | 516 |
| Vooruit ontvangen recettes theater Het Speelhuis | 268 | 121 |
| Overige posten | 178 | 190 |
| Totaal | 5.744 | 5.380 |

GSB-III periode, specifiek ten behoeve van bodemsanering. Jaarlijks wordt in het bodemsaneringsprogramma een meerjarenplanning opgesteld waarin verantwoord wordt welke kosten nog gemaakt worden. Het bodemsaneringsprogramma loopt tot 2030.

Voor het faciliterend grondbedrijf Weverspoort is in 2009 een bedrag ontvangen voor de aanleg van de infrastructuur in het plangebied Weverspoort. Naarmate de werkzaamheden in dit plangebied vorderen daalt deze balanspost.

7.4.3 Waarborgen en garanties

De verstrekte waarborgen en garanties zijn als volgt te specificeren.

| | Oorspronkelijke hoofdsom | Saldo 31-12-2021 | % lening gewaarborgd | Saldo 31-12-2020 |
|--|--------------------------|------------------|----------------------|------------------|
| Gewaarborgde geldleningen | 84.634 | 44.641 | 99,97% | 47.179 |
| Gewaarborgde geldleningen met achtervang | 528.664 | 460.439 | | 482.622 |
| | | 505.080 | | 529.801 |
| Huurgaranties | | 200 | | 500 |
| Totaal | | 505.280 | | 530.301 |

Het saldo van de gewaarborgde geldleningen per 31 december 2021 bedraagt € 505,3 miljoen. Voor een bedrag van € 460,4 miljoen heeft de gemeente Helmond een achtervangfunctie voor de gewaarborgde geldleningen aan woningcorporaties.

Gewaarborgde geldleningen

Als verplichtingen met betrekking tot deze lening(en) niet worden nagekomen, kan de gemeente worden aangesproken. Daar waar sprake is van een verwachte aanspraak op de verstrekte waarborgen en garanties is de voorziening Borgstellingen gevormd.

In 2019 heeft de gemeente een borgstelling van € 10 miljoen afgegeven voor de aanleg van glasvezel. Ook heeft de gemeente in 2018 een garantie afgegeven voor een lening die door de Staat der Nederlanden aan Vereniging Ons Middelbaar Onderwijs (OMO) is verstrekt. Deze lening bedraagt € 29,4 miljoen en wordt in tranches verstrekt. De 1e tranche van € 10 miljoen is in 2020 verstrekt. De 2e tranche van € 10 miljoen en de 3e tranche van € 9,4 miljoen worden in latere jaren verstrekt. Op de overige leningen waarvoor de gemeente borg staat wordt volgens planning afgelost.

Gewaarborgde geldleningen met achtervang

In de opbouw van het bedrag zijn de nieuwe voorwaarden voor de achtervangregeling die per 1 augustus 2021 gelden meegenomen. Hiertoe is een nieuwe achtervangovereenkomst tussen WSW en de gemeente gesloten. Voor deze leningen die verstrekt zijn aan woningbouwcorporaties, draagt het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) primair het risico. Om te voorkomen dat WSW een aanspraak krijgt op de borgstelling, kent het stelsel verschillende buffers en vangnetten.

- De deelnemende corporatie heeft zelf een vermogensbuffer en kasstroom;
- WSW heeft risicovermogen om aanspraken op de borg op te vangen;
- De tweede buffer is de onderlinge waarborg van corporaties (het obligo);
- Ten slotte heeft WSW met het Rijk en de gemeenten (de 'achtervangers') de afspraak dat zij kunnen beschikken over renteloze leningen.

Pas als WSW niet aan de betaalverplichtingen (uit de overige buffers) kan voldoen, verstrekken de gemeenten en het Rijk renteloze leningen aan WSW. Daarbij gelden de volgende afspraken:

- Het Rijk verstrekt in alle gevallen de helft (= 50%) van de renteloze leningen;
- De schadegemeenten verstrekken samen een kwart (= 25%) van de renteloze leningen. De schadegemeenten zijn de gemeenten die vermeld staan in de leningen waarvan WSW de betaalverplichtingen overneemt;
- Alle gemeenten die achtervanger zijn van WSW (met inbegrip van de schadegemeenten) verstrekken samen het resterende kwart (= 25%) van de renteloze leningen.

In 2021 is er € 26,5 miljoen opgenomen en is er € 48,7 miljoen afgelost. Het bedrag aan geldleningen van woningbouwcorporaties waar de gemeente de zogenaamde achtervang functie vervult jegens het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) is hierdoor afgenomen met € 22,2 miljoen.

Huurgaranties

Er loopt nog één huurgarantie, voor een bedrag van € 200.000 per eind 2021. Deze kan alleen aangesproken worden in geval van faillissement of surseance van betaling. In dat geval treedt de gemeente in plaats van de betreffende huurder, neemt de huurrechten over en vrijwaart de verhuurder van huurdering tot het maximale bedrag van de borg.

7.5 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 verplichtingen met een omvang groter dan € 300.000, die nog lopen per balansdatum. De "Totale waarde" van de verplichtingen betreft de looptijd van het contract tot de expiratedatum.

(bedragen x € 1.000)

| | Totale waarde contracten die lopen per 31-12-2021 | Expiratie-datum |
|--|---|-----------------|
| Lopende inkopen (Europees aanbestede contracten) | | |
| Huis vd Stad | 20.230 | 30-jun-23 |
| Zwembad Helmond | 8.964 | 29-jun-23 |
| Contracten doelgroepenvervoer | 3.776 | 28-feb-25 |
| Financiële softwarecontracten | 2.470 | 30-jun-26 |
| Engineeringsteam Renovatie/nieuwbouw Stadskantoor in Beweging | 1.841 | 31-dec-24 |
| Beheer parkeervoorzieningen | 1.814 | 31-mrt-24 |
| Levering elektriciteit | 1.791 | 31-dec-23 |
| Leerlingenvervoer | 1.766 | 31-jul-23 |
| WMO-hulpmiddelen | 1.176 | 30-jun-22 |
| Levering aardgas | 831 | 31-dec-23 |
| Groenonderhoud West | 698 | 31-dec-22 |
| Office 365 en licentie datacenter | 550 | 31-dec-22 |
| Vervanging Sluizen | 438 | 1-feb-22 |
| Catering en warme dranken automaten | 362 | 22-jun-23 |
| Onderhoud openbare verlichting en VRI's | 297 | 30-jun-22 |
| Onderhoud en Ontwikkeling Natuurterreinen | 269 | 28-feb-24 |
| Overige verplichtingen met een beperkte omvang | 2.042 | diverse |
| Subtotaal lopende inkopen (Europees aanbestede contracten) | 49.317 | |
| Lopende huurcontracten | | |
| Sporthal Scheepsboulevard | 28.874 | 1-sep-43 |
| Van Gend en Loos Hallen | 1.176 | 1-apr-30 |
| Kantoorruimtes Paterslaan | 1.161 | 31-dec-31 |
| Turnhal Rakthof | 605 | 30-nov-28 |
| Kantoorruimte Binnen Parallelweg | 425 | 1-jun-23 |
| Kantoorruimtes Churchillaan | 470 | 1-jan-23 |
| Boscotondo | 336 | 1-jul-23 |
| Automotive Campus | 117 | 1-jul-22 |
| Subtotaal lopende huurverplichtingen | 33.165 | |
| Arbeidskosten gerelateerde verplichtingen met vergelijkbaar | | |
| Vakantiedagenverplichting | 2.284 | n.v.t. |
| Pensioenverplichting nabestaanden wethouders | 450 | n.v.t. |
| | 2.734 | |
| Verplichtingen uit hoofden van grondbeleid | | |
| Verplichtingen tot besteding bij facilitair grondbeleid | 559 | n.v.t. |
| Verplichting tot aankoop gronden | 1.816 | n.v.t. |
| | 2.375 | |
| Totaal niet uit de balans blijvende verplichtingen | 87.591 | |

7.6 Niet uit de balans blijvende financiële rechten

Eigen bijdrage op grond van de Wmo

Een aanvrager van een voorziening, hulp in de huishouding of een financiële tegemoetkoming (persoonsgebonden budget) kan op grond van de Wmo een bijdrage verschuldigd zijn.

De wetgever heeft bepaald dat de berekening, oplegging en incasso van deze eigen bijdrage wordt uitgevoerd door het CAK.

De informatie van het CAK (om privacy redenen beperkt) is ontoereikend om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen op grond van de Wmo geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat door de gemeenten geen zekerheden omtrent omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen.

Rechten voortkomend uit facilitair grondbeleid."

Uit anterieure overeenkomsten met marktpartijen (facilitair grondbeleid) zijn rechten ontstaan die niet uit de balans blijken. Dit is gelijk aan de verplichting uit hoofde van die anterieure overeenkomsten. Dit betreft € 559.000 verdeeld over meerdere anterieure overeenkomsten.

7.7 Gebeurtenissen na balansdatum

De impact van de oorlog in Oekraïne op de wereldwijde economie zal groot zijn en op dit moment nog niet precies in te schatten. Directe gevolgen voor onze stad zijn bijvoorbeeld de opvang van Oekraïense vluchtelingen, de impact van economische sancties op burgers en ondernemers in de stad, maar ook eventuele contracten voor afname van Russisch gas (Gazprom). Ook zijn er macro-economische ingrediënten aanwezig voor een recessie (stijgende inflatie, tekort aan grondstoffen, tekort aan fossiele brandstoffen, verstoring van productielijnen en oplopende rente). Dit kan mogelijk impact hebben op de financiële positie van gemeente Helmond, bijvoorbeeld voor de haalbaar- en financierbaarheid van haar meerjarige investeringen, maar ook op het sociaal domein (uitkeringen, vluchtelingen, jeugdhulp etc).

8 SiSa-bijlage

Hierbij treft u aan het ingevulde Sisa-overzicht met de verantwoordingsgegevens voor de regelingen die van toepassing zijn voor de gemeente Helmond.



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2022

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|-------------|----------------|--|---|---|--|---|---|-----------|
| JenV | A7 | Regeling specifieke uitkering tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving Gemeenten | Besteding (jaar T-1, 15-31 december 2020) | Besteding (jaar T, 1 januari-30 september 2021) | Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) | Besteding (jaar T) (gedeeltelijk verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? (Ja/Nee) | Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld | |
| | | | <i>Aard controle R</i> Indicator: A7/01 € 0 | <i>Aard controle R</i> Indicator: A7/02 € 38.154 | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: A7/03 Ja | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: A7/04 Ja | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: A7/05 | |
| JenV | A12B | Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen Veiligheidsregio's | Naam veiligheidsregio | Besteding (jaar T) | Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee) | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) | Eindverantwoording (Ja/Nee) | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: A12B/01 Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost | <i>Aard controle R</i> Indicator: A12B/02 € 135.308 | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: A12B/03 Ja | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: A12B/04 € 135.308 | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: A12B/05 Ja | |
| FIN | B2 | Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten | Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020 | Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T) | Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T) | Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen c (artikel 3) | |
| | | | <i>Aard controle R</i> Indicator: B2/01 € 0 | <i>Aard controle R</i> Indicator: B2/02 202 | <i>Aard controle R</i> Indicator: B2/03 202 | <i>Aard controle R</i> Indicator: B2/04 € 0 | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: B2/05 € 0 | |
| | | | Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 | Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: indicator B2/13 en B2/14 / Ja: indicator B2/21 en B2/22 | Eindverantwoording (Ja/Nee) | | | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: B2/06 Ja | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: B2/07 Ja | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: B2/08 Nee | | | |
| | | | Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T) Keuze werkelijke kosten | Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T) Keuze werkelijke kosten | Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten | | |
| | | | <i>Aard controle D2</i> Indicator: B2/09 0 | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: B2/10 0 | <i>Aard controle R</i> Indicator: B2/11 € 0 | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: B2/12 € 0 | | |

| | | | | | | | | |
|-----|----|--|--|--|--|--|---|---|
| | | | Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/13</i> | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/14</i> | | | | |
| | | | € 0 | € 0 | | | | |
| | | | Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/15</i> | Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/16</i> | Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/17</i> | Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/18</i> | Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/19</i> | Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (t/m jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/20</i> |
| | | | € 76.760 | € 76.760 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 |
| | | | Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/21</i> | Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/22</i> | | | | |
| | | | € 120.000 | € 120.000 | | | | |
| BZK | C1 | Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik Gemeenten | Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/01</i> | Aantal woningen dat bereikt is met het project (t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/02</i> | Aantal woningen waar energiebesparende maatregelen plaatsvinden (t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/03</i> | | | |
| | | | Ja | 2.741 | 1.972 | | | |
| | | | Projectnaam/nummer per project <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/04</i> | Besteding (jaar T) per project <i>Aard controle R Indicator: C1/05</i> | Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/06</i> | Besteding (jaar T) aan afwijkingen Alleen invullen bij akkoord ministerie <i>Aard controle R Indicator: C1/07</i> | | |
| | | | 1 2019-622905 | € 75.638 | Ja | € 0 | | |
| | | | Kopie projectnaam/nummer <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/08</i> | Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/09</i> | Toelichting op afwijkingen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/10</i> | Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/11</i> | | |
| | | | 1 2019-622905 | € 212.694 | | Ja | | |



| BZK | C9 | Specifieke uitkering woningbouwimpuls | Projectnaamnummer | Aantal woningen waarvan bouw is gestart in (jaar T) komt overeen met fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee) | Aantal woningen cumulatief (t/m jaar T) | Realisatie maatregelen verloopt conform fasering projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 08 verplicht | Totale besteding (jaar T) | Bestedingen in (jaar T) komen overeen met aanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 08 verplicht |
|-----|----|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C9/01</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C9/02</i> | gerealiseerd | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C9/03</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C9/04</i> | Alleen van toepassing voor tranche 1 beschikkingen |
| | | Tranche 1 t/m 3 | | | | | | |
| | | Gemeenten | | | | | | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C9/01</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C9/02</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C9/03</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C9/04</i> | <i>Aard controle R Indicator: C9/05</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C9/06</i> |
| | | | 1 2020-0000079767 | Nee | 332 | Nee | € 1.358.290 | Nee |
| | | | 2 2021-0000014528 | Nee | 0 | Nee | | |
| | | | 3 | | | | | |
| | | | 4 | | | | | |
| | | | 5 | | | | | |
| | | | Kopie projectnaam/ nummer | Toelichting besteding (jaar T) volgens projectplan | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) | Realisatie afwijkingen in (jaar T) | Cumulatieve realisatie afwijkingen in (t/m jaar T) | Cumulatieve opbrengsten uit grondverkoop en/of kostenverhaal tot en met (jaar T) conform projectaanvraag Alleen van toepassing voor tranche 3 beschikkingen |
| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C9/07</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C9/08</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C9/09</i> | <i>Aard controle R Indicator: C9/10</i> | <i>Aard controle R Indicator: C9/11</i> | <i>Aard controle R Indicator: C9/12</i> |
| | | | 1 2020-0000079767 | De productie van de woningen blijft achter op de planning. Dit heeft zowel effect aan de kosten kant (Projectkosten en bouwrijp maken) als ook aan de opbrengsten kant. Het betreft echter een verschuiving over de jaarschijven en niet het afvallen van projecten. | € 24.693.081 | | | |
| | | | 2 2021-0000014528 | De realisatie van de tijdelijke woningen is iets vertraagd, waardoor ultimo 2021 nog geen woningen in aanbouw zijn. Wel is een deel van het gebied bouwrijp gemaakt en zullen de eerste woningen in 2022 gerealiseerd gaan worden. | € 2.592.363 | | | |
| | | | 3 | | | | | |
| | | | 4 | | | | | |
| | | | 5 | | | | | |
| | | | Kopie projectnaam/ nummer | Actualisatie financieel tekort project | Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) | Prijzen woningen komen overeen met projectplan (Ja/Nee) | Percentage gebouwde betaalbare woningen ten opzichte van het totaal aantal gebouwde woningen (t/m jaar T) | Project afgerond (ja/nee) |
| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C9/13</i> | <i>Aard controle R Indicator: C9/14</i> | <i>Aard controle R Indicator: C9/15</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C9/16</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C9/17</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C9/18</i> |
| | | | | Alleen van toepassing voor tranche 3 beschikkingen | Alleen van toepassing voor tranche 3 beschikkingen | | | |

| | | | | | | | | | |
|------------|------------|--|--|--|--|---|---|---|-----|
| | | | 1 2020-0000079767 | | | Ja | | 39% | Nee |
| | | | 2 2021-0000014528 | | | | | | Nee |
| | | | 3 | | | | | | |
| | | | 4 | | | | | | |
| | | | 5 | | | | | | |
| | | | Eindverantwoording (Ja/Nee) | | | | | | |
| | | | Aard controle n.v.t. Indicator: C9/19 | | | | | | |
| BZK | C10 | Tijdelijk besluit specifieke uitkering verbetering digitale dienstverlening Gemeente en Provincies | Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen Aard controle R Indicator: C10/01 | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) vanaf verantwoordingsjaar 2020 tot einde looptijd Aard controle n.v.t. Indicator: C10/02 | Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C10/03 | Besteding (jaar T) (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C10/04 | Toelichting op niet-afgeronde projecten Aard controle n.v.t. Indicator: C10/05 | | |
| | | | 1 € 79.512 | € 105.643 | Ja | Ja | | | |
| BZK | C56 | Regeling huisvesting aandachtsgroepen | Beschikingsnummer Aard controle n.v.t. Indicator: C56/01 | Projectnaam Aard controle n.v.t. Indicator: C56/02 | Besteding (jaar T) per project Aard controle R Indicator: C56/03 | Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project Inclusief uitvoering door derde vanaf SiSa 2022 Aard controle R Indicator: C56/04 | Aantal woonruimten en verblijfsruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: C56/05 | Aantal volledig gerealiseerde woonruimten en verblijfsruimten (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: C56/06 | |
| | | | 1 RHA2021-02278493 | Huisvesting arbeidsmigranten Varenschut | € 0 | € 0 | 0 | 0 | |
| | | | Kopie Projectnaam | Opgevoerde kostenactiviteiten zoals opgenomen in de aanvraag zijn onveranderd (t/m jaar T) (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C56/07 | De uitvoering loopt volgens de planning (ja/nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C56/09 | Zelfstandige uitvoering (ja/nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C56/10 | | | |
| | | | 1 Huisvesting arbeidsmigranten Varenschut | Ja | Ja | Ja | | | |
| | | | Eindverantwoording (Ja/Nee) | | | | | | |
| | | | Aard controle n.v.t. Indicator: C56/11 | | | | | | |
| | | | Nee | | | | | | |
| BZK | C62 | Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwietschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslag naffaire | Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2) | Berekening bedrag uitvoeringskosten Aard controle R Indicator: C62/02 | Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwietschelden van gemeentelijke belastingen Aard controle R Indicator: C62/03 | Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04 | | | |
| | | | 87 | € 13.050 | € 4.408 | Nee | | | |



| | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|--|---|
| OCW | D8 | Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (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 vroegschoolse 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 Indicator: D8/01</i> | <i>Aard controle R Indicator: D8/02</i> | <i>Aard controle R Indicator: D8/03</i> | <i>Aard controle R Indicator: D8/04</i> |
| | | | € 2.890.403 | € 1.124.086 | € 334.259 | € 784.240 |
| | | | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag |
| | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D8/05</i> | <i>Aard controle R Indicator: D8/06</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07</i> | <i>Aard controle R Indicator: D8/08</i> | | |
| 1 | | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 100 | | | | | | |
| OCW | D10 | Volwasseneneducatie Contactgemeenten | Verstreckte uitkering (jaar T) (inclusief eventuele prijsbijstelling) | Besteding (jaar T) van educatie | Reservering besteding van educatie in (jaar T) voor volgend kalenderjaar (jaar T+1) | Onttrekking besteding van educatie in (jaar T) van volgend kalenderjaar (jaar T+1) |
| | | | <i>Aard controle R Indicator: D10/01</i> | <i>Aard controle R Indicator: D10/02</i> | <i>Aard controle R Indicator: D10/03</i> | <i>Aard controle R Indicator: D10/04</i> |
| | | | € 823.265 | € 817.998 | € 61.362 | € 0 |
| OCW | D14 | Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen | Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld | Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen | Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) |
| | | | <i>Aard controle R Indicator: D14/01</i> | <i>Aard controle R Indicator: D14/02</i> | <i>Aard controle R Indicator: D14/03</i> | <i>Aard controle R Indicator: D14/04</i> |
| | | | € 0 | € 0 | € 17.680 | € 0 |
| | | | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen | Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs |
| | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/05</i> | <i>Aard controle R Indicator: D14/06</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/07</i> | <i>Aard controle R Indicator: D14/08</i> | | |
| 1 | | | | | | |
| 10 | | | | | | |



| lenW | E3 | Subsidieregeling sanering verkeerslawaaï | Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie | Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen | Overige bestedingen (jaar T) | Besteding (jaar T) door meerwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt | Correctie over besteding (t/m jaar T) | Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen |
|------|-----|--|--|---|---|--|--|---|
| | | Subsidieregeling sanering verkeerslawaaï Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr) | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/01</i> | <i>Aard controle R Indicator: E3/02</i> | <i>Aard controle R Indicator: E3/03</i> | <i>Aard controle R Indicator: E3/04</i> | <i>Aard controle R Indicator: E3/05</i> | <i>Aard controle R Indicator: E3/06</i> |
| | | | 1 lenWBSK-2021/116307 | € 3.235 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 |
| | | | 2 lenW/BSK-2021/123041 | € 17.867 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 |
| | | | 3 lenW/BSK-2018/216437 | € 123.472 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 |
| | | | Kopie beschikingsnummer | Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie | Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie | Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie | Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T) | Eindverantwoording (Ja/Nee) |
| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/07</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/08</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/09</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/10</i> | <i>Aard controle R Indicator: E3/11</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/12</i> |
| | | | 1 lenWBSK-2021/116307 | € 51.836 | € 0 | € 0 | € 0 | Ja |
| | | | 2 lenW/BSK-2021/123041 | € 17.867 | € 0 | € 0 | € 0 | Ja |
| | | | 3 lenW/BSK-2018/216437 | € 529.200 | € 0 | € 0 | € 0 | Ja |
| lenW | E20 | Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021 | Besteding (jaar T) | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) | Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) | Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee) | | |
| | | Provincies en Gemeenten | <i>Aard controle R Indicator: E20/01</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E20/02</i> | <i>Aard controle R Indicator: E20/03</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E20/04</i> | | |
| | | | € 321.762 | € 321.762 | € 321.762 | Nee | | |
| | | | Naam/nummer per maatregel | Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) | De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters) | Eventuele toelichting, mits noodzakelijk | | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E20/05</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E20/06</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E20/07</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E20/08</i> | | |
| | | | 1 205 Verbreden van fietspaden aantal in meters | Ja | 4.500 | | | |
| | | | 2 208 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW aantal in st | Nee | 0 | | | |
| | | | 3 219 Aanleg van een fietsoversteek (middeneiland), alleen bij een kruispunt aantal in st | Nee | 0 | | | |



| lenW | E21 | Regeling specifieke uitkering circulaire ambachtscentra 2020 – 2022 | Besteding (jaar T) | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) | Cofinanciering (jaar T) | Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) | Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) | Is voldaan aan artikel 15 van de regeling specifieke uitkering circulaire ambachtscentra? (Ja/Nee) |
|------|-----|---|--|--|--|--|---|--|
| | | Gemeenten en GR'en | <i>Aard controle R</i> Indicator: E21/01 | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: E21/02 | <i>Aard controle R</i> Indicator: E21/03 | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: E21/04 | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: E21/05 | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: E21/06 |
| | | | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | Nee | Ja |
| | | | Toelichting aan welke voorwaarde(n) van artikel 15 vd regeling word(t)(en) niet voldaan? (a of/en b of/en c)? (verplicht als bij 06 Nee is ingevuld) | | | | | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: E21/07 | | | | | |
| lenW | E44 | Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021–2027 | Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen | Besteding (jaar T) ten laste van cofinanciering | Besteding (t/m jaar T) cofinanciering cumulatief | Eindverantwoording (Ja/Nee) | |
| | | | <i>Aard controle R</i> Indicator: E44/01 | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: E44/02 | <i>Aard controle R</i> Indicator: E44/03 | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: E44/04 | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: E44/05 | |
| | | | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | Nee | |
| | | | Naam/nummer maatregel | Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel | | | | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: E44/06 | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: E44/07 | | | | |
| | | 1 | Water vasthouden en benutten | Nee | | | | |
| | | | Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) | Correctie besteding (jaar T-1) | | | | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: E44/08 | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: E44/09 | | | | |
| | | | Nee | € 0 | | | | |
| lenW | E53 | Regeling specifieke uitkering Schone Lucht Akkoord | Beschikingsnummer / naam | Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen | Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) | Daadwerkelijke startdatum van het project (dd/mm/jj) | Daadwerkelijke einddatum van het project (dd/mm/jj) | Ervaringen binnen 3 maanden na afronding project gedeeld (ja/nee) |
| | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: E53/01 | <i>Aard controle R</i> Indicator: E53/02 | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: E53/03 | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: E53/04 | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: E53/05 | <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: E53/06 |
| | | 1 | SPUKSLA-21-01245789 | € 4.793 | € 4.793 | 1-4-2021 | 1-10-2024 | Nee |
| | | 2 | SPUKSLA-21-01245411 | € 12.500 | € 12.500 | 1-1-2021 | 1-10-2024 | Nee |
| | | | Kopie beschikingsnummer /naam | Jaar waarin het project is opgenomen in een decentraal uitvoeringsplan | | | | |



| | | | Aard controle n.v.t. Indicator: E53/07 | Aard controle n.v.t. Indicator: E53/08 | | | | |
|-------------|------------|--|--|--|---|---|---|--|
| | | | 1 SPUKSLA-21-01245789 | 2020 | | | | |
| | | | 2 SPUKSLA-21-01245411 | 2020 | | | | |
| | | | Eindverantwoording (Ja/Nee) | | | | | |
| | | | Aard controle n.v.t. Indicator: E53/09 | | | | | |
| | | | Nee | | | | | |
| lenW | E58 | Tijdelijke regeling specifieke uitkering bodem overbruggingsjaar 2021 | Projectnaam / nummer | Besteding (jaar T) | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) | Correctie besteding (jaar T-1) | Project afgerond (Ja/Nee) |
| | | | Aard controle n.v.t. Indicator: E58/01 | Aard controle R Indicator: E58/02 | Aard controle n.v.t. Indicator: E58/03 | Aard controle n.v.t. Indicator: E58/04 | Aard controle R Indicator: E58/05 | Aard controle n.v.t. Indicator: E58/06 |
| | | | 1 IENW/BSK-2021/285855 | € 133.538 | € 133.538 | Ja | € 0 | Nee |
| | | | Eindverantwoording (Ja/Nee) | | | | | |
| | | | Aard controle n.v.t. Indicator: E58/07 | | | | | |
| | | | Nee | | | | | |
| EZK | F9 | Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie | Projectnaam/nummer | Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen | Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie | Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) | Toelichting | |
| | | | Aard controle R Indicator: F9/01 | Aard controle R Indicator: F9/02 | Aard controle n.v.t. Indicator: F9/03 | Aard controle n.v.t. Indicator: F9/04 | Aard controle n.v.t. Indicator: F9/05 | |
| | | | 1 EAW-20-00209885 | € 20.625 | € 20.625 | Ja | | |
| | | | Eindverantwoording (Ja/Nee) | | | | | |
| | | | Aard controle n.v.t. Indicator: F9/06 | | | | | |
| | | | Ja | | | | | |
| EZK | F11 | Regeling specifieke uitkering MKB Deals 1e tranche | Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen | Totale cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T). Inclusief uitvoering door derde (sisa tussen medeoverheden) vanaf verantwoordingsjaar SiSa 2021 | Besteding (jaar T) t.i.v. cumulatieve cofinanciering | Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) | Bestedingen zijn verantwoord op basis van voorlopige toekenningen? (Ja/Nee) | Toelichting |
| | | | Zelfstandig uitvoering (exclusief uitvoering door derde) | Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie | Dit betreft het deel dat naast de Rijksmiddelen is ingelegd volgens afspraak uit MKB-deal | | | Als bij 04 en 05 'Nee' is ingevuld, dan is toelichting verplicht |
| | | | Aard controle R Indicator: F11/01 | Aard controle R Indicator: F11/02 | Aard controle R Indicator: F11/03 | Aard controle n.v.t. Indicator: F11/04 | Aard controle D2 Indicator: F11/05 | Aard controle n.v.t. Indicator: F11/06 |



| | | | | | | | | |
|-----|----|--|--|--|---|---|---|---|
| | | | € 72.352 | € 72.352 | € 227.246 | Nee | | Door de coronaomstandigheden heeft het project in de begin periode wat vertraging opgelopen, deze lopen we nu wat in maar we lopen nog steeds achter op de oorspronkelijke planning. Tegelijkertijd is veel in de steigers gezet, zowel op onderdeel digitalisering als menselijk kapitaal. Ook zijn er al enkele deeldoelen behaald. Belangrijkste is dat we veel draagvlak en betrokkenheid ervaren van het MKB. Uiteindelijk verwachten we richting 2023 het overgrote deel van de doelen gerealiseerd te kunnen hebben. |
| SZW | G2 | Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2021 Alle gemeenten verantwoord voor 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) 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 I.1 Participatiewet (PW) | Gemeente I.1 Participatiewet (PW) | Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) | Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) | Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) | Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) |
| | | | <i>Aard controle R Indicator: G2/01</i> | <i>Aard controle R Indicator: G2/02</i> | <i>Aard controle R Indicator: G2/03</i> | <i>Aard controle R Indicator: G2/04</i> | <i>Aard controle R Indicator: G2/05</i> | <i>Aard controle R Indicator: G2/06</i> |
| | | | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 |
| | | | Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud | Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud | Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) | Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet | Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) Gemeente Participatiewet (PW) |
| | | | Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) | Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) | Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) | Gemeente I.7 Participatiewet (PW) | Gemeente I.7 Participatiewet (PW) | |
| | | | <i>Aard controle R Indicator: G2/07</i> | <i>Aard controle R Indicator: G2/08</i> | <i>Aard controle R Indicator: G2/09</i> | <i>Aard controle R Indicator: G2/10</i> | <i>Aard controle R Indicator: G2/11</i> | <i>Aard controle R Indicator: G2/12</i> |
| | | | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 |
| | | | Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) Gemeente Participatiewet (PW) | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) | | | | |
| | | | <i>Aard controle D2 Indicator: G2/13</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14</i> | | | | |
| | | | € 0 | Nee | | | | |



| SZW | G2A | Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet totaal 2020 | Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen | Besteding (jaar T-1) algemene bijstand | Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk) | Besteding (jaar T-1) IOAW | Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk) | Besteding (jaar T-1) IOAZ |
|-----|--------|---|--|---|---|---|--|---|
| | | Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoordoren hier het totaal (jaar T-1) (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A) | | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/01</i> | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2A/02</i> | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) <i>Aard controle R Indicator: G2A/04</i> | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) <i>Aard controle R Indicator: G2A/05</i> | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) <i>Aard controle R Indicator: G2A/06</i> |
| 1 | 060794 | Gemeente Helmond | | € 33.228.251 | € 661.305 | € 1.966.693 | € 11.925 | € 128.233 |
| | | Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen | | Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/07</i> | Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R Indicator: G2A/08</i> | Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R Indicator: G2A/10</i> | Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) <i>Aard controle R Indicator: G2A/11</i> | Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2A/12</i> |
| 1 | 060794 | Gemeente Helmond | | € 905 | € 204.115 | € 19.776 | € 0 | € 2.031.896 |
| | | Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen | | Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/13</i> | | | | |
| 1 | 060794 | Gemeente Helmond | | € 0 | | | | |



| | | | | | | | | |
|-----|-----|--|--|--|---|---|--|---|
| SZW | G3 | Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2021 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoord voor 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) kapitaalverstrekking | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk) | Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) | Besteding (jaar T) Bob | Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) | Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) |
| | | | <i>Aard controle R Indicator: G3/01</i> | <i>Aard controle R Indicator: G3/02</i> | <i>Aard controle R Indicator: G3/03</i> | <i>Aard controle R Indicator: G3/04</i> | <i>Aard controle R Indicator: G3/05</i> | <i>Aard controle R Indicator: G3/06</i> |
| | | | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 |
| | | | BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) | BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) | BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) | BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) | |
| | | <i>Aard controle R Indicator: G3/07</i> | <i>Aard controle R Indicator: G3/08</i> | <i>Aard controle R Indicator: G3/09</i> | <i>Aard controle R Indicator: G3/10</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11</i> | | |
| | | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | Nee | | |
| SZW | G3A | Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_totaal 2020 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord voor hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3) | Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen | Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam | Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam | Baten (jaar T-1) vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam | Besteding (jaar T-1) Bob Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam | Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam |
| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/01</i> | <i>Aard controle R Indicator: G3A/02</i> | <i>Aard controle R Indicator: G3A/03</i> | <i>Aard controle R Indicator: G3A/04</i> | <i>Aard controle R Indicator: G3A/05</i> | <i>Aard controle R Indicator: G3A/06</i> |



| | | | | | | | | |
|------------|-----------|---|--|---|--|--|--|---|
| | | | 1 060794 Gemeente Helmond | € 0 | € 0 | € 147.087 | € 0 | € 0 |
| | | | Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01 | | Besteding (jaar T-1) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob) | | | |
| | | | In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen | | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam | | | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/07</i> | | <i>Aard controle R Indicator: G3A/08</i> | | | |
| | | | 1 060794 Gemeente Helmond | € 12.835 | | | | |
| SZW | G4 | Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2021 | Welke regeling betreft het? | Besteding (jaar T) levensonderhoud | Besteding (jaar T) kapitaalverstreking | Baten (jaar T) levensonderhoud | Baten (jaar T) kapitaalverstreking (aflossing) | Baten (jaar T) kapitaalverstreking (overig) |
| | | Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr | | | | | | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/02</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/03</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/04</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/05</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/06</i> |
| | | | 1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020) | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 |
| | | | 2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020) | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 |
| | | | 3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021) | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 |
| | | | 4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 |
| | | | 5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021) | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 |
| | | | Kopie regeling | Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) | Aantal besluiten kapitaalverstreking (jaar T) | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) | | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/08</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/09</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10</i> | | |
| | | | 1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020) | € 0 | € 0 | Nee | | |
| | | | 2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020) | € 0 | € 0 | Nee | | |
| | | | 3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021) | € 0 | € 0 | Nee | | |
| | | | 4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) | € 0 | € 0 | Nee | | |
| | | | 5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021) | € 0 | € 0 | Nee | | |



| | | | Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T) | Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo | Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in (jaar T) | | | |
|------------|------------|---|---|---|---|---|---|--|
| | | | <i>Aard controle R Indicator: G4/11</i> | <i>Aard controle D2 Indicator: G4/12</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/13</i> | | | |
| | | | € 0 | € 0 | 0 | | | |
| | | | Kopie regeling | Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht) | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing 4 | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig | Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/14</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/15</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/16</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/17</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/18</i> | |
| | | | 1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020) | | | | | |
| | | | 2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020) | | | | | |
| | | | 3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021) | | | | | |
| | | | 4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) | | | | | |
| | | | 5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021) | | | | | |
| SZW | G4A | Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _Totalen 2020 | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen | Welke regeling betreft het? | Besteding (jaar T-1) levensonderhoud | Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking | Baten (jaar T-1) levensonderhoud | Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (aflossing) |
| | | Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (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 | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/01</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/02</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4A/03</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4A/04</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4A/05</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4A/06</i> |
| | | | 1 060794 Gemeente Helmond | Tozo1 | € 5.074.683 | € 637.585 | € 30.105 | € 16.157 |
| | | | 2 060794 Gemeente Helmond | Tozo2 | € 1.121.322 | € 183.492 | € 769 | € 0 |
| | | | 3 060794 Gemeente Helmond | Tozo3 | € 1.020.917 | € 134.405 | € 1.251 | € 0 |
| | | | Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G4A/01 | Hieronder verschijnt de keuze regeling (Tozo 1,2, en 3) conform de keuzes gemaakt bij G4B/02 | Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (overig) | Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T-1) | Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T-1) | Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T-1) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020) |
| | | | In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen | | | | | |



| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/07</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/08</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4A/09</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4A/10</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4A/11</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4A/12</i> |
|------------|------------|---|--|--|--|--|--|--|
| | | | 1 060794 Gemeente Helmond | Tozo1 | € 713 | 1.405 | 147 | € 63.410 |
| | | | 2 060794 Gemeente Helmond | Tozo2 | € 113 | 337 | 43 | € 0 |
| | | | 3 060794 Gemeente Helmond | Tozo3 | € 20 | 398 | 30 | € 0 |
| SZW | G12 | Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) | Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen) | | | |
| | | Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (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 | <i>Aard controle R Indicator: G12/01</i> | <i>Aard controle R Indicator: G12/02</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03</i> | | | |
| | | | € 0 | € 0 | 87 | | | |
| VWS | H4 | Regeling specifieke uitkering stimulering sport | Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) | Totale werkelijke berekende subsidie | | | | |
| | | Gemeenten | <i>Aard controle R Indicator: H4/01</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02</i> | | | | |
| | | | € 3.003.943 | € 653.920 | | | | |
| | | Activiteiten | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03</i> | <i>Aard controle R Indicator: H4/04</i> | <i>Aard controle R Indicator: H4/05</i> | <i>Aard controle R Indicator: H4/06</i> | <i>Aard controle R Indicator: H4/07</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08</i> |
| | | | | Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T) | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten | Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is |
| | | | 1 Nieuwbouw Sportpark de Braak | € 318.729 | € 318.729 | | | |
| | | | 2 Zwembadvoorziening Helmond | € 90.773 | € 90.773 | | | |
| | | | 3 Verledten Sportveldverlichting | € 1.665 | € 1.665 | | | |
| | | | 4 Onderhoud | € 163.371 | | € 163.371 | | |
| | | | 5 Mengpercentage | € 66.350 | | | € 66.350 | |
| | | | 6 Overige | € 13.032 | | | € 13.032 | |
| VWS | H7 | Regeling specifieke uitkering aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling | Projectnaam/nummer | Besteding (jaar T) | Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) | Project is volgens plan/aanvraag uitgevoerd (Ja/Nee) | Toelichting | |
| | | | | Zelfstandige uitvoering | Inclusief uitvoering door derde vanaf SiSa 2021 | | | |



| | | Gemeenten | | | Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie | | | |
|------------|------------|--|---|--|---|--|---|---|
| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H7/01</i> | <i>Aard controle R Indicator: H7/02</i> | <i>Aard controle R Indicator: H7/03</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H7/04</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H7/05</i> | |
| | | | 1 SP/111245/2020 | € 62.750 | € 62.750 | Ja | nvt | |
| | | | 2 SP/109883/2020 | € 37.861 | € 37.861 | Nee | Resterende kosten in Q1 2022 | |
| | | | Volledige zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) | Projectwerkzaamheden afgerond? (Ja/Nee) | | | | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H7/06</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H7/07</i> | | | | |
| | | | Ja | Nee | | | | |
| VWS | H8 | Regeling Sportakkoord 2020-2022 | Beschikingsnummer | Totaal bedrag volgens beschikking | Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) | Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T) | Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) | Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T) |
| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02</i> | Gerealiseerd <i>Aard controle R Indicator: H8/03</i> | Gerealiseerd <i>Aard controle R Indicator: H8/04</i> | Gerealiseerd <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05</i> | Gerealiseerd <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/06</i> |
| | | | 1 1033727 | € 212.856 | € 0 | € 46.776 | € 0 | € 46.776 |
| | | | Kopie beschikingsnummer | Eindverantwoording (Ja/Nee) | | | | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08</i> | | | | |
| | | | 1 1033727 | Nee | | | | |
| VWS | H12 | Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken | Besteding (jaar T) | Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee) | Eindverantwoording? (Ja/Nee) | | | |
| | | | <i>Aard controle R Indicator: H12/01</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H12/02</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03</i> | | | |
| | | | € 50.000 | Ja | Ja | | | |
| VWS | H16 | Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden | Betreft jaar | Beschikingsnummer / naam | Totale besteding | | | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H16/01</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H16/02</i> | <i>Aard controle R Indicator: H16/03</i> | | | |
| | | | 1 2020 | SPUKIJZ21052 | € 31.221 | | | |
| | | | 2 2021 | SPUKIJZ21R2082 | € 109.617 | | | |
| | | | Naam locatie | Totale toezegging per locatie | Besteding per locatie | Verschil toezegging vs. Besteding per locatie (automatisch berekend) | Betreft jaar? | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H16/04</i> | <i>Aard controle R Indicator: H16/05</i> | <i>Aard controle R Indicator: H16/06</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H16/07</i> | <i>Aard controle R Indicator: H16/08</i> | |
| | | | 1 Zwembad de Wissen, Helmond | € 31.221 | € 31.221 | | € 0 2020 | |
| | | | 2 Zwembad de Wissen, Helmond | € 109.617 | € 109.617 | | € 0 2021 | |

9 Bereikbaarheidsakkoord

Gemeente Helmond heeft een provinciale subsidie ontvangen inzake het bereikbaarheidsakkoord die in de regio wordt ingezet voor diverse mobiliteitsprojecten tot en met 2030. De subsidie wordt door Helmond beschikt aan diverse regiogemeenten op basis van subsidieaanvragen. Deze aanvragen worden toegekend na instemming van het portefeuillehoudersoverleg.

Om de verantwoordingslasten te verlichten, verantwoordt iedere gemeente de regeling in de eigen jaarstukken die door de accountant worden gewaarmerkt.

De eerste bijlage betreft de verantwoording 2021 van de Helmondse subsidieprojecten. De andere gemeenten nemen de verantwoording 2021 op in hun eigen jaarrekening. Voor de verantwoording aan de provincie wordt de totaalverantwoording van alle regiogemeenten over 2021 vervolgens in de jaarrekening 2022 van de gemeente Helmond opgenomen.

De tweede bijlage bevat de totaalverantwoording van de regiogemeenten over 2020.

| FINANCIËLE VERANTWOORDING REGIOBREDE projecten t/m 2021 HELMOND | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|-----------------------|-----------------|----------------------------------|---|---|---|---|----------------------|--------------------------------------|--|-------------------------|-----------------------------------|
| Projectnr. | Project omschrijving | subsidie aan gemeente | datum verlening | Begroting (beschikt) | | Project realisatie | | | Project vaststelling | | Saldo BBA subsidie verleende subsidie -/ vastgestelde subsidie | Indicatoren | |
| | | | | Totale subsidie kosten (begroot) | Subsidie Bereikbaarheidsakkoord (BBA provincie) 50% | Gerealiseerde projectkosten (subsidie) t/m 2020 | Gerealiseerde projectkosten (subsidie) 2021 | Gerealiseerde projectkosten (subsidie) cumulatief | Project gereed (J/N) | Vast te stellen subsidiebedrag (BBA) | | planning jaar afronding | toelichting project |
| 001j | ICADI | Helmond | 22-7-2019 | 400.000 | 200.000 | - | - | - | J | - | 200.000 | 2021 | project te vervallen |
| 004 | Innovatieve vervoersconcepten | Helmond | 22-8-2019 | 70.000 | 35.000 | 5.836 | - | 5.836 | J | 2.918 | 32.082 | 2021 | vast te stellen 17-2-2022 naar BB |
| 006 | Uitrol C-ITS | Helmond | 22-7-2019 | 135.800 | 67.900 | 32.167 | 23.147 | 55.314 | N | 27.657 | 40.243 | 2021 | |
| 006b | Uitrol C-ITS; VRI Helmond | BB Helmond | 5-1-2021 | 360.000 | 180.000 | 468 | 1.704 | 2.172 | N | 1.086 | 178.914 | 2022 | |
| 006c | Uitrol C-ITS; ISA Eindhoven en Helmond | BB Helmond | 5-1-2021 | 150.000 | 75.000 | - | 3.020 | 3.020 | N | 1.510 | 73.490 | 2022 | |
| 006d | Uitrol C-ITS; Groene golf noodvoertuigen | BB Helmond | 10-2-2021 | 106.000 | 53.000 | - | 613 | 613 | N | 306 | 52.694 | 2023 | |
| 007 | Slimmer Fietsen | Helmond | 22-8-2019 | 65.000 | 32.500 | 35.941 | 17.454 | 53.394 | N | 26.697 | 5.803 | 2021 | |
| 007 | Slimmer Fietsen | BB Helmond | 19-2-2020 | 120.000 | 60.000 | 74.500 | - | 74.500 | N | 37.250 | 22.750 | 2022 | |
| 981 | Shared Services Krachtenbundeling Smart Mobility 2020 | Helmond | 10-11-2021 | 427.052 | 213.526 | - | 300.000 | 300.000 | N | 150.000 | 63.526 | 2023 | |
| 981 | Shared Services Krachtenbundeling Smart Mobility 2021 | Helmond | 10-11-2021 | 520.502 | 260.251 | - | 300.000 | 300.000 | N | 150.000 | 110.251 | 2023 | |
| Totalen | | | | 2.354.354 | 1.177.177 | 148.912 | 645.937 | 794.849 | | 397.424 | 779.753 | | |

| FINANCIËLE VERANTWOORDING ROUTEGEBONDEN projecten t/m 2021 HELMOND | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|-----------------------|-----------------|----------------------------------|---|---|---|---|----------------------|---|---|-------------------------|-----------------|---------------------------------|
| Projectnr. | Project omschrijving | subsidie aan gemeente | datum verlening | Begroting (beschikt) | | Project realisatie | | | Project vaststelling | | Saldo BBA subsidie verleende subsidie -/ vastgestelde subsidie t/m 2021 (nog lopende projecten) | Indicatoren | | |
| | | | | Totale subsidie kosten (begroot) | Subsidie Bereikbaarheidsakkoord (BBA provincie) 25% | Gerealiseerde projectkosten (subsidie) t/m 2020 | Gerealiseerde projectkosten (subsidie) 2021 | Gerealiseerde projectkosten (subsidie) cumulatief | Project gereed (J/N) | Vast te stellen subsidiebedrag t/m 2021 (BBA) | | planning jaar afronding | GGA projectcode | mijlpalen - toelichting project |
| 011h | Verkeersvisie Helmond | Helmond | 5-10-2020 | 145.000 | 36.250 | 140.909 | - | 140.909 | J | 35.227 | 1.023 | 2022 | | vastgesteld 2-12-2021 |
| 030b | Snelle fietsroute Deurne – Eindhoven, deel Helmond Binnen Parallelweg | Helmond | 22-8-2019 | 102.392 | 25.598 | 102.392 | - | 102.392 | J | 25.598 | - | 2019 | | vastgesteld 2-12-2021 |
| 030b | Snelle fietsroute Deurne – Eindhoven, deel Helmond Smalstraat | Helmond | 22-8-2019 | 112.024 | 28.006 | 112.024 | - | 112.024 | J | 28.006 | - | 2019 | | vastgesteld 2-12-2021 |
| 036 | Snelle fietsroute Helmond- Nuene via Molenvan | Helmond | 22-8-2019 | 256.000 | 64.000 | 195.133 | - | 195.133 | J | 48.783 | 15.217 | 2019 | | vastgesteld 2-12-2021 |
| 024 | OV knooppunten NS Helmond, Mr. Stikkerplein | Helmond | 14-4-2021 | 93.876 | 23.469 | - | 152.797 | 152.797 | J | 23.469 | - | 2023 | | |
| 011 | Bundelroutes, procesbegeleider incl. berekeningen | Helmond | 10-11-2021 | 144.000 | 36.000 | - | 23.334 | 23.334 | N | 5.833 | 30.167 | | | |
| 024 | OV knooppunten NS Helmond | Helmond | 31-3-2020 | 757.573 | 189.393 | 12.233 | - | 12.233 | N | 3.058 | 186.335 | 2022 | | |
| 030b | Snelle fietsroute Deurne-Eindhoven, deel Helmond | Helmond | 31-3-2020 | 2.033.144 | 508.286 | 1.512.648 | 214.044 | 1.726.692 | J | 431.673 | 76.613 | 2022 | | |
| 034a | Fietsroute Helmond-Geldrop-Eindhoven, deel Helmond | Helmond | 3-2-2021 | 1.026.087 | 256.522 | - | - | - | N | - | 256.522 | 2023 | | |
| 035 | Fietsroute Eindhovens kanaal Helmond-Eindhoven, deel Helmond | Helmond | 3-2-2021 | 804.900 | 201.225 | - | - | - | N | - | 201.225 | 2023 | | |
| Totalen | | | | 5.474.996 | 1.368.749 | 2.075.339 | 390.174 | 2.465.513 | | 601.648 | 767.101 | | | |

| FINANCIËLE VERANTWOORDING REGIOBREDE projecten t/m 2020 | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|-----------------------|-----------------|-------------------------------------|---|--|--|--|----------------------|--------------------------------------|--|-------------------------|---|
| Projectnr. | Project omschrijving | subsidie aan gemeente | datum verlening | Begroting (beschikt) | | Project realisatie | | | Project vaststelling | | Saldo BBA subsidie verleende subsidie -/ vastgestelde subsidie | Indicatoren | |
| | | | | Totale subsidabele kosten (begroot) | Subsidie Bereikbaarheidsakkoord (BBA provincie) 50% | Gerealiseerde projectkosten (subsidiabel) t/m 2019 | Gerealiseerde projectkosten (subsidiabel) 2020 | Gerealiseerde projectkosten (subsidiabel) cumulatief | Project gereed (J/N) | Vast te stellen subsidiebedrag (BBA) | | planning jaar afronding | toelichting project |
| 001a | Brainport Smart Mobility, projectleiding | Eindhoven | 12-3-2019 | 500.000 | 250.000 | 377.180 | 122.820 | 500.000 | J | 250.000 | - | 2020 | project gereed, verzoek vaststelling subsidie |
| 001a | Brainport Smart Mobility, projectleiding | Eindhoven | 9-4-2020 | 250.000 | 125.000 | | 31.378 | 31.378 | N | 15.689 | 109.311 | 2022 | |
| 001c | BSM, Clustermanager MaaS | Eindhoven | 12-3-2019 | 112.500 | 56.250 | 48.103 | 64.397 | 112.500 | J | 56.250 | - | 2020 | project gereed, verzoek vaststelling subsidie |
| 001c | BSM, Clustermanager MaaS | Eindhoven | 9-4-2020 | 112.500 | 56.250 | | 9.825 | 9.825 | N | 4.913 | 51.338 | 2022 | |
| 001d | BSM, Mobility Lab | Eindhoven | 12-3-2019 | 237.500 | 118.750 | 77.055 | 45.033 | 122.088 | N | 61.044 | 57.706 | 2021 | |
| 001d | BSM, Mobility Lab | Eindhoven | 5-6-2020 | 144.196 | 72.098 | | - | - | N | - | 72.098 | 2022 | |
| 001e | BSM, Mobility Market | Eindhoven | 12-3-2019 | 65.000 | 32.500 | 15.000 | 31.680 | 46.680 | J | 23.340 | 9.160 | 2021 | project gereed, verzoek vaststelling subsidie |
| 001f | BSM, Gedragsstrategie | Eindhoven | 9-4-2020 | 70.000 | 35.000 | 10.745 | 59.255 | 70.000 | J | 35.000 | - | 2021 | project gereed, verzoek vaststelling subsidie |
| 001f | BSM, Gedragsbenadering - uitvoering | Eindhoven | 27-8-2020 | 20.000 | 10.000 | | 17.760 | 17.760 | N | 8.880 | 1.120 | 2022 | |
| 001g | ITS congres | Eindhoven | 12-3-2019 | 35.000 | 17.500 | 30.407 | 13.570 | 43.977 | J | 17.500 | - | 2020 | project gereed, verzoek vaststelling subsidie |
| 001h | BSM - Smart Hubs | Eindhoven | 1-7-2019 | 273.000 | 136.500 | 99.554 | 173.446 | 273.000 | J | 136.500 | - | 2021 | project gereed, verzoek vaststelling subsidie |
| 001h | BSM - Smart Hubs | BB Eindhoven | 5-6-2020 | 500.000 | 250.000 | | 1.224 | 1.224 | N | 612 | 249.388 | 2022 | |
| 001i | BSM, Open MaaS Platform | Eindhoven | 12-3-2019 | 300.000 | 150.000 | 20.584 | 62.400 | 82.984 | N | 41.492 | 108.508 | 2021 | |
| 001j | ICADI | Helmond | 22-7-2019 | 400.000 | 200.000 | - | - | - | N | - | 200.000 | 2021 | |
| 002 | Werkgeversaankpak | Eindhoven | 12-3-2019 | 326.500 | 163.250 | 8.862 | 178.816 | 187.678 | N | 93.839 | 69.411 | 2021 | |
| 003 | Smart Roads | Eindhoven | 12-3-2019 | 90.000 | 45.000 | 53.682 | 4.295 | 57.977 | J | 28.989 | 16.012 | 2021 | project gereed, verzoek vaststelling subsidie |
| 004 | Innovatieve vervoersconcepten | Helmond | 22-8-2019 | 70.000 | 35.000 | 5.836 | | 5.836 | N | 2.918 | 32.082 | 2021 | |
| 004a | Pilot SMARA De Kempen-F'kes meerijden | Eersel | 12-3-2019 | 135.781 | 67.891 | 6.303 | 62.611 | 68.914 | N | 34.457 | 33.434 | 2023 | planning 2021 -> 2023 |
| 005 | Big data - Pilot SMARA De Kempen | Eersel | 12-3-2019 | 31.250 | 15.625 | 4.430 | 3.063 | 7.493 | N | 3.747 | 11.879 | 2023 | planning 2021 -> 2023 |
| 005a | Data uitwisseling | Eindhoven | 12-3-2019 | 485.000 | 242.500 | 43.228 | 50.281 | 93.509 | N | 46.755 | 195.746 | 2021 | |
| 005b | Big data Monitoring Meetsysteem Nuenen | Nuenen | 12-3-2019 | 50.000 | 25.000 | 35.000 | - | 35.000 | J | 17.500 | 7.500 | 2021 | |
| 005d | Big data - Mijn040Routes | Eindhoven | 12-3-2019 | 50.000 | 25.000 | - | - | - | N | - | 25.000 | 2021 | |
| 006 | Uitrol C-ITS | Helmond | 22-7-2019 | 135.800 | 67.900 | 15.672 | 16.495 | 32.167 | N | 16.083 | 51.817 | 2021 | |
| 006a | Uitrol C-ITS; doorstroming Eindhoven | BB Eindhoven | 5-1-2021 | 340.000 | 170.000 | | - | - | N | - | 170.000 | 2022 | |
| 006b | Uitrol C-ITS; VRI Helmond | BB Helmond | 5-1-2021 | 360.000 | 180.000 | | 468 | 468 | N | 234 | 179.766 | 2022 | |
| 006c | Uitrol C-ITS; ISA Eindhoven en Helmond | BB Helmond | 5-1-2021 | 150.000 | 75.000 | | - | - | N | - | 75.000 | 2022 | |
| 007 | Slimmer Fietsen | Helmond | 22-8-2019 | 65.000 | 32.500 | 18.886 | 17.055 | 35.941 | N | 17.970 | 14.530 | 2021 | |
| 007 | Slimmer Fietsen | BB Helmond | 19-2-2020 | 120.000 | 60.000 | | 74.500 | 74.500 | N | 37.250 | 22.750 | 2022 | |
| 008a | OV-knooppunt NS Eindhoven – busstation Neckerspoel | Eindhoven | 9-4-2020 | 1.929.000 | 964.500 | 677.929 | 234.276 | 912.205 | N | 456.103 | 508.398 | 2022 | Bestaat uit 859-001/859-010/859-020 |
| 008c | OV-knooppunt NS Eindhoven – busstation Neckerspoel fietsenstalling | Eindhoven | 9-4-2020 | 1.000.000 | 500.000 | | | - | N | - | 500.000 | 2022 | |
| 009 | Frequente treinen | Eindhoven | 20-8-2019 | 44.144 | 22.072 | 39.512 | 48.406 | 87.918 | J | 21.979 | 93 | 2021 | project gereed, verzoek vaststelling subsidie |
| | Totalen | | | 8.402.171 | 4.201.085 | 1.587.968 | 1.323.054 | 2.911.022 | | 1.429.043 | 2.772.043 | | |

| FINANCIËLE VERANTWOORDING ROUTEGEBONDEN projecten 2020 | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|-----------------------|-----------------|-------------------------------------|---|---|----------|---|---|----------------------|---|---|-------------------------|---|
| Projectnr. | Project omschrijving | subsidie aan gemeente | datum verlening | Begroting (beschikt) | | Project realisatie | | | Project | | Saldo BBA subsidie verleende subsidie +/- vastgestelde subsidie | Indicatoren | | |
| | | | | Totale subsidabele kosten (begroot) | Subsidie Bereikbaarheidsakkoord (BBA provincie) 25% | Gerealiseerde projectkosten (subsidie) 2019 | t/m 2020 | Gerealiseerde projectkosten (subsidie) 2020 | Gerealiseerde projectkosten (subsidie) cumulatief | Project gereed (J/N) | | Vast te stellen subsidiebedrag (BBA) t/m 2020 | planning jaar afronding | mijlpalen - toelichting project subsidie |
| 011a | Verkennde studie bundelroutes | Eindhoven | 12-3-2019 | 132.585 | 33.147 | 132.585 | | | 132.585 | J | 33.147 | - | 2019 | project gereed, verzoek vaststelling subsidie |
| 011b | Bunde;routes John F. Kennedylaan-Ring-Eisenhouwerlaan-A270 | Eindhoven | 5-10-2020 | 40.000 | 10.000 | | | 36.897 | 36.897 | N | 9.224 | 776 | 2022 | |
| 011h | Verkeersvisie Helmond | Helmond | 5-10-2020 | 145.000 | 36.250 | | | 140.909 | 140.909 | J | 35.227 | 1.023 | 2022 | |
| 011i | Geluidsmaatregelen Lieshoutweg N615 | Laarbeek | 12-3-2019 | 40.425 | 10.107 | 40.425 | | | 40.425 | J | 10.107 | - | 2019 | verzoek tot vaststelling 15-3-2019 |
| 012 | Spoorkruising Binderendreef Deurne | Deurne | 9-4-2020 | 13.076.335 | 3.269.084 | 744.100 | | 221.983 | 966.083 | N | 241.521 | 3.027.563 | 2022 | uitstel uitvoering |
| 013b | HOV Eindhoven - Geldrop busbaan | Geldrop | 12-3-2019 | 84.500 | 21.125 | 84.500 | | | 84.500 | J | 21.125 | - | 2021 | |
| 015a | OV doorstroomas Geldrop-Helmond wegvak Mierloseweg-West Geldrop | Geldrop | 9-4-2020 | 54.165 | 13.541 | - | | | - | N | - | 13.541 | 2022 | |
| 019 | OV Knooppunt NS Station Geldrop | Geldrop | 12-3-2019 | 693.200 | 173.300 | 693.200 | | | 693.200 | J | 173.300 | - | 2021 | |
| 024 | OV knooppunten NS Helmond | Helmond | 31-3-2020 | 757.573 | 189.393 | - | | 12.233 | 12.233 | N | 3.058 | 186.335 | 2022 | |
| 030a | Snel fietsroute Deurne- Eindhoven deel Deurne | Deurne | 12-3-2019 | 145.475 | 36.369 | - | | 145.475 | 145.475 | J | 36.369 | 0 | 2021 | verzoek tot vaststelling |
| 030b | Snelle fietsroute Deurne – Eindhoven, deel Helmond Binnen Parallelweg | Helmond | 22-8-2019 | 102.392 | 25.598 | 102.392 | | | 102.392 | J | 25.598 | - | 2019 | |
| 030b | Snelle fietsroute Deurne – Eindhoven, deel Helmond Smaistraat | Helmond | 22-8-2019 | 112.024 | 28.006 | 112.024 | | | 112.024 | J | 28.006 | - | 2019 | |
| 030b | Snelle fietsroute Deurne-Eindhoven, deel Helmond | Helmond | 31-3-2020 | 2.033.144 | 508.286 | - | | 1.512.648 | 1.512.648 | N | 378.162 | 130.124 | 2022 | |
| 030d | Snelle fietsroute Deurne-Eindhoven, deel Eindhoven | Eindhoven | 9-4-2020 | 1.897.500 | 474.375 | - | | - | - | N | - | 474.375 | 2022 | |
| 031 | Fietsroute Beek en Donk - Helmond, gedeelte Aarle-Rixtel | Laarbeek | 9-4-2020 | 34.887 | 8.722 | 34.887 | | | 34.887 | J | 8.722 | - | 2022 | |
| 034b | Fietsroute Helmond-Geldrop-Eindhoven, deel Geldrop-Mierlo | Geldrop | 9-4-2020 | 380.000 | 95.000 | - | | | - | N | - | 95.000 | 2022 | |
| 035 | Fietsroute Eindhovens kanaal Helmond-Eindhoven, deel Eindhoven | Eindhoven | 9-4-2020 | 174.087 | 43.522 | 517.104 | | 56.670 | 573.774 | J | 43.522 | - | 2020 | maximale subsidie bereikt |
| 036 | Snelle fietsroute Helmond- Nuenen via Molerven | Helmond | 22-8-2019 | 256.000 | 64.000 | 195.133 | | | 195.133 | J | 48.783 | 15.217 | 2019 | |
| 036 | Snel fietsroute Helmond - Nuenen, deel Nuenen - Papenvoortsedijk | Nuenen | 12-3-2019 | 237.500 | 59.375 | 225.455 | | - | 225.455 | J | 56.364 | 3.011 | 2021 | |
| 037a | OV Knooppunt NS Deurne fietsenstalling | Deurne | 12-3-2019 | 649.700 | 162.425 | 210.102 | | - | 210.102 | N | 52.525 | 109.900 | 2021 | uitstel uitvoering |
| 037b | OV Knooppunt NS Deurne P + R fase 1 | Deurne | 12-3-2019 | 176.000 | 44.000 | 7.692 | | - | 7.692 | N | 1.923 | 42.077 | 2021 | uitstel uitvoering |
| Totalen | | | | 21.222.493 | 5.305.625 | 3.099.600 | | 2.126.815 | 5.226.415 | | 1.206.683 | 4.098.941 | | |

10 Kerngegevens

| Kerngegevens | 31-12-2021 | 31-12-2020 | 31-12-2019 | 31-12-2015 |
|---|------------|------------|------------|------------|
| SOCIALE STRUCTUUR | | | | |
| A. Bevolking: | | | | |
| 0 t/m 4 jaar | 4.507 | 4.449 | 4.578 | 4.938 |
| 5 t/m 19 jaar | 16.036 | 16.205 | 16.525 | 16.887 |
| 20 t/m 64 jaar | 56.350 | 55.666 | 55.308 | 53.739 |
| 65 jaar en ouder | 16.625 | 16.324 | 16.060 | 14.542 |
| | ----- | | | |
| Totaal inwoners | 93.518 | 92.644 | 92.471 | 90.106 |
| B. Niet Nederlandse etniciteit | | | | |
| Totaal | 27.540 | 26.441 | 25.680 | 22.342 |
| in % van de bevolking | 29,4% | 28,5% | 27,8% | 24,8% |
| C. Aantal werkzame personen (incl. uitzendkrachten): | | | | |
| 12 uur en meer per week | | 40.610 | 40.660 | 36.130 |
| minder dan 12 uur p.w. = parttime | | 6.210 | 6.000 | 5.550 |
| D. Sociale uitkeringen: | | | | |
| WWB | | | | 0 |
| Participatiewet | 2.414 | 2.484 | 2.480 | 2.715 |
| WIJ | | | | 0 |
| ABW | | | | |
| Bijzondere periodieke bijstand | | | | |
| Overige regelingen | | | | |
| | ----- | | | |
| | 2.414 | 2.484 | 2.480 | 2.715 |
| E. Onderwijs: | | | | |
| Openbaar basis onderwijs | 2.361 | 2.143 | 2.159 | 2.282 |
| Bijzonder basis onderwijs | 5.548 | 5.423 | 5.838 | 6.591 |
| | ----- | | | |
| Totaal basis onderwijs | 7.909 | 7.566 | 7.997 | 8.873 |
| Openbaar speciaal onderwijs | 248 | 234 | 234 | 240 |
| Bijzonder speciaal onderwijs | 606 | 736 | 644 | 359 |
| | ----- | | | |
| Totaal speciaal onderwijs | 854 | 970 | 878 | 599 |
| Openbaar voortgezet onderwijs | 1302 | 1354 | 1510 | 1.787 |
| Bijzonder voortgezet onderwijs | 3911 | 3892 | 3805 | 3.871 |
| | ----- | | | |
| Totaal voortgezet onderwijs | 5.213 | 5.246 | 5.315 | 5.658 |

FYSIEKE STRUCTUUR**A. Water:**

| | | | | |
|---|-------|-------|-------|-------|
| <u>totaal (in hectare) gemeente Helmond</u> | 5.475 | 5.475 | 5.510 | 5.475 |
| vlakvormig totaal (in hectare) Totaal opp water | 89 | 89 | 89 | 54,3 |
| waarvan binnenwater (kanaal en insteekhaven) | 24 | 24,61 | 24,56 | 24,3 |
| waarvan historische stadskern (Kasteel en Binderen) | 1,73 | 0,94 | 0,88 | 0,88 |
| | | | | |
| lengte waterwegen/waterlopen (in km) | 160 | 160 | 157 | 158 |

B. Woningen:

| | | | | |
|---------------------------------|--------|--------|--------|--------|
| totaal | 41.885 | 41.222 | 40.784 | 39.405 |
| Leegstand woningen (vanaf 2007) | 858 | 807 | 783 | 963 |

C. Wegen: (x 1.000 m2)

| | | | | |
|-------------------|-------|-------|-------|-------|
| <i>Totaal</i> | 5.287 | 5.387 | 5.359 | 5.162 |
| Elementverharding | 3.222 | 3.288 | 3.267 | 3.164 |
| Asfaltverharding | 2.065 | 2.099 | 2.092 | 1.998 |

D. Openbaar groen:

| | | | | |
|--------------------------------------|--------|--------|--------|--------|
| bossen & natuurgebieden (in hectare) | 695 | 697 | 626 | 552 |
| stedelijk groen (in hectare) | 446 | 442 | 441 | 512 |
| recreatiegebied (in hectare) | 66 | 66 | 66 | 66 |
| bomen (aantallen) | 54.642 | 53.558 | 50.100 | 49.226 |

11 BBV indicatoren

Hieronder worden de verplichte BBV indicatoren verdeelt over de diverse programma's weergegeven. Voor de invoer van de verplichte BBV indicatoren zijn we als gemeente Helmond afhankelijk van landelijke cijfers aangeleverd door diverse partijen. Indien deze cijfers niet beschikbaar zijn gesteld zijn deze indicatoren mogelijk niet (volledig) gevuld.

Programma 01 Veiligheid en handhaving

| Nr. | Strategische indicatoren | 2015 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | Meting: jaar, peildatum en bron |
|------|---|------|------|------|------|------|------|---------------------------------|
| 1.01 | Diefstallen uit woning (per 1.000 woningen) | 5,9 | 4,4 | 3,4 | 2,9 | 2,1 | 2,2 | Waarstaatjegemeente.nl |
| 1.02 | Geweldsmisdrijven (per 1.000 inwoners) | 9 | 8 | 7 | 7,4 | 7,1 | 5,6 | Waarstaatjegemeente.nl |
| 1.03 | Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte per 1.000 inwoners) | 8 | 7 | 7,9 | 8,1 | 9 | 6,6 | Waarstaatjegemeente.nl |
| 1.04 | Verwijzingen Halt (aantal) | 151 | 110 | 99 | 109 | 121 | | Waarstaatjegemeente.nl |
| 1.05 | Winkeldiefstal (per 1.000 inwoners) | 4 | 3,1 | 3,1 | 2,3 | 2,2 | 1,9 | Waarstaatjegemeente.nl |

Programma 02 Werk en inkomen

| Nr. | Strategische indicatoren | 2015 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | Meting: jaar, peildatum en bron |
|------|---|-------|-------|-------|-------|-------|------|--|
| 2.01 | Netto arbeidsparticipatie (% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële beroepsbevolking) | 64,3% | 65,4% | 66,2% | 68,2% | 76,9% | | Waarstaatjegemeente.nl |
| 2.02 | Personen met een bijstandsuitkering (per 1.000 inwoners 18 jaar en ouder) | 50,6 | 49,9 | 47,6 | 45,1 | 52,8 | 47,5 | Waarstaatjegemeente.nl (2021 1e helft v/h jaar, de rest is 2e helft) |
| 2.03 | Lopende re-integratievoorzieningen (per 10.000 inwoners 15-64 jaar) | 253 | 119 | 128 | 112 | 127 | | Waarstaatjegemeente.nl (2020 1e helft v/h jaar, de rest is 2e helft) |
| 2.04 | Kinderen in uitkeringsgezin (% kinderen tot 18 jaar) | 7% | 7% | 7% | 7% | | | Waarstaatjegemeente.nl |

Programma 03 Zorg en welzijn

| Nr. | Strategische indicatoren | 2015 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | Meting: jaar, peildatum en bron |
|------|---|------|------|------|------|------|------|--|
| 3.01 | Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo (per 1.000 inwoners) | 80 | 86 | 87 | 90 | 79 | 83 | Waarstaatjegemeente.nl, (2021 1e helft v/h jaar) |

Programma 04 Jeugd en onderwijs

| Nr. | Strategische indicatoren | 2015 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | Meting: jaar, peildatum en bron |
|------|---|------|------|------|------|------|------|--|
| 4.01 | Werkloze jongeren (% 16 t/m 22 jarigen) | 3% | 3% | 2% | 2% | 3% | | Waarstaatjegemeente.nl |
| 4.02 | Absoluut verzuim (per 1.000 leerlingen) | 1,3 | 2,6 | 3,4 | 4 | 3,6 | | Waarstaatjegemeente.nl |
| 4.03 | Relatief verzuim (per 1.000 leerlingen) | 5 | 11 | 12 | 18 | | | Waarstaatjegemeente.nl |
| 4.04 | Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs) | 1,7% | 2,2% | 1,9% | 2,1% | | | Waarstaatjegemeente.nl |
| 4.05 | Jongeren met jeugdhulp (% van alle jongeren tot 18 jaar) | 9,5% | 9,5% | 8,9% | 8,5% | 8,2% | 9,4% | Waarstaatjegemeente.nl (2021 1e helft v/h jaar, de rest is 2e helft) |
| 4.06 | Jongeren met jeugdbescherming (% van alle jongeren tot 18 jaar) | 1,1% | 0,9% | 0,9% | 0,9% | 1,0% | | Waarstaatjegemeente.nl |
| 4.07 | Jongeren met jeugdreclassering (% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar) | 0,5% | 0,3% | 0,3% | 0,4% | 0,4% | | Waarstaatjegemeente.nl (2020 1e helft v/h jaar, de rest is 2e helft) |
| 4.08 | Jongeren met delict voor de rechter (% 12 t/m 21 jarigen) | 2% | 1% | 1% | 2% | 1% | | Waarstaatjegemeente.nl |

Programma 06 Sport en beweging

| Nr. | Strategische indicatoren | 2015 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | Meting: jaar, peildatum en bron |
|------|--------------------------|------|------|------|------|------|------|---------------------------------|
| 6.01 | Niet-sporters (%) | | | | | | | Waarstaatjegemeente.nl |

Programma 7 Economisch beleid en werkgelegenheid

| Nr. | Strategische indicatoren | 2015 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | Meting: jaar, peildatum en bron |
|------|--|-------|-------|-------|-------|-------|------|---------------------------------|
| 7.01 | Vestigingen van bedrijven (aantal per 1.000 inwoners van 15 t/m 64 jaar) | 114,1 | 119,2 | 124,9 | 132,2 | 137,3 | | Waarstaatjegemeente.nl |
| 7.02 | Banen (aantal per 1.000 inwoners van 15 - 74 jaar) | 616,4 | 638,3 | 656,5 | 667,9 | 662,6 | | Waarstaatjegemeente.nl |
| 7.03 | Func tiemenging (verhouding banen en woningen in %) | 51,6% | 52,6% | 53,3% | 53,7% | 53,5% | | Waarstaatjegemeente.nl |

Programma 08 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

| Nr. | Strategische indicatoren | 2015 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | Meting: jaar, peildatum en bron |
|------|---|------|------|------|------|------|------|---------------------------------|
| 8.01 | Gemiddelde WOZ-waarde (duizend euro) | 201 | 198 | 205 | 215 | 231 | 246 | Waarstaatjegemeente.nl |
| 8.02 | Nieuw gebouwde woningen (aantal per 1.000 woningen) | 6,5 | 6,5 | 9,7 | 9,8 | 10,4 | 14 | Waarstaatjegemeente.nl |

Programma 12 Milieu

| Nr. | Strategische indicatoren | 2015 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | Meting: jaar, peildatum en bron |
|-------|---|------|------|------|------|------|------|---------------------------------|
| 12.01 | Omvang huishoudelijk restafval (kg per inwoner) | 189 | 183 | 187 | 181 | | | Waarstaatjegemeente.nl |
| 12.02 | Hernieuwbare elektriciteit (%) | 0,6% | 1,0% | 1,5% | | | | Waarstaatjegemeente.nl |

Programma 13 Bestuur en organisatie

| Nr. | Strategische indicatoren | 2015 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | Meting: jaar, peildatum en bron |
|-------|--|------|------|------|-------|-------|-------|---------------------------------|
| 13.01 | Formatie (FTE per 1.000 inwoners) | | 6,34 | 6,49 | 6,25 | 6,31 | 6,74 | AOG |
| 13.02 | Bezetting (FTE per 1.000 inwoners) | | 6,94 | 6,13 | 6,02 | 6 | 6,58 | AOG |
| 13.03 | Apparaatskosten (kosten per inwoner) | | 285 | 322 | 1.114 | 875 | 893 | Financien |
| 13.04 | Kosten inhuur externen als % van totale loonsom + kosten inhuur externen | | 5,1% | 4,6% | | 22,8% | 27,2% | Financien |
| 13.05 | Overhead (%) | | 7,5% | 8,2% | 9,8% | 10,2% | 9,8% | Financien |
| 13.06 | Demografische druk (verhouding beroepsbevolking versus jeugd en ouderen) | 67,3 | 67,9 | 68 | 76,7 | 76,2 | 66,5 | Waarstaatjegemeente.nl |
| 13.07 | Gemeentelijke woonlasten eenpersoons-huishoudens (€) | 729 | 750 | 752 | 757 | 766 | 763 | Waarstaatjegemeente.nl |
| 13.08 | Gemeentelijke woonlasten meerpersoons-huishoudens (€) | 729 | 750 | 752 | 757 | 766 | 785 | Waarstaatjegemeente.nl |