

Jaarverantwoording 2020



Inhoudsopgave

1	Beleidsamenvatting	1
1.1	Algemene inleiding	1
1.2	Voortgang coalitieprogramma en Strategische agenda	1
1.3	Behandelprocedure	5
2	Financiële samenvatting	6
2.1	Algemene inleiding	6
2.2	Toelichting grootste afwijkingen	7
2.3	Gerealiseerde investeringen	11
2.4	Afwijkingen als gevolg van Corona	12
	Jaarverslag	15
3	Programma's	17
3.1	Programma 01: Veiligheid en handhaving	18
3.2	Programma 02: Werk en inkomen.....	23
3.3	Programma 03: Zorg en welzijn	30
3.4	Programma 04: Jeugd en onderwijs.....	37
3.5	Programma 05: Cultuur	44
3.6	Programma 06: Sport en recreatie	49
3.7	Programma 07: Economisch beleid en werkgelegenheid	52
3.8	Programma 08: Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting.....	59
3.9	Programma 09: Stedelijke vernieuwing.....	66
3.10	Programma 10: Verkeer en mobiliteit.....	71
3.11	Programma 11: Openbare ruimte en natuurbescherming.....	76
3.12	Programma 12: Milieu	80
3.13	Programma 13: Bestuur en organisatie.....	85
4	Algemene Dekkingsmiddelen	91
5	Paragrafen	95
5.1	Lokale heffingen	96
5.2	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	101
5.3	Onderhoud kapitaalgoederen	112
5.4	Financiering	116
5.5	Bedrijfsvoering	121
5.6	Verbonden partijen	125
5.7	Grondbeleid	143
	Jaarrekening	151
6	Overzicht baten en lasten	153
6.1	Overzicht van baten en lasten	153
6.2	Incidentele baten en lasten.....	156
6.3	Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves.....	158
6.4	Wet normering topinkomens	159
6.5	Overzicht baten en lasten per taakveld	160
7	Balans en de toelichting	165
7.1	Balans.....	166
7.2	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	168
7.3	Toelichting activa.....	174
7.4	Toelichting passiva	183
7.5	Niet uit de balans blijkende financiële verplichtingen.....	199
7.6	Niet uit de balans blijkende financiële rechten	201
8	SiSa-bijlage	202
9	Bereikbaarheidsakkoord	214
10	Kerngegevens	216
11	BBV indicatoren	218

1 Beleidssamenvatting

1.1 Algemene inleiding

De Jaarverantwoording 2020 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 2020, 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 2020-2023, maar we vinden het belangrijk om in deze Beleidssamenvatting ook de context van nu (medio 2021) te schetsen. Temeer omdat de resultaten uit de Jaarrekening het vertrekpunt vormen voor het opstellen van de Programmabegroting 2022-2025, later dit jaar.

1.2 Voortgang coalitieprogramma en Strategische agenda

Voortgang Coalitieprogramma en Strategische Agenda

2020 was een jaar zoals niemand zich dat had kunnen voorstellen. Na twee 'normale' eerste maanden ging in maart de wereld langzaam maar zeker op slot, en dit had ook flinke effecten op Helmond. Corona bepaalde het straatbeeld, had impact op onze organisatie én op de prioritering. Desondanks zijn we in 2020 - voor zover dat op bepaalde momenten mogelijk was – volop doorgegaan met het bouwen aan een duurzame, sociale en economische vitale toekomst voor de gemeente Helmond. De geactualiseerde Strategische Agenda en ons in 2018 gesloten Coalitieakkoord vormden daarvoor de basis. Mede door het economische gunstige tij in de eerste jaren van onze collegeperiode, hebben we veel in gang kunnen zetten. En ook in 2020 zijn er weer belangrijke besluiten genomen die voor langere tijd doorwerken in het fundament van onze stad.

In niets kunnen we daarbij echter om de crisissituatie heen, een situatie die we niet eerder in deze vorm en omvang hebben meegemaakt. Met andere woorden: we moesten als lokaal bestuur óók een crisis managen die nog zeker tot de zomer van 2021 voortduurt. Dit had grote impact. Bijvoorbeeld op het personeel, dat zeker de eerste maanden enorm moest wennen aan het (vrijwel fulltime) thuiswerken. Op het bestuur, dat niet langer alleen de uitvoering van het coalitieakkoord maar vooral een aantal nieuwe acute uitdagingen kreeg te verwerken. Maar vooral op de stad. Mensen werden ziek en kwamen soms zelfs te overlijden. De zorg was overbezet. Scholen, horeca, theaters werden gesloten en eind 2020 moesten ook winkels dicht. Dit vroeg om een onorthodoxe gemeentelijke aanpak, waardoor in het voorjaar opeens juristen de BOA's ondersteunden en strategen bezig waren met het terrassenbeleid. College en gemeenteraad besloten samen om deze crisis niet lijdzaam te ondergaan, maar alles te doen wat in onze macht lag om de gevolgen voor Helmond zo klein mogelijk te laten zijn.

Al snel vroeg dit om een prioriteitenlijst, waardoor bepaalde ambities naar achteren zijn verschoven. Hierdoor zijn sommige investeringen niet gedaan of zijn geormerkte middelen op de plank blijven liggen. Daartegenover staat dat we anticepeerden met nieuw beleid. Naast quickwins, waar in de stad behoefte aan was, is medio 2020 een Crisis- en Herstelnota vastgesteld. Bedoeld om de grote sociaaleconomische gevolgen van deze crisis te dempen. Een stevige inzet op de innovatie van de lokale economie, aansluiting van onderwijs op de arbeidsmarkt en het aanpakken van de jeugdwerkeloosheid zijn voorbeelden hiervan. Maar bijvoorbeeld ook het tegengaan van eenzaamheid, het op de been houden van maatschappelijke organisaties en het extra ondersteunen van mensen die het toch al moeilijk hebben. Want juist in deze tijd ligt tweedeling op de loer, terwijl het

tegingaan daarvan een belangrijke drijfveer van dit college is. Onze solide financiële basis stelde ons in staat om deze agenda op te stellen en uit te rollen.

Terugkijkend op 2020 kunnen we trots zijn dat we ondanks de crisis, die ook forse impact had op de organisatie, toch een groot deel van de begroting hebben gerealiseerd. Tegelijkertijd is er op onderdelen wel vertraging ontstaan. Dat kan ook niet anders, want we hebben veel extra inspanningen moeten doen rondom de coronamaatregelen van het Rijk en onze lokale maatregelen. Denk aan communicatie richting onze inwoners, organisaties en ondernemers, het bieden van concrete ondersteuning via het ondernemersloket en tal van maatregelen om de ergste nood te ledigen. Op deze manier hebben we onze inwoners, organisaties en bedrijven geholpen om in deze crisistijd het hoofd boven water te houden, wat er hopelijk voor zorgt dat we met een goede uitgangspositie de periode van herstel tegemoet kunnen gaan.

Hieronder schetsen we op hoofdlijnen de resultaten die we in 2020 hebben geboekt, waarin we het effect van de crisis hebben meegenomen.

Ontwikkelingen binnen onze vitale economie

Het afgelopen jaar zijn er grote verschillen ontstaan binnen de economische sectoren. Zo incasseerde de lokale economie forse klappen – denk aan detailhandel, horeca, contactberoepen, etc. – terwijl er ook sectoren zijn die juist een groeispurt doormaakten. Wat de exacte gevolgen zijn van de crisis is nog niet goed te overzien. Wel is duidelijk dat de koers richting innovatie, digitalisering en verduurzaming van onze economie stevig doorgezet moet worden. Wat dat betreft mogen we ons gelukkig prijzen dat wij deze koers al ruim vóór de coronacrisis hadden ingezet, want daar kunnen we de komende tijd de vruchten van plukken. De verwachting is alom aanwezig dat de crisis ook zorgt voor structurele verandering in ons gedrags- en werkpatroon, en daar hebben we als Helmond al essentiële stappen in gezet. Denk bijvoorbeeld aan de versterking van het centrum, de uitrol van glasvezel en de ontwikkeling van duurzame woonconcepten zoals in Brainport Smart District.

Daarbij trekken we samen op met onze partners in de stad en in de Brainportregio. Brainport is en blijft de groeimotor in Nederland met bovengemiddelde groeicijfers. Als regio moeten we de schouders zetten onder behoud en versterking van deze positie. Afgelopen jaar hebben we dan ook volop meegedraaid met het zogenaamde MIRT-onderzoek (Meerjarenprogramma Infrastructuur Ruimte en Transport) voor de Brainportregio. Voor Helmond is hier een toekomstperspectief uitgekomen met een groeiopgave tot 2040. Deze groeiopgave moet bijdragen aan een hoogwaardige leefomgeving, veel werkgelegenheid, goede voorzieningen en bovenal een brede welvaart voor alle Helmonders.

Lokaal hebben we ingezet op verdere versterking van ons vestigingsklimaat door onderzoek te doen naar uitbreidingsmogelijkheden van onze bedrijventerreinen. Voor de topsector Automotive hebben we stappen gezet richting privatisering van de Automotive Campus. Hiermee willen we de campus een impuls geven, de open innovatie versterken, werken aan duurzame mobiliteitsoplossingen voor onze regio en tegelijkertijd het ecosysteem een impuls geven. We halen partijen aan boord met specialisme in het begeleiden en doorontwikkelen van startups en scale-ups. Ook op het gebied van FoodTech hebben we de beweging naar een meer privaat gestuurde organisatie in gang gezet. Daarbij zijn door actieve participatie van Fontys en HAS Hogeschool stappen gezet om de connectie tussen FoodTech en het onderwijs te versterken en jonge talenten aan FoodTechBrainport te binden.

Om al onze jongeren een goede start te geven is het afgelopen jaar een plan gemaakt voor Stagedad Helmond-De Peel. Daarmee kunnen studenten gemakkelijker een goede stageplek vinden. Ook is er vaart gezet achter de ontwikkeling van het fysieke loket Leven Lang Ontwikkelen; juist in deze onzekere tijden op de arbeidsmarkt is het van belang om mensen te begeleiden van werk-naar-werk,

bij te scholen en door te laten ontwikkelen. De arbeidsmarkt verandert snel en iedereen moet de kans krijgen om aan te haken.

Eind 2020 heeft de gemeenteraad het Helmondse "Beleidskader arbeidsmigratie" vastgesteld. Parallel daaraan is door het Stedelijk Gebied Eindhoven een regionaal afsprakenkader opgesteld voor de huisvesting van arbeidsmigranten, waarvan de vaststelling in het voorjaar van 2021 heeft plaatsgevonden. Deze lokale en regionale kaders gaan over wonen, werken en welzijn. Het moet ervoor zorgen dat arbeidsmigranten een volwaardige plek krijgen – inclusief humane huisvesting – binnen onze regio.

Werken aan een duurzaam en gezond perspectief

De thema's energietransitie en klimaatadaptatie zijn sinds de coronacrisis alleen maar belangrijker geworden. Europa heeft het klimaat centraal gezet bij het economische herstel na de coronacrisis. Voor Helmond zijn deze thema's onlosmakelijk verbonden met gezondheid. In maart 2020 hebben we de Aanpak Gezondheid vastgesteld. Aandacht voor thema's als armoede, stress en laaggeletterdheid komen hierin naar voren. In december hebben we samen met meer dan 40 partners in de stad een lokaal preventieakkoord gesloten om Helmonders te bewegen richting een gezondere leefstijl. Een gezonde leefstijl en een gezonde leefomgeving staan ook centraal op wijkniveau. Dit is tegelijkertijd de filosofie achter de ontwikkeling van Sport- en Beleefcampus De Braak. We zijn er dan ook trots op dat er in het afgelopen jaar een doorbraak is bereikt en dat alle partners hebben ingestemd met het aangepaste schetsontwerp voor de Multifunctionele Sportaccommodatie. Ook is de schop de grond ingegaan voor de bouw van het Dr. Knippenbergcollege.

In 2020 is het concept Regionale Energie Strategie (RES) in alle betrokken colleges van B&W - na consultatie van de gemeenteraden - vastgesteld en aangeboden aan het Rijk. Aanvullend hierop hebben we de 'visie zonnedaken en zonnenvelden' opgesteld. Hiermee kunnen we forse stappen zetten om te voldoen aan het Klimaatakkoord van 2019. We realiseren ons hierbij dat communicatie met, en participatie door onze inwoners cruciaal zijn om hen mee te nemen in de grote transitieopgave waar we als stad voor staan.

Brainport Smart District is dé plek waar onze innovatieve, duurzame en gezonde ambities samenkomen. Inmiddels zijn het stedenbouwkundig raamwerk en het voorontwerp bestemmingsplan in concept gereed, en worden op dit moment de laatste onderzoeken afgerond. Als belangrijke mijlpaal is inmiddels gestart met de realisatie van het project CASA (innovatieve en betaalbare woningen). Daarnaast heeft de gemeenteraad op 9 februari 2021 het Q-book (Kwaliteitsboek - innovatie) goedgekeurd.

In 2020 werd een nieuw beleidskader voor de verwerking van afval vastgesteld, om zo het oplopen van de afvalverwerkingskosten binnen de perken te houden én bij te dragen aan het milieu door betere afvalscheiding. Inmiddels is de afvalinzameling aangepast en worden de eerste positieve effecten daarvan zichtbaar door een daling van de hoeveelheid restafval.

Samen maken we ook sociaal het verschil

De aanpak van de jeugd vriendelijke stad hebben we het afgelopen jaar geconcretiseerd, samen met de partners in de stad. Met kinderen en jongeren hebben we sessies gehouden over de thema's veiligheid en discriminatie & pesten. In 2021 rollen we de agenda verder uit. Het thema schulden en armoede is helaas actueler dan ooit; zeker hier willen we het verschil maken en zorgen dat de tweedeling afneemt. Afgelopen jaar is hier dan ook extra op ingezet. Zo hebben we veel kinderen voorzien van een laptop om volwaardig deel te kunnen nemen aan het digitale onderwijs. Ook hebben we in mei de hulplijn geldzorgen gestart om de groeiende groep mensen met

zorgen professioneel te kunnen helpen. We trekken hierbij samen op met de sociale raadsleden van de stichting LEV Helmond.

De doorontwikkeling van de sociale teams is in 2020 voortvarend opgepakt. Om effectiever en directer hulp te kunnen bieden aan onze kwetsbare inwoners/huishoudens zetten we in op het extern positioneren van de sociale teams per 1 januari 2022. Dit doet meer recht aan de transformatie die we beogen waardoor er sneller hulp verleend kan worden.

Na de invoering van de mondkapjesplicht zijn we gestart met de uitgifte van gratis herbruikbare mondkapjes voor huishoudens met een inkomen tot 120% van de bijstandsnorm, zodat zij niet nog zwaarder belast worden. Tot slot heeft Super Sociaal extra middelen gekregen om een noodhulp pakket samen te stellen voor mensen die geen eten kunnen kopen én niet terecht kunnen bij familie of vrienden.

Digitale Stad Helmond

Door de coronacrisis is de samenleving in rap tempo verder gedigitaliseerd. Meer dan ooit zien we het belang van de uitrol van het glasvezelnetwerk, en het aanbieden van digitale diensten voor zorg en educatie. Databeveiliging, privacy en zeker ook digitale inclusiviteit zijn hierbij belangrijke randvoorwaarden. Iedereen moet op een veilige manier kunnen profiteren van digitale innovatie. In 2020 hebben we daarom het Actieplan Digitale Inclusie opgesteld. Dit actieplan concretiseert de Helmondse aanpak. Wij vinden het belangrijk dat iedereen, arm en rijk, jong en oud kan aanhaken bij, en profiteren van de digitale innovaties. Er mag geen digitale tweedeling ontstaan. Het plan van aanpak zet in op het digitaal toegankelijk maken van onze eigen dienstverlening, het tegengaan van laaggeletterdheid en het aanbieden van cursussen om de digitale vaardigheden te verbeteren.

Woningmarkt en versterking van ons centrum

De woningnood loopt op in Nederland en heeft in onze regio tot een forse stijging van de huizenprijzen geleid. Om onze woningbouw te versnellen is het afgelopen jaar een rijkssubsidie toegekend van € 8,5 miljoen. Het Rijk draagt hiermee bij aan het project Centrum-Noord, door de aanleg mogelijk te maken van de ontsluiting (noordelijke lus) van het noordelijk deel van het centrum. Doordat het Rijk deze kosten voor haar rekening neemt, kunnen we hier 900 betaalbare woningen versneld realiseren.

In totaal hebben we in 2020 474 woningen opgeleverd. Deze zijn vooral gerealiseerd in het centrum, op de Suytkade, in Brandevoort en in de herstructureringswijken. Ook hebben we in 2020 het Burgemeester Geukerspark geopend. In tijden waarin klimaatadaptatie en de kwaliteit van de leefomgeving centraal staan is dat een waardevolle toevoeging aan ons centrum.

Komende jaren verbinden we de gebieden Suytkade, Stationskwartier en Oostende steeds meer met het centrum. Met onder andere aandacht voor de ontwikkeling van het Stationskwartier tot een hoogstedelijk woon- en werkmilieu.

De bouw van het Huis voor de Stad is één van de impulsen in dit gebied. Afgelopen jaar is er een definitief ontwerp opgeleverd en zijn we gestart met de aanbesteding van de sloop van het huidige Stads kantoor. Belangrijke uitgangspunten zijn de betrokkenheid van lokale aannemers, innovatie en circulariteit; we willen als gemeente het goede voorbeeld geven. Niet slopen maar oogsten...

Ook in 2020 zijn we volop verder gegaan met de diverse wijkontwikkelingen. Begin 2020 werd daarin weer een nieuwe stap gezet met de vaststelling van het wijkversterkingsplan Helmond-Oost. Met de bedoeling de wijk op orde te houden en tweedeling tegen te gaan.

Veiligheid

De aanpak van de veiligheids- en leefbaarheidsproblematiek is vastgelegd in het Masterplan Integrale Veiligheid 2019-2022. Daarin staat de opgave centraal om samen de stad leefbaar en veilig te houden. Dat doen we als gemeente in samenwerking met inwoners en betrokken partners. In het masterplan zijn voor deze jaren drie prioritaire thema's benoemd, te weten 'Veilige en leefbare wijken en buurten', 'Problematische jeugd en jeugdgroepen' en 'Ondermijning'.

Ook in 2020 is er op dit vlak weer vooruitgang geboekt; wat betreft ondermijning gebeurde dat in Peelverband. Het algemene beeld van de stand van zaken van het masterplan is dat een deel van de activiteiten in gang is gezet of is gerealiseerd, maar dat er daarnaast een behoorlijk aantal activiteiten is waarin nog weinig stappen zijn gezet of activiteiten (nog) niet zijn opgepakt. De oorzaak hiervan is de omvang van de problematiek en het grote aantal ambities in relatie tot de te beperkte capaciteit. Dat kwam nadrukkelijk naar voren uit een quick scan die in de tweede helft van 2020 door een extern bureau werd uitgevoerd. Er is inmiddels een begin gemaakt met een versterking van het veiligheidsbeleid; in de komende Voorjaarsnota worden daarvoor nog extra voorstellen gedaan.

Ten slotte

Terugkijkend op het afgelopen jaar stellen we vast dat er belangrijke stappen zijn gezet in de uitvoering van de Strategische Agenda. De crisis heeft de urgentie van deze agenda alleen maar verhoogd. Het is al met al een bijzonder jaar geweest. Laten we hopen dat 2021 het jaar wordt waarin we voortvarend uit de crisis komen en volop verder kunnen bouwen aan een duurzame, sociale en economisch sterke stad!

1.3 Behandelprocedure

De momenten van de bestuurlijke besluitvorming van de Jaarverantwoording 2020 zijn:

- | | |
|--|--------------|
| • College van Burgemeester en Wethouders | 15 juni 2021 |
| • Auditcomité | 22 juni 2021 |
| • Raadscommissie | 24 juni 2021 |
| • Raad | 06 juli 2021 |

2 Financiële samenvatting

2.1 Algemene inleiding

Het jaarrekeningresultaat over 2020 bedraagt € 23,63 miljoen positief. Dit is het resultaat na verrekening met de reserves. In onderstaande tabel staat het gerealiseerde jaarrekeningresultaat over 2020 afgezet tegen het resultaat uit de vastgestelde begroting (na wijziging). In paragraaf 2.2 worden de grootste verschillen verklaard.

(bedragen x € 1.000)

	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Afwijking 2020	V/N
Baten	360.135	364.458	4.323	V
Lasten	382.587	357.735	-24.852	V
Totaal saldo van baten en lasten	-22.452	6.723	29.175	V

Verrekening met reserves

Onttrekkingen aan reserves	31.229	27.066	-4.163	N
Toevoegingen aan reserves	8.777	10.156	1.379	N
Totaal saldo van baten en lasten	22.452	16.910	-5.541	N

Resultaat	0	23.633	23.633	V
------------------	----------	---------------	---------------	----------

Per saldo zijn er € 4,3 miljoen meer baten en € 24,8 miljoen minder lasten gerealiseerd. Daarnaast is er per saldo € 5,5 miljoen minder verrekend met 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. Hierin rapporteren we per product de grootste afwijkingen.

2.2 Toelichting grootste afwijkingen

(bedragen x € 1.000)

Programma	Omschrijving	Afwijking 2020	V/N
	Algemene exploitatie		
	Voorgestelde resultaatbestemmingen	6.014	V
5	Evenementen	215	V
6	Specifieke uitkering sport (SPUK)	350	V
6	Incidentele subsidies sportevenementen	200	V
7	Automotive Campus	513	V
11	Reiniging wegen	351	N
11	Groenvoorziening	459	N
12	Riolering	871	N
14	Personeel	500	N
14	Financiering	765	N
14	Resultaat 2 ^e Bestuursrapportage	3.335	V
14	Corona onttrekking	552	N
14	Algemene uitkering	1.500	V
	Overige	1.400	V
	Sociaal Domein	1.041	V
2	Werk en Inkomen	39	V
3	Zorg en Welzijn	770	N
4	Jeugd en Onderwijs	1.846	V
14	Algemene Dekkingsmiddelen	74	N
	Storting Reserve Sociaal Domein	1.041	
8	Grondbedrijf	11.860	V
Gerealiseerd resultaat Jaarverantwoording 2020		23.633	V

Toelichting op in de tabel opgenomen afwijkingen

Voorgestelde resultaatbestemmingen

In het bijgevoegde raadsvoorstel is een overzicht weergegeven van voorgestelde resultaatbestemmingen. Dit zijn onderwerpen die in 2020 hebben geresulteerd in een positief resultaat omdat deze niet (volledig) zijn uitgevoerd.

		(bedragen x €1000)	
Progr.	Omschrijving	Voorstel	
	1 Project Inbraakvrije Wijk	€	125.000
	2 Perspectief op Werk	€	579.000
	2 Aanpak laaggeletterdheid/WEB	€	118.000
	5 Impulsmiddelen cultuur	€	60.000
	5 Noodsteun Fonds Podium Kunsten 2020	€	133.000
	6 Exploitatiekosten De Braak	€	160.000
	7 Bijdrage ROW	€	666.000
	7 Economische impuls bedrijventerreinen	€	313.000
	7 Innovatieve concepten bedrijfsleven	€	250.000
	7 Arbeidsmigranten	€	100.000
	7 Financiering wijkgerichte digitalisering - Warande Digitaal	€	213.000
	7 Bijdragen Digitale Stad	€	77.500
	8 Volkshuisvesting (BBB-gelden)	€	240.000
	8 Revitalisering Annawijk	€	200.000
	8 Revitalisering Noord en Oost	€	165.000
	8 Implementatie Omgevingswet	€	517.000
	8 V&T-Taken vergunningverlening	€	375.000
	8 Aanschaf en implementatie nieuwe VTH-applicatie PowerBrowser	€	120.000
	10 Smart Mobility capaciteit	€	115.000
	10 Smart Mobility cofinanciering projecten	€	115.000
	11 Zwerfafvalbestrijding	€	50.000
	12 Energie-armoede en uitstaande opdrachten	€	700.000
	12 200 Bomen	€	50.000
	13 Global Goals	€	71.000
	14 Vervanging belastingpakket	€	273.000
	14 Budget pilots logeerszorg	€	80.000
	14 Vervanging financieel systeem	€	148.000
Voorgestelde resultaatbestemmingen 2020		6.013.500	

Algemene Dienst

Programma 5: Cultuur / Evenementen

215 V

In de eerste Berap is gemeld dat een onderuitputting van € 145.000 verwacht werd doordat tussen maart en 1 september geen evenementen plaats mochten vinden. Afgelopen jaar heeft de coronacrisis het aantal festiviteiten beperkt. Bijna geen enkel evenement heeft hierdoor plaats kunnen vinden waardoor enkel de voorbereidingskosten zijn vergoed. Het totaal bedrag wat tot minder lasten heeft geleid is hoger dan vermeld bij de eerste Berap. € 150.000 lagere lasten voor de voorbereidingskosten van evenementen en € 65.000 lagere kosten voor de begeleiding en uitvoering hiervan.

Programma 6: Sport en recreatie / Specifieke uitkering sport (SPUK)

350 V

In de 1^e Berap is voor de Specifieke uitkering sport (SPUK) de totale aanvraag geraamd van € 357.000 ter compensatie van de btw. Er zijn in totaal € 350.000 euro minder lasten gemaakt voor de SPUK door latere investeringen.

Programma 6: Sport en recreatie / Incidentele subsidies sportevenementen

200 V

Afgelopen jaar heeft de coronacrisis het aantal evenementen beperkt. Bijna geen enkel evenement heeft hierdoor plaats kunnen vinden. Het totaal bedrag wat tot minder lasten heeft geleid is € 200.000.

<i>Programma 7: Economisch beleid en werkgelegenheid / Automotive Campus</i>	513 V
Door de beoogde privatisering van de Automotive Campus en als gevolg van de coronacrisis is minder uitgegeven dan begroot. Hierdoor is een incidenteel voordeel ontstaan van € 513.000.	
<i>Programma 11: Milieu / Toevoeging voorziening riolering</i>	871 N
De hogere lasten zijn ontstaan door een hogere dan geraamde toevoeging aan de voorziening	
<i>Programma 11: Openbare ruimte en natuurbescherming / Reiniging wegen</i>	351 N
De onkruidbeheersingsactiviteiten lopen via Blink en zijn 'open-eind' werkzaamheden. Om het vereiste kwaliteitsniveau te behalen zijn extra kosten gemaakt. Dit is ontstaan door onvoorziene extra inzet van machines en duurdere inhuur van personeel.	
<i>Programma 11: Openbare ruimte en natuurbescherming / Groenvoorziening</i>	459 N
In 2020 heeft het lange warme seizoen gezorgd voor meer kosten voor bestrijding van invasieve soorten waaronder eikenprocessierups. Daardoor zijn de kosten voor het watergeven van de bomen hoger uitgevallen dan geraamd. Door de aanhoudende droogte van de afgelopen twee jaar hebben we veel beplanting moeten vervangen.	
<i>Algemene dekkingsmiddelen / Financiering</i>	765 N
Het nadeel op financiering van € 765.000 wordt voor het grootste deel veroorzaakt door een nadeel op de renteomslag van per saldo € 565.000. Daarnaast is een nadeel op het ABN-AMRO beleggingsproduct afgerond € 200.000.	
<i>Algemene dekkingsmiddelen / Personeel</i>	500 N
Door minder rendabele uren en hogere kosten voor inhuur is een tekort op personeel van ongeveer € 0,5 miljoen. Dit resulteert in een lagere doorbelasting naar de programma's.	
<i>Algemene dekkingsmiddelen / Corona onttrekking</i>	552 N
Om de gevolgen van de coronacrisis tegen te gaan zijn aanvullend middelen onttrokken aan de algemene reserve ter dekking van de extra incidentele kosten zoals hieronder in paragraaf 2.4 is vermeld.	
<i>Algemene dekkingsmiddelen / Resultaat 2^e Bestuursrapportage</i>	3.335 V
In de 2 ^e bestuursrapportage 2020 is een resultaat gemeld van € 3,3 miljoen.	
<i>Algemene dekkingsmiddelen / Overige</i>	1.400 V
Betreft het saldo van alle uitgaven en inkomsten van alle programma's exclusief de hier apart benoemde onderdelen.	

Sociaal Domein

Binnen de gemeente Helmond hanteren we het uitgangspunt dat het resultaat van alle inkomsten en uitgaven van het Sociaal Domein (met name de programma's 2, 3 en 4) vallen binnen het gesloten circuit en worden verrekend met de reserve Sociaal Domein. In 2020 was het saldo van het sociaal domein € 1,04 miljoen voordelig. Dit bedrag wordt dan ook toegevoegd aan de reserve en heeft dus geen effect op het rekeningresultaat. De stand van de reserve bedraagt na deze toevoeging circa € 4,3 miljoen.

Programma 3 laat een negatief resultaat zien van € 0,8 miljoen. Op de specialistische ondersteuning is een voordeel van € 0,5 miljoen ontstaan. Dit is het gevolg van extra structurele middelen ten behoeve van het voorkomen van huiselijk geweld en kindermishandeling die in de septembercirculaire

zijn toegekend en niet meer tot volledige uitgaven hebben geleid in 2020 . Verder is er een tekort van € 1,3 miljoen op de Wmo. Dit is voor ongeveer de helft het gevolg van stijgende kosten voor de hulpmiddelen. De andere helft komt voort uit toenemende cliëntenaantallen bij met name de huishoudelijke ondersteuning en de lichte vormen van begeleiding.

Programma 4 laat een positief resultaat zien van € 1,8 miljoen. De uitgaven voor jeugdhulp zijn lager dan in de tweede bestuursrapportage geprognoseerd. Of en in hoeverre hier een corona-effect is opgetreden, is onduidelijk. Wel heeft de in 2020 bijgestelde product dienstencatalogus (PDC) in combinatie met extra aandacht voor de toegang en het indiceren, geleid tot lagere kosten voor begeleiding en behandeling. Aanvullende voordelen zijn ontstaan bij Jeugdbescherming en – reclassering als gevolg van lagere cliënten aantallen en een afrekening van uitvoeringskosten DVO21. Daarnaast zijn ook de subsidie uitgaven lager, doordat een aantal activiteiten geen doorgang hebben kunnen vinden als gevolg van de geldende coronabeperkingen.

Een verdere detaillering van het sociaal domein vindt u in hoofdstuk 3 van de jaarverantwoording.

Grondbedrijf

Het gerealiseerde resultaat op het grondbedrijf bedraagt € 11.860.000 en wordt conform onze spelregels gestort in de Algemene Reserve Grondbedrijf.

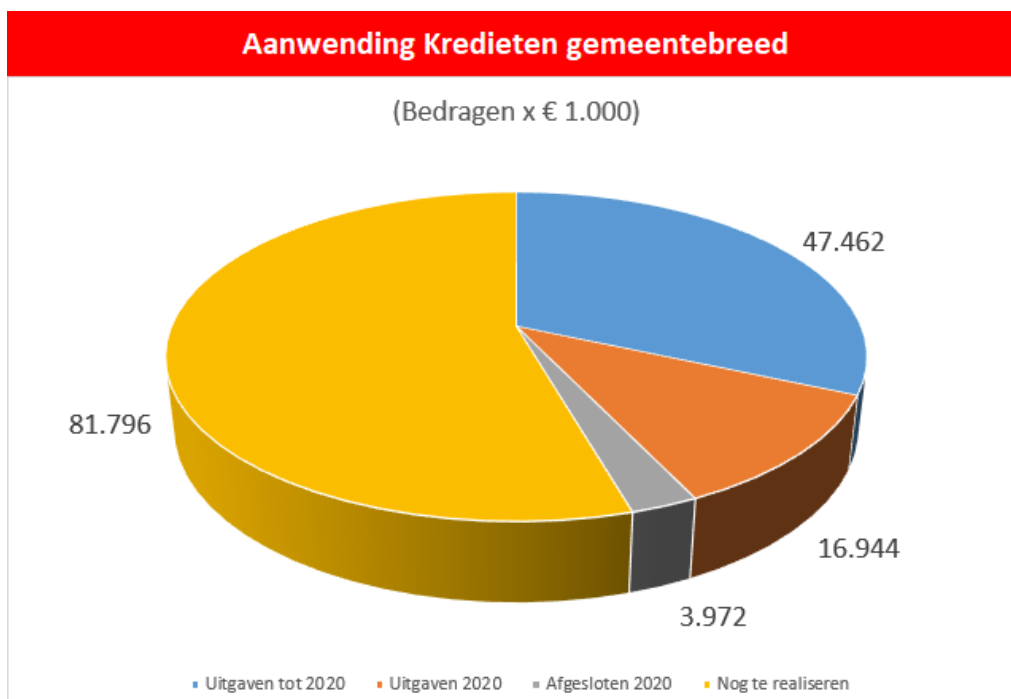
Bij de jaarrekening heeft een uitgebreide herziening plaatsgevonden van alle grondexploitaties wat heeft geleid tot een nieuwe beste schatting van de verwachte eindresultaten.

- Op de grondexploitaties met een verwacht positief eindresultaat heeft conform de spelregels van de BBV een winstneming plaatsgevonden volgens de Percentage of Completion methode (€ 5,6 miljoen). Deze winstneming komt ten gunste van het rekeningresultaat.
- Op de grondexploitaties met een verwacht negatief eindresultaat heeft conform de spelregels van de BBV een bijstelling van de voorziening voor verwachte verliezen plaatsgevonden (€ 4,4 miljoen). De voorziening kan naar beneden worden bijgesteld en dit bedrag komt ook ten gunste van het rekeningresultaat. Daarnaast wordt over deze voorziening rente berekend die ten gunste komt van het jaarrekeningresultaat (€ 1,8 miljoen).

Voor een verdere detaillering van de resultaten grondbedrijf verwijzen wij u naar de paragraaf Grondbeleid.

2.3 Gerealiseerde investeringen

In 2020 heeft de raad voor totaal € 150,2 miljoen aan investeringskredieten gevoteerd voor projecten die in 2020 en eerdere jaren startte. Voor deze projecten werd in voorgaande jaren al € 47,4 miljoen uitgegeven en is in 2020 voor € 16,9 miljoen geïnvesteerd. Daarnaast zijn kredieten door de raad afgesloten voor een bedrag van € 3,9 miljoen. Voor de komende jaren zijn de resterende investeringen van € 81,8 miljoen geraamd. Hiervan is in de 2^e Berap 2020 een gefaseerde planning vastgesteld. Hierbij is een reële planning weergegeven waarbij inzichtelijk is gemaakt wanneer deze kredieten in de jaren 2020 tot en met 2024 worden uitgevoerd.



- Jaarlijks geven we bij de 2^e Berap een update van de stand van zaken van de openstaande kredieten. Het feit dat niet alle geraamde uitgaven zijn uitgegeven kan meerdere oorzaken hebben. Voorbeelden hiervan zijn een overspannen bouwmarkt, procedures etc. Een aantal grote openstaande kredieten zijn onder andere uitgaven ten aanzien van het:
 - Zwembadvoorziening € 13,3 miljoen
 - Sluis 8 € 8,0 miljoen
 - Sluis 9 € 6,6 miljoen
 - IHP € 7,1 miljoen
 - Bereikbaarheidsagenda/fietspaden € 6,3 miljoen
 - Geluidssanering rail en verkeerslawaaai € 4,5 miljoen
 - Sport- en beleefcampus De Braak € 4,3 miljoen
 - Leonardusbuurt € 3,1 miljoen
 - Centrum € 1,8 miljoen

In de toelichting op de balans bij de materiële vaste activa is een bedrag aan investeringen toegelicht van € 16,9 miljoen. In het onderstaande overzicht worden de kredieten per programma gepresenteerd. In de jaarrekening is een overzicht opgenomen van de kredietoverschrijdingen die zijn opgetreden in 2020.

(Bedragen x € 1.000)

Programma's	Gevoteerd krediet	Uitgaven tot 2020	Uitgaven 2020	Afgesloten 2020	Nog te realiseren
1 Veiligheid en handhaving	300	5	101	-	194
2 Werk en inkomen	-	-	-	-	-
3 Zorg en welzijn	300	266	46	-	-12
4 Jeugd en onderwijs	11.404	2.845	442	-	8.117
5 Cultuur	1.758	751	508	113	386
6 Sport en recreatie	26.455	4.932	1.615	2.079	17.829
7 Economisch beleid en werkgelegenheid	2.941	1.458	125	-	1.358
8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	275	58	50	117	50
9 Stedelijke vernieuwing	13.465	2.613	2.699	-1	8.154
10 Verkeer en mobiliteit	17.272	6.113	2.857	140	8.162
11 Openbare ruimte en natuurbescherming	36.135	11.952	4.137	1.395	18.651
12 Milieu	29.809	14.846	2.043	129	12.791
13 Bestuur en organisatie	1.775	291	263	-	1.221
Algemene dekkingsmiddelen	8.285	1.332	2.058	-	4.895
Totaal	150.174	47.462	16.944	3.972	81.796

2.4 Afwijkingen als gevolg van Corona

Bij vaststelling van de 2^e Berap is besloten de financiële afwijkingen van de coronaconsequenties vóór resultaatbestemming te verrekenen met de algemene reserve. Bij de decembercirculaire zijn extra middelen toegekend aan de algemene uitkering voor het 3^e corona steunpakket van € 983.000. In totaal zijn er € 1.535 miljoen extra kosten gemaakt als gevolg van de coronacrisis. De extra kosten per saldo € 2,371 miljoen en meer opbrengsten per saldo € 836.000 zijn in de tabel hieronder toegelicht. Per saldo is € 552.000 onttrokken uit de algemene reserve als gevolg van de coronaconsequenties.

Volgnr.	Progr.	Omschrijving	Lasten	Baten	V/N
1.	2	Voorziening Super sociaal	95		N
2	2	Tozo	1.549	1.549	
3.	3	Dak- en thuislozenopvang	72		N
4.	3	Meerkosten Wmo	279		N
5.	3	Kwijtscheldingen Wmo		-120	N
6.	4 en 8	Huurkorting voor commerciële huurders		-112	N
7.	4	Compensatie meerkosten Jeugdwet	191		N
8.	5	Bibliotheek	-65		V
9.	6	Kwijtschelding huur		-53	N
10.	6	Noodfonds Corona	-110		V
11.	11	Parkeerinkomsten		-250	N
12	12	Afvalstoffen	62		N
13.	14	Organisatiekosten	187		N
14.		Overige corona-gerelateerde kosten	111	-178	N
15.		Steunpakket corona 2020		983	V
16.		Onttrekking Algemene Reserve		552	V
Totaal			2.371	2.371	

Toelichting financiële afwijkingen coronacrisis

1. Voorziening Super Sociaal

Als gevolg van Corona en daarmee een groei in beroep op de voorziening die Super Sociaal faciliteert is een incidentele aanvullende subsidie verstrekt.

2. Tozo

In reactie op de coronacrisis heeft het kabinet het noodpakket banen en economie aangekondigd. Eén van de maatregelen betreft de Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandige Ondernemers (Tozo). Gemeente Helmond ontvangt de middelen van het Rijk en beschikt deze door aan Senzer die de regeling uitvoert. In de 1^e en 2^e Berap is de begroting bijgesteld tot € 12,2 miljoen. Uiteindelijk hebben we in 2020 € 13,7 miljoen euro voor de Tozo regeling ontvangen.

3. Dak- en thuislozenopvang

De kosten voor dak- en thuislozenopvang in De Braak (later De Kamenij) zijn ruim € 70.000 hoger dan gemeld in de 1^e en 2^e Berap (cumulatief)

4. Meerkosten Wmo

Voor de Wmo zijn meerkosten gemaakt. Deze komen enerzijds voort uit zorg die anders niet geleverd had hoeven worden waaronder de zorg aan ex-coronapatiënten die op de intensive care hebben gelegen. Anderzijds bestaan deze kosten uit om aanbieders veilig zorg te laten leveren zoals de aanschaf van mondkapjes, gebouwaanpassingen en andere benodigdheden voor het veilig leveren van zorg. Daarnaast zijn er ook minder kosten geweest omdat er minder huishoudelijke hulp is geboden en zorgbehoefte is minder zichtbaar door afname van contact bij inwoners thuis als gevolg van coronamaatregelen en wensen van inwoners.

5. Kwijtscheldingen Wmo

Op verzoek van het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport zijn in de maanden april en mei de eigen bijdragen op de Wmo kwijtgescholden. Reden voor kwijtschelding was dat de zorg niet geleverd kon worden gedurende deze tijd.

6. Huurkorting voor commerciële huurders

Om de ondernemers in Helmond te ondersteunen is huurkorting voor het 4e kwartaal 2020 aan commerciële huurders verleend.

7. Compensatie meerkosten Jeugdwet

We hebben in regionaal verband de regeling meerkosten corona opgesteld (samen met Peel en Dommelvallei). De aanbieders konden hun meerkosten voor jeugd en Wmo onder aftrek van minder kosten declareren. Voor het overgrote deel bestonden de kosten uit compensatie voor aanbieders om veilig zorg te leveren. Voor de aanschaf van onder andere mondkapjes, gebouwaanpassingen en andere benodigdheden voor het veilig leveren van zorg.

8. Bibliotheek

In de 2e Berap is € 65.000 gereserveerd om te anticiperen op dreigende financiële problemen bij de bibliotheek. Dit is uiteindelijk niet benut.

9. Kwijtschelding huur

In het tweede kwartaal hebben we voor ruim € 100.000 huur kwijtgescholden, de compensatie hiervoor vanuit het rijk bedroeg iets minder dan de helft.

10. Noodfonds Corona

Er is minder uitgegeven dan beoogd, er resteert nog een saldo van €110.000 voor het noodfonds.

11. Parkeerinkomsten

In de 2^e Berap zijn de parkeerinkomsten naar beneden bijgesteld. Ten opzichte van de eerder gemelde afname van inkomsten zijn nog € 250.000 minder inkomsten geweest. Door minder bezoek aan de stad en veel thuiswerken is dit lager uitgevallen dan eerder is vermeld.

12. Afvalstoffen

Ten opzichte van de in de 2^e Berap vermelde extra kosten voor de inzameling van afval zijn deze hoger uitgevallen dan destijds begroot. Hierdoor zal er €62.000 minder uit de egalisatiereserve Afvalstoffenheffing worden onttrokken.

13. Organisatiekosten

Door de coronacrisis zijn extra kosten gemaakt door de organisatie die normaliter niet gemaakt zou worden. Hieronder behoren kosten voor het onderhoud van de coronateststraat, het faciliteren van digitaal vergaderen van uw Raad en andere IT-gerelateerde kosten.

14. Overige coronagerelateerde kosten

Onder deze post zijn alle coronagerelateerde kosten opgenomen kleiner dan € 50.000. Dit heeft betrekking op de programma's 2, 3, 4, 5, 6, 7, 9, 12, 13 en 14.

15. Steunpakket corona 2020

In de decembercirculaire zijn voor nog € 982.770 aan middelen beschikbaar gesteld door het Rijk als steunpakket.

16. Onttrekking Algemene Reserve

Zoals in de 2^e Berap vastgesteld zou het resultaat verrekend worden met de Algemene Reserve. Er zijn meer kosten gemaakt dan vanuit het Rijk gedekt worden door het Coronasteunpakket. Het verschil tussen de kosten en het steunpakket is onttrokken aan de Algemene Reserve.

Jaarverslag

3 Programma's

3.1 Programma 01: Veiligheid en handhaving

3.1.1 Wat hebben we bereikt?

Ambities:

Het waarborgen van de veiligheid en leefbaarheid in de gemeente is een belangrijke voorwaarde voor een goed leef- en werkklimaat en om de ambities voor de verdere ontwikkeling van Helmond te realiseren. Veiligheid is sterk verweven met bredere sociale problematiek in de stad. Drugshandel en witwaspraktijken op bedrijventerreinen of in dubieuze winkelpanden schaden de economie en het vertrouwen van burgers en ondernemers. Onveilige wijken versterken de tweedeling als jongeren die toch al niet veel perspectief zien, bloot staan aan de verleiding om in de criminaliteit snel geld te verdienen. Die verwevenheid betekent dat een effectieve oplossing van veiligheidsproblematiek niet eenvoudig is en inzet op vele fronten vereist. We werken hard en voortvarend aan het zo goed mogelijk voorkomen van veiligheidsproblemen en het vergroten van het veiligheidsgevoel. Problemen die zich tóch voordoen, pakken we zoveel mogelijk integraal aan. Samen met onze partners zoals politie, Openbaar Ministerie, welzijnsinstellingen, onderwijs en andere gemeenten. En vooral ook samen met onze inwoners en ondernemers. Want in die samenwerking ligt de sleutel om te komen tot een veilige stad, een veilige regio.

Toch zien we dat we ondanks de maximale inspanningen met de beschikbare middelen achterblijven bij onze ambitie. Zoals in de quick scan Integrale Veiligheid gemeente Helmond van november 2020 is geconstateerd hebben we te maken met een bovenmatige en hardnekkige veiligheidsproblematiek die meer aansluit bij grootstedelijke problematiek dan bij een gemeente in de omvang van Helmond.

Daarnaast hebben we sinds maart 2020 onze volle aandacht moeten richten op de inrichting en instandhouding van de crisisorganisatie, en op de voorbereiding van en de handhaving op alle maatregelen rondom COVID-19. In het verlengde hiervan zijn we op verschillende momenten in 2020 geconfronteerd met ernstige ongeregelde heden in onze stad, waarbij in samenwerking met o.a. politie en OM is bijgedragen om de rust in de stad te behouden.

Om dit te bereiken hebben we:

- Met de partners binnen en buiten de organisatie samengewerkt om te komen tot snelle de-escalatie van onverwachte crisissituaties zoals rellen in de binnenstad en vuurwerkoverlast.
- Met de partners in Peelland samengewerkt aan de aanpak van ondermijning.
- Vanuit de samenwerking binnen een handhavingssknelpunt (met ondersteuning van Taskforce-RIEC) een gerichte aanpak van de drugsproblematiek en daaraan gerelateerde overlast in de Binnenstad.
- Samen met in- en externe partners het Versterkingsplan Binnenstad-Oost opgestart, waarin wordt gestreefd naar een veilige en leefbare wijk. Voor het wijkgericht werken hebben we verdere aansluiting gezocht bij de wijkontwikkelprogramma's.
- Gezorgd voor de opzet en continuïteit van de gemeentelijke crisisorganisatie..

3.1.2 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;

Stichting Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost

2020 heeft in het teken gestaan van het ontwikkelen en vaststellen van een nieuwe visie voor het Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost voor de periode 2020-2022. In deze visie zijn de doelstellingen en prioriteiten benoemd die de organisatie jaarlijks in een activiteitenplan uitwerkt. Aan

de hand van deze visie heeft het Algemeen Bestuur een uitvoeringskader vastgesteld voor de periode 2020-2022. Tevens is een aangepast samenwerkingsconvenant en privacy protocol door alle deelnemende netwerkpartners ondertekend. Verder zijn naast de reguliere procesregie op complexe (domein overstijgende) casuïstiek en de procesregie op persoonsgerichte aanpak ook nog een aantal projecten geïnitieerd door het Zorg- en Veiligheidshuis. Het ZVHBZO werkt zo samen met de gemeenten en de andere partners aan een veiligere samenleving.

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost

Door de uitbraak van COVID-19 is het jaar 2020 heftig en ingrijpend geweest voor VRBZO. Het bestrijden van de effecten van de coronacrisis, en de werkzaamheden die hieruit voortvloeien, hebben voor VRBZO de hoogste prioriteit gehad. Tijdens de crisis zijn de primaire processen van de organisatie prominent ingezet. Hierdoor zijn de plannen van begin 2020 niet (volledig) uitgevoerd. Het proces rondom de Visie 2025 lag door de focus op de coronacrisis kortstondig stil waardoor vertraging is ontstaan. Het traject is inmiddels hervat. Beoogd wordt om de visie 2025 medio 2021 vast te laten stellen door het Algemeen Bestuur. Tevens heeft het traject rondom de evaluatie Wet veiligheidsregio's en reorganisatie sector incidentenbestrijding in 2020 plaatsgevonden en is een aanvang gemaakt met onderzoek naar de (financiële) impact van de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (WNRA).

Beleidsuitvoering gericht op beleidsresultaten

Doorontwikkeling buurtpreventie

Buurtpreventie gaan we evalueren en willen we brengen naar de huidige tijd. Immers, nieuwe technologieën maken andere vormen van buurtpreventie mogelijk. Dit betekent dat we gezamenlijk nieuwe initiatieven gaan ontplooiën, waaronder de samenvoeging van buurtpreventieteams en WhatsApp-preventiegroepen, alsmede het creëren van informatie-gestuurde inzet van de 'vernieuwde' buurtpreventieteams.



Ondanks de bijzondere omstandigheden vanwege COVID-19 - zoals vermeld in de tweede bestuursrapportage - is doorgewerkt aan de verbinding met de huidige buurtpreventienetwerken en is gekeken naar mogelijkheden voor toekomstig bestendige buurtpreventienetwerken. De ambitie is om te komen tot een dekkend netwerk in onze stad. In de Binnenstad-Oost is nadrukkelijk contact gezocht met de buurtpreventieteams om deze zo nauw mogelijk te betrekken bij diverse ontwikkelingen in deze omgeving. Zo is de rust rond het Weverspark teruggekeerd en geborgd mede dankzij de genomen maatregelen in samenwerking met betrokken inwoners.

Brede aanpak ter voorkoming van afglijden jongeren

We zien dat sommige jongeren al vroeg 'kiezen' voor een criminele carrière, het snelle geld en de daarbij behorende verkeerde rolmodellen. We willen jongeren (een ander) perspectief bieden en duidelijke grenzen stellen. Hiertoe zetten we in op een integrale samenwerking waarin we met relevante partners samen zorgen dat Helmondse jongeren niet afglijden naar een crimineel circuit. Dit vraagt een intensievere samenwerking tussen zorg en veiligheid. Wij stellen hiertoe ook een Sturingsdriehoek Zorg en Veiligheid in, bestaande uit de burgemeester, de wethouder Zorg en Welzijn en de wethouder Jeugd, om hier sturing aan te geven.



Deels behaald.

Vanuit de ervaringen met de aanpak van afglijdende jeugd is geconcludeerd dat op dit moment de reguliere inzet niet voldoende is om jongeren die risicogedrag tot criminaliteit vertonen (en hun gezinnen) weer te verbinden met zichzelf en de samenleving. De tijdelijke inzet van straatcoaches heeft niet de resultaten gebracht die we voor ogen hadden. Ook ligt er een opgave in het voorkomen van risico-aanwas, en het zo vroeg mogelijk inzetten op een

aansluitend preventief aanbod (kansrijk, gezond en veilig). Voor de aanpak van beide sporen wordt, onder regie van het Sociaal Domein, het plan "Perspectief voor Jeugd" opgesteld.

In 2020 is de Besturingsdriehoek Zorg en Veiligheid ingesteld, een intern bestuurlijk overleg tussen de burgemeester en de wethouders die raakvlakken hebben met de onderwerpen zorg en veiligheid. In de besturingsdriehoek worden actuele onderwerpen geagendeerd uit de portefeuilles van de bestuurders waarbij gezamenlijke beeldvorming, afstemming en sturing nodig is. Voorbeelden van onderwerpen zijn huisvesting van bijzondere doelgroepen, jeugd & veiligheid en maatschappelijke opvang.

Inrichten fieldlab in Helmond-Noord

Samen met het DITSS werkt gemeente Helmond aan het project "Inbraakvrije wijk Helmond-Noord". De basis 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. Hiervoor richten we, naast het fieldlab op de Automotive Campus, in de wijk een fieldlab in. Dit is een fysieke en inspirerende plek waar, samen met partners van het project "Inbraakvrije wijk", innovatieve oplossingen in de praktijk worden 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.



Deels behaald. Vanuit de gemeente Helmond werken we in samenwerking met diverse ketenpartners aan het project "Weerbare (en inbraakvrije wijk) Helmond-Noord". De aanleg van glasvezel heeft in 2020 plaatsgevonden in delen van Helmond Noord. Gelet op onder meer de coronacrisis in 2020 is het inrichten van een fieldlab in de wijk nog niet tot stand gekomen. De huidige verwachting is dat hier na de zomer van 2021 inhoud aan zal worden gegeven samen met de inwoners.

Versterkingsplan Binnenstad Oost

De Helmondse binnenstad (exclusief het deel centrum) staat al enkele jaren negatief in de belangstelling vanwege (openlijke) drugshandel en -hieraan gerelateerd- een forse toename van overlast en geweldsincidenten, waaronder een schietpartij waarbij onschuldige minderjarige slachtoffers zijn gevallen. Om het tij te kunnen keren werken we vanaf 2019 aan de aanpak van ondermijnende criminaliteit en zijn we in juli gestart met het integrale Versterkingsplan Binnenstad-Oost. Door middel van een combinatie van preventieve en repressieve maatregelen willen we ervoor zorgen dat in het gebied Binnenstad-Oost bewoners, bezoekers en ondernemers zich prettig voelen, wet- en regelgeving wordt nageleefd, er 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. In 2020 hebben we successen behaald binnen de aanpak van drugscriminaliteit, is de overlast in en rondom het Weverspark verminderd en zijn we als overheid zichtbaar geweest door middel van integrale acties met onze partners en extra inzet van het team Toezicht & Handhaving. Hierbij zijn we ondersteund vanuit het programma Maatschappelijke Weerbaarheid Taskforce-RIEC.

Uitvoering Benchmarkonderzoek

Het college heeft opdracht gegeven tot het laten uitvoeren van een benchmarkonderzoek ten aanzien van de positie en effectiviteit van integrale veiligheid in de gemeente Helmond. De quickscan is opgeleverd en de aanbevelingen zijn uitgewerkt en voorgelegd aan het college en de raad. De conclusie is dat in Helmond sprake is van een bovenmatige en hardnekkige veiligheidsproblematiek. Waarbij met relatief bescheiden middelen en capaciteit zo maximaal als mogelijk gepresteerd is, maar uiteindelijk komen we hiermee niet aan de voorkant van de problematiek. Wel zijn er al belangrijke

stappen gezet, bijvoorbeeld met het versterkingsprogramma Binnenstad-Oost. Hierop bouwen we de komende tijd ook verder op door. In de begroting van 2021 zijn structureel middelen beschikbaar gesteld voor extra handhavers en strategische adviescapaciteit. In de interne organisatie zijn we de verbinding tussen leefbaarheid en veiligheid aan het verstevigen. Hiermee zorgen we voor een langdurige en onomkeerbare versterking van de ingeslagen weg. Dat vraagt om een gedeeld en blijvend gevoel van urgentie, binnen én buiten onze organisatie.

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 2020 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	497	1.618	-1.121	443	1.737	-1.294	-173	N
120 Handhavingsbeleid	75	1.246	-1.171	75	1.246	-1.170	1	V
125 Integraal veiligheidsbeleid en horeca		161	-161		161	-161		
140 Brandweer	211	4.746	-4.536	217	4.709	-4.492	44	V
Totaal saldo baten en lasten	783	7.771	-6.988	736	7.852	-7.116	-128	N

(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
120 Handhavingsbeleid	210		210	210		210		
140 Brandweer	24		24	14		14	-10	N
Totaal mutaties reserves	234		234	224		224	-10	N

Saldo programma	1.017	7.771	-6.754	960	7.852	-6.892	-138	N
------------------------	--------------	--------------	---------------	------------	--------------	---------------	-------------	----------

Toelichting op hoofdproduct

Toelichting afwijking hoofdproduct 110 Integraal veiligheidsbeleid algemeen

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 173.000. Het saldo wordt enerzijds veroorzaakt door hogere lasten van € 119.0000. Deze hogere lasten hebben een incidenteel karakter en worden grotendeels veroorzaakt door hogere kosten voor onderhoud aan het pand. In 2020 zijn diverse onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd, waaronder schilderwerk, de vervanging van kozijnen, het plaatsen van airco, het vervangen van vloerbedekking en de verlichting. Deze hogere lasten zijn goed voor € 206.000 en worden opgevangen binnen het totale onderhoudsbudget en de reserve onderhoud gebouwen (Vastgoed). Een andere belangrijke oorzaak voor de afwijking aan de lastenkant betreft een lagere last van € 125.000 inzake het project Inbraakvrije Wijk. Mede vanwege corona is de uitvoering van dit project vertraagd. Voorgesteld wordt om deze middelen over te hevelen naar 2021.

Het saldo op dit hoofdproduct wordt ook veroorzaakt door lagere baten van € 54.000. Deze lagere baten hebben een structureel karakter en worden grotendeels veroorzaakt doordat de huuropbrengsten van het veiligheidshuis minder zijn dan verwacht.

3.2 Programma 02: Werk en inkomen

3.2.1 Wat hebben we bereikt?

Ambities:

- We zetten in op het 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:

- Verder uitvoering gegeven aan de benoemde speerpunten op de Helmondse Uitvoeringsagenda Onderwijs- en Arbeidsmarkt, evenals de prioritaire thema's op basis van de opgeleverde Human Capital Agenda. Er zijn projectvoorstellen opgeleverd en er is gestart met de uitvoering ervan. Het gaat over de onderwerpen binnen de thema's:
 - Stagestad Helmond- de Peel;
 - Techniekeducatie;
 - Aanpak (voorkomen van) jeugdwerkloosheid;
 - Leven lang ontwikkelen;
 - Strategisch arbeidsmarktbeleid.

Meer informatie hierover is terug te vinden in programma 7.

- Samen met Senzer succesvol ingezet op een lobby richting het Rijk inzake het instrument loonkostensubsidie. Dit met als doel om realistische compensatie vanuit het Rijk te verkrijgen voor de inzet van het instrument Loonkostensubsidie. Senzer is landelijk een van de best presterende bedrijven die via de inzet van het instrument loonkostensubsidie mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt aan het werk krijgt.
- De pilot "Iedereen mag meedoen" gestart. Dit mede om te onderzoeken of het Stadsleerbedrijf een grotere rol kan spelen voor mensen met een loonwaarde tot 30%. Vanwege COVID-19 is dit traject grotendeels stil komen te liggen.
- De Hulplijn Geldzorgen opgezet. Dit is een verbetering van de samenwerking van de toegang tot schulddienstverlening.
- De preventieve inzet rondom armoede en schulden verder versterkt door o.a. een betere aansluiting bij de sociale teams en hun werkwijze. Door de inzet van een armoederegisseur en een meer integrale aanpak worden inwoners die moeilijk kunnen rondkomen beter bereikt en weten mensen die het nodig hebben diverse voorzieningen beter te vinden.
- Het nieuwe beleidskader schulddienstverlening vastgesteld. Met de nieuwe werkwijze wordt de toegang tot schulddienstverlening verbeterd en lukt het beter onze (potentiële) klanten te bereiken.

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 2020 heeft Senzer veel energie moeten steken om de corona gerelateerde maatregelen in te regelen en ten uitvoer te brengen. Daarnaast heeft Senzer haar reguliere werkzaamheden 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. Momenteel zijn de financiële kaders en effecten van de nieuwe wet nog niet bekend. Via verschillende gremia waarin Helmond vertegenwoordigd is (VNG, G40) wordt druk gezet op de minister om nauw op te trekken met de gemeenten om deze kaders helder en realistisch te krijgen.

In 2021 bereiden we 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



Uitgesteld, De wet is nogmaals met een half jaar uitgesteld. De invoering wordt nu verwacht op 1 januari 2022. De wet is vastgesteld maar de lagere regelgeving nog niet. De financiële kaders zijn bekend. Het voorbereidingsproces wordt voortgezet samen met de gemeenten uit de arbeidsmarktregio.

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. Senzer heeft zichzelf als prestatieafspraken opgelegd het aantal uitkeringsdossiers structureel met 50 per jaar terug te dringen.



Niet behaald. Senzer heeft zich ingezet op de re-integratie van werkloze inwoners met een bijstandsuitkering. Als gevolg van COVID-19 is het Senzer niet gelukt om in 2020 een afname van 50 uitkeringsdossiers te realiseren. Maar, daar waar de raming van het Centraal Planbureau (CPB) een stijging van 5% van het aantal bijstandsgerechtigden had geprognoseerd, is de stijging in onze arbeidsmarktregio beperkt gebleven tot slechts één uitkeringsdossier (0.02%).

Pilot "Iedereen mag meedoen"

Middels de pilot "Iedereen mag meedoen" onderzoeken we onder meer of en op welke manier het Stadsleerbedrijf een rol kan spelen voor mensen met een loonwaarde tot 30%. Met behulp van de pilot onderzoeken we op welke wijze een integrale, ketengerichte aanpak (door)ontwikkeld kan worden, die zoveel mogelijk aansluit bij reguliere werkprocessen, dienstverlening en voorzieningen. Met behulp van de pilot proberen we de doelgroep in beeld te krijgen. Dit evalueren we in 2020.



Vertraagd. Ondanks dat de pilot 'Iedereen mag meedoen' succesvol van start is gegaan, ligt deze vanwege COVID-19 sinds maart stil. Gedurende het jaar is het contact met de deelnemers aan de pilot onderhouden. Op dit moment wordt de mogelijkheid onderzocht om de pilot zodra de omstandigheden dit toelaten te verlengen

Pilot voor maatschappelijke baan

We overwegen in 2020 te starten met een pilot om mensen te stimuleren (weer) aan het werk te gaan met ruimte voor keuzevrijheid, waardering en zelfontplooiing zonder dat ze daarbij de zekerheid van een uitkering verliezen. Internationaal en landelijk zien wij vergelijkbare ontwikkelingen vanuit het gedachtegoed van basisbanen. Daarbij wordt de bijstandsuitkering door de werkgever aangevuld tot het minimumloon. We onderzoeken hierbij de doelgroep, de mogelijkheden op de arbeidsmarkt en het financiële plaatje. Ook wordt bekeken hoe het Stadsleerbedrijf kan ondersteunen.



Vertraagd. In 2020 is een extern bureau ingeschakeld dat onderzoek heeft gedaan naar diverse scenario's. Hierbij is onderzoek gedaan ten aanzien van welke mogelijkheden er zijn tot activering en hoe deze lonend te laten zijn. Hiermee is rekening gehouden met de Helmondse situatie (aanbod, diensten, behoeften, et cetera) en diverse landelijke ontwikkelingen (basisbanen). Als gevolg van onder meer COVID-19 kent het onderzoek de nodige vertraging. naar verwachting worden de commissie en de raad in de tweede helft van 2021 geïnformeerd over de scenario's.

Vroegsignalering

Om zware (schulden)problematiek te voorkomen is in 2019 de pilot Vroegsignalering gestart. Deze pilot loopt door in 2020 en zal dan ook geëvalueerd worden. Op basis van de resultaten wordt vroegsignalering ingebed in de reguliere aanpak.



Behaald. De pilot is in 2020 uitgevoerd en geëvalueerd. Op basis van de evaluatie en de nieuwe Wet gemeentelijke schulddienstverlening wordt vroegsignalering vanaf 2021 en verder als reguliere taak uitgevoerd.

Toegang en nazorg schulddienstverlening

We verbeteren de toegang tot de schulddienstverlening door een andere werkwijze toe te passen waarmee we onze (potentiële) klanten beter kunnen bereiken. Daarnaast verbeteren we de schulddienstverlening aan ondernemers. Naar aanleiding van de evaluatie van de pilot "opkopen schulden" eind 2019 zal er in 2020 een voorstel volgen over de voortzetting hiervan. Om ervoor te zorgen dat inwoners na een schulddienstverleningstraject weer zelf verder kunnen en niet opnieuw in de schulden raken, is het belangrijk om goede nazorg te bieden. In 2019 is hier een start mee gemaakt en in 2020 bedden we dit structureel in.



Behaald. In 2020 is het nieuwe beleidskader, waarin de belangrijkste uitgangspunten zijn benoemd, vastgesteld. "Opkopen schulden" is opgenomen in de beleidsregels schulddienstverlening. Vanuit nazorg en het voorkomen van recidive worden cliënten nu structureel vanuit eigen budgetbeheer en coaching begeleid naar meer zelfredzaamheid. Met het inrichten van de Hulplijn Geldzorgen is een eerste stap gezet in betere samenwerking rondom de toegang tot schulddienstverlening.

Evaluatie Senzer

In 2020 besluiten we hoe we omgaan met de uitkomsten van de evaluatie uit 2019.



Behaald. De evaluatie van Senzer is afgerond en de uitkomsten daarvan zijn in het tweede kwartaal van 2020 gedeeld met uw raad. Vanuit het zogeheten krachtteam zijn op basis van het evaluatierapport enkele verder uit te werken punten geformuleerd, te weten de positionering, de governance en de financiering. In de doorontwikkeling van Senzer zullen deze drie punten achtereenvolgens verder worden uitgewerkt in 2021.

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 2020 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	49.028	56.380	-7.352	51.927	59.520	-7.593	-241	N
603 Bijzondere bijstand	207	7.582	-7.375	130	7.720	-7.589	-215	N
604 Schulddienstverlening	255	1.483	-1.228	66	995	-929	299	V
618 Werkgelegenheidsbeleid	1.000	22.016	-21.016	185	20.399	-20.213	803	V
619 Minima beleid	10	1.483	-1.474	4	1.475	-1.471	3	V
621 Participatie	806	7.259	-6.453	848	6.557	-5.708	745	V
Totaal saldo baten en lasten	51.306	96.203	-44.897	53.161	96.665	-43.504	1.393	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				241		241	241	V
603 Bijzondere bijstand				99		99	99	V
604 Schulddienstverlening	400		400	172	71	101	-299	N
618 Werkgelegenheidsbeleid	400		400	261		261	-139	N
621 Participatie	550		550	144	308	-164	-714	N
Totaal mutaties reserves	1.350		1.350	917	379	538	-812	N

Saldo programma	52.656	96.203	-43.547	54.078	97.044	-42.966	582	V
------------------------	---------------	---------------	----------------	---------------	---------------	----------------	------------	----------

Toelichting op hoofdproduct

Programma 2 maakt onderdeel uit van een gesloten systeem. Het resultaat van de programma's in dit systeem wordt verrekend met de egalisatiereserve Sociaal Domein. De afwijkingen op de reservemutaties worden enkel toegelicht in zoverre deze niet behoren tot de slotboeking van een programma.

Toelichting afwijking hoofdproduct 602 Uitvoering Uitkeringsregelingen

Dit hoofdproduct kent een incidenteel nadelig saldo van € 241.000. Dit wordt enerzijds veroorzaakt door hogere lasten van € 3,1 miljoen euro en hogere baten van € 2,9 miljoen euro. Deze afwijkingen zijn grotendeels te verklaren doordat de baten en de lasten van de Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten (BUIG) en de Tijdelijke Ondersteuning Zelfstandig Ondernemers (Tozo) op dit hoofdproduct worden verantwoord. De begroting inzake beide onderwerpen is het laatst geactualiseerd middels de tweede bestuursrapportage 2020 met de informatie die destijds beschikbaar was. De definitieve beschikkingen inzake beiden zijn hoger vastgesteld. Dit is voor onze gemeente budgetneutraal aangezien deze middelen worden uitgekeerd aan Senzer en Senzer de uitvoering van beide regelingen voor ons verzorgt.

Toelichting afwijking verrekening met de reserves hoofdproduct 602 Uitvoering Uitkeringsregelingen

De afwijking van € 241.000 is te verklaren door verschillende voor- en nadelen waaronder een afrekening uitvoeringskosten bijzondere bijstand, vrijval van een vordering inzake Besluit Bijstandverlening Zelfstandigen (Bbz) 2004 en terugvordering inzake een deel van de uitvoeringskosten van Senzer over 2020.

Toelichting afwijking hoofdproduct 603 Bijzondere bijstand

Het hoofdproduct 603 kent een nadelig saldo van € 215.000 Dit wordt enerzijds veroorzaakt door hogere lasten à € 138.000. De uitgaven voor bijzondere bijstand (met name ten behoeve van bewindvoering) waren hoger dan geraamd. De stijging van deze kosten is een trend die bij alle gemeenten in Nederland speelt. Daar tegenover staat dat de lasten binnen aanpak armoede lager waren dan begroot. Verder is het budget voor incidentele subsidies en voor het opkopen van schulden in 2020 niet volledig ingezet. Ook is voor € 77.000 minder aan baten gerealiseerd dan begroot. De oorzaak is dat inzake bijzondere bijstand minder is teruggevorderd dan begroot.

Toelichting afwijking hoofdproduct 604 Schulddienstverlening

Het hoofdproduct 604 heeft een voordelig saldo van € 299.000. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door een onderbesteding van de beschikbare extra impulsmiddelen aanpak schulden. Niet alle onderdelen binnen dit uitvoeringsprogramma aanpak schulden zijn gestart als gevolg van de coronacrisis en de daaraan gerelateerde maatregelen.

Toelichting afwijking verrekening met de reserves hoofdproduct 604 Schulddienstverlening

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 299.000. Dit wordt veroorzaakt doordat niet alle middelen voor de impuls aanpak schulden zijn in 2020 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 € 803.000. Dit wordt veroorzaakt door lagere lasten van € 1.617.000 en lagere baten van € 815.000. Dit voordelig saldo is incidenteel en kent drie belangrijke redenen:

- 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. Uw raad is eerder over een aantal van deze projecten geïnformeerd in RIB 95 en RIB 119. In 2020 hebben we ruim € 1,4 miljoen van deze middelen benut. Het restant, bijna € 600.000, maakt onderdeel uit van het voorstel tot resultaatbestemming en willen we in 2021 benutten om de doe-agenda verder uit te voeren.

- In de tweede bestuursrapportage hebben wij uw raad geïnformeerd over twee subsidies die we namens de arbeidsmarktregio hebben ontvangen van de provincie. Het gaat om in totaal € 1,0 miljoen. In 2020 hebben we met name geïnventariseerd waar de behoefte ligt binnen de arbeidsmarktregio en hebben we voorbereidingen getroffen waardoor we in 2021 direct aan de slag kunnen met diverse projecten. We zijn in overleg geweest met de provincie en we hebben de mogelijkheid gekregen om de middelen ook in 2021 in te kunnen zetten (deze waren aanvankelijk gebonden aan het jaar 2020). Door dit alles zijn de uitgaven in 2020 ruim € 800.000 lager dan begroot. Dit resulteert ook in lagere baten, doordat hier alleen het deel van de subsidie dat benut is, gerealiseerd is.
- De lasten voor Onderwijs & Arbeidsmarkt zijn ongeveer € 200.000 lager dan begroot. Dit komt met name doordat in 2020 de focus lag op het treffen van voorbereidingen om de taken en projecten in het kader van de strategische uitvoeringsagenda Onderwijs & Arbeidsmarkt in 2021 volledig uit te kunnen voeren. Zo staat het e-loket en online portal voor werkgevers, werknemers en werkzoekenden na alle voorbereidingen in 2020 op het punt om geopend te worden, gaan we van start met van-werk-naar-werk trajecten, Stageregio en de inzet van het regionale mobiliteitsteam. Waar de voorbereiding van alle projecten in 2020 nog beperkte kosten met zich meebracht, zal de operationele uitvoering van deze projecten in 2021 veel meer kosten met zich meebrengen.

Toelichting afwijking verrekening met de reserves hoofdproduct 618 Werkgelegenheidsbeleid

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 139.000. Het saldo wordt met name veroorzaakt door lagere vrijval van € 139.000 van de reserve 'Sociale Stad'. Deze lagere vrijval heeft een incidenteel karakter en wordt veroorzaakt door de lagere lasten voor Onderwijs & Arbeidsmarkt. In 2020 hebben we een aanzienlijk bedrag aan extra middelen voor de komende jaren naar onze arbeidsmarktregio gehaald. Een voorbeeld hiervan is de eerdergenoemde provinciesubsidie. We hebben hierdoor in 2020 extra in kunnen zetten op de door de coronacrisis noodzakelijke intensivering en versnelling van de strategische uitvoeringsagenda Onderwijs & Arbeidsmarkt. Deze extra middelen en het feit dat in 2020 de focus op de voorbereiding van projecten lag heeft geleid tot een lagere vrijval van deze reserve.

Toelichting afwijking hoofdproduct 621 Participatie

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 745.000. Dit wordt veroorzaakt door lagere lasten van € 702.000 en hogere baten van € 43.000. Het voordelig saldo is incidenteel en wordt met name veroorzaakt door lagere uitgaven aan de werkgelegenheidsimpuls. In 2020 lag de focus op behoud van werkgelegenheid door het op een adequate manier ondersteunen van ondernemers. We hebben plannen in de startblokken gezet om sterker uit de crisis te komen. Hierdoor zijn er de afgelopen tijd geen nieuwe projecten opgestart, maar is prioriteit gegeven aan projecten die al liepen in het kader van de Werkgelegenheidsimpuls, zoals het startersinitiatief Helmond Start en het plan van aanpak accountmanagement. Dit heeft geleid tot € 340.000 lagere lasten.

In de meicirculaire 2020 hebben we middelen ontvangen voor de implementatie van de Wet Inburgering. Later in het jaar is de ingangsdatum van deze wet verplaatst naar 1 januari 2022, waardoor de implementatie in 2021 zal plaatsvinden. Dit heeft geleid tot lagere lasten van € 170.000. Tot slot is de decentralisatie uitkering laaggeletterdheid die de gemeente Helmond namens de regio ontvangt, in 2020 niet geheel uitgegeven als gevolg van de coronacrisis. Hierdoor ontstaan lagere lasten van € 120.000. Voorgesteld wordt deze te bedoelen om in 2021 extra aanbod te organiseren.

Toelichting afwijking verrekening met de reserves hoofdproduct 621 Participatie

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 714.000. Het saldo wordt veroorzaakt door lagere vrijval van € 380.000 van de reserve 'Sociale Stad' en een lagere vrijval van € 26.000 van de reserve

'ID-banen'. Deze lagere vrijval heeft een incidenteel karakter en wordt veroorzaakt door de lasten voor de werkgelegenheidsimpuls die lager zijn dan begroot en doordat er in 2020 minder mensen waren met een ID-baan.

3.3 Programma 03: Zorg en welzijn

3.3.1 Wat hebben we bereikt?

Ambities:

- We zetten in op het 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, met name in de armste wijken van Helmond waar de problematiek het grootst is.
- Meer gebruik maken van innovatieve oplossingen voor activiteiten en projecten binnen het Sociaal Domein, waaronder domotica.

Om dit te bereiken hebben we:

- De noodzakelijke zorg en ondersteuning toegankelijker gemaakt, onder andere door middel van de campagne "ZO Helmond!".
- Onze aanpak voor mensen met verward gedrag verbeterd. Hierdoor hebben we deze kwetsbare inwoners steeds beter in beeld. Daarnaast is een start gemaakt met een verkenning op het gebied van passende opvang en ondersteuning voor een groep kwetsbare inwoners met meervoudige complexe problematiek.
- In onze gezondheidsaanpak de focus gelegd op laaggeletterdheid, sociale cohesie en leefstijl. Vanwege de coronacrisis is ook bestaanszekerheid in deze aanpak meegenomen. Ook hebben we een lokaal preventieakkoord gesloten dat door 50 partners in de stad is ondertekend.
- De digitale toepassingsmogelijkheden binnen het Sociaal Domein verder uitgebreid. Om zelfregie en het langer zelfstandig thuis wonen te ondersteunen, hebben we samen met partners in de stad meer slimme internet- en domoticatoepassingen beschikbaar gesteld aan onze inwoners waaronder het 'Leefsamen' project.
- De inloop- en dagbestedingsplekken voor diverse kwetsbare inwonersgroepen maximaal beschikbaar gehouden, ondanks corona. We willen de participatie, het tegengaan van eenzaamheid en de ondersteuning van mantelzorgers in wijken versterken.
- In 2020 besloten dat we per 1 januari 2022 de sociale teams extern te gaan positioneren. De Adviesraad Sociaal Domein heeft advies uitgebracht. De opdracht is om de brede basisondersteuning aan de inwoners inhoud te geven. Bij de voorbereiding van de besluitvorming is samen opgetrokken met de organisaties die nu direct betrokken zijn bij de uitvoering van de sociale teams. Op 12 januari 2021 heeft de raad ingestemd met dit voorstel.

3.3.2 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;

GGD Brabant Zuidoost

In 2020 heeft GGD Brabant geen extra taken uitgevoerd voor de gemeente Helmond dan haar reguliere werkzaamheden.

Beleidsuitvoering gericht op beleidsresultaten

Werken aan 'Gezonde Scholen'

Door in te zetten op de certificering van de Gezonde Schoolvignetten, gaan we in samenwerking met de Helmondse scholen, naast het verduurzamen van de scholen en de aanpak van het binnenklimaat werken aan 'Gezonde Scholen'. Daarmee wordt onderwijs aangeboden waar gezonde omgeving, gezonde voeding, sporten en bewegen, natuur en milieu en weerbaarheid centraal staan.



Deels behaald. In 2020 heeft één nieuwe school een vignet 'Gezonde School' gekregen. Twee scholen hebben een start gemaakt om volgens de Gezonde school-aanpak te werken. Door de coronacrisis is daarbij vertraging opgelopen. In 2021 worden deze scholen ook een 'Gezonde School'. De contacten met de huidige 'Gezonde Scholen' zijn onderhouden en blijven 'warm'.

Opstellen lokaal preventieakkoord

In aansluiting op het Nationaal preventieakkoord leggen we de focus op bewegen, voeding en roken en nemen we tevens het thema drugs mee in de aanpak. Dit resulteert in een lokaal preventieakkoord. Het lokaal preventieakkoord geldt voor de hele gemeente Helmond. Hierbij wordt de focus gelegd op wat er allemaal al gebeurt in de stad én worden de stakeholders aan elkaar verbonden. Vanuit de aanpak preventieve Gezondheid hebben een aantal wijken in de gemeente Helmond daarbij meer aandacht voor een gezonde levensstijl nodig. We zien dat er grote gezondheidsverschillen zijn tussen wijken met een lage sociale economische status (SES) versus een hoge(re). Om die reden stellen we, mede op basis van 'wijkfoto's' en data-analyses, voor alle wijken wijkpreventieplannen op. Hier is reeds geld voor beschikbaar gesteld. In zowel het preventieakkoord als de wijkpreventieplannen, zetten we in op een gezonde levensstijl én een gezonde leefomgeving die tevens uitnodigt tot bewegen. Het verbeteren van de (ervaren) gezondheid gaat uit van meerdere pijlers, waaronder een gezond lichaam maar juist ook meedoen in de maatschappij, educatie en werk. Dit draagt niet alleen bij aan gezondheid, maar ook aan de leefbaarheid en zelfredzaamheid van onze inwoners.



Behaald. In 2020 is het beleid Aanpak Gezondheid vastgesteld. De focus ligt daarbij op laaggeletterdheid, sociale cohesie en leefstijl (Helmonds Preventieakkoord). De ontwikkelingen rondom corona hebben ertoe geleid dat ook bestaanszekerheid (tegengaan tweedeling) daarbij is meegenomen. In september heeft een werkatelier over de aanpak van laaggeletterdheid plaatsgevonden. Sociale cohesie en de wijkgerichte aanpak worden meegenomen in de wijkontwikkelingsplannen. Ook daar zorgen we voor een integrale benadering met aanhaking van onze gezondheidsaanpak. Op 14 december is het Helmonds Preventieakkoord gepresenteerd, dat inmiddels door 50 partners is ondertekend. Alle partners hebben hierbij concrete doelen en acties geformuleerd die bijdragen aan de gezamenlijke ambities en verantwoordelijkheid. Tot slot is een regiegroep geformeerd voor bestaanszekerheid (tegengaan tweedeling armoede/gezondheid). Vanwege onze innovatieve inslag doen we mee aan een landelijk leertraject met onze aanpak bestaanszekerheid.

Verbeteren ondersteuning mensen met verward gedrag.

Het aantal mensen met verward gedrag groeit. We willen daarom dat in onze wijken expertise op het gebied van verwardheid 24/7 beschikbaar is. Lokaal en regionaal investeren we in een persoonsgerichte aanpak, goede opvang en vervoer. Dit kan veel leed voor de persoon en omgeving voorkomen en is daarmee ook kostenbesparend.

Daarnaast evalueren we de implementatie van de Wet Verplichte GGZ (Wvvgz) en de Wet Zorg en Dwang (Wzd). Deze wetten worden per 1 januari 2020 ingevoerd. De Wvvgz en Wzd richten zich op een specifieke groep mensen die verplichte zorg nodig hebben.

Bovendien zetten we de cursus 'Mental Health First Aid' in voor onze professionals en inwoners om de kennis en vaardigheden met betrekking tot psychische gezondheid te vergroten. Op deze manier

ondersteunen we de doelgroep ook om niet verder verwijderd te raken van onze maatschappij. Daarmee geven we invulling aan de raadsnotie 'eerste hulp bij psychische problemen'.



Behaald. Door een verbeterde aanpak krijgen we de meest kwetsbare inwoners beter in beeld. Het plan van aanpak actualiseren we ieder jaar om dicht bij de praktijk te blijven met onze activiteiten. In onze wijken is 24/7 expertise op het gebied van verward gedrag beschikbaar.

Evaluatie van onze werkwijze in de uitvoering van de Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg (Wvvgz) laat zien dat ook betrokken ketenpartners positief zijn over het functioneren van onze werkprocessen, de samenwerking en de inzet en kwaliteit van de dienstverlening. Ons college besloot om de huidige samenwerking voor de komende twee jaar voort te zetten en medio 2022 de uitvoeringspraktijk te evalueren, om vervolgens opnieuw te bekijken in hoeverre aanpassing of herziening van werkprocessen en ketensamenwerking gewenst is.

Daarnaast zijn we gestart met verkenning op het gebied van passende opvang en ondersteuning voor een groep kwetsbare inwoners met meervoudige complexe problematiek die tussen 'wal en schip' vallen. Dit is opgenomen in een breder Plan van Aanpak Dak- en thuislozen behorende bij een subsidieaanvraag bij het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) dat in december is toegekend.

Informele inlooplekken

In 2020 realiseren we informele inlooplekken voor kwetsbare inwonersgroepen. Dit doen we door bestaande ontmoetingsplekken in de diverse wijken te benutten. Dergelijke plekken leveren een bijdrage aan het voorkomen/bestrijden van eenzaamheid, bevorderen de sociale participatie en bieden ontlasting aan mantelzorgers.



Uitgesteld. De planning is gewijzigd. Onze aandacht is voornamelijk uitgegaan naar het, ondanks corona, maximaal beschikbaar houden van inloop- en dagbestedingsplekken voor diverse kwetsbare inwonersgroepen. Het creëren van extra informele inlooplekken is door corona niet gerealiseerd.

Er zijn tevens veel corona-initiatieven ontplooid met een outreachend karakter om het isolement van kwetsbare groepen te verzachten. In aanvulling op de inventarisatie van potentiële inloop- en dagbestedingsplekken van vorig jaar is met diverse partners een analyse gemaakt van dit soort aanbod voor kwetsbare inwonersgroepen met complexe problematiek. Voor deze groepen blijkt het bestaande (formele) aanbod aan inloop en dagbesteding voldoende te zijn, zowel qua inhoud als spreiding over de stad. Ook is de samenwerking tussen deze partijen verbeterd.

Plan van aanpak Decentralisatie Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang

Naar aanleiding van de aanstaande wetswijziging stellen we een plan van aanpak vast met daarin een voorstel hoe we omgaan met de herpositionering (middelen en taken) van onze centrumfunctie Beschermd Wonen. Over de eventuele doordecentralisatie van de Maatschappelijke Opvang naar alle gemeenten zal op basis van een evaluatie in 2023 een beslissing worden genomen.



Behaald. In juni hebben de zes colleges in de Peel ingestemd met het Regioplan Beschermd Wonen. Uw raad is via een raadsinformatiebrief geïnformeerd. In het Regioplan staat beschreven hoe we inhoudelijk invulling willen geven aan de doorontwikkeling van Beschermd Wonen en op welke manier we daarin samenwerken. Als uitvloeisel van het Regioplan Beschermd Wonen stellen we nu een Uitvoeringsplan en Dienstverleningsovereenkomst op. In december is vanuit VWS het bericht gekomen dat de inhoudelijke decentralisatie Beschermd Wonen ingaat per 1 januari 2022. De financiële decentralisatie is uitgesteld en zal ingaan per 1 januari 2023. De keuze voor doordecentralisatie Maatschappelijke Opvang is door het Rijk uitgesteld tot 2025.

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. Vanuit het Bestuurlijk Overleg Wonen-Zorg is een plan van aanpak vastgesteld, dat in 2020 moet uitmonden in concrete voorstellen ten aanzien van de huisvesting van:

- de (intramurale) doelgroep Beschermd Wonen die moet afschalen naar zelfstandig wonen,
- de doelgroep 18 - 27 die zelfstandig moet/wil wonen maar waar wel begeleiding nodig is,
- een groep van overlast gevende Helmonders die steeds “rond gaan” binnen de zorg.



Gedeeltelijk vertraagd. Zowel binnen de werkgroep ‘focusgroep uitstroom intramuraal naar zelfstandig wonen’ als binnen de werkgroep ‘focusgroep van 18-27’ zijn een aantal concrete voorstellen gedaan om de slagingskans bij het vinden van een passende woonplek voor deze doelgroepen te vergroten. Deze voorstellen zullen in 2021 nader uitgewerkt en geïmplementeerd worden.

Met betrekking tot de groep kwetsbare inwoners met meervoudige complexe problematiek die tussen ‘wal en schip’ vallen, is eind 2020 zoals hiervoor gemeld onder beleidsdoel “Verbeteren ondersteuning mensen met verward gedrag” bij het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) subsidie aangevraagd en toegekend.

Start herijking subsidies

Eén van de opdrachten uit de kadernota Sociaal Domein is het herijken van de subsidiëring van de maatschappelijke organisaties uit de stad en het invoeren van een structurele regeling voor incidentele subsidiëring van inwonerinitiatieven. Deze laatste regeling is voor 1 juli 2020 gerealiseerd. Daarnaast starten we met het herijken van de structurele subsidies in het kader van het (jaarlijkse) subsidieprogramma Versterken Lokale Netwerken.



Vertraagd. De planning is gewijzigd. Met behulp van een extern adviesbureau voeren we gesprekken met onze subsidiepartners om te komen tot een nieuwe visie op subsidiëring. Ook wordt er een relatie gelegd met het Rekenkameronderzoek naar geldstromen richting subsidieontvangers en organisaties waar we diensten inkopen. Door de coronacrisis is besloten de subsidiepartners in 2020 niet extra te belasten met wijzigingen in het subsidiestelsel. Een plan van aanpak is opgesteld waarin verschillende deelresultaten benoemd zijn.

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 2020 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		774	-774		789	-789	-15	N
642 Basisvoorzieningen accommodaties	1.300	3.077	-1.777	1.105	3.103	-1.998	-221	N
673 Basisvoorzieningen overig		1.795	-1.795		1.790	-1.790	4	V
674 Maatschappelijke ondersteuning	8	5.697	-5.689	22	5.605	-5.583	106	V
675 Specialistische ondersteuning	170	5.019	-4.850	287	4.656	-4.370	480	V
677 Sociaal innovatief fonds		1.020	-1.020		977	-977	43	V
690 Wmo individuele voorzieningen	150	4.204	-4.054	104	4.957	-4.853	-799	N
695 Wmo persoonlijke ondersteuning	1.603	40.842	-39.238	1.686	41.546	-39.860	-622	N
700 Wmo subsidieregelingen		40	-40		40	-40		
720 Lijkbezorging		9	-9		15	-15	-6	N
Totaal saldo baten en lasten	3.231	62.476	-59.245	3.204	63.478	-60.274	-1.029	N

(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				15		15	15	V
642 Basisvoorzieningen accommodaties	22		22	137		137	114	V
674 Maatschappelijke ondersteuning	800		800	622	4	617	-183	N
675 Specialistische ondersteuning					480	-480	-480	N
677 Sociaal innovatief fonds	900		900	857		857	-43	N
690 Wmo individuele voorzieningen				793		793	793	V
695 Wmo persoonlijke ondersteuning	300		300	529		529	229	V
Totaal mutaties reserves	2.022		2.022	2.952	484	2.467	445	V

Saldo programma	5.254	62.476	-57.223	6.156	63.963	-57.807	-584	N
------------------------	--------------	---------------	----------------	--------------	---------------	----------------	-------------	----------

Toelichting op hoofdproduct

Programma 3 maakt onderdeel uit van een gesloten systeem. Het resultaat van de programma's in dit systeem wordt verrekend met de egaliseringsreserve Sociaal Domein. De afwijkingen op de reservemutaties worden enkel toegelicht in zoverre deze niet behoren tot de slotboeking van een programma.

Toelichting op hoofdproduct 642 basisvoorziening accommodaties

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 221.000. Dit wordt veroorzaakt door lagere baten van € 195.000 en hogere lasten € 26.000. Dit nadelig saldo is incidenteel. De lagere baten worden veroorzaakt doordat de huurinkomsten lager zijn dan begroot. Met name bij De Kamenij en De Fonkel is een behoorlijk verschil ontstaan. De Kamenij heeft een groot deel van 2020, tot we deze locatie in het laatste kwartaal zijn gaan gebruiken voor de dak- en thuislozenopvang, leeg gestaan. Hierdoor zijn nauwelijks huurinkomsten gerealiseerd, wat geleid heeft tot een nadeel van € 63.000. Ook bij De Fonkel hebben we te maken met lagere inkomsten vanuit de verhuur van ruimtes. Hierdoor ontstaat een nadeel van € 73.000. Ook hebben we besloten om, voor commerciële huurders, de huur in het laatste kwartaal van 2020 kwijt te schelden, De hogere lasten zijn het gevolg van kosten die we gemaakt hebben voor de renovatie van het wijkhuis St. Anna.

Toelichting op afwijking hoofdproduct 674 Maatschappelijke ondersteuning

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 106.000. Dit wordt veroorzaakt door lagere lasten van € 92.000 en hogere baten van € 14.000. Dit voordelig saldo is incidenteel. In maart 2020 is de nota 'focus aanpak gezondheid' vastgesteld. De gedachte was direct aan de slag te gaan met laaggeletterdheid, de sociale structuur in de wijken en het preventieakkoord. Vanwege de onzekerheden rondom het coronavirus zijn deze onderwerpen uitgesteld en pas na de zomer actief opgepakt. Door deze vertraging zijn de lasten ruim € 280.000 lager dan geraamd. 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. Tot slot is het bedrag aan verstrekte subsidies voor maatschappelijke ondersteuning hoger dan begroot. Het doel hiervan is het versterken van de lokale basis en daar staat tegenover dat het subsidiebedrag voor specialistische ondersteuning lager is dan begroot.

Toelichting op afwijking mutatie reserve 674 Maatschappelijke ondersteuning

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 183.000. Het saldo wordt met name veroorzaakt door lagere vrijval van € 282.000 van de reserve 'Sociale Stad' en een onttrekking van € 99.000 uit de reserve sociaal domein. De lagere vrijval heeft een incidenteel karakter en wordt veroorzaakt doordat de nota 'focus aanpak gezondheid' begin maart 2020 vastgesteld is, met de gedachte direct aan de slag te gaan met laaggeletterdheid, de sociale structuur in de wijken en het preventieakkoord. Vanwege de onzekerheden rondom het coronavirus zijn deze onderwerpen uitgesteld en pas na de zomer actief opgepakt. Voor laaggeletterdheid is inmiddels een sluitende aanpak opgesteld in samenspraak met partners in de stad. De uitrol daarvan en de inzet van de benodigde middelen daarvoor vindt plaats in 2021 en verder. De onttrekking vanuit de reserve sociaal domein is gedaan ter dekking van de hogere subsidiekosten voor maatschappelijke ondersteuning.

Toelichting op afwijking hoofdproduct 675 Specialistische ondersteuning

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 480.000. Dit wordt veroorzaakt door hogere baten van € 117.000 en lagere lasten van € 363.000. Dit voordelig saldo is incidenteel. De hogere baten komen met name door een rijkssubsidie die we hebben ontvangen voor het project 'van begrijpen naar durven doen'. Dit project heeft betrekking op het voorkomen van huiselijk geweld en kindermishandeling. Voor ditzelfde thema is in de septembercirculaire € 519.000 structureel beschikbaar gesteld. Omdat deze middelen vrij laat in het jaar beschikbaar kwamen hebben we deze niet volledig benut. Dit resulteert in de lagere lasten van € 363.000. Vanaf 2021 benutten we deze middelen volledig voor het verhogen van onze bijdrage aan Veilig Thuis en het Centrum Seksueel Geweld.

Toelichting op afwijking hoofdproduct 690 WMO individuele voorzieningen

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 799.000. Het saldo wordt veroorzaakt door hogere lasten van € 753.000 en lagere baten van € 46.000. De overschrijding heeft een structureel karakter. De hogere lasten worden met name veroorzaakt door een overschrijding op de inzet van hulpmiddelen bij cliënten (€ 600.000 op jaarbasis). Vanwege de beheersbaarheid van het kostenniveau is enkele jaren geleden (1 juli 2018) besloten over te gaan van "koop" (eenmalige kosten voor aanschaf en daarna onderhoudskosten) naar "huur" van hulpmiddelen (vast bedrag per maand). Hierdoor worden de kosten meer gelijkmatig over de contractperiode verspreid, dit heeft weliswaar hogere jaarlijkse lasten tot gevolg. Deze zijn echter begrensd en minder hoog dan zonder de wijziging van koop naar huur. Daarnaast is sprake van een nagekomen post oude jaren ter grootte van € 153.000. De lagere baten hebben een incidenteel karakter. Het betreft minder inkomsten omdat vanwege Covid-19 minder gebruik is gemaakt van collectief vervoer.

Toelichting op afwijking hoofdproduct 695 Wmo Persoonlijke Ondersteuning

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 622.000. Het saldo wordt veroorzaakt door hogere lasten van € 702.000 en hogere baten van € 80.000. De hogere lasten hebben een structureel karakter en worden veroorzaakt door een stijgend aantal zorgvragen huishoudelijke ondersteuning en begeleiding. De invoering van het abonnementstarief voor de eigen bijdrage heeft sinds 2019 een aanzuigende werking. In 2020 is de stijging weliswaar lager maar bedraagt deze nog altijd circa 4 %. Dit leidt tot een kostenstijging van circa € 260.000. Het aantal cliënten met een begeleidingsvraag is in 2020 gestegen. De inzet van zware begeleiding is afgenomen maar de inzet van lichte begeleiding aan cliënten is toegenomen. Per saldo is sprake van een kostenstijging ter grootte van € 822.000. Tot slot zijn de kosten van beschermd wonen in 2020 circa € 380.000 lager dan begroot. Voornaamste oorzaak hiervoor is de versnelde overgang van cliënten van Wmo beschermd wonen naar de Wlz. De hogere baten hebben betrekking op de eigen bijdrage Wmo en hebben een incidenteel karakter.

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 kindvriendelijke stad, waarin kinderen en jongeren zich gehoord voelen, kunnen meepraten en het fijn vinden om op te groeien.
- Versterken van kansen van 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 jeugd vriendelijke 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. Ook is er samen met jeugdwerk ingezet op het aanbieden van activiteiten die coronaproof zijn, waaronder online spreekuren en digitale gametoernooien. De jongerenwerkers zijn meer ingezet op straat om in verbinding te blijven met de jongeren.
- De Helmondse Educatieve Agenda (HEA) ten gevolge van corona gefocust op het realiseren van noodopvang en onderwijs op afstand. De verbinding tussen de opvang en onderwijs en tussen de sociale teams en jeugdhulp is versterkt. De kwetsbare kinderen bleven in beeld, zijn opgevangen, en hebben waar nodig passende hulp gekregen.
- Samen met huisartsen door middel van diverse pilots verkend hoe de samenwerking tussen het medisch en sociaal domein verder verbeterd kan worden. Door deze ervaringen ligt er een goede basis voor besluitvorming over het vervolg.
- Met de integrale jeugd gezondheidszorg 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.
- De samenwerkingsovereenkomst Een10 voor de jeugd vastgesteld. Een regionale samenwerking op het gebied van jeugdhulp waarbij 11 gemeenten een gezamenlijke inkoopstrategie uitvoeren.
- Een start gemaakt met de uitvoering van het projectplan 'Geweld hoort nergens thuis' om kindermishandeling en huiselijk geweld zoveel mogelijk te voorkomen. Onderdeel hiervan is het verder versterken van de samenwerking met Veilig Thuis.

3.4.2 Wat hebben we er voor gedaan?

Beleidsresultaat verbonden partijen

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

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 van alle inwoners, om zo een bijdrage te leveren aan de kwaliteit van hun leven en de zelfredzaamheid te vergroten.

Beleidsuitvoering gericht op beleidsresultaten

Start uitvoering Helmondse Educatieve Agenda (HEA)

In 2020 starten we met de uitvoering van de HEA zoals afgesproken in de Kadernota sociaal domein. Dit betekent dat we in 2020 de volgende zaken verder vorm gaan geven:

- De verbinding tussen de jeugdhulp, sociale teams en de kinderopvang en het onderwijs.
- We weten welke collectieve onderwijs-zorgarrangementen (OZA's) we gaan faciliteren;
- De uitbreiding van de Verlengde Schooldag-aanpak naar andere kwetsbare wijken.



Behaald. Als gevolg van de Coronacrisis is de focus van de HEA enigszins verschoven. De partijen hebben zich gedurende de periode maart tot juli gericht op het realiseren van de noodopvang en verzorgen van onderwijs op afstand. Dit geldt ook voor de periode vanaf de kerstvakantie.

- *De verbinding tussen de opvang & onderwijs en de sociale teams & jeugdhulp is hierdoor versterkt. In een taskforce waarin de gemeente, kinderopvang en onderwijs vertegenwoordigd zijn, stemmen we af over knelpunten, delen we ervaringen en nemen we gezamenlijk beslissingen.*
- *Bij de collectieve zorgarrangementen is de gemeente via het initiatief Kans!overleg de verdere samenwerking aangegaan met het Samenwerkingsverband Helmond-Peelland PO (passend onderwijs). Via dit platform wordt vanuit passend onderwijs en jeugdhulpperspectief bekeken wat de best passende onderwijsplek is voor kinderen met een (complexere) ondersteuningsvraag.*
- *Met ingang van schooljaar 2020-2021 is de Verlengde Schooldag (VSD) weer fysiek gestart op de zes deelnemende scholen. Vanuit het landelijk programma Gelijke Kansen is een subsidie toegekend aan de VSD.*

Een themagroep is gestart met de vierde opgave uit de HEA, "Toekomstgericht Onderwijs en wereldburgerschap" en met name het speerpunt 'Internationalisering van het onderwijs'. Deze themagroep, waarin ook Brainport Development actief is, werkt de onderdelen van dit speerpunt verder uit tot een plan.

Jeugdriendelijke stad

Een jeugdriendelijke stad is een stad waarin kinderen en jongeren zich gehoord voelen, kunnen meepraten en het fijn vinden om op te groeien. In 2020 ligt er een actieplan over de manier waarop de gemeente samen met organisaties in de stad, de kind- en jongerenparticipatie kan voortzetten. We starten met het inzichtelijk en bereikbaar maken van het bestaande aanbod voor kinderen en jongeren (denk aan cultuur, zorg, sport en spel) op een manier die voor hen aantrekkelijk is.



Behaald. In het plan van aanpak jeugdriendelijke stad - september 2020-maart 2021, zijn de hoofddoelstellingen geformuleerd en verwoord in concrete acties en periodedoelstellingen.

Met organisaties en partners in de stad en met kinderen en jongeren vonden sessies plaats over de thema's veiligheid en discriminatie & pesten. Daarmee is uitvoering gegeven aan de eerste thema's van de jeugdagenda en is kind- en jongerenparticipatie voortgezet. Het aanbod voor kinderen en jongeren is in kaart gebracht en afgestemd met aangrenzende beleidsterreinen.

Opstellen meerjarenuitvoeringsprogramma Spelen

Bij het vaststellen van de nota Natuurlijk buiten spelen! is besloten tot het opstellen van wijkspelplannen voor alle wijken. Aankomend jaar zijn de wijkspelplannen geïntegreerd tot een meerjarenuitvoeringsprogramma Spelen. En maken we een begin met de uitvoering. Kinderen en buurtbewoners nodigen we in het hele proces uit om mee te denken en doen.



Behaald. Het Meerjarenplan speelruimte 2021 - 2024 en het uitvoeringsplan voor 2021 zijn vastgesteld.

Daarbij hoort de Samenspeelbelofte waarin is vastgelegd wat we doen om de samenspeelkansen van kinderen met een beperking te vergroten en hoe we kinderen en buurtbewoners daarbij betrekken.

Vooruitlopend op het meerjarenplan zijn een aantal projecten uitgevoerd. Het gaat hierbij om speelplekken waar vervanging van speeltoestellen noodzakelijk was. Ook gaat het hier om locaties met concrete initiatieven voor verbetering van de speelruimte door actieve bewoners.

Samenwerking huisartsen en sociaal team

We evalueren gestarte pilots waarin de Sociale Teams (Gezins- Jongerencoaches) samenwerken met huisartsen. Vanuit deze evaluaties besluiten we over het vervolg van deze samenwerking.



Behaald. Afgelopen jaar zijn we aangesloten bij twee verschillende typen initiatieven die zijn bedoeld om de jeugdhulp dichterbij de huisarts te brengen. We hebben met huisartsen praktijkondersteuners huisartsenzorg (POH'ers) samengewerkt in het kader van het Zorgprogramma Praktijk Ondersteuner Huisarts GGZ Jeugd van Praktijkondersteuning Zuid Oost Brabant (POZOB). Deze samenwerking hebben we eind 2020 geëvalueerd. Daarnaast is in december het evaluatieonderzoek van de pilot bij gezondheidscentrum Brandevoort afgerond. In deze pilot sluit een gezins- en jongerencoach van het sociaal team vast aan bij het triage-overleg in de huisartsenpraktijk. Daarmee is ervaring opgedaan met twee werkwijzen en ligt er een goede basis voor besluitvorming over het vervolg.

Implementeren Actieplan duurzaam ouderschap

In 2020 worden de acties uit het actieplan geborgd in bestaande werkwijze of verder doorontwikkeld.



Behaald. In het tweede kwartaal van 2020 is de impuls duurzaam ouderschap afgelopen. De LEV Groep heeft een evaluatie met aanbevelingen opgeleverd voor de borging van de impuls. De aanbevelingen zijn structureel geborgd of worden verder doorontwikkeld. Zo haken we voor de borging van de website hulpaanbod rondom echtscheiding aan bij het landelijk programma 'Scheiden zonder Schade' en dus bij landelijke ontwikkelingen. Vanuit het landelijke programma wordt een digitaal plein ontwikkeld, vergelijkbaar met onze website. Verder worden de aanbevelingen uit de evaluatie meegenomen in de ontwikkelingen binnen het Sociaal Domein, zoals het optimaliseren van het preventief jeugdbeleid en herijking van het subsidieprogramma.

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 én binnen de beschikbare financiële middelen. Voorstel aan de Raad zal zijn om de investeringsbedragen op te hogen en fase 1 getemporeerd uit te voeren (van 2018-2021 naar 2018-2025). Op basis van de eerder uitgevoerde energiescans worden duurzaamheidsmaatregelen toegepast bij de scholen die in Fase 1 van het IHP aan de beurt komen.



Behaald. Met de schoolbesturen hebben we gewijzigde afspraken gemaakt over de uitvoering van de projecten in Fase 1. De schoolbesturen hebben hierbij hun (wettelijke) rol als bouwheer op zich genomen voor de deelprojecten in Mierlo-Hout.

Met het bestuur van Jan van Brabant zijn we in gesprek gegaan over hun huisvesting aan de Molenstraat. We hebben mogelijke scenario's verkend en uitgewerkt. De scenario's zullen in het tweede kwartaal van 2021 aan de raad ter besluitvorming worden voorgelegd. Voor fase 2 zijn wij ook gaan nadenken over hoe wij als gemeente om kunnen gaan met onderwijshuisvesting. Eén van de mogelijkheden is om binnen onderwijshuisvesting te kiezen voor algehele doordecentralisatie. Daarom wordt ook een onderzoek gedaan naar doordecentralisatie van de middelen voor onderwijshuisvesting in het primair onderwijs.

Inkoopstrategie 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 2020 worden de eerste stappen hiervoor gezet. Dit betekent dat we de jeugdhulp voor de meest complexe doelgroep in 2020 op een andere manier gaan inkopen, waardoor er meer samengewerkt wordt tussen aanbieders onderling, maar ook met de gemeente. Dit leidt concreet tot nieuwe contracten met een beperkt aantal aanbieders voor de meest complexe doelgroep en tot nieuwe contracten voor aanbieders die woonplekken bieden, zoals pleegzorg en gezinshuizen. Daarnaast richten we het contractmanagement jeugd in. Doel van het contractmanagement Jeugd is om een bijdrage te leveren aan de beheersing van de uitgaven voor de specialistische Jeugdhulp. Verdere maatregelen t.b.v. kostenbeheersing jeugdhulp zijn onder andere:

- Focus op afschaling van zorg waar dat mogelijk is;
- Inzetten op overgang van cliënten vanuit de Jeugdwet naar de Wet langdurige zorg;
- Aanscherpen declaratieproces zorgaanbieders.



De uitwerking van de in 2019 vastgestelde Inkoopstrategie is opgepakt. Op verzoek van aanbieders is de nieuwe contractering voor hoogcomplexe zorg en wonen een jaar uitgesteld. Wel is er met de zeven systeemaanbieders die deze hulp bieden een nieuwe overeenkomst afgesloten voor het jaar 2021 waarin afspraken zijn opgenomen over financiering, partnerschap en 'open boek': We geven elkaar inzicht in wat we doen rond jeugdhulp en de kosten die hieraan verbonden zijn. Dit alles om de jeugdhulp nog meer te optimaliseren. Contractmanagement is ingericht. We zijn gestart om dit ook voor de regio 'Een 10 voor de jeugd' in te richten. Er is een proces ingericht om tijdig een beoordeling te kunnen maken of overgang naar WLZ mogelijk is.

Jeugdgezondheidszorg GGD Brabant-Zuidoost

In 2020 loopt de investering van de integrale jeugdgezondheidszorg 0-18 jaar bij de GGD, waarbij het kind centraal staat en een grote mate van betrokkenheid van ouders is. Doelstelling is om de integrale jeugdgezondheidszorg per 1 januari 2021 te realiseren. Aan 21 raden zal het besluit worden voorgelegd.



Behaald, In 2020 heeft de investering van de integrale jeugdgezondheidszorg (iJGZ) 0-18 jaar bij de GGD plaatsgevonden. De iJGZ 0-18 is, ondanks de coronacrisis, per 1 januari 2021 gerealiseerd. In het eerste kwartaal van 2020 hebben alle 21 gemeenteraden ingestemd met de iJGZ en de wijziging van de gemeenschappelijke regeling. Met de integrale jeugdgezondheidszorg is een doorgaande lijn in de zorg gerealiseerd waarbij het kind centraal staat en er een grote mate van betrokkenheid van ouders is.

21voordejeugd in Zuidoost-Brabant

In 2020 wordt een nieuwe Dienstverlenings- en samenwerkingsovereenkomst met de 21 gemeenten in Zuidoost-Brabant (DVO21) gesloten rondom jeugdbescherming- en jeugdreclassering, Veilig Thuis, Spoed Eisende Zorg en JeugdzorgPlus.



Behaald, In december is de nieuwe Dienstverlenings- en samenwerkingsovereenkomst met de 21 gemeenten in Zuidoost-Brabant gesloten. De looptijd van de DVO21 bedraagt 1 één jaar.

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 2020 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		239	-239		239	-239		
404 Basisvoorzieningen accommodaties	819	780	39	759	509	250	211	V
405 Basisvoorzieningen overig		2.714	-2.714		2.629	-2.629	85	V
406 Maatschappelijke ondersteuning	4.309	9.766	-5.457	4.522	9.635	-5.113	344	V
409 Specialistische ondersteuning		31.808	-31.808	295	29.930	-29.635	2.173	V
410 Huisvesting onderwijs	570	5.926	-5.355	852	5.995	-5.143	213	V
478 Techniekeeducatie		84	-84	11	106	-95	-12	N
575 Openbare speelgelegenheden		415	-415		422	-422	-7	N
681 Voortijdig Schoolverlaten/Leerplicht/RMC	565	613	-48	586	667	-81	-33	N
Totaal saldo baten en lasten	6.264	52.344	-46.081	7.024	50.132	-43.108	2.973	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		1	1	182	-181	-182	N
409 Specialistische ondersteuning	3.800		3.800	1.436	439	997	-2.803	N
410 Huisvesting onderwijs	355		355	366	325	41	-314	N
575 Openbare speelgelegenheden	4		4	5		5	1	V
681 Voortijdig Schoolverlaten/Leerplicht/RMC				33		33	33	V
Totaal mutaties reserves	4.160		4.160	1.842	945	896	-3.264	N

Saldo programma	10.424	52.344	-41.921	8.866	51.077	-42.211	-291	N
------------------------	---------------	---------------	----------------	--------------	---------------	----------------	-------------	----------

Toelichting op hoofdproduct

Programma 4 maakt onderdeel uit van een gesloten systeem. Het resultaat van deze programma's wordt verrekend met de egalisereserve Sociaal Domein. De afwijkingen op de reservemutaties worden enkel toegelicht in zoverre deze niet behoren tot de slotboeking van een programma.

Toelichting afwijking hoofdproduct 404 Basisvoorzieningen accommodaties

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 211.000. Dit wordt veroorzaakt door lagere baten van € 60.000 en lagere lasten van € 271.000. Dit voordelig saldo is incidenteel. In het laatste kwartaal van 2020 hebben we de huren voor commerciële huurders kwijtgescholden, hierdoor zijn de huurbaten € 60.000 lager dan begroot. De lagere lasten worden vrijwel volledig verklaard door lagere kosten voor onderhoud. Hiervoor begroten we een gemiddeld bedrag, gebaseerd op onze meerjarige onderhoudsplanningen, Omdat het een gemiddelde is zijn de lasten sommige jaren hoger en andere jaren lager. In beide gevallen verrekenen we dit met de onderhoudsreserve. Daarnaast hebben wij altijd bijgedragen aan de huur voor kinderopvanglocaties. Dit is echter niet meer toegestaan, omdat dit aangemerkt is als staatsteun. Hierdoor ontstaat een voordeel van € 60.000, dit is structureel.

Toelichting afwijking hoofdproduct 405 Basisvoorzieningen overig

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 85.000. Dit wordt veroorzaakt door lagere lasten van € 85.000. Dit voordelig saldo is incidenteel. In Helmond hebben we een breed palet aan ondersteuningsaanbod voor gezinnen en kinderen. Conform de beloftes van het Sociaal Domein zetten we lichte ondersteuning in waar mogelijk en zwaar waar nodig. In 2019 is binnen de basisvoorzieningen minder zwaar ondersteuningsaanbod ingezet dan vooraf ingeschat. Er is meer gebruik gemaakt van collectief en lichter ondersteuningsaanbod dat minder duur is. Dit heeft ertoe geleid dat de uitgaven binnen de basisvoorzieningen lager zijn uitgevallen dan vooraf geraamd. Omdat we afrekenen op daadwerkelijk inzet is een gedeelte van de subsidie voor de basisvoorzieningen teruggevorderd. Deze afrekening vond in juni 2020 plaats, derhalve is de terugvordering in 2020 verwerkt.

Toelichting afwijking hoofdproduct 406 Maatschappelijke ondersteuning

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 344.000. Dit wordt veroorzaakt door hogere baten van € 213.000 en lagere lasten van € 131.000. Dit voordelig saldo is incidenteel. De hogere baten worden veroorzaakt, doordat de definitieve vaststelling van de rijksuitkering voor onderwijsachterstandenbeleid hoger is dan de voorlopige toekenning die we als basis voor de begroting gebruikt hebben. De lagere lasten ontstaan, omdat niet het volledig subsidiebudget voor het subsidieprogramma 'Versterken Lokale Netwerken' benut is. Deze ruimte is in de begroting 2021 aangewend ter dekking van het Stadsleerbedrijf. Ook stonden er twee projecten gepland voor 2020, de pilot Boekstartcoach en de Verlengde Schooldag, deze hebben we niet kunnen uitvoeren als gevolg van de coronacrisis.

Toelichting afwijking hoofdproduct 409 Specialistische ondersteuning.

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 2.173.000. De belangrijkste oorzaken zijn:

- **Zorg in Natura ZIN**

Het belangrijkste voordeel zien we in de ZIN € 1,3 miljoen. In 2020 is binnen de regio een nieuwe Product-Diensten-Catalogus geïmplementeerd die een positief effect heeft op de ontwikkeling van de kosten. Dit samen met de extra aandacht voor de toegang en het indiceren maakt dat er een voordeel is ontstaan op de kosten van met name behandeling en begeleiding. Verder zien we over de gehele linie dat het aantal geïndiceerde en declarerende jeugdigen een dalende trend laat zien. We weten nog onvoldoende of corona een groot effect op deze dalende trend heeft gehad. We houden wel rekening met het risico voor extra vraag naar jeugdzorg als gevolg van corona in 2021.

- **Jeugdbescherming en Jeugdreclassering**

Een voordeel van € 500.000 is ontstaan bij Jeugdbescherming en Jeugdreclassering. Ook hier is sprake van een dalend aantal cliënten. Gedurende het jaar was er weinig zicht op de ontwikkeling van de cliëntaantallen waardoor dit voordeel pas in het vierde kwartaal zichtbaar werd. Vanaf 2021 is de werkwijze aangepast waardoor er beter en actueler inzicht ontstaat in de ontwikkeling van het aantal cliënten Jeugdbescherming en Jeugdreclassering.

Verder is sprake van een voordeel van ca. € 300.000 ontstaan op de **uitvoeringskosten specialistische ondersteuning** door de afrekening van oude jaren van de samenwerking DVO21.

Toelichting op afwijking hoofdproduct 410 Huisvesting Onderwijs

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 213.000. Dit wordt veroorzaakt door hogere baten van € 282.000 en hogere lasten van € 69.000. Dit voordeel is incidenteel. De hogere baten zijn het gevolg van het vrijvallen van een voorziening voor het onderhoud aan basisscholen. Het geld van deze vrijval is benut voor werkzaamheden aan de OBS Brandevoort. De hogere lasten zijn het gevolg van kosten die we hebben gemaakt voor de tijdelijke huisvesting van Jan van Brabant aan de Paterslaan.

Toelichting afwijking hoofdproduct 681 Voortijdig Schoolverlaten/Leerplicht/RMC

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 33.000. Dit wordt veroorzaakt door hogere lasten van € 54.000 en hogere baten van € 21.000. Dit voordelig saldo is incidenteel. De rijksuitkering voor het voorkomen van, en anticiperen op, voortijdige schoolverlaters is € 21.000 hoger vastgesteld dan begroot. Dit heeft zich ook vertaald in hogere lasten. Daarnaast hebben we geïnvesteerd in een softwareapplicatie voor leerlingenregistratie. Deze applicatie leidt tot jaarlijkse kosten van € 33.000. Dit heeft in 2020 gezorgd voor een budgetoverschrijding. Vanaf 2021 hebben we hier in de begroting rekening mee gehouden.

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 jeugd/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 maatregelen getroffen om de impact van de coronacrisis op de culturele sector op te vangen. De cultuursector is een van de sectoren die het hardst is geraakt door de coronacrisis. Musea, theaters en bibliotheken gingen dicht. Organisatoren moesten evenementen annuleren. Inkomsten verdampen, de levendigheid verdween uit de stad. De tekorten bij culturele instellingen en de weggevalen inkomsten van creatieve ondernemers worden maar deels door het Rijk vergoed.
- De tentoonstelling 'Lucas Gassel, Meester van het Landschap' in beperkte vorm door kunnen laten gaan. Gelukkig kon de tentoonstelling worden verlengd en konden binnen de beperkingen nog vele bezoekers ervan genieten.
- In november voor het museum de Museumkids Award als meest kindvriendelijk museum van Nederland ontvangen.
- Een start gemaakt met het onderzoek naar bovengrondse cultuurhistorische waarden in de stad als input voor de Erfgoedvisie en voor de Omgevingsvisie;
- Met het Regionaal Historisch Centrum Eindhoven gewerkt aan het digitaliseren en toegankelijk maken van Helmondse cultuurhistorische collecties.
- Met onze partners in BrabantStad de acties uit het regioprofiel 'BrabantStad maakt het' geconcretiseerd.
- Met onze partners in het Stedelijk Gebied Eindhoven een conceptstrategie ontwikkeld voor het verder versterken van het aanbod van bovenlokale topvoorzieningen en regionale topvoorzieningen en evenementen;
- De Edah-collectie en de draaiorgelcollectie in het voormalige "Van Gend en Loosgebouw" (nu Loods 20) ondergebracht.

3.5.2 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;

Metropoolregio Eindhoven (RHCE)

Verschillende Helmondse cultuurhistorische collecties zijn ondergebracht bij het Regionaal Historisch Centrum Eindhoven (RHCE). In 2020 is het digitaliseren van ruim 1600 stukken in het archief Begemann afgerond en is het archief digitaal beschikbaar gesteld. Eerder was dit archief in nauwe samenwerking met vrijwilligers uit Helmond opgeschoond.

Beleidsuitvoering gericht op beleidsresultaten

Lucas Gasseljaar

In 2020 eren we Lucas Gassel. Museum Helmond presenteert een overzichtstentoonstelling in de Kunsthal. De stichting Lucas Gassel realiseert in samenwerking met partners diverse activiteiten.



Deels behaald. Op 8 maart werd de tentoonstelling 'Lucas Gassel, Meester van het Landschap' geopend in het bijzijn van de commissaris van de Koning en de burgemeester. De expositie kon op veel steun rekenen van internationale bruikleengevers en externe financiële sponsors (meer dan € 600.000). Een hoog ambitieniveau werd gehaald, onder andere in het onderzoek, de expositie en het scholenprogramma. Stichting Lucas Gassel verzorgde het stadsprogramma. Op 14 maart, 4 dagen na de publieksopenstelling, ging Nederland in lockdown vanwege de coronacrisis. Door deze omstandigheid werden de ambities bijgesteld. Gelukkig kon de tentoonstelling en het stadsprogramma worden verlengd en hebben binnen de beperkingen nog vele bezoekers ervan genoten. Het museum heeft zo een belangrijk deel van de prestatieafspraken behaald al hebben de coronamaatregelen ontegenzeggelijk invloed gehad op de impact van het project.

Cultuurvisie

We werken de Cultuurvisie verder uit met de stad en uw raad. Daarvoor organiseren we een cultuur café; bestaande ontwikkelingen worden geactualiseerd en doorontwikkeld, we onderzoeken nieuwe kansen.



Deels behaald. Het Cultuurprofiel is gecombineerd met het Centrum+ Perspectief en de Crisis- en Herstelnota tot het beleidskader Corona Impuls Cultuur. De speerpunten worden in 2021 uitgewerkt in een fysiek investeringsplan en een programmatische investering in overleg met de culturele basisinfrastructuur. Hiermee investeren we in de toekomst van de stad.

Actualiseren erfgoedbeleid

We actualiseren het beleid op het gebied van erfgoed, monumentenzorg en archeologie om dit goed te borgen binnen de omgevingsvisie.



Vertraagd. Het actualiseren van het erfgoedbeleid is gekoppeld aan de invoering van de omgevingsvisie. Hiervoor is gestart met een inventariserend en waarderend onderzoek van bovengrondse cultuurhistorische waarden voor (en deel van) het stedelijk gebied van Helmond.

Actualiseren vrijetijdsbeleid

We actualiseren de nota De klok op Leisure: tijd voor vrije tijd.



Stopgezet. Zoals vermeld in de tweede bestuursrapportage wordt de actualisatie van het vrijetijdsbeleid meegenomen in de Omgevingsvisie en het Omgevingsplan.

Stedelijk Gebied Regio Eindhoven

Met onze partners in het Stedelijk Gebied Eindhoven stellen we op basis van een inventarisatie van het aanbod van regionale- en topvoorzieningen en evenementen in 2020, een gezamenlijke toekomststrategie op voor voorzieningen en evenementen in het stedelijk gebied.



Behaald. De inventarisatie van het regionale voorzieningenaanbod was een belangrijke bouwsteen onder de gezamenlijke concepttoekomststrategie voor voorzieningen en evenementen in het stedelijk gebied.

BrabantStad

Met onze partners in BrabantStad concretiseren we acties uit het regioprofiel 'BrabantStad maakt het'.



Behaald. Voor de programmalijnen uit het regioprofiel (Talentontwikkeling, Publiekswerking, Internationalisering en Cultuureducatie en Participatie) zijn er kansen en acties benoemd voor de samenwerking. Enkele voorbeelden hiervan zijn dat we een gezamenlijke aanvraag hebben ingediend voor Cultuureducatie met Kwaliteit 2021-2024 en dat deze is toegekend. De tweede editie van het onderzoek Waarde van cultuur 2020 over de staat van kunst en cultuur in Brabant is gepubliceerd. Daarnaast hebben 10 Helmondse makers en culturele instellingen een bijdrage ontvangen uit de proeftuin Internationalisering.

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 2020 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		1.729	-1.729		1.719	-1.719	10	V
505 Beeldende kunst en vormgeving		37	-37		30	-30	7	V
510 Museum	263	1.919	-1.656	980	2.652	-1.672	-15	N
515 Speelhuis	1.166	2.533	-1.367	762	2.044	-1.282	85	V
520 Bibliotheek Helmond-Peel	581	2.681	-2.100	600	2.602	-2.001	99	V
522 Amateur.kunstbeoefening		446	-446		324	-324	121	V
525 Evenementen festiviteiten	2	434	-432	3	206	-203	229	V
530 Monumentenzorg en archeologie	3	701	-698	40	721	-681	17	V
540 Toeristische aangelegenheden	77	598	-522	54	607	-554	-32	N
542 Overige culturele aangelegenheden	581	1.819	-1.237	464	1.780	-1.315	-78	N
Totaal saldo baten en lasten	2.672	12.897	-10.225	2.903	12.684	-9.782	443	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	160		160	160		160		
515 Speelhuis	53		53	41		41	-11	N
520 Bibliotheek Helmond-Peel	100		100	100		100		
530 Monumentenzorg en archeologie	158	186	-28	158	186	-28		
Totaal mutaties reserves	471	186	285	460	186	274	-11	N

Saldo programma	3.143	13.083	-9.940	3.363	12.870	-9.508	432	V
------------------------	--------------	---------------	---------------	--------------	---------------	---------------	------------	----------

Toelichting op hoofdproduct

Toelichting op afwijking hoofdproduct 510 Museum

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 16.000. Het saldo wordt met name veroorzaakt door hogere lasten van € 733.000 enerzijds en hogere baten van € 717.000 anderzijds.

Dit nadelig saldo is incidenteel.

De oorzaak van deze hogere lasten en hogere baten zijn voornamelijk toe te wijzen aan de Lucas Gastel tentoonstelling. Daarnaast waren de personeelskosten € 50.000 hoger door gewijzigde regelgeving voor inhuurpersoneel. De onderhoudsuitgaven € 60.000 waren lager dan begroot.

Door sluiting als gevolg van corona waren de inkomsten weliswaar lager maar deze konden geheel gecompenseerd worden vanuit de compensatiemiddelen.

Toelichting op afwijking hoofdproduct 515 Speelhuis

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 85.000. Het saldo wordt met name veroorzaakt door lagere lasten van € 508.000. Dit voordeel is incidenteel. Als gevolg van corona werden namelijk veel voorstellingen geannuleerd of verplaatst naar 2021 en werden overige kosten zo veel mogelijk beperkt.

Anderzijds zijn dit ook de oorzaken van de lagere baten van € 403.000 (minder recettes, horeca, huurpenningen etc.).

Toelichting op afwijking hoofdproduct 520 Bibliotheek Helmond-Peel

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 99.000. Dit wordt veroorzaakt door lagere lasten van € 79.000 en hogere baten van € 20.000. Dit voordelig saldo is incidenteel. In de tweede bestuursrapportage 2020 hebben we € 65.000 gereserveerd om te kunnen anticiperen op dreigende acute nood bij de bibliotheek als gevolg van de coronacrisis. Uiteindelijk hebben we deze reservering niet hoeven benutten en is de bibliotheek gecompenseerd vanuit het brede steunpakket cultuur.

Toelichting op afwijking hoofdproduct 522 Amateur kunstbeoefening

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 121.000. Dit wordt veroorzaakt door lagere lasten van € 121.000. Dit voordeel is incidenteel. Binnen dit hoofdproduct is een budget voor incidentele subsidies begroot, dat we normaliter benutten om het subsidieplafond op te hogen, of voor incidentele initiatieven vanuit het cultureel veld. In 2020 zijn er echter geen nieuwe culturele organisaties toegevoegd aan het subsidieprogramma Versterken Lokale Netwerken (VLN). Door de geldende

beperkingen zijn er verder ook nauwelijks initiatieven binnen de culturele sector geweest die in aanmerking konden komen voor een financiële bijdrage.

Toelichting op afwijking hoofdproduct 525 Evenementen festiviteiten

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 229.000. Dit voordeel is incidenteel. Dit ontstaat met name door lage uitgaven voor subsidies voor festiviteiten, omdat bijna geen enkel evenement plaats heeft kunnen vinden en alleen de voorbereidingskosten zijn vergoed. Hiervoor was ruim € 250.000 begroot. Uiteindelijk hebben we hiervan € 150.000 overgehouden. Daarnaast is het budget voor de begeleiding en uitvoering van festiviteiten van € 65.000 om deze zelfde reden ook niet benut.

Toelichting op afwijking hoofdproduct 542 Overige culturele aangelegenheden

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 78.000. Dit wordt veroorzaakt door lagere baten van € 117.000 en lagere lasten van € 39.000. Dit voordeel is incidenteel. In de tweede bestuursrapportage hebben we als onderdeel van de steunmaatregel culturele sector € 120.000 beschikbaar gesteld voor de Cacaofabriek. Uiteindelijk hebben wij hen gesteund middels een huurkijtschelding, waardoor de lagere baten ontstaan. Omdat deze steunmaatregel is verwerkt als last, heeft dit per saldo geen effect op het hoofdproduct. Anderzijds zijn de kosten voor onderhoud aan de Cacaofabriek in 2020 hoger dan begroot, waardoor het voordeel van € 120.000 niet zichtbaar is. Per saldo resulteert dit in de lagere lasten van € 39.000.

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 en overeenstemming bereikt voor het schetsontwerp van Sport- en Beleefcampus De Braak;
- Een start gemaakt met de aanbesteding voor het nieuwe zwembad;
- Waarderingsubsidies voor rookvrije sportcomplexen uitgereikt voor 9 complexen;
- Met partners in de stad bewegen gestimuleerd door middel van onder andere beweegdagen en online beweeglessen.
- Met sportverenigingen actief gezocht naar mogelijkheden binnen de geldende coronaregels.
- Een start gemaakt met het realiseren van het Lokaal Sportakkoord.

3.6.2 Wat hebben we er voor gedaan?

Beleidsresultaat verbonden partijen

Niet van toepassing

Beleidsuitvoering gericht op beleidsresultaten

Sport- en Beleefcampus De Braak

De ontwerpfase van Sport- en Beleefcampus De Braak leggen we begin 2020 aan uw raad voor. We starten de aanbesteding voor een nieuwe en duurzame zwemvoorziening. Via aansluiting op de Regiodeal en de Brainport Nationale Actieagenda willen we met Sport- en Beleefcampus De Braak aanspraak maken op landelijke gelden, waarbij vooral de unieke campusgedachte rondom gezondheid, duurzaamheid én inclusiviteit de inzet is.



Behaald met vertraging. Alle partners van Sport- en Beleefcampus De Braak hebben eind 2020 ingestemd met het aangepaste schetsontwerp voor de Multifunctionele Sportaccommodatie. Op 1 december heeft uw raad ingestemd met het aangepaste schetsontwerp. Daarbij is ingestemd met een aanvullende kredietaanvraag van € 8 miljoen en met de toegezegde subsidies. Vanuit de Regiodeal is € 850.000 subsidie toegezegd voor het realiseren van Athletic Skills en een slimme campus. Vanuit de provincie is € 250.000 toegezegd voor klimaatadaptatie op de campus. Voor de zwemvoorziening is definitief gekozen voor de locatie van het Con Brio-gebouw. Daarnaast is er gestart met de aanbesteding van de zwemvoorziening.

Lokaal Sportakkoord Helmond 2020-2021

Middels een uitvoeringsprogramma Lokaal Sportakkoord Helmond 2020-2021 geven we in samenwerking met sport- en beweegaanbieders en partners op lokaal- en waar mogelijk regionaal niveau een impuls aan het sport en beweegaanbod.



Behaald. Is gestart met het realiseren van de ambities uit het Lokaal Sportakkoord. Inmiddels is er uitvoeringsgeld beschikbaar gesteld aan partners in de stad in het kader van initiatieven die bijdragen aan de ambities uit het Lokaal Sportakkoord. Tevens hebben middels de opleidingsmogelijkheden vanuit het Sportakkoord negen verenigingen gewerkt aan het

opleiden van het bestuur. Via het samenwerkingsverband in de Peelregio "Uniek Sporten de Peel" stimuleren wij het regionaal gebruik van sportaanbod voor kwetsbare doelgroepen. Daarnaast is er door de rijksoverheid besloten om een jaar langer uitvoeringsbudget beschikbaar te stellen (2020-2022).

Nieuwe sportvisie

We leveren een nieuwe sportvisie op voor de komende 5 jaar als opvolger van de Strategische Sportnota 2013-2020.



Uitgesteld. Zoals gemeld in de tweede bestuursrapportage is de nieuwe sportvisie met een jaar uitgesteld.

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 2020 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	1.105	7.156	-6.051	747	5.956	-5.209	842	V
570 Groenvoorzieningen - recreatie		43	-43		37	-37	6	V
572 Recreatiegebieden	6	154	-148		165	-165	-17	N
Totaal saldo baten en lasten	1.110	7.352	-6.242	747	6.158	-5.411	831	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
550 Sport en bewegen	1.009		1.009	920		920	-89	N
572 Recreatiegebieden	121		121	121		121		
Totaal mutaties reserves	1.130		1.130	1.041		1.041	-89	N

Saldo programma	2.241	7.352	-5.112	1.788	6.158	-4.370	742	V
------------------------	--------------	--------------	---------------	--------------	--------------	---------------	------------	----------

Toelichting op hoofdproduct

Toelichting op afwijking hoofdproduct 550 Sport en bewegen

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 842.000. Dit wordt veroorzaakt door lagere baten van € 358.000 en lagere lasten van € 1,2 miljoen. De lagere baten kennen twee belangrijke oorzaken. Enerzijds zijn de huurbaten € 225.000 lager dan begroot. Dit is het gevolg van een gedeeltelijke huurkijwitschelding die we gedaan hebben omdat sportverenigingen door de coronacrisis slechts beperkt gebruik hebben kunnen maken van sportaccommodaties. Anderzijds hebben we in de eerste berap de specifieke uitkering sport geraamd. Deze ontvangen we ter compensatie van betaalde btw.

De daadwerkelijke ontvangst is bijna € 140.000 lager dan begroot, hier staan ook lagere lasten tegenover.

Binnen dit hoofdproduct hebben we een flexibel budget van circa € 200.000, dit zetten we in voor incidentele subsidies op het gebied van bijvoorbeeld sportstimulering, topsport of het sportgala. In 2020 is dit budget nauwelijks benut, omdat veel initiatieven op het gebied hiervan geen doorgang konden vinden. De kosten voor het parkmanagement van De Braak zijn € 160.000 lager dan begroot. Door de ontwikkelingen rondom De Braak heeft de uitvoering vertraging opgelopen. Dit budget willen we overhevelen naar 2021. Omdat de sportaccommodaties in 2020 minder benut zijn dan in andere jaren zijn de kosten voor klein onderhoud, wat veelal gerelateerd is aan het gebruik, € 160.000 lager dan begroot. Voor het gebruik van sporthal Suytkade hebben we in 2019 btw betaald. Dit bleek onterecht te zijn, waardoor dit in 2020 aan ons terugbetaald is. Dit resulteert in een voordeel van € 110.000. De uitgaven voor gezondheidsbeleid zijn € 124.000 lager dan begroot, doordat we veel geplande projecten op on-hold hebben moeten zetten. Tot slot zien we dat, doordat er veel minder gebruik is gemaakt van de sportaccommodaties, de exploitatielasten van met name de sporthallen lager zijn dan begroot. Het gaat dan om kosten die gerelateerd zijn aan het gebruik, zoals energiekosten en kosten voor de schoonmaak.

Toelichting afwijking verrekening met de reserves hoofdproduct 550 Sport en bewegen

Het saldo wordt veroorzaakt door lagere onttrekking van € 89.000 vanuit de verschillende reserves rondom het thema Gezondheid. Dit is een incidenteel nadeel. In de eerste berap 2020 hebben we een aantal reserveonttrekkingen geraamd met het doel deze middelen in te zetten voor diverse (innovatieve) projecten op het gebied van gezondheidsbeleid. Zo waren we voornemens om op diverse punten in de stad watertappunten te plaatsen. Door de coronacrisis zijn deze projecten op on-hold gezet en zijn de middelen ook onbenut gebleven. In 2021 willen we hier alsnog uitvoering aan geven.

3.7 Programma 07: Economisch beleid en werkgelegenheid

3.7.1 Wat hebben we bereikt?

Ambities:

- De ambitie van de gemeente Helmond is een verbinding leggen 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:

- Een start gemaakt met de uitvoering van het toekomstperspectief Automotive Campus,
- Een start gemaakt met EIT Urban Mobility projecten. Het kantoor EIT Urban Mobility Innovation Hub West is op de Automotive Campus gevestigd,
- Food Tech Brainport uitgebreid en de organisatorische basis ervan versterkt;
- Samen met Innovatiehuis De Peel het Smart Industries Fieldlab de Peel operationeel gemaakt en verder doorontwikkeld;
- In 2020 met partners een businessplan voor startersondersteuning ontwikkeld onder de werktitel "Helmond Start" en organisatie die zelfstandig invulling gaat geven aan startersondersteuning en het versterken van het ondernemersnetwerk;
- De samenwerking HAS Hogeschool en Fontys op de FTB vormgegeven. Er ligt een plan van aanpak voor het inrichten van een duurzame samenwerking, ook met het mbo;
- Een start gemaakt met het project Varenschut Noord. Samen met de partners in de Peel toegewerkt naar een regionaal bedrijventerrein;
- programmeringsafspraken van De Peel en Stedelijk Gebied Eindhoven. Het onderhandelingsresultaat is positief en hierdoor kan de planvorming van onder meer Varenschut-Noord en het regionaal bedrijventerrein de Peel voortgezet worden;
- Diverse extra acties uitgevoerd om ondernemers te ondersteunen; zoals opening van ondernemersloket, instellen van ondernemersklankbord, digitale bedrijfsbezoeken en spreekuren voor getroffen sectoren. Daarnaast heeft op lokaal, regionaal en provinciaal niveau overleg plaatsgevonden over te nemen maatregelen;
- Uitvoering gegeven aan het Actieplan Bedrijventerreinen waardoor de weklocaties toekomstbestendiger en duurzamer worden.

3.7.2 Wat hebben we er voor gedaan?

Beleidsresultaat verbonden partijen

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

Metropoolregio Eindhoven

De 21 gemeenten financieren Brainport, en doen dat via de MRE. Het MRE gebruikt daarvoor een meerjarenprogramma. In 2020 liep een meerjarenprogramma af. In 2020 is het voorstel tot

Meerjarenfinanciering Brainport Development 2021-2024 vastgesteld. 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.Het versterking van het ecosysteem: tekorten arbeidsmarkt, internationalisering, sleuteltechnologieën, kapitaalfondsen en versterken vestigingsklimaat.

In opdracht van het Dagelijks Bestuur en het portefeuillehoudersoverleg Economie is een onderzoek gestart naar de brede welvaart van onze regio. Daarnaast is € 2 miljoen vrijgemaakt voor herstelaanpak regionale economie.

Brainport Development NV

Voor Brainport is een nieuwe meerjarenagenda vastgesteld en is de meerjarenfinanciering 2021-2024 goedgekeurd. 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.Het versterking van het ecosysteem: tekorten arbeidsmarkt, internationalisering, sleuteltechnologieën, kapitaalfondsen en versterken vestigingsklimaat.

Samen met Brainport en andere partijen is een ambitiesdocument opgesteld ter versterking van de automotive cluster met daarin een duidelijke positie voor de Automotive Campus en de realisatie van nieuwe R&D faciliteiten op de Campus. Voor de ondersteuning van Food Tech Brainport is additionele capaciteit beschikbaar gesteld door Brainport Development. In het kader van het Nationale Groeifonds is ondersteuning geleverd voor de ondersteuning van financieringsaanvragen.

Automotive Facilities Brainport (AFB) Holding

Doel van het AFB-programma is om de internationale concurrentiepositie van de Automotive Campus te verstevigen. Hiertoe zijn er vier testlaboratoria ontwikkeld voor: elektrische mobiliteit, coöperatieve driving, manufacturing processes, training en education plus voor endurance, safety en testing.

RAI AutomotiveNL BV

RAI AutomotiveNL is een sectie van RAI. De sectie stimuleert innovaties en start-ups en legt nationaal en internationaal verbindingen tussen de partijen. Inhoudelijke focus ligt hierbij op smart mobility en green mobility (met focus op heavy duty verbrandingsmotoren, hybridisering en elektrisch rijden). Afgelopen jaar is samen met de triple helix partners in de regio hard gewerkt aan het Automotive Innovatieversnellingsprogramma om de investeringen in de innovatie, ondanks de enorme impact van corona op de sector, op peil te houden.

Stichting Automotive Campus Helmond

De stichting Automotive Campus is opgericht voor de periode 2017-2019 en in 2020 verlengd in afwachting van de besprekingen over privatisering van de campus. 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 2021 zal duidelijk worden of de campus geprivatiseerd kan worden.

Beleidsuitvoering gericht op beleidsresultaten

Automotive Campus

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



Behaald. In 2020 is een privatiseringstraject gestart en als gevolg daarvan wordt er gesproken met een ontwikkelcombinatie die de Automotive Campus zelfstandig kan ontwikkelen.

EIT Urban Mobility

Samen met steden als Barcelona en München is Helmond uitgekozen als centrale hub binnen het prestigieuze Europese project EIT Urban Mobility. Het EIT Urban Mobility is een consortium waarin zo'n 50 partijen samenwerken waaronder overheden, kennisinstellingen en bedrijven uit de mobiliteitssector. De hub krijgt een plek op de Automotive Campus. We willen de hub de komende jaren vooral verbinden met onze lokale en regionale mobiliteitsuitdagingen.



Behaald. In 2020 heeft Helmond geparticipeerd in een drietal projecten waaronder een onderzoek naar de ontwikkeling van small micro depots for urban pick up and delivery voor Brainport Smart District (BSD). Ook zijn er weer een drietal projecten toegekend voor 2021. Deze richten zich op de uitrol van Intelligent Speed Adaptation (ISA) waarmee de verkeersveiligheid verbeterd kan worden, onderzoek naar de ontwikkeling van een mobiliteits hub voor BSD en de uitrol van Mobility as a Service (MaaS).

Food Tech Brainport

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 leeromgeving met een foodgerelateerd onderwijsprogramma op de campus.



Deels behaald. Het jaar 2020 was het eerste volledige jaar, waarin het Stichtingsbestuur en de directeur hun stempel konden drukken op de ontwikkeling van Food Tech Brainport (FTB). Er is volop gewerkt om de samenwerking met de onderwijsinstellingen na 2020 en richting 2021 (einde samenwerkingsovereenkomst) te bestendigen. Door de aanschaf van nieuwe technologieën worden nieuwe toepassingen in de voedselproces industrie ontsloten voor mkb-ondernemers. Deze aanpak is mede mogelijk gemaakt door subsidies van de provincie en de gemeente. Hierdoor wordt het voor Food Tech Brainport mogelijk om inkomsten te genereren voor deze vorm van innovatieve dienstverlening. Op deze wijze moet FTB op exploitatieniveau minder afhankelijk worden van publieke middelen. De organisatiewijziging is bijna voltrokken.

Fieldlab Datascience & Connectivity

Het Innovatiehuis moet helpen om het bewustzijn rondom Smart Industry te vergroten. Samen met 11 bedrijven uit de Peel is een fieldlab voor 'Industrie 4.0' gestart. Het fieldlab "Datascience & Connectivity is een experimentele praktijkomgeving, waarin bedrijven en kennisinstellingen doelgericht Smart Industry oplossingen ontwikkelen, testen en implementeren en werknemers leren deze oplossingen toe te passen. Op deze manier wordt gewerkt aan kennisontwikkeling, kennisdeling en samenwerking met het onderwijs.



Vertraagd. In het fieldlab wordt onderzoek verricht naar drie Smart Industry-toepassingen: Predictive Maintenance and Quality, Predictive Performance en Remote Control/ Automated

Guided Vehicle. Door de aangehouden gevolgen van de coronacrisis en nieuwe maatregelen na de zomer, zijn de projecten inmiddels vertraagd. Door andere manieren van samenwerken te zoeken wordt gezocht naar oplossingen. Tegelijkertijd hebben er zich in 2020 ook nieuwe geïnteresseerde partijen aangemeld. Om de kennisdeling in het brede MKB te ondersteunen, is met het ministerie van EZK een MKB Deal gesloten. Een tweetal bedrijven zijn uit de samenwerking gestapt.

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.



Vertraagd.

- *In 2020 waren geen capaciteit en middelen beschikbaar voor het ingang zetten van de bestemmingsplanprocedure. Met het op 1 december ter beschikking gestelde voorbereidingskrediet wordt de procedure nu met prioriteit opgepakt. De mogelijke ontwikkeling BZOB Zuid staat voorlopig on hold en is afhankelijk van de ontwikkeling van een regionaal bedrijventerrein in De Peel.*
- *Om te komen tot een shortlist van mogelijke locaties voor het regionaal bedrijventerrein de Peel, is in opdracht van de Peelgemeenten in 2020 een ruimtelijke locatiestudie uitgevoerd. Dit is fase 1 van het totale ontwikkelproces dat circa 5-7 jaar gaat duren. Besluitvorming over fase 1 heeft niet in 2020 kunnen plaatsvinden omdat een aantal aspecten uit de locatiestudie nadere afstemming vergde.*
- *In 2020 is er in nauwe samenwerking met Stichting Bedrijventerreinen Helmond een Europese subsidie aangevraagd en verkregen voor projecten die bijdragen aan de verduurzaming van bedrijventerreinen. Hierdoor kan onder de noemer 'Smart Synergy Helmond' de komende jaren een versnelling aangebracht worden in vier projecten die leiden tot een significante energiebesparing en CO2-reductie. Daarnaast is in het kader van het Actieplan Bedrijventerreinen en Visie Duurzaam Ondernemen doorlopend gewerkt aan verduurzamingsprojecten, maar de planning ervan is vanwege de impact van de coronacrisis aangepast.*

Regiegroep onderwijs- en arbeidsmarkt

Middels de ingerichte themagroepen wordt verdere uitvoering gegeven aan de verschillende benoemde speerpunten op de Helmondse Uitvoeringsagenda Onderwijs- en Arbeidsmarkt, evenals de prioritaire thema's op basis van de opgeleverde Human Capital Agenda. In 2020 worden vanuit de themagroepen projectvoorstellen opgeleverd en gestart met de uitvoering ervan. Het gaat dan om onderwerpen binnen de thema's:

- Stageregio Helmond- de Peel;
- Techniekeducatie;
- Aanpak (voorkomen van) jeugdwerkloosheid;
- Leven lang ontwikkelen;
- Strategisch arbeidsmarktbeleid.



Loopt volgens planning. Door de ingerichte themagroepen is verdere uitvoering gegeven aan de verschillende benoemde speerpunten op de Helmondse uitvoeringsagenda onderwijs- en arbeidsmarkt binnen de thema's:

- **Stageregio Helmond- de Peel;**
In 2020 is een verkenning uitgevoerd naar de functionaliteiten voor een online platform waar vraag en aanbod naar beroepenoriëntaties, stages en opdrachten van en voor het primair

onderwijs, voortgezet onderwijs, praktijkonderwijs, mbo, hbo en wo op samenkomen. Dit platform heeft als doel het binden van talent aan de arbeidsmarktregio. Ook is een plan uitgewerkt voor het inzetten van “metermakers” dat ondernemers en onderwijs gaat helpen het een en ander te realiseren en extra inzet voor maatwerkplekken mogelijk te maken.

- **Techniekeducatie;**
Door de bij de regiegroep betrokken organisaties is een gezamenlijk jaarprogramma techniekeducatie en –promotie ontwikkeld voor schooljaar 2020-2021.
- **Aanpak (en voorkomen van) jeugdwerkloosheid;**
Door de bij de regiegroep betrokken organisaties is de Aanpak Jeugd en Werk ontwikkeld. De aanpak is in januari 2020 door de regiegroep en het college van B&W vastgesteld. De projecten binnen de aanpak, zoals een intensievere inzet op exitgesprekken en intensievere begeleiding bij pro/vso en mbo-stages, zijn in uitvoering of in voorbereiding.
- **Leven Lang Ontwikkelen;** *Voor dit thema zijn specifieke projecten in uitvoering en/of in de voorbereidende fase, zoals hieronder toegelicht.*
 - *Door de bij de regiegroep betrokken organisaties is een businessplan voor het fysieke loket Leven Lang Ontwikkelen opgesteld en vastgesteld.*
 - *Naast het fysieke loket voor een leven lang ontwikkelen, is tevens gewerkt aan de implementatie van een digitaal platform met een online ondersteunend aanbod voor een leven lang ontwikkelen en het fysieke loket. Er zijn inhoudelijke voorbereidingen getroffen voor de in te zetten bewustwordingscampagne Leven Lang Ontwikkelen en een marketing en communicatiecampagne voor het fysieke loket en online platform.*
 - *Er is een projectopdracht vastgesteld voor de organisatie van werk-naar-werk trajecten, welke in nauwe verbinding dat met de ontwikkeling van het fysieke loket en de in te richten regionale mobiliteitsteams zal worden uitgevoerd in de regio, met als doel mensen vanuit overschotsectoren te begeleiden naar kanssectoren, zowel op de korte termijn (corona gerelateerd) als op de lange termijn (dynamiek op de arbeidsmarkt).*
- **Strategisch arbeidsmarktbeleid.**
 - *Door de bij de regiegroep betrokken organisaties is een businessplan voor het fysieke loket Leven Lang Ontwikkelen opgesteld en vastgesteld.*
 - *Naast het fysieke loket voor een leven lang ontwikkelen, is tevens gewerkt aan de implementatie van een digitaal platform met een online ondersteunend aanbod voor een leven lang ontwikkelen en het fysieke loket.*
 - *Er is een projectopdracht vastgesteld met als doel de diverse databronnen omtrent arbeidsmarktgegevens centraal te verzamelen en ontsluiten, om op basis hiervan ook het strategische arbeidsmarktbeleid te kunnen (blijven) voeren en de aansluiting tussen het bedrijfsleven (vraag) en het onderwijs (aanbod) structureel te versterken.*

Perspectief op Werk

De actuele stand van zaken van de uitvoeringsagenda onderwijs en arbeidsmarkt wordt jaarlijks aan uw raad teruggekoppeld.



Loopt volgens planning. De diverse projecten van de uitvoerende organisaties in het kader van (de vastgestelde doe-agenda) Perspectief op Werk zijn in uitvoering. In 2020 hebben de uitvoerende organisaties verantwoord over het eerste projectjaar en tegelijkertijd hun plannen voor het tweede toegezegde projectjaar aangeleverd. Deze zijn reeds vastgesteld in ons college met een positief advies van de Regiegroep onderwijs en arbeidsmarkt. Daarbij was expliciet aandacht voor het zo veel als mogelijk coronaproof maken van de ingezette projecten. De termijnen van enkele projecten zijn verlengd vanwege de opgelopen vertraging in de uitvoering tijdens de eerste lockdown.

Integrale aanpak arbeidsmigranten

Goede huisvesting en integratie van arbeidsmigranten 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 en spreiding over de stad en verantwoorde arbeidsomstandigheden.



Loopt volgens planning. In 2020 is een Beleidskader Arbeidsmigratie ontwikkeld dat op 10 november is vastgesteld door de gemeenteraad. Hierin is een integrale aanpak opgenomen waarbij er aandacht is voor huisvesting, economie, integratie en handhaving/regulering. Over de koers heeft overleg plaatsgevonden met de werkgeversverenigingen en maatschappelijke partners.

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 2020 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	242	6.750	-6.508	434	4.711	-4.277	2.231	V
360 Markten	125	190	-65	69	214	-145	-80	N
370 Energie opwekken	5	15	-10		2	-2	9	V
Totaal saldo baten en lasten	372	6.956	-6.584	504	4.927	-4.424	2.160	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	3.048		3.048	2.385		2.385	-663	N
Totaal mutaties reserves	3.048		3.048	2.385		2.385	-663	N

Saldo programma	3.420	6.956	-3.536	2.888	4.927	-2.039	1.497	V
------------------------	--------------	--------------	---------------	--------------	--------------	---------------	--------------	----------

Toelichting op hoofdproduct

Toelichting op afwijking hoofdproduct 340 Economische en industriële zaken

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 2.231.000. Dit wordt onder andere veroorzaakt door lagere lasten op een aantal onderdelen à € 2.039.000. Daarnaast is een niet geraamde baat gerealiseerd van € 165.000 aan huurinkomsten Automotive House.

Er is een incidenteel voordeel op het budget voor de economische impuls bedrijventerreinen van € 313.000 en op het budget innovatieve concepten bedrijventerreinen van € 250.000.

Voor het onderdeel economische impuls bedrijventerreinen is in 2019 een actieplan vastgesteld. De projecten hebben allemaal een verschillende doorlooptijd waardoor er de komende jaren nog een

beroep op deze middelen zal worden gedaan. De projecten zijn inmiddels volop in uitvoering. Het laatste deel van de middelen zal naar verwachting in 2021 worden besteed.

Bij het vaststellen van bovengenoemd actieplan zijn de middelen voor 'impuls innovatieve concepten vitalisering bedrijventerreinen', gekoppeld aan de projecten en businesscases die uit het actieplan voortvloeien. 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 cofinancier. Dit budget dient voor een deel van de dekking van deze verplichte cofinanciering.

In 2020 was er eenmalig een budget van € 100.000 beschikbaar voor het project arbeidsmigranten. Het beleidsplan is in november 2020 door uw raad vastgesteld, waardoor deze middelen in 2020 nog niet besteed zijn. Uitvoering van het plan zal in 2021 plaatsvinden.

Het budget voor Digitale Stad kent een positief saldo van € 290.000. Dit is ontstaan omdat mede vanwege corona enkele projecten vertraagd zijn, zoals de projecten Warande Digitaal en Weerbare & Inbraakvrije wijk als en het ontwikkelen van antennebeleid.

Het Regionaal Ontwikkelfonds kende in 2020 een doorontwikkeling waarmee uw raad begin 2021 heeft ingestemd. Om die reden is de geraamde bijdrage niet geheel uitgekeerd. De resterende middelen ad € 666.000 zullen in een aparte bestemmingsreserve worden gestort.

Daarnaast is er een incidenteel voordeel van € 513.000 ontstaan op het onderdeel Automotive Campus. Door de beoogde privatisering en als gevolg van de coronacrisis is minder uitgegeven dan geraamd. In 2020 is een evaluatie opgeleverd van de campusorganisatie. De uitkomsten van dit onderzoek worden betrokken bij de privatisering.

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

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 663.000. Dit wordt voor € 513.000 veroorzaakt door een lagere onttrekking 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 door een lagere onttrekking aan de dekkingsreserve kapitaallasten van €146.000 vanwege het krediet Induma-West waarop in 2020 nog niet is afgeschreven.

Toelichting afwijking hoofdproduct 360 Markten

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 80.000. Het saldo wordt enerzijds veroorzaakt door hogere lasten van € 24.000. Deze hogere lasten hebben een incidenteel karakter en worden veroorzaakt door hogere kosten als gevolg van de coronamaatregelen, waaronder inhuur beveiliging, het plaatsen van dranghekken en coronaborden en de huur van extra aggregaten.

Daarnaast wordt het saldo anderzijds veroorzaakt door lagere baten van € 56.000. Deze lagere baten hebben een structureel karakter en worden veroorzaakt doordat de opbrengsten van de marktgeden al een aantal jaren lager zijn dan verwacht. De markten zijn in oppervlakte kleiner geworden en er zijn minder kooplieden.

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 dit 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 verschijningsvariatie 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 het inzetten 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 de eigen inwoners alsook 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 2022 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 van het omgevingsplan voor Mierlo-Hout.
- Samen met regiopartners een plan voor een pilot uit om te komen tot een standaard sociale huurwoning om kostenverlaging te realiseren. Hiervoor is inmiddels een bouwbedrijf geselecteerd waarmee de pilot in de uitvoeringsfase is beland.
- Een notitie om de woningbouw daadwerkelijk te versnellen vastgesteld. Over de koers heeft overleg plaatsgevonden met marktpartijen en corporaties. Daarmee zijn ook de benodigde middelen beschikbaar gesteld.
- In samenwerking met de woningcorporaties en de huurdersbelangvereniging de prestatieafspraken uitgevoerd, wat heeft geleid tot duurzame ontwikkelingen en het terugdringen van uithuisplaatsingen.
- Het voormalig UWV-gebouw, aan het Stationsplein, door Woonpartners laten verbouwen tot 54 appartementen voor starters en 41 short-stay studio's, in 2021 krijgt de transformatie van kantoorgebouwen aan het Stationsplein een vervolg door de verbouwing van het voormalig belastingkantoor in circa 93 appartementen.
- Voor het eerst vluchtelingen in het kader van de regeling Hervestigers in Helmond gehuisvest, naast de reguliere taakstelling in huisvesting van statushouders. Jaarlijks neemt Nederland in samenspraak met de vluchtelingenorganisatie van de Verenigde Naties (UNHCR) rechtstreeks

vluchtelingen op die in kampen verblijven. Dit gaat buiten de reguliere procedure om. Deze vluchtelingen tellen mee in het kader van de jaarlijkse taakstelling huisvesting statushouders.

3.8.2 Wat hebben we er voor gedaan?

Beleidsresultaat verbonden partijen

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

Stichting Brainport Smart District

Ons college heeft in samenwerking met de stichting BSD een concept stedenbouwkundig raamwerk en voorontwerp bestemmingsplan opgesteld. Er wordt tegelijkertijd volop gewerkt aan toonaangevende projecten én het eerste project (CASA) is aanbouw. Daarnaast is het Q-book (Kwaliteitsboek - innovatie) door het stichtingsbestuur BSD goedgekeurd in 2020. Het college heeft het ter besluitvorming aan uw raad aangeboden op 9 februari 2021. Samen met ons college en met Brainport Development is een lobbystrategie ontwikkeld welke de komende jaren wordt uitgevoerd, gericht op het binnen halen van externe financiering. Het product Brainport Smart District wordt daarmee lokaal, nationaal en internationaal sterker verankerd.

Brainport Development N.V.

Na consultatie van de raad in het kader van het deelnemenbeleid, heeft ons college besloten om toe te treden tot de Coöperatie Urban Development Initiative U.A. In dit verband werken we samen met Gemeente Eindhoven, Technische Universiteit Eindhoven, Brainport Development en het Duitse Fraunhofer Instituut aan de complexe stedelijke vraagstukken van de 21 eeuw. Binnen het unieke innovatie klimaat van de Brainport regio zoeken we samen met marktpartijen en kennisinstellingen naar oplossingen voor maatschappelijke uitdagingen op het gebied van gezondheid, mobiliteit, energie, voeding, woningbouw en veiligheid. Brainport Smart District als initiatief staat bij het UDI dan ook prominent op de agenda. In oktober 2020 is de toetreding tot UDI definitief geformaliseerd na een aanpassing van de statuten van de coöperatie. Ondertussen is een start gemaakt met de opzet van de eerste drie innovatieprogramma's: Digital City, Energy Transition en Building Industry 4.0. Brainport Smart District is één van de twee livinglabs waarbinnen de innovatieve oplossingen ontwikkeld en getest worden

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. Daarbij besteden we onder andere aandacht aan de consequenties voor de dienstverlening en de financiële gevolgen.



De implementatie van de Wet private kwaliteitsborging (Wkb) is landelijk uitgesteld tot 2022.

We pakken de uitvoering van de werkzaamheden in samenhang met de implementatie van de Omgevingswet in 2021 op.

Implementatie Omgevingswet

In 2020 leveren we de volgende resultaten op:

- Aanpak en implementatie veranderopgave voor de eigen organisatie;
- Het opstellen van en de besluitvorming over de omgevingsvisie. We stellen de visie op volgens de uitgangspunten van de Omgevingswet;
- Opstellen van en besluitvorming over de plan-MER voor de omgevingsvisie;
- Opstellen van en besluitvorming over het omgevingsplan voor een proefgebied (Mierlo-Hout)

- Inregelen van alle noodzakelijke applicaties en programma's om aan te kunnen sluiten op het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO);
- Onderzoek naar de structurele financiële consequenties van implementatie en hoe we die op kunnen vangen. Besluitvorming hierover vindt plaats in 2021.

In afwachting van de omgevingsplannen worden de huidige geldende bestemmingsplannen conform de richtlijn van het Rijk niet meer geactualiseerd.



Uitgesteld. De invoering van de Omgevingswet is uitgesteld tot 1 januari 2022. Daarmee is ook de planning voor de implementatie in Helmond op een aantal onderdelen gewijzigd. In 2020 zijn de volgende resultaten opgeleverd:

- *De nota van uitgangspunten voor de omgevingsvisie is door uw raad vastgesteld. We hebben een externe adviseur aangetrokken en het opstellen van de omgevingsvisie zelf is gestart.*
- *Het PlanMER is gestart met het opstellen van een 'notitie van reikwijdte en detailniveau.'*
- *Het plan van aanpak voor het opstellen van het omgevingsplan voor Mierlo-Hout is door het college vastgesteld. Uw raad is hierover geïnformeerd via een raadsinformatiebrief. Het inkooptraject om hiervoor een externe adviseur te vinden is eind 2020 gestart.*
- *De noodzakelijke applicaties om aan te kunnen sluiten op de landelijke voorziening DSO zijn aangeschaft en het interne implementatietraject is gestart.*
- *De eerste fase van het onderzoek naar de financiële consequenties voor Helmond van de invoering van de Omgevingswet is eind 2020 afgerond. De resultaten komen in het eerste kwartaal van 2021 beschikbaar. In dit onderzoek zijn ook de financiële consequenties van de Wkb meegenomen.*

Deelname pilot standaard sociale huurwoning

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



Behaald. Eind 2020 is de pilot afgerond met een aanbesteding voor zowel eengezins- als meergezinswoningen. De eerste projecten in Helmond zijn geselecteerd.

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 2020 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		109	-109		108	-108	1	V
825 Ruimtelijke ordening algemeen	82	1.364	-1.282	1	798	-798	484	V
830 Planproductie PBH		1.049	-1.049	1	804	-802	247	V
840 Bouw- en woningtoezicht	3.076	2.760	316	3.703	2.934	769	453	V
850 Volkshuisvesting	3	2.481	-2.478	83	1.888	-1.806	672	V
880 Grondexploitatie	28.347	28.347		24.071	12.211	11.860	11.860	V
885 Facilitair grondbeleid	1.282	1.282		1.615	1.363	252	252	V
890 Exploitatie gemeentelijke eigendommen	2.573	1.734	839	2.718	1.730	988	150	V
Totaal saldo baten en lasten	35.364	39.127	-3.763	32.191	21.836	10.355	14.118	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	165		165	165		165		
830 Planproductie PBH	450		450	450		450		
840 Bouw- en woningtoezicht	36		36	36		36		
850 Volkshuisvesting	1.521	240	1.281	842		842	-440	N
890 Exploitatie gemeentelijke eigendommen	33		33	492		492	459	V
Totaal mutaties reserves	2.206	240	1.966	1.984		1.984	19	V

Saldo programma	37.569	39.367	-1.798	34.176	21.836	12.339	14.137	V
------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	----------

Toelichting op hoofdproduct

Toelichting op afwijking hoofdproduct 825 Ruimtelijk ordening algemeen

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 484.000. Dit wordt veroorzaakt door lagere lasten van € 566.000 en lagere baten van € 82.000. Dit voordeel is incidenteel. De lagere lasten ontstaan doordat binnen dit hoofdproduct het budget voor de implementatie van de omgevingswet geraamd is. In deze raming was rekening gehouden met een aantal grote inkooptrajecten, waaronder het opstellen van een omgevingsvisie en omgevingsplan. Deze inkooptrajecten zijn afgerond en de opdrachten zijn inmiddels verleend. De oplevering van de (deel)resultaten en daarmee ook de facturatie zal echter in

2021 plaatsvinden. Daarnaast lopen er nog een aantal kleinere opdrachten, waaronder de inventarisatie van cultuurhistorische waarden en de implementatie van de software, die, als gevolg van uitlopende planning, niet allemaal voor de volledige omvang in 2020 zijn gerealiseerd. De lagere baten worden veroorzaakt doordat de opbrengsten uit leges die in dit hoofdproduct begroot zijn, zijn geboekt in hoofdproduct 840. Hier is dan ook een voordeel zichtbaar.

Toelichting op afwijking hoofdproduct 830 Planproductie PBH

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 247.000. Dit wordt veroorzaakt door lagere lasten van € 246.000 en hogere baten van € 1.000. Dit voordeel is incidenteel en wordt veroorzaakt doordat het budget voor de revitalisering van de Annawijk en voor Helmond Noord en Helmond Oost niet volledig benut is. De doorontwikkeling van deze wijken neemt meerdere jaren in beslag en het is lastig om de benodigde plancapaciteit en het bijbehorend budget, op voorhand toe te delen aan de verschillende jaren. Hierom is het volledig budget in 2020 geraamd. Het deel dat nu niet besteed is benutten we in de komende jaren voor de revitalisering van deze wijken.

Toelichting afwijking hoofdproduct 840 Bouw- en woningtoezicht

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 453.000. Het saldo wordt enerzijds veroorzaakt door hogere baten van € 626.000. Deze hogere baten hebben een incidenteel karakter en worden veroorzaakt door hogere legesinkomsten voor Wabo-vergunningen en hogere legesinkomsten voor kabels en leidingen. Vergunningverlening is een vraaggestuurd proces. De gemeente heeft niet altijd invloed op het aantal aanvragen dat op jaarbasis ingediend en verleend wordt. In de gemaakte productieplanning kunnen, door allerlei oorzaken, verschuivingen optreden.

Anderzijds wordt het saldo anderzijds veroorzaakt door hogere lasten van € 174.000. Deze hogere lasten hebben een incidenteel karakter en worden met name veroorzaakt door de optimalisatie van de applicatie Key2Vergunningen en uitbestede werkzaamheden voor het behandelen van dossiers. De kosten van circa € 43.000 voor de uitbestede werkzaamheden voor het behandelen van dossiers worden niet gedekt uit de meeropbrengst van de leges, maar uit de besparing op de salariskosten (vacatureruimte) van het eigen personeel. Het voordeel op de salariskosten (vacatureruimte) is onderdeel van de overhead (Hoofdproduct 991).

Toelichting op afwijking hoofdproduct 850 Volkshuisvesting

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 672.000. Dit wordt veroorzaakt door lagere lasten van € 593.000 en hogere baten van € 79.000. Dit voordeel is incidenteel. De lagere lasten worden deels veroorzaakt door het budget voor de opvang voor uitgeprocedeerde vluchtelingen (de Bed- Bad-Broodgelden). Voor dit budget zijn deels verplichtingen aangegaan. De resterende middelen zetten we in voor de integratie en participatie van statushouders. Omdat hier geen concreet bestedingsplan aan ten grondslag ligt, is het volledig budget begroot. Het restant van € 240.000 nemen we mee naar volgend jaar met als doel dit in te zetten voor dezelfde doelgroep. Hierover bent u reeds geïnformeerd in het raadsbesluit 'huisvesting en participatie Statushouders en Vluchtelingen' van maart 2020. Voorts zijn de lasten voor stimulering wonen lager dan begroot. In de eerste bestuursrapportage 2020 is het restantbudget uit de reserve stimulering wonen evenredig verdeeld over de jaren 2020-2022. Op basis hiervan is ruim € 800.000 begroot. Uiteindelijk is hieraan in 2020 hieraan ongeveer € 170.000 uitgegeven. Deze lagere uitgaven resulteren ook in een lagere reserveonttrekking, waardoor het restantbudget beschikbaar blijft voor dit onderwerp. In de tweede bestuursrapportage is een toevoeging aan deze reserve geraamd van € 240.000 voor de rente die we ontvangen van het SVn over de startersleningen. Uiteindelijk is deze ontvangen rente toegevoegd aan de algemene middelen, waardoor de reservetoevoeging is teruggedraaid. Tot slot worden de hogere baten veroorzaakt door de pilot sociale huur. Deze pilot voeren wij uit in samenwerking met de regio en de 13 woningcorporaties. Zij dragen hier ook financieel aan bij. Deze baten zijn ingezet voor de pilot. U bent hierover geïnformeerd in RIB 'Pilot standaard sociale huurwoningen' van augustus 2020.

Toelichting afwijking verrekening met de reserves hoofdproduct 850 Volkshuisvesting

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 440.000. Het saldo wordt met name veroorzaakt door lagere onttrekking van € 680.000 van de reserve Stimulering Wonen. Deze lagere onttrekking heeft een incidenteel karakter. In de eerste bestuursrapportage is op basis van het bestedingsplan wonen een onttrekking van ruim € 800.000 geraamd. Het grootste deel hiervan was bedoeld voor het stimuleringsfonds sociale woningbouw, dit fonds hebben we ter compensatie van meerkosten die voortvloeien uit gemeentelijke eisen of locatie gebonden omstandigheden zoals bodemvervuiling. Hierop is in 2020 enkele malen een beroep gedaan, waardoor een deel van het begrote budget benut is. Daarnaast was een deel bestemd voor de beheerkosten van het SVn, deze beheerkosten waren relatief laag in 2020. Uiteindelijk waren de uitgaven € 680.000 lager dan geraamd, dit resulteert in een lagere onttrekking, waarmee het geld beschikbaar blijft voor dit beleidsterrein. Daarnaast is de toevoeging van € 240.000, die we in de tweede bestuursrapportage geraamd hebben voor de ontvangen rente over de startersleningen, teruggedraaid en is deze rente toegevoegd aan de algemene middelen.

Toelichting afwijking hoofdproduct 880 Grondexploitatie

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 11,9 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 € 252.000. Het saldo wordt veroorzaakt door (veelal tussentijdse) resultaten op anterieure overeenkomsten. Deze resultaten hebben een incidenteel karakter. Anterieure overeenkomsten zijn overeenkomsten voor ontwikkelplannen van marktpartijen waarin afspraken gemaakt worden voor het kostenverhaal door de gemeente voor planontwikkeling en aanleg van openbare ruimte. Bijna altijd wordt hierbij gekozen voor een fixed price. Eventuele positieve dan wel negatieve resultaten hoeven dus niet te worden verrekend met de marktpartijen. In 2020 zijn op 8 van de 30 lopende anterieure overeenkomsten tussentijdse resultaten gerealiseerd. Veruit het grootste tussentijdse resultaat is gerealiseerd op de anterieure overeenkomst voor de ontwikkeling in het gebied Weverspoort.

Toelichting afwijking hoofdproduct 890 exploitatie gemeentelijke gebouwen

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 150.000. Het saldo wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door hogere baten van € 145.000. De oorzaken worden hieronder per onderdeel toegelicht.

Gemeentelijke gronden

In 2020 zijn de opbrengsten vanuit de erfpachtcanons circa € 84.000 hoger dan geraamd. Dit heeft enerzijds te maken met de opbrengst van erfpachtcanons 2018/2019 die in 2020 zijn verantwoord. Anderzijds heeft dit te maken met de afkoop van de erfpacht van Dortmunderkade 18 in 2020. De landbouwexploitatie heeft in 2020 een voordelig resultaat behaald van netto € 63.000 (meer baten € 101.000 en meer lasten € 38.000). Dit voordeel is verdeeld over de gronden die tot de grondexploitatie behoren (circa € 29.000) en de gronden die tot dit hoofdproduct behoren (circa € 34.000).

Voor overhoeken voert de gemeente geen actief verkoopbeleid, maar indien bedrijven en burgers de overhoeken willen kopen of huren worden daartoe overeenkomsten gesloten. In 2020 is hierop een voordeel gerealiseerd van € 118.000 (huren, pachten, recht van opstal € 21.000 en grondverkoop € 97.000).

Overige gemeentelijke eigendommen

Voor de overige gemeentelijke eigendommen zijn de opbrengsten circa € 40.000 hoger dan begroot. Indien bedrijven of burgers overige gronden willen kopen of huren worden daartoe overeenkomsten

gesloten. In 2020 is hierop een voordeel gerealiseerd van € 209.000 (huren, pachten € 13.000 en grondverkopen € 196.000).

Binnen dit hoofdproduct zijn alle gemeentelijke gebouwen ondergebracht die niet in gebruik zijn voor de uitvoering van overige beleidsprogramma's van de gemeente. De opbrengsten voor deze gebouwen zijn minder dan verwacht en worden grotendeels veroorzaakt door lagere huuropbrengsten als gevolg van leegstand (o.a. Markt 43 en Watermolenwal 10) en de huurkorting voor commerciële huurders voor het vierde kwartaal van 2020.

Toelichting afwijking verrekening met de reserves hoofdproduct 890 exploitatie gemeentelijke gebouwen

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 459.000. Het saldo wordt grotendeels veroorzaakt door hogere onttrekking van € 424.000 aan de egalisatiereserve onderhoud gebouwen (vastgoed). Deze hogere onttrekking heeft een incidenteel karakter. Het totale onderhoudsbudget in 2020 - verdeeld over meerdere beleidsprogramma's - bedraagt circa € 3.109.000. De werkelijke onderhoudskosten - verdeeld over meerdere beleidsprogramma's - in 2020 bedragen circa € 3.533.000.

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: via transformatie van (kantoor)gebouwen, bouw van extra woningen en 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:

- Voor het centrum een herijkt centumperspectief vastgesteld in de raad. Daarnaast is de subsidieaanvraag in het kader van de woningbouw impuls van € 8.500.000 is gehonoreerd en het Burgemeester Geukerspark is geopend. In totaal zijn 188 woningen in het Centrum + gebied opgeleverd.
- Er zijn er 135 woningen in aanbouw. Verder wordt aan veel plannen gewerkt, zoals Oranjekade (start bouw in 2021) en het Piet Blomplein.
- In de verschillende kwetsbare wijken zijn stappen gemaakt. In Binnenstad-Oost/ Leonardusbuurt, Helmond-West en 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 een start gemaakt met het opstellen van een wijkontwikkelingsplan voor Helmond-Noord.

3.9.2 Wat hebben we er voor gedaan?

Beleidsresultaat verbonden partijen

Niet van toepassing

Beleidsuitvoering gericht op beleidsresultaten

Centrum

- Op het voormalige Obragasterrein aan de noordzijde van het winkelgebied ronden we het Burgemeester Geukerspark (voormalig Havenpark) af.
- Aan de rand van dit nieuwe park ontwikkelen we appartementen aan de noordzijde en een horecapaviljoen aan de zuidzijde.
- De openbare ruimte in De Waart wordt opnieuw ingericht.
- In Suytkade starten we met de bouw van waterburcht 4, 5 en 6 en de appartementenblokken van een corporatie.
- De eerste pilots met betrekking tot bereikbaarheid en parkeren in het centrum worden uitgerold.
- Als vervolg op de visie bereikbaarheid en parkeren Centrum stellen we in 2020 het nieuwe parkeerbeleid voor het Centrum op.



Behaald, Op het voormalig Obragasterrein aan de noordzijde van het winkelgebied is het Burgemeester Geukerspark geopend. Aan de noordwestrand is een appartementencomplex ontwikkeld, welke inmiddels in aanbouw is worden genomen. Ook het horecapaviljoen wordt vanaf de eerste helft van 2021 gerealiseerd.



Vertraagd, Samen met de bewoners worden plannen gemaakt voor de herinrichting van de openbare ruimte van De Waart, welke in 2021 worden uitgevoerd.



Vertraagd, Op Suytkade heeft de bouw van blok 4,5 en 6 heeft vertraging opgelopen. Wel is er gestart met de realisatie van twee appartementenblokken met sociale woningbouw, en zijn de eerste woningen van stadsdeel noord opgeleverd



Uitgesteld. Als gevolg van corona zijn de pilots op het gebied van bereikbaarheid en het parkeren in het centrum opgeschort.



Behaald. Het parkeerbeleid is opgesteld. Besluitvorming vindt plaats in 2021.

Binnenstad-Oost/ Leonardusbuurt

- In de Weverspoort/ Heistraat worden in 2020 63 woningen opgeleverd. De nieuwbouw van 17 appartementen start op de hoek Heistraat/ Wolfstraat.
- Resterende snipperlocaties werken we in 2020 tot plannen uit.
- In de Leonardusbuurt is in 2020 de Cajuit verbouwd tot 13 appartementen.
- De corporaties besluiten per complex of renovatie of nieuwbouw plaatsvindt.
- Blijven we werken aan de groei van het maatschappelijke klimaat door voortzetting van het project "achter de voordeur gesprekken".



Behaald, In de Weverspoort zijn 63 woningen, grenzend aan de Heistraat, opgeleverd en is gestart met de bouw van 17 appartementen op de hoek van de Heistraat met de Wolfstraat. De plannen voor de resterende snipperlocaties zijn uitgewerkt waaronder de rand van het Weverspark.



Behaald, In de Leonardusbuurt heeft besluitvorming plaatsgevonden ten faveure van renovatie in plaats van sloop/nieuwbouw.



Vertraagd, De plannen voor de Cajuit zijn uitgewerkt en er wordt in 2021 iets later dan gepland gestart met de verbouwing tot 11 appartementen.



Behaald, We hebben de gesprekken "achter de voordeur", aan de coronacrisis aangepast, op signaal voortgezet.

Helmond-West

- Op het terrein van houthandel Raaymakers, aan het Goorlooppark, starten we met de bouw van 110 woningen.
- In 2020 start de nieuwbouw van 'Hulschbos', de herontwikkeling van 'de Boemerang' en de bouwlocatie bij de voormalige Itterestraat.
- De openbare ruimte wordt verder heringericht, waaronder afronding van het plein bij 't Patronaat en het restant van de 2^e Haagstraat.
- We starten met de 2^e tranche "achter de voordeur gesprekken", met als doel het maatschappelijke klimaat te verbeteren.



Behaald, Op het terrein van houthandel Raaymakers zijn aan het einde van het jaar de eerste woningen opgeleverd. Een start van de oplevering van de overige woningen is gemaakt en zal begin 2021 plaatsvinden.



Behaald, De plannen voor de nieuwbouw van Hulschbos en de herontwikkeling van de voormalige Itterestraat zijn uitgewerkt.



Vertraagd, De nieuwbouw bij de Boemerang (9 appartementen) is daarbij iets vertraagd.



Behaald, De herinrichting van de openbare ruimte bij 't Patronaat en het restant van de 2e Haagstraat is afgerond.



Behaald, De 2e tranche "achter de voordeur gesprekken" is gestart en enigszins aan de coronacrisis aangepast.

Annawijk

- 21 nieuwe woningen worden opgeleverd aan de Postelstraat en Hoogeindseweg.
- De openbare ruimte in Overspoor wordt opnieuw ingericht.
- Tientallen woningen in diverse straten worden verduurzaamd en energiezuinig gerenoveerd.
- In 2020 wordt het project "achter de voordeur gesprekken" voortgezet, zo werken we aan een groei van het maatschappelijke klimaat.



Behaald, De 21 woningen aan de Postelstraat en Hoogeindsestraat zijn gereed.



Behaald, De openbare ruimte in Overspoor is opnieuw ingericht.



Behaald, 81 woningen in de Annawijk zijn verduurzaamd en energiezuinig gerenoveerd



Behaald, Het project "achter de voordeur" is vanwege het coronavirus aangepast en voortgezet.

Helmond-Oost en Helmond-Noord

- Nadat einde 2019 het Wijkontwikkelingsprogramma voor Helmond-Oost is vastgesteld, starten we in 2020 met de uitvoering van de fysieke en maatschappelijke ingrepen.
- In 2020 stellen we voor de wijk Helmond-Noord, in samenwerking met onze professionele partners en belanghebbenden, een wijkontwikkelingsplan op. Na afronding bieden we dit aan de raad aan, ter vaststelling.



Behaald, In begin van het jaar is het Wijkontwikkelingsprogramma in uw raad vastgesteld. Daarnaast is gestart met de voorbereiding van de uitvoering van de fysieke en maatschappelijke ingrepen.



Behaald, Het opstellen van het wijkontwikkelingsplan voor Helmond-Noord is in 2020 gestart. Oplevering is voorzien in 2021.

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 2020 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	671	-536	127	624	-497	38	V
805 Stadsvernieuwing visie en strategie		118	-118		118	-118		
810 Stadsvernieuwing wijk en buurtbeheer		683	-683		589	-589	94	V
815 Stadsvernieuwing algemeen		1.157	-1.157	2	1.108	-1.106	50	V
Totaal saldo baten en lasten	135	2.629	-2.493	128	2.439	-2.310	183	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
310 Centrum				17		17	17	V
815 Stadsvernieuwing algemeen	902	500	402	627	500	127	-276	N
Totaal mutaties reserves	902	500	402	644	500	144	-258	N

Saldo programma	1.038	3.129	-2.091	772	2.939	-2.167	-76	N
------------------------	--------------	--------------	---------------	------------	--------------	---------------	------------	----------

Toelichting op hoofdproduct

Toelichting op afwijking hoofdproduct 810 Stadsvernieuwing wijk en buurtbeheer

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 94.000. Het saldo wordt met name veroorzaakt door lagere lasten van € 94.000. Dit voordeel is incidenteel.

Er is jaarlijks een flexibel budget beschikbaar om initiatieven te ondersteunen en als cofinanciering vanuit de gemeente mee te werken aan kleinere en grotere projecten op wijkniveau.

Door corona is er in 2020 is er hiervoor € 47.000 minder uitgegeven vanwege gebrek aan initiatieven. Daarnaast is er budget voor acht buurtbeheerders. De achtste buurtbeheerder is pas begin 2021 gestart waardoor € 47.000 minder is uitgegeven.

Toelichting afwijking verrekening met de reserves hoofdproduct 815 Stadsvernieuwing algemeen

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 276.000. Het saldo wordt veroorzaakt door lagere onttrekking van € 276.000 van de reserve Leefbaarheidsmaatregelen. Deze lagere onttrekking heeft een incidenteel karakter. Vanuit de reserve Leefbaarheidsmaatregelen zijn onttrekkingen geraamd voor Helmond West, de Leonardusbuurt en plan- en communicatiekosten rondom de binnenstad. Het budget is bedoeld voor allerlei initiatieven ter versterking van deze wijken, zoals het T+Lab in de

Leonardusbuurt. De daadwerkelijk gemaakte kosten hiervoor, respectievelijk € 34.000, € 59.000 en € 18.000 zijn aan de reserve onttrokken. Het restant blijft beschikbaar voor projecten in de komende jaren.

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:

- De nodige technische aanpassingen in de openbare ruimte aangebracht om de onbemande shuttlebus tussen Station Brandevoort en Automotive Campus mogelijk te maken. Sinds 23 december rijdt een onbemande shuttlebus vanuit het Europees project FABULOS.
- De fietsbrug bij de Vlisco gerealiseerd als onderdeel van de snelfietsroute Helmond-Eindhoven.
- 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 Talking Traffic.
- Een Intelligente Snelheid Aanpassing (ISA) test uitgevoerd als onderdeel van het ReVeal project.
- Studie naar de verkeersstructuur in Helmond uitgevoerd.
- Deelgenomen aan drie Europese mobiliteitsprojecten in het kader van het eerste operationele jaar van EIT Urban Mobility..

3.10.2 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;

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 interim 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.

Beleidsuitvoering gericht op beleidsresultaten

N279

In 2020 wordt het provinciaal inpassingsplan voor de verbetering van de N279 definitief. We sluiten 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, naast deze weg.



Vertraagd. De overeenkomst heeft vertraging opgelopen. Het Provinciaal Inpassingsplan N279 is weliswaar vastgesteld maar de bezwaarprocedure loopt nog; verwacht wordt dat de Raad van State medio 2021 uitspraak doet. De te sluiten overeenkomst tussen Provincie en gemeente loopt hier parallel aan.

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. Daarom leveren we in 2020 een studie op naar de lokale verkeersstructuur die een antwoord moet geven op de geconstateerde knelpunten.



Behaald. De studie is uitgevoerd. Uw Raad heeft in juli besloten dat niets doen geen optie is en kennisgenomen van twee 'extreme, onderscheidende' oplossingen voor 2040. De Raad heeft opdracht gegeven voor het onderzoeken van de zogenaamde Rochaderoute. De keuze van een robuuste oplossing wordt betrokken bij de Omgevingsvisie en bij het vervolg op de – in 2020 uitgevoerde- regionale MIRT studie Verstedelijking en Bereikbaarheid Brainport Regio Eindhoven.

Beleidsnota Parkeren

In vervolg op de vaststelling van de Visie op de bereikbaarheid en parkeren Centrum wordt een nieuw parkeerbeleid opgesteld. Hierin worden de ambities van het (herijkte) Centrum perspectief en de Visie op bereikbaarheid en parkeren Centrum vertaald naar nieuw beleid op de verschillende deelopgaven voor het parkeren. Met behulp van een externe partij wordt een beleidsnotitie parkeren opgesteld en naar verwachting in december aan de raad voorgelegd.



Vertraagd. Bij dit onderwerp is participatie van belang. Vanwege corona is het opstellen van de beleidsnota vertraagd. De beleidsnota wordt in 2021 afgerond.

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 zoals flexbussen en nieuwe mobiliteitsdiensten kunnen hier onderdeel van uitmaken. Om hier een samenhangend en kansrijk concept van te maken stellen we in 2020 een visie op voor nieuwe concepten en het openbaar vervoerssysteem in de stad.



Vertraagd. Zoals aangegeven in de tweede bestuursrapportage van 2020 heeft de OV-visie vertraging opgelopen. In 2020 zijn we betrokken geweest bij ontwikkelingen zoals het MIRT-onderzoek Bereikbaarheid Brainportregio Eindhoven, het onderzoek naar de Brainportlijn, de ontwikkeling van innovatieve vervoerconcepten en deelmobiliteit. Maar ook het coronavirus leidt ertoe dat er mogelijk anders tegen openbaar vervoer wordt aangekeken. De toekomstige rol van het openbaar vervoer in Helmond wordt sterk bepaald door voornoemde ontwikkelingen. We verwachten in 2021 de visie aan te bieden.

Beleidsnota verkeersveiligheid

We stellen in 2020 nieuw verkeersveiligheidsbeleid op – ter vervanging van de beleidsnota 2005. Landelijk en binnen Helmond stijgt het aantal verkeersongevallen. Verkeersveiligheid is een belangrijk onderdeel van leefbaarheid in de stad. Met name onder kwetsbare deelnemers, zoals fietsers, e-bike 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 staat.



Vertraagd. Zoals in de tweede bestuursrapportage van 2020 aangegeven is het opstellen van de nieuwe visie vertraagd. In 2020 is meegewerkt aan de nieuwe landelijke werkwijze van “data gestuurde verkeersveiligheid” voor de regio. Dit vormt de basis voor het op te stellen regionale en stedelijke verkeersveiligheidsbeleid.

Uitvoering Fietsagenda Helmond

- Fietspad tussen Kanaaldijk N.W. en Verlengde Stationsstraat, inclusief een nieuwe fietsbrug over de Zuid-Willemvaart.
- Onderzoek naar een nieuwe fietsroute Gemert-Helmond.
- Onderzoek naar verbetering fietsroute Helmond-Geldrop-Eindhoven langs het Eindhovens kanaal en via de Goorsebaan.
- Verbetering van de doorstroming op kruispunten op bestaande fietsroutes.
- Stimuleren van de fiets en gedragsverandering, door voorlichting, educatie en campagnes.



Behaald. In 2020 zijn de fietsbrug, fietspaden en verkeerslichten ter hoogte van het Vlisco terrein opengesteld. Verkenningen naar de fietspaden richting Geldrop, Gemert en Deurne lopen. Verbetering van de doorstroming op kruispunten op bestaande fietsroutes zijn voorbereid. De campagnes zijn uitgevoerd maar minder intensief dan bedoeld in verband met corona.

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 2020 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		1	-1					
250 Verkeer en vervoer beleid	1.589	4.433	-2.844	2.959	4.891	-1.932	912	V
Totaal saldo baten en lasten	1.589	4.434	-2.845	2.959	4.892	-1.933	912	

(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
090 Regionale aangelegenheden brabantstad	58		58	58		58		
250 Verkeer en vervoer beleid	746	30	716	419	30	389	-327	N
Totaal mutaties reserves	803	30	773	476	30	446	-327	

Saldo programma	2.392	4.464	-2.072	3.435	4.922	-1.486	585	V
------------------------	--------------	--------------	---------------	--------------	--------------	---------------	------------	----------

Toelichting op hoofdproduct

Toelichting op afwijking hoofdproduct 250 Verkeer en vervoer beleid

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 912.000. Het saldo wordt voor € 285.000 verklaard door vertraging in de uitvoering van verkeersmaatregelen vanwege Corona en bezwaren van omwonenden. Daar staat tegenover dat er geen onttrekking aan de Reserve Mobiliteit (die als dekking dient) is gedaan.

Het saldo wordt voor € 58.000 verklaard door lagere kosten op verkeersdata en verkeersvoorzieningen. Deze lagere kosten zijn deels structureel. In 2021 is de begroting hierop met € 40.000 verlaagd.

Verder zijn de kosten voor Bravoflex lager uitgevallen: Vanwege corona en het stopzetten van Bravoflex is Bravoflex in 2020 niet verder gepromoot en waren er veel minder passagiers.

Ook is er een voordeel op personele kosten ontstaan van € 200.000. Deze lasten zijn verantwoord in programma 14 en hebben per saldo geen gevolgen voor het jaarrekeningresultaat.

Daarnaast is in 2020 een aantal Smart en Green Mobility projecten opgestart. Dit betreft zowel Europese projecten als projecten in het kader van de regionale Bereikbaarheidsagenda. Afronding van deze projecten vindt plaats in 2021. Dit heeft geleid tot minder uitgaven van € 1.355.000, dat eveneens leidt tot een lagere baten aan subsidiebijdragen van € 1.114.000. Per saldo bedraagt het voordeel € 241.000.

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

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 327.000. Dit saldo wordt verklaard door een lagere onttrekking aan de reserve mobiliteit van € 285.000 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 de thema's rondom duurzaamheid, verhogen van biodiversiteit, klimaatadaptatie en circulariteit (hergebruik van grondstoffen in de fysieke ruimte) steeds nadrukkelijker de aandacht geven;
- 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.
- De in 2019 ingezette werkwijze van ecologisch maaibeheer in 2020 verder uitgebouwd. Het versterken van bloemrijke bermen is een must om de teruggang van de biodiversiteit een halt toe te roepen. Het bevorderen van de plaatselijke biodiversiteit helpt bijvoorbeeld mee om de overlast door eikenprocessierupsen te beperken. Bij herinrichtingen kiezen we waar mogelijk voor beplanting die bij-vriendelijk is.
- Voor de bestrijding van de Japanse Duizendknoop we diverse methoden geprobeerd. Deze evalueren we jaarlijks en bepalen met welke methodes we verder gaan. We hebben in beeld waar de Japanse Duizendknoop in Helmond voorkomt en bestrijden al deze locaties actief.
- Op beleidsmatig niveau in 2020 het Streefbeeld Landelijke Gebied MRE vastgesteld;
- Per asset (fysieke element in de openbare ruimte zoals wegen, verkeerslichten, bomen, etc) in beeld gebracht welk kwaliteitsniveau nodig is om de openbare ruimte van Helmond "Schoon, Veilig en Heel" te houden;
- De beheer- en onderhoudsmaatregelen uitgevoerd zoals in paragraaf 5.3 onderhoud kapitaalgoederen is vermeld.
- De uitnodiging ontvangen van CROW om in 2021 het Nationaal Congres Beheer Openbare Ruimte (NCBOR) te organiseren.

3.11.2 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;

Metropoolregio Eindhoven

In 2020 heeft de Metropoolregio Eindhoven geen extra taken uitgevoerd voor de gemeente Helmond dan haar reguliere werkzaamheden.

Beleidsuitvoering gericht op beleidsresultaten

Realisatie natuur- en onderhoudsvriendelijk groen

We starten met de realisatie projecten in het kader van natuur- en onderhoudsvriendelijk groen, waaronder Park Ashorst (gedeelte grenzend aan Brandevoort) en 't Peppellaantje. Helmond vindt het belangrijk om de biodiversiteit in en om de stad te verhogen. Daarvoor zijn een aantal locaties gevonden in het stedelijk gebied. Het is de wens deze locaties met stedelijke groenvoorzieningen om te vormen naar meer natuurlijker groen. De twee genoemde locaties worden eind 2019 aanbesteedt en het eerste kwartaal van 2020 uitgevoerd. Concreet betekent dit het vervangen van planten door ander soorten (inheems) die beter passen in het gebied en die voor meer biodiversiteit gaan zorgen. Het aantrekken van insecten en vogels. Waar mogelijk worden grasterreinen welke nu intensief worden onderhouden en waar ook weinig biodiversiteit aanwezig is omgevormd naar gras/kruiden/bloemen terreinen die extensief onderhouden kunnen worden. Dit is tevens goed voor de biodiversiteit en ook het beeld van de parken wordt veel aantrekkelijker, passender bij de omgeving.



Behaald. Beide projecten zijn in 2020 gerealiseerd.

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 om de ontwikkelvisie verder uit te werken. Besluitvorming over de nazorg en sluiting is voorzien in de loop van 2020.



Deels behaald. In regionaal verband (MRE) werken we verder samen 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.

Visie Landelijk Gebied

In MRE verband wordt een regionaal Streefbeeld opgesteld voor de transitie van het landelijk gebied. Dit zal begin 2020 worden vastgesteld. Voor Helmond is met name de verbinding tussen het landelijk en stedelijk gebied hierin van belang. De mogelijkheden om deze verbinding te versterken, bijvoorbeeld door een aanvulling op het B5 bod, worden in 2020 verder onderzocht. Dit sluit ook aan bij het BrabantStad initiatief "Het Volgend Landschap van BrabantStad".



Behaald, In 2020 is het Streefbeeld Landelijk Gebied MRE vastgesteld.

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 2020 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	284	5.124	-4.840	1.061	5.056	-3.995	844	V
225 Wegen - reiniging	148	2.619	-2.471	205	3.027	-2.822	-351	N
230 Parkeervoorzieningen	2.961	2.181	780	2.606	2.233	373	-407	N
260 Verkeer en vervoer uitvoering	26	792	-767		778	-778	-12	N
270 Binnenhavens en waterwegen	47	792	-745	32	767	-735	10	V
580 Groenvoorzieningen & natuur excl.recrea.	91	4.934	-4.843	255	5.558	-5.302	-459	N
595 Groenvoorzieningen & natuur , fonteinen		95	-95		63	-63	32	V
722 Begraafplaatsen		6	-6		1	-1	6	V
Totaal saldo baten en lasten	3.556	16.543	-12.987	4.160	17.482	-13.323	-336	N

(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	83	50	33	19	50	-31	-64	N
225 Wegen - reiniging	91		91	91		91		
580 Groenvoorzieningen & natuur excl.recreatie	346		346	196		196	-150	N
Totaal mutaties reserves	521	50	471	306	50	256	-214	N

Saldo programma	4.076	16.593	-12.516	4.466	17.532	-13.066	-550	N
------------------------	--------------	---------------	----------------	--------------	---------------	----------------	-------------	----------

Toelichting op hoofdproduct

Toelichting op afwijking hoofdproduct HP 210 Wegen

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 844.000. Dit saldo heeft een incidenteel karakter en wordt veroorzaakt door lagere lasten van € 67.000 en door hogere baten van € 777.000. De hogere baten worden met name veroorzaakt door de ontvangen degeneratievergoedingen ter grootte van € 789.000.

De kosten voor klein onderhoud verhardingen en de aanleg van uitwegen laten een nadelig saldo zien van € 446.000. Daar tegenover staan lagere kosten voor herstraten ad € 64.000 en onderhoud van het centrumgebied ad € 113.000. Vanwege de milde winter is er een voordeel van € 247.000 op gladheidsbestrijding en door lagere energiekosten en minder onderhoudskosten is er een voordeel van € 89.000 op openbare verlichting.

Toelichting op afwijking hoofdproduct 225 Wegen Reiniging

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 351.000. Dit saldo heeft een incidenteel karakter en wordt veroorzaakt door hogere lasten van € 408.000 en door hogere baten van € 57.000.

De hogere lasten worden met name veroorzaakt bij de reiniging van wegen door verhoogde inzet van machines en duurdere inhuur van personeel voor in totaal circa € 183.000 om de afgesproken kwaliteit te bereiken. Daarnaast zijn er hogere lasten als gevolg van onkruidbeheersing van circa € 242.000 ontstaan door extra en aangepaste inzet van machines en personeel van Blink en derden. Om de vereiste kwaliteit te bereiken is extern personeel ingehuurd vanwege ziekteverzuim en minder beschikbare uren bij Senzer. Als gevolg van externe inhuur zijn meer indirecte kosten ontstaan bij Blink die per jaareinde aan de gemeente worden doorbelast.

De extra incidentele baten vanuit Nedvang (zwerfafvalvergoeding) verklaren in belangrijke mate de hogere baten.

Toelichting afwijking hoofdproduct 230 Parkeren

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 407.000. Het saldo wordt enerzijds veroorzaakt door lagere baten van € 355.000. Deze lagere baten worden onder andere veroorzaakt door de uitbraak van het coronavirus. Hierdoor moesten horecazaken op slot, hielden veel winkels hun deuren maandenlang dicht en was thuiswerken de regel. Het gevolg: uitgestorven parkeergarages en lege parkeerterreinen. Bij de tweede bestuursrapportage van 2020 is de raming van de baten al met € 539.000 naar beneden bijgesteld. De impact van de coronacrisis op het betaald parkeren in Helmond is echter nog groter dan bij de tweede bestuursrapportage van 2020 is aangenomen. De opbrengsten vallen nog eens € 250.000 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 Keyserinnedael). 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 heeft (mogelijk) structureel karakter.

Toelichting op afwijking hoofdproduct HP 580 Groenvoorzieningen & natuur excl. recrea.

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 459.000. Dit saldo heeft een incidenteel karakter en wordt veroorzaakt door hogere lasten van € 624.000 en door hogere baten van € 165.000. De hogere baten worden met name veroorzaakt door niet geraamde ontvangen degeneratievergoedingen € 161.000. Het nadelige saldo wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere kosten voor onderhoud € 110.000, stormschade € 49.000, het bestrijden van de invasieve soorten € 90.000, watergeven van bomen € 55.000 en hogere inschrijfprijzen € 135.000. Daarnaast vielen ook de kosten voor inboet en vervanging € 179.000 hoger uit. De warme zomer en de droogte het gehele jaar hebben ervoor gezorgd dat we meer kosten hebben moeten maken voor het watergeven van bomen en inboet van beplanting. Deze extra werkzaamheden vonden met name plaats in het 4e kwartaal. Ook de bestrijding van de invasieve soorten is intensiever geweest dan verwacht. Voor een belangrijk deel heeft dit te maken dat inwoners gehoor gegeven hebben aan de oproep om locaties waar exoten voorkomen door te geven. Al deze locaties moeten bestreden worden. Daarnaast maakt het lang aanhoudende weer dat de bestrijding intensiever was en dat deze doorliep tot ver in het 4e kwartaal.

3.12 Programma 12: Milieu

3.12.1 Wat hebben we bereikt?

Ambities:

- In het streven naar duurzaamheid, voor huidige en toekomstige generaties, wil Helmond vooroplopen en daarmee op een aantal vlakken een voorbeeldgemeente zijn.
- 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 Helmond dat in 2035-2045 klimaatneutraal is.
- 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:

- Een aantal grote projecten vormgegeven. Smart Synergie Helmond is een voorbeeld waarin we verschillende projecten vanuit Energietransitie bundelen. Het plan van aanpak voor ons eigen vastgoed is inmiddels uitgewerkt en wordt langjarig uitgevoerd.
- In regionaal verband hebben we de concept RES aangeboden aan het Rijk. 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 en het verkrijgen van draagvlak voor gedrag en maatregelen, en het komen tot testomgevingen voor innovatieve concepten voor de opwekking van duurzame energie.
- Lokaal de eerste stappen gezet inzake de transitievisie warmte. Ook is de visie zonnevelden en zonnedaken vastgesteld. We hebben niet enkel oog voor de technische facetten van de energietransitie maar we leggen de link met wijkontwikkeling, tweedeling (Energiearmoede) en klimaatadaptatie. Daarbij heeft communicatie naar inwoners en alle stakeholders ook onze aandacht. Alles staat of valt met het besef van nut en noodzaak van benodigde transitie.
- Een positief resultaat behaald over de in 2019 ingediende zienswijze tegen het opnemen van het indicatieve buisleidingentracé in de Nationale Omgevingsvisie (NOVI). Het indicatieve tracé door Helmond is uit de NOVI verwijderd.
- De samenwerking voortgezet met Peelgemeenten, Waterschap Aa en Maas en Brabant Water op het gebied van doelmatig waterbeheer en klimaatadaptatie.
- Gezamenlijk met marktpartijen een uitstroomband ontwikkeld waarvoor we in 2020 voor de RioNed innovatieprijs genomineerd zijn. Hiermee zijn we tweede geworden.

3.12.2 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(en);

Omgevingsdienst Zuidoost Brabant

De wettelijke milieutaken zoals vergunningverlening, toezicht en handhaving zijn conform werkprogramma uitgevoerd.

De pandemie van het coronavirus heeft er wel voor gezorgd dat er minder fysieke milieu-inspecties zijn uitgevoerd door de ODZOB.

Reiniging Blink

De Gemeenschappelijke Regeling Blink heeft zelf geen beleidsresultaten; de gemeenten hebben deze afzonderlijk bepaald en vastgelegd. Voor de gemeente Helmond draagt Blink bij aan onze

doelstellingen met betrekking tot vermindering van het aantal kilogram afval per inwoner en het verhogen van het afvalscheidingspercentage.

Beleidsuitvoering gericht op beleidsresultaten

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.



Behaald. Samen met onze partners hebben we de vanuit de nota verduurzaming bedrijventerreinen een aantal grote projecten vormgegeven. Smart Synergie Helmond is hiervan een voorbeeld. Hiervoor hebben we tevens subsidie ontvangen vanuit OPZUID. Middels dit project bundelen we verschillende projecten vanuit Energietransitie en de eerste stappen op het gebied van circulaire economie. Tevens is de verbinding gezocht met de transitie van de bedrijventerreinen op het thema klimaatadaptatie. Het plan van aanpak voor ons eigen vastgoed is inmiddels uitgewerkt en wordt langjarig uitgevoerd. Het Huis van de Stad heeft hierin natuurlijk ook aandacht.

Plan van aanpak luchtkwaliteit

In 2019 stelt het Rijk een luchtverbeteringsplan op met maatregelen om de luchtkwaliteit snel te verbeteren. Hiermee moet de uitstoot van stikstofdioxide en fijnstof in de lucht worden teruggedrongen. Helmond streeft de WHO-norm na. Om deze doelstelling te bereiken zal een plan van aanpak worden opgesteld. Ook de komst van de Omgevingswet vraagt om meer rekening te houden met het gezondheidsaspect van onze bewoners. Door milieuaspecten te monitoren wordt deze kwaliteit meer inzichtelijk gemaakt. Vooruitlopend op het op te stellen plan van aanpak luchtkwaliteit wordt aangehaakt aan het regionaal luchtmeetnetwerk waarbij in Zuidoost-Brabant ca. 50 luchtkwaliteitssensoren, waarvan vier in Helmond, zullen worden geplaatst.



Deels behaald. Met de instemming van het landelijke Schone Lucht Akkoord (SLA) is akkoord gegaan met de doelstelling om in 2030 te voldoen aan de Wereld gezondheidsnormen (WHO) voor (zeer) fijnstof. Hiervoor is een plan van aanpak Luchtkwaliteit opgesteld. De aanpak richt zich op de doelgroepen mobiliteit, industrie en landbouw, maatregelen voor huishoudens, voorlichting en het meten van de luchtkwaliteit. Deze aanpak heeft ook raakvlakken met ander beleid, zoals het klimaat- en stikstofbeleid. De komende vijf jaren zal de luchtkwaliteit worden gemonitord. De levering van luchtkwaliteitssensoren is vertraagd waardoor geen metingen van de luchtkwaliteit zijn uitgevoerd.

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. Hierover vindt in 2020 besluitvorming plaats.



Behaald. De raad heeft zich in september 2020 uitgesproken over de beleidskeuzes die zijn opgenomen in de Kadernota Afval deel 2. Belangrijkste onderdeel hierbij is de gefaseerde invoering van diftar om een beter scheidingsgedrag en het hergebruik van grondstoffen te stimuleren. In de Programmabegroting 2021 (incl. Tarievenbesluit) zijn de consequenties hiervan financieel verwerkt.

Voorafgegaan door een container-omruilactie eind 2020 is een en ander voor de laagbouwwooningen per 1 januari 2021 geëffectueerd. Voor de hoogbouwwooningen wordt dit in 2021 (in combinatie met de invoering van GFT-inzameling) locatie-gewijs doorgevoerd, zodat begin 2022 ook daar diftar een feit is.

Ontwikkelingen Afval

In 2020 is aandacht uitgegaan naar de voorbereiding, besluitvorming en uitrol van de maatregelen in de Kadernota Afval deel 2. Maar de coronacrisis heeft ook invloed gehad op het afvaldomein.

Na een tijdelijke sluiting van de milieustraat als gevolg van de grote toeloop, is deze weer onder de nieuwe richtlijnen heropend. Om bezoek in goede banen te leiden en service aan de inwoners te verhogen is sindsdien een afsprakensysteem operationeel. Terwijl er bij andere gemeentes forse stijgingen te zien waren van de hoeveelheid op de milieustraten geboden afval, zagen we in Helmond juist een daling. Dit wordt verklaard door de strenge toegangscontroles sinds november 2019, waardoor uitsluitend huishoudens van Helmond nog terecht kunnen.

Bij de huis-aan-huisinzameling zagen we een toename van de hoeveelheden aangeboden afval (rest, GFT, PMD) als gevolg van onder andere het thuiswerken. Extra inzamel- en verwerkingskosten zijn hier het gevolg van geweest.

Plan van aanpak klimaatadaptatie

In 2019 zijn de Peelgemeenten gestart met de klimaatstresstesten. Deze worden opgevolgd met risicodialogen en in 2020 zal Helmond een plan van aanpak voor klimaatadaptatie opstellen, hoe te komen tot de juiste strategie voor de korte en lange termijn richting een klimaatadaptief Helmond in 2050. De stresstesten en dialogen worden hiervoor als basis gebruikt. In 2020 wordt begonnen met het opstellen van warmteplannen voor de wijken.



Vertraagd. In 2020 zijn als opvolging van de klimaatstresstesten, de klimaatdialogen gevoerd met bewoners, bedrijven, gezondheidspartners en de gemeenteraad, vanwege corona met enige vertraging. Op basis daarvan is de concept Uitvoeringsagenda Klimaatbestendig Helmond opgesteld. Deze wordt in april 2021 vastgesteld door de raad.

Metropoolregio Eindhoven – Energietransitie

Onderdeel van het Klimaatakkoord is dat elke regio in Nederland een Regionale Energiestrategie (RES) opstelt. In 2020 zal de RES worden vastgesteld door alle gemeenteraden in de regio en worden aangeboden aan het Rijk. 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 in de productie van (grootschalige) duurzame energie, de versnelling van de verduurzaming van de gebouwde omgeving zoals woningen, utiliteitsbouw en bedrijfspanden, en het verkrijgen van draagvlak voor gedrag en maatregelen, en het komen tot testomgevingen voor innovatieve concepten voor de opwekking van duurzame energie.



Behaald. In 2020 hebben we de concept RES vastgesteld en aangeboden aan het Rijk. 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 in de productie van (grootschalige) duurzame energie, de versnelling van de verduurzaming van de gebouwde omgeving. Daarnaast zet zij zich in voor het verkrijgen van draagvlak voor gedrag en maatregelen, en het komen tot testomgevingen voor innovatieve concepten voor de opwekking van duurzame energie gestart. Tevens is uitwerking gegeven aan de RES 1.0.

Energietransitie Lokaal

We hebben de eerste stappen gezet inzake de transitievisie warmte. Ook is de visie zonnevelden en zonnedaken vastgesteld. Deze beide documenten geven richting aan de opgave die wij als gemeente hebben om in uiterlijk 2045 klimaatneutraal te zijn. Tevens legt dit de basis waarop wij onze opgave inzake klimaatadaptatie kunnen gaan uitvoeren. Hierbij hebben we oog voor de technische facetten van deze transitie maar leggen we daarnaast de link met wijkontwikkeling (WOP 2.0), tweedeling (Energiearmoede) en klimaatadaptatie. Daarbij heeft communicatie naar onze inwoners en alle stakeholders onze volle aandacht.

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 2020 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	10.834	8.487	2.347	10.996	8.568	2.428	81	V
750 Ontsmettingen en ov.reinigingen		295	-295	1	298	-297	-2	N
755 Reinigingen graffiti	129	191	-62	25	167	-142	-80	N
760 Rioleringen	9.255	6.697	2.558	9.382	7.041	2.340	-217	N
780 Milieubeheer	1.018	4.602	-3.584	345	3.131	-2.786	798	V
Totaal saldo baten en lasten	21.236	20.272	964	20.749	19.205	1.544	581	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	694		694	710		710	16	V
760 Rioleringen	1		1	9		9	8	V
780 Milieubeheer	744	516	228	608	516	92	-135	N
Totaal mutaties reserves	1.438	516	922	1.327	516	811	-112	N

Saldo programma	22.674	20.788	1.886	22.076	19.721	2.355	469	V
------------------------	---------------	---------------	--------------	---------------	---------------	--------------	------------	----------

Toelichting op hoofdproduct

HP 730 Huishoudelijke afvalstoffen

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 81.000. Dit saldo heeft een incidenteel karakter en wordt veroorzaakt door hogere lasten van € 81.000 en door hogere baten van € 162.000.

Hoewel het uiteindelijke saldo slechts minimaal afwijkt van de begroting (inclusief extra coronabudget van € 401.000) zijn hierbij wel nog de volgende afwijkingen te vermelden.

Het betreft:

- Lagere inkomsten ad € 140.000 voor oud papier als gevolg van de internationale marktwerking.
- Lagere inkomsten ingezameld textiel als gevolg van marktontwikkelingen (ca. € 37.000)
- Daar staan hogere opbrengsten voor PMD tegenover ad € 190.000.
- Door de aangescherpte poortcontrole (sinds eind 2019) op de milieustraat zagen we in 2020 met name een daling van het tonnage van het grof huishoudelijk afval; per saldo (er zijn ook meer andere stromen aangeboden) leidt dit tot een voordeel op de verwerkingskosten van € 120.000.
- Daarnaast hebben meer bezoekers van de milieustraat gebruik gemaakt dan geraamd, waardoor er een voordeel op de baten (poorttarieven) van € 113.000 is ontstaan.

Hogere lasten door extra kosten die verband houden met de uitwerking en invoering van het nieuwe afvalbeleid per 1 januari jl. Het betreft personeel- en adviseringskosten (€ 103.000) en de externe kosten voor de containerruilactie, deels uitgevoerd eind 2020 (€ 45.000).

HP 755 Reinigingen graffiti

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 80.000. Dit saldo heeft een incidenteel karakter en wordt veroorzaakt door lagere lasten van 24.000 en door lagere baten van € 104.000. De lagere lasten worden veroorzaakt door minder schoonmaakkosten. De lagere baten worden veroorzaakt doordat we niet in alle gevallen de kosten van het verwijderen van graffiti in rekening hebben kunnen brengen.

HP 760 Rioleringen

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 217.000. Dit saldo heeft een incidenteel karakter en wordt veroorzaakt door hogere lasten van € 344.000 en door hogere baten van € 127.000. De hogere lasten zijn ontstaan door een hogere dan geraamde toevoeging aan de voorziening riolering ad € 871.000. Dit wordt veroorzaakt door minder uitgaven op het onderzoeksprogramma van € 158.000 en op het maatregelenprogramma van € 109.000. Daarnaast is er een voordeel van € 180.000 op de kwijtscheldingen en zijn de kosten voor overhead € 116.000 lager dan begroot.

Hogere baten wordt met name veroorzaakt door een niet geraamde uitkering inzake schade herstel riool Gerstdijk van € 100.000. De overige € 27.000 meer baten is te verklaren door meer ontvangen dan geraamd binnen rioolheffing.

Toelichting op afwijking hoofdproduct 780 Milieubeheer

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 798.000. Het saldo wordt veroorzaakt door lagere lasten van € 1.471.000 en door lagere baten van € 673.000.

Deze lagere lasten hebben een incidenteel karakter en worden veroorzaakt door een teruggave van de ODZOB over onze bijdrage over 2020 ad € 55.000. Daarnaast was er budget van € 67.000 beschikbaar vanuit de reserve ODZOB voor inhuur, maar is het vanwege corona is het niet mogelijk geweest om werkzaamheden over te dragen en daarom heeft er geen inhuur plaatsgevonden.

In het uitvoeringsprogramma bodem zijn minder kosten gemaakt dan vooraf voorzien (circa € 600.000), maar dit leidt ook tot een evenredig lagere dekking vanuit de middelen voor bodemsanering waardoor er per saldo geen resultaat is.

Van de geraamde duurzaamheidsmiddelen voor 2020 is een bedrag van € 734.000 niet uitgegeven. Zoals in de 2e Berap reeds aangegeven hebben diverse projecten in het kader van duurzaamheid, energietransitie en klimaatadaptatie vertraging opgelopen. Deze hebben in 2020 tot minder uitgaven geleid dan geraamd. In 2020 is gewerkt aan het opstellen van de Uitvoeringsagenda 2021-2025 Klimaatbestendig Helmond en aan de verdere ontwikkeling van de transitievisie warmte en regionale energie strategie. Uitvoering daarvan zal in 2021 leiden tot uitgaven.

Toelichting afwijking verrekening met de reserves hoofdproduct 780 Milieubeheer

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 135.000. Dit saldo wordt met name veroorzaakt door een lagere onttrekking aan de reserve ODZOB waar vanwege corona minder inhuurwerkzaamheden hebben plaatsgevonden.

Vanwege het achterblijven van uitgaven aan duurzaamheidsmaatregelen is € 42.500 minder onttrokken aan de reserve Versnellingsagenda.

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, onder meer genoemd in onze Strategische Agenda.
- Door sterker in te zetten op lobby & public affairs willen we de belangrijkste Helmondse dossiers beter over 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.
- De stedenband met Mechelen willen we continueren. Vanuit de Global Goals die vastgesteld zijn door de Verenigde Naties voelen we zowel verantwoordelijkheid voor inwoners in onze eigen stad als in andere landen, zoals voor de stad San Marcos in Nicaragua waarmee we al langer een bijzondere band onderhouden.
- Vanuit het oogpunt van 24-uurs VIP-dienstverlening (Vriendelijk, Innovatief & Persoonlijk) 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 waarvan de plannen in 2020 verder vorm moeten krijgen.

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 de 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 van dienstverlening, intensivering van de advisering aan gemeenten en om met zusterinstellingen samen te werken.
- Verdere voorbereidingen getroffen voor een integrale aanpak van adres- en identiteitsfraude.
- We hebben 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.

3.13.2 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(en);

Metropoolregio Eindhoven

Voor de inhoudelijke beleidsresultaten van de strategische samenwerking tussen de 21 gemeenten met externe partners rond de thema's mobiliteit, economie, transitie landelijk gebied en energietransitie wordt verwezen naar de betreffende programma's. Bij de MRE zijn taken ondergebracht rond archief (Regionaal Historisch Centrum Eindhoven), Landgoed Gulbergen (juridisch eigenaar namens de 21 gemeenten) en in relatie tot de Vereniging van contractanten

Afvalsturing Brabant. Hierover zijn besluiten genomen waarvoor wordt verwezen naar de betreffende programma's. De gemeente Helmond heeft in 2020 een zienswijze uitgebracht op de MRE begroting 2021 (inclusief de meerjarenfinanciering Brainport Development 2021- 2024). Het Algemeen Bestuur stelde op 1 juli 2020 de jaarrekening en het jaarverslag van 2019 vast en zal op 30 juni 2021 de jaarrekening en jaarverslag van 2020 behandelen.

Glasvezel Helmond B.V.

Door de B.V. is gestart met de uitrol van het glasvezelnetwerk.

Beleidsuitvoering gericht op beleidsresultaten

Beleidskader Global Goals

Voor de uitvoering van de Global Goals doen we onderzoek naar de Helmondse Fairtrade-ambities en -mogelijkheden. De verantwoordelijkheid voor de besteding van de beschikbare budgetten wordt verlegd van raad naar college, waarbij een duidelijk transparant beleidskader wordt vastgesteld.



Subsidiemiddelen Global Goals

De verantwoordelijkheid voor de besteding van de beschikbare jaarlijkse subsidie wordt verlegd van raad (commissie internationale betrekkingen) naar college, waarbij duidelijke en transparante regels worden opgesteld.

Behaald. Er is een Adviescommissie ingesteld die het college advies uitbrengt over het toekennen van subsidie. Dit gebeurt aan de hand van de vastgestelde nadere regels.

Onderzoek Helmondse Fairtrade-ambities en -mogelijkheden.

Voor de uitvoering van de Global Goals doen we onderzoek naar de Helmondse Fairtrade-ambities en -mogelijkheden. Onderzocht dient te worden of de gemeente Helmond het label FairTrade gemeente kan behalen.

Uitgesteld. Het onderzoek naar de Helmondse FairTrade ambities is uitgesteld naar 2021.

(huidige stavaza: Er is een inschatting gemaakt of behalen van het label FairTrade label voor de gemeente Helmond mogelijk is. Dat lijkt zo te zijn. De verkennende fase is daarmee afgerond. De volgende stap: aan de zes FairTrade criteria voldoen om het label vervolgens aan te vragen. Een van de criteria is een werkgroep starten bestaande uit betrokken Helmonders. Deze werkgroep is op dit moment druk bezig om te zorgen dat de overige criteria worden behaald en FairTrade binnen onze stad meer aandacht krijgt. Ambitie is om in 2021 als gemeente het label FairTrade te behalen.

Plan van aanpak duurzaamheidstoevoegingen eigen accommodaties, sport en onderwijs

Vanuit het gebudgetteerde duurzaamheidskrediet is er geïnvesteerd en gepland tot 2021, een en ander nauwlettend geïntegreerd met de lopende meerjaren onderhoudsplanningen. Zowel isolerende als energie genererende maatregelen zijn getroffen of staan klaar voor uitrol. Slimme energiemeters zijn geïnstalleerd en groene daken en gevels gerealiseerd of gepland.



Loopt volgens planning. Er is een quickscan voor duurzaamheidsmaatregelen uitgevoerd per pand en daarvan is een prioriteitenlijst gemaakt voor de panden. De uitwerking en uitvoering van de duurzaamheidsmaatregelen zijn begonnen. Een en ander wordt nauwlettend geïntegreerd met de lopende meerjaren onderhoudsplanningen. De werkzaamheden zullen uitgevoerd worden in 2020 en 2021.

Stadsmarketing

Als opdrachtgever zien we erop toe dat het door ons voor Stadsmarketing ingezette geld (via een subsidie aan Helmond Marketing) concreter en meer gericht wordt besteed. De lat gaat omhoog en dit moet resulteren in een sterkere positionering en profilering van onze stad, vooral op de thema's 'Slimme Mobiliteit/Automotive', 'Food' en de kracht van ons centrum.



Gedurende 2020 waren we nauw met Helmond Marketing in gesprek over de toekomst. In november heeft de raad ingestemd met nieuwe besluiten over de toekomst van stadsmarketing. Er is besloten dat betrokken partners toewerken naar een construct waarbij per 2023:

- Helmond Marketing zich enkel zal focussen op de toeristisch-recreatieve marketing + het koppelen van Helmond Marketing, de VVV en de activiteiten rondom Peelmarketing;*
- De gemeente zich gaat richten op de speerpuntenmarketing en daarmee het uitdragen van het verhaal van de stad, met nadrukkelijk aandacht voor de thema's Automotive, Food Tech en Smart Cities;*
- Dit scenario gepaard gaat met een beoogde besparing van 100.000 euro.*

Gedurende 2020 hebben we gestuurd op een stadspromotie met meer focus, maar door de coronacrisis bleek dat soms lastig te realiseren. Door alle coronamaatregelen zijn er veel minder activiteiten uitgevoerd dan gepland.

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 gaan wij extra maatregelen treffen om fraude bij aanvragen te voorkomen.



In 2020 zijn de verdere voorbereidingen getroffen om -naast de reguliere taken op het gebied van adres- en identiteitsfraude- te komen tot een meer integrale aanpak van deze problematiek. Naast de binnengemeentelijke samenwerking is in dat kader ook de samenwerking met ketenpartners (onder andere Belastingdienst, UWV, SVB, DUO, VNG) van belang. De voorbereidingen hebben onder andere vanwege de coronacrisis vertragingen opgelopen, waardoor de eerste resultaten van deze integrale aanpak pas in 2021 zijn te verwachten.

Metropoolregio Eindhoven - RHCE



Behaald. In 2020 zijn drie toekomstscenario's voor het Regionaal Historisch Centrum Eindhoven (RHCE) uitgewerkt. De gemeenteraad van Helmond heeft op 22 september ingestemd met het voorstel van het RHCE om de wettelijke taken en taken op basis van de gemeenschappelijke regeling voort te zetten; om de huidige activiteiten, dienstverlening en werkwijzen te continueren, om de advisering aan gemeenten te intensiveren, en om met zusterinstellingen samen te werken. Dit alles binnen de vastgestelde begroting. Het Algemeen Bestuur MRE heeft hier op 16 december 2020 mee ingestemd. Het RHCE blijft met dit besluit onderdeel uitmaken van de MRE-organisatie.

Informatiebeveiliging en Privacy

In 2020 is een goede start gemaakt om medewerkers voor te bereiden op de toekomst. We hebben veel energie gestopt in het bewust maken van onze medewerkers. We merken daarvan al positieve effecten als we te maken krijgen met phishing of andere cybercriminaliteit. We hebben meer inzicht en weten waar we komend jaar aan moeten werken om medewerkers te helpen om de informatieveiligheid en privacy van onze inwoners en medewerkers te borgen. De eerste piketpaaltjes staan hiermee en helpen dat we verder groeien als organisatie die veilig en beschermd met de gegevens van onze stadgenoten omgaat. Er is gekozen om te groeien op dit thema door de inzet van bestaande formatie. We groeien hierin al merkbaar als organisatie, die groei staat door gemaakte keuze wel onder druk. Punt van aandacht is hier, of het tempo van de groei hoog genoeg is. De ontwikkelingen in de digitale wereld gaan immers snel, criminelen maken daar meer gebruik van en werken steeds "professioneler".



Aandacht; Ons privacy beleid is aangepast. Kaders zijn opgesteld voor onder andere mobiele apparatuur, locatie onafhankelijk werken en fysieke kantoorbeveiliging. Het Jaarverslag Privacy en de Bestuursrapportage Informatieveiligheid zijn vernieuwd. Deze rapportages geven meer inzicht in de stand van zaken.

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 2020 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	1	1.813	-1.811	237	2.073	-1.836	-25	N
010 Raad en raadscommissies		1.440	-1.440		1.330	-1.330	110	V
020 Regionale aangelegenheden		1.728	-1.728		1.514	-1.514	213	V
025 Bestuursondersteuning		1.715	-1.715	2	1.578	-1.576	139	V
050 Voorlichting communicatie stadspromotie	6	129	-123		158	-158	-34	N
060 Beheer Basisregistraties	1	769	-767		799	-799	-31	N
070 Stadswinkel	1.152	2.996	-1.844	1.032	2.920	-1.887	-44	N
920 Financiering en treasury	293		293	312	197	115	-178	N
935 Centrum- en regiofunctie		412	-412	107	486	-378	34	N
Totaal saldo baten en lasten	1.453	11.001	-9.548	1.690	11.053	-9.363	185	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
060 Beheer Basisregistraties								
070 Stadswinkel	112	86	26	125	82	43	18	V
920 Financiering en treasury		230	-230		224	-224	6	V
930 Nieuwe investeringen		106	-106		106	-106		
Totaal mutaties reserves	112	422	-310	125	412	-286	23	V

Saldo programma	1.565	11.423	-9.858	1.816	11.465	-9.649	209	V
------------------------	--------------	---------------	---------------	--------------	---------------	---------------	------------	----------

Toelichting op hoofdproduct

Toelichting afwijking Hoofdproduct 020 Regionale aangelegenheden

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 213.000. Het saldo wordt veroorzaakt door lagere lasten. Deze lagere lasten hebben een incidenteel karakter en wordt veroorzaakt door een incidentele teruggave in de regionale samenwerking (€ 60.000) en verminderde uitgave doordat geplande activiteiten van samenwerkingsverbanden door coronamaatregelen geen doorgang vonden (€ 28.000). Tenslotte hangt € 104.000 samen met de noodzakelijke ruimte om in te kunnen spelen op niet te ramen kosten in de regionale samenwerking en het meerjarenperspectief. Een voorbeeld hiervan is de structurele dekking van de bijdrage van Helmond aan het onderdeel Internationalisering van de Brainport agenda, met ingang van 2021. Door overheveling van de benodigde middelen van programma 13 naar programma 7 (raadsbesluit 15/2020).

Toelichting afwijking Hoofdproduct 025 Bestuursondersteuning

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 139.000. Het saldo wordt grotendeels veroorzaakt door lagere lasten van € 178.000.

Deze lagere lasten hebben een incidenteel karakter en worden veroorzaakt door lagere advocaatkosten. Enerzijds doordat de huisadvocaat de relatief kleinere dossiers kon opvangen en anderzijds door een daling van (fraude-) zaken en bezwaarprocedures.

Toelichting afwijking hoofdproduct 070 Stadswinkel

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 44.000. Het saldo wordt enerzijds veroorzaakt door lagere baten van € 120.000. Deze lagere baten hebben een incidenteel karakter en worden onder andere veroorzaakt door lagere legesinkomsten voor de afgifte van vergunningen, onder andere voor evenementen, drank- en horeca en speelautomaten. Deze inkomstenderving als gevolg van de opgelegde coronamaatregelen is verrekend met de algemene reserve. Ook de lagere baten veroorzaakt door de lagere legesinkomsten voor de afgifte van burgerzaken producten (reisdocumenten, rijbewijzen, verklaring omtrent gedrag) en minder huwelijken/geregistreerde partnerschappen hebben een incidenteel karakter. De lagere legesinkomsten voor huwelijken/geregistreerde partnerschappen zijn het gevolg van de door het kabinet en de veiligheidsregio opgelegde coronamaatregelen. Het aantal huwelijken/geregistreerde partnerschappen is nog lager dan bij de tweede bestuursrapportage van 2020 is ingeschat. De extra inkomstenderving voor huwelijken/geregistreerde partnerschappen is verrekend met de algemene reserve.

Daarnaast wordt het saldo anderzijds veroorzaakt door lagere lasten van € 76.000. Deze lasten hebben een incidenteel karakter en worden met name veroorzaakt door een lagere afdracht van rijkleges als gevolg van een lagere afgifte van burgerzaken producten.

Toelichting afwijking hoofdproduct 920 Financiering en treasury

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 178.000. Het saldo wordt veroorzaakt door niet geraamde lasten van € 197.000 en niet geraamde baten van € 25.000. Al enkele jaren wordt de gemeente aangesproken op een borgstellingsovereenkomst die tot en met 2021 is afgesloten. Aanspraak op deze borgstelling is mogelijk voor leegstaande en niet verhuurde ruimtes als gevolg van een faillissement en tot een bedrag van maximaal € 200.000. Ook in 2020 is de gemeente hiervoor aangesproken, waardoor de lasten zijn toegenomen met € 197.000. De baten bestaan uit ontvangen risico-opslagen voor borgstellingen.

4 Algemene Dekkingsmiddelen

In dit hoofdstuk wordt het jaarrekeningresultaat op de algemene dekkingsmiddelen van de gemeente nader 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 2020 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		4.295	-4.295	736	898	-162	4.133	V
940 Post Onvoorzien		1	-1				1	V
944 Overige financiële middelen	264	-221	485	590	817	-227	-711	N
950 Onroerend zaak belasting	22.578	443	22.135	22.559	451	22.109	-26	N
960 Overige belastingen	873	887	-15	819	624	194	209	V
970 Algemene rijksuitkeringen/gemeentefonds	203.530	841	202.689	206.379		206.379	3.690	V
991 Overhead	3.820	40.409	-36.589	3.219	39.572	-36.353	236	V
992 Doorbelasting overhead		-4.075	4.075		-3.431	3.431	-644	N
Totaal saldo baten en lasten	231.065	42.582	188.483	234.302	38.931	195.371	6.888	V

(bedragen x 1.000/- = negatief saldo)

	Begroting na wijziging Ontrekking Baten	Begroting na wijziging Storting Lasten	Begroting na wijziging Saldo	Rekening Ontrekking Baten	Rekening Storting Lasten	Rekening Saldo	Rekening t.o.v. Begroting Saldo	V/N
970 Algemene rijksuitkeringen/gemeentefonds	1.755		1.755	2.307		2.307	552	V
910 Organisatie algemeen	7.470	5.748	1.722	6.891	5.718	1.173	-549	N
991 Overhead	2.948	170	2.778	2.528	28	2.500	-278	N
944 Overige financiële middelen	657	915	-258	657	908	-251	7	V
Totaal mutaties reserves	12.831	6.833	5.998	12.383	6.654	5.730	-268	N

Saldo programma	243.896	49.416	194.481	246.685	45.585	201.101	6.620	V
------------------------	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------	--------------	----------

Algemene rijksuitkeringen/gemeentefonds

De gemeentefondsuitkering is opgebouwd uit de algemene uitkering (AU) en de decentralisatie- en integratie-uitkeringen, waaronder de integratie-uitkering Sociaal Domein. Deze uitkering bestaat uit het Participatiebudget en middelen voor Jeugd en Wmo. 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. Onze gemeente hanteert het standpunt om deze uitkering in te zetten voor de taken die voortkomen uit de decentralisaties.

Het resultaat van het gemeentefonds bedraagt ruim € 3,6 miljoen voordelig in 2020 en bestaat voor ruim € 2,8 miljoen uit hogere opbrengsten en circa € 0,8 miljoen uit budgetten die niet zijn ingezet.

Hogere opbrengsten

De afwijking van de daadwerkelijke opbrengsten ten opzichte van de geraamde opbrengsten wordt veroorzaakt door:

- de positieve bijstelling van de gemeentefondsuitkering in de decembercirculaire 2020 ten opzichte van de septembercirculaire 2020 waar we van uitgaan in de begroting. De hogere opbrengst betreft voornamelijk de beschikbaarstelling van ruim € 913.000 uit het derde steunpakket ter compensatie van de gevolgen van de coronacrisis voor gemeenten in 2020;
- een positieve verrekening in 2020 over 2019 van ruim € 1,5 miljoen. 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.

Niet-besteed budget

Op het budget dat voortkomt uit het gemeentefonds is circa € 0,8 miljoen over. Deze stand is gebaseerd op de tweede bestuursrapportage 2020. Uit de decembercirculaire 2020 volgen geen extra verplichtingen. Een bedrag van € 80.000 zal middels een voorstel tot resultaatbestemming ter besteding worden overgeheveld naar 2021. Het restant maakt onderdeel uit van het jaarrekeningresultaat 2020.

Compensatiepakket coronacrisis

Zoals hierboven aangegeven, is in de decembercirculaire 2020 een bedrag van € 913.000 beschikbaar gesteld in het kader van het derde steunpakket corona. Hierover is uw raad al geïnformeerd via raadinformatiebrief 15-2021. Zoals besloten bij de tweede bestuursrapportage van 2020, zijn de financiële afwijkingen in 2020 als gevolg van de corona consequenties van circa € 1,5 miljoen verrekend met dit bedrag. Het resterend bedrag van € 552.000 is onttrokken aan de algemene reserve.

Verwerking compensatiemaatregelen 2020 op een later moment

In het derde steunpakket corona zijn ook een aantal compensatiemaatregelen opgenomen die betrekking hebben op 2020 maar waarvan de exacte verdeling en het bedrag per gemeente nog niet bekend is. Deze zijn ook in de eerdergenoemde raadinformatiebrief benoemd. Over de financiële consequenties hiervan informeert het Rijk ons op een later moment. In verband met het ontbreken van een concrete toekenning en beschikking van deze middelen, verwerken we deze middelen niet in deze jaarrekening over 2020. De verwerking zal plaatsvinden in 2021 na de formele beschikking van de bedragen aan onze gemeente.

Overzicht per hoofdproduct

Toelichting afwijking hoofdproduct 910 Organisatie algemeen

Dit hoofdproduct laat een voordelig saldo zien van € 4,1 miljoen. Bij de 2e Bestuursrapportage 2020 is een voordeel van ruim € 3,3 miljoen gepresenteerd dat ook in het saldo van dit hoofdproduct tot uitdrukking komt. Zoals ook is vermeld bij de toelichting op de reserves is er in 2020 550k minder ingezet voor organisatieontwikkeling.

Toelichting afwijking verrekening met de reserves hoofdproduct 910 Organisatie algemeen

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 549.000. Het saldo wordt met name veroorzaakt door lagere onttrekking van € 500.000 van de reserve organisatieontwikkeling.

Deze lagere onttrekking heeft een incidenteel karakter en wordt veroorzaakt door minder inhuur voor specifieke expertise dan verwacht. Een aantal grote trajecten wordt in 2021 verder opgepakt.

Toelichting afwijking hoofdproduct 944 Overige financiële middelen

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 711.000. Dit wordt voor het grootste deel veroorzaakt door een nadeel op de renteomslag van per saldo € 565.000. Conform de voorgeschreven systematiek van het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) wordt het renteomslagpercentage bij de begroting berekend. Het gehanteerde omslagpercentage was 1%, maar de prognose was dat het werkelijke omslagpercentage lager zou zijn, namelijk 0,76%, met een positief resultaat van € 565.000 tot gevolg. Echter bij de herrekening van het renteomslagpercentage bij deze jaarrekening op basis van de realisatie bedroeg het renteomslagpercentage 0,69%. Dit is een afwijking groter dan 25% en het BBV schrijft dan een verplichte correctie voor. Deze is doorgevoerd, waarbij de werkelijke rentelasten van 0,69% zijn doorbelast naar de programma's. Door deze lagere doorbelasting ontstaat een voordeel op de programma's. Het bij de begroting geprognosticeerde positieve resultaat van € 565.000 op dit hoofdproduct wordt daardoor niet gehaald en leidt tot een nadeel.

De budgetten voor kosten betalingsverkeer, overige bancaire kosten en dividenduitkeringen geven een voordeel van € 135.000. Dit komt vooral doordat we geen debetsaldi op onze bankrekeningen hebben en dus geen rente hoeven te betalen.

Het garantieproduct ABN AMRO is per 3 september 2020 beëindigd. Hierbij is een bedrag uitgekeerd van bijna € 5,2 miljoen (het gegarandeerd resultaat van ruim € 5 miljoen en extra rendement). De marktwaarde van de belegging per de einddatum van drie september 2020 is lager is dan de marktwaarde van ruim € 5,4 miljoen op onze balans per 1 januari 2020. Dit samen met de beheerkosten voor de belegging geeft een nadeel van € 280.000.

Toelichting afwijking hoofdproduct 970 Algemene uitkeringen

Het resultaat op de gemeentefondsuitkering 2020 is bovenaan deze paragraaf afzonderlijk toegelicht. Voor de verplichtingen die nog in 2021 moeten worden besteed, is een voorstel tot resultaatbestemming ingediend.

Toelichting afwijking hoofdproduct 991 Overhead

Dit hoofdproduct laat een voordelig saldo zien van € 236.000. Binnen dit hoofdproduct maken we onderscheid tussen materiele budgetten en personele budgetten. Samen met HP992 resteert er op personeel een tekort van ongeveer 0,5 miljoen. Dit tekort wordt veroorzaakt door minder rendabele uren en hogere kosten voor inhuur. Dit resulteert in een lagere doorbelasting naar de programma's.

Toelichting afwijking verrekening met de reserves hoofdproduct 991 Overhead

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 278.000. Het saldo wordt veroorzaakt door een lagere toevoeging aan de reserve ERD WGA en ZW. Daarnaast zijn er een aantal lagere onttrekkingen uit reserves zoals Huis voor de stad en de reserve automatisering. Bij het Huis voor de stad hebben nog niet alle werkzaamheden voor de (verplaatsing van de) automatiseringsomgeving plaatsgevonden in 2020. Dit zal in 2021 alsnog afgerond worden. Vanwege vertraging van de implementatie van het financieel pakket vinden een deel van de werkzaamheden nog in 2021 plaats.

Toelichting afwijking hoofdproduct 992 Doorbelasting overhead

Dit hoofdproduct laat een nadelig saldo zien van € 644.000. De extra te realiseren overhead is niet volledig gerealiseerd. De doorbelasting naar de programma's valt hierdoor lager uit waardoor de voordelen verspreid in de jaarrekening landen. Dit hoofdproduct dient samen genomen te worden met HP991.

5 Paragrafen

5.1 Lokale heffingen

5.1.1 Uitgangspunten tarievenbeleid

Het inflatiecorrectiepercentage voor belastingtarieven voor 2020 bedroeg 1,8%. 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 corona-crisis heeft dit jaar nadrukkelijk haar stempel gedrukt op de belastingheffing, met name daar waar het om belastingheffing voor (een deel van de) bedrijven gaat.

Inkomsten van marktgeden, leges, toeristenbelasting vallen beduidend lager uit dan geraamd. Voor de precariobelasting geldt zelfs, dat een belangrijk deel van de tarieven op nul is gezet via een wijziging van de verordening. Hiermee wilde de gemeente de zwaarst getroffen sectoren zoals 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 2020 is het hiervoor genoemde percentage voor de inflatiecorrectie, zijnde 1,8% toegepast.

De woonlasten kunnen worden bekeken vanuit het perspectief van de gebruiker van een woning (meestal de huurder), maar ook vanuit dat 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
2017	225,96	198,96	424,92	-4,81%
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%

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 2017 tot en met 2020 zijn de gemiddelde woonlasten in totaal met 2,0% 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
2017	321,00	225,96	198,96	745,92	0,47%
2018	336,50	212,28	199,80	748,58	0,36%
2019	340,00	210,00	203,40	753,40	0,64%
2020	346,00	201,72	213,12	760,84	0,99%

* Voor de bepaling van de OZB-lasten is uitgegaan van de gemiddelde waarde van een woning van € 197.000 in 2017, tegen € 228.000 voor het belastingjaar 2020.

5.1.3 Uitgangspunten tarieven

Onroerende zaakbelastingen

Bij de tariefbepaling voor 2020 is uitgegaan van een totaalopbrengst, gebaseerd op de OZB-opbrengsten over 2019 vermeerderd met de gevolgen van areaaluitbreidingen, de inflatiecorrectie van 1,5%. Daarnaast is de waardeontwikkeling van de onroerende zaken als gevolg van de jaarlijkse herwaardering gecompenseerd in de tarieven voor het jaar 2020, conform de afgesproken systematiek. Omdat voor de woningen sprake was van een waardestijging van 7,0%, is het tarief in absolute zin gedaald. Bij de niet-woningen was sprake van een gemiddelde stijging van de WOZ-waarden met 2,0%. Per saldo zijn de tarieven voor niet-woningen na inflatiecorrectie licht gedaald. De opbrengst van de onroerende zaakbelastingen over het jaar 2020 komt nagenoeg overeen met de raming, waarbij het beperkte overschot bij de woningen het dito tekort bij de niet-woningen compenseert. 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 2019 is het tarief voor deze heffing met 4,8% verhoogd tot € 213,12 op jaarbasis per perceel door stijgende kosten bij de afvalinzameling en -verwerking. De geraamde heffing is gerealiseerd.

(bedragen x € 1.000)

Kostendekkendheid Afvalstoffenheffing	Begroting	Realisatie
Kosten taakveld Afvalstoffenheffing	8.100	8.517
Overige inkomsten taakveld, excl heffingen	-1.602	-1.764
	6.498	6.753
Opbrengst heffingen	-9.232	-9.232
Saldo	-2.734	-2.479
<i>Toe te rekenen kosten:</i>		
Kwijtschelding	670	660
Toezicht en handhaving	110	113
Heffing en invordering belastingen	80	120
Toe te rekenen BTW	1.550	1.559
Overhead	230	137
Toerekening Blink	763	713
Totaal toe te rekenen kosten	3.403	3.561
Dekking uit algemene reserve voor corona		-401
Onttrekking reserve afvalstoffenheffing	-669	-681

Het uiteindelijke percentage van de kosten, dat wordt gedekt door de opbrengsten bedraagt 91,0%. Het verschil zal worden onttrokken aan de reserve voor corona en de reserve Afvalstoffenheffing, zoals hierboven weergegeven..

Rioolheffing

De rioolheffing is een bestemmingsheffing, waarmee de kosten die de gemeente maakt voor niet alleen een doelmatig werkende riolering, maar ook overige maatregelen ten aanzien van het beheer van hemelwater en grondwater, kunnen worden verhaald.

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 2019 wederom gedaald. De geraamde opbrengsten voor 2020 zijn gerealiseerd.

(bedragen x € 1.000)		
Kostendekkendheid Rioolheffing	Begroting	Realisatie
Kosten taakveld Riolering	6.638	6.180
Inkomsten taakveld riolering		-17
Netto kosten product	6.638	6.163
Opbrengst heffingen	-9.255	-9.282
Saldo	-2.617	-3.119
<i>Toe te rekenen kosten:</i>		
Kwijtschelding	802	619
Reinigingskosten	10	10
Heffing en invordering belastingen	105	132
Toe te rekenen BTW	1.098	1.031
Overhead	497	381
Waterlopen	75	75
Totale toe te rekenen kosten	2.587	2.248

Storting voorziening Riolering

871

Het uiteindelijke saldo van de rioolheffing is positief, waarbij tegenover de gemaakte kosten 10,0% hogere opbrengsten staan. Dit resulteert in een storting in de voorziening van € 870.518.

Honden- en Precariobelasting

De opbrengsten van de hondenbelasting blijft met een klein positief saldo zodanig beperkt, dat hier niet verder op ingegaan wordt.'

Als een van de steunmaatregelen voor horeca en detailhandel tijdens de lopende Coronacrisis is besloten een belangrijk deel van de precariobelasting niet op te leggen en de tarieven in de verordening op nul te stellen. Uitgezonderd hiervan zijn tarieven voor niet getroffen sectoren zoals de precario voor bouwplaatsen. Hierdoor is de opbrengst van deze heffing flink lager uitgevallen, waarvoor eerder al een aanpassing van de begroting heeft plaatsgevonden.

Bij de opbrengsten precariobelasting / pachten gemeentegrond blijft de opbrengst verder ook achter bij de raming, doordat met ingang van dit jaar de inkomsten uit de contracten voor brandstofpompen

voortaan niet meer transitorisch overgeboekt worden. Deze werden voorheen altijd berekend op basis van de omzetcijfers over het afgelopen jaar; opbrengsten worden voortaan rechtstreeks geboekt op het jaar waarin ze gerealiseerd zijn.

Toeristenbelasting

De Coronacrisis heeft natuurlijk ook gevolgen gehad voor de opbrengsten uit de toeristenbelasting. Het opleggen van aanslagen toeristenbelasting vindt telkens na afloop van een half jaar plaats. Begin van het jaar is de heffing over het 2^e halfjaar 2019 verstuurd, waarbij nog niets te merken was van de crisis. Halverwege 2020 de aanslagen over de 1^e helft van dat jaar verstuurd. Daarbij bleek, dat de opbrengsten nagenoeg gehalveerd waren, uiteindelijk ook het beeld voor het gehele jaar. Minder overnachtingen hebben uiteraard tot minder opbrengsten geleid.

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. Tijdelijk zijn er helemaal geen markten geweest en een deel van het jaar alleen maar food-kramen. Al met al niet verrassend, dat de inkomsten uit marktgelden flink achter blijven bij de oorspronkelijke raming.

De heffing van marktpromotiegelden, die vervolgens worden uitgekeerd aan de marktpromotiecommissie, is in het 4e kwartaal niet geïnd, omdat er onvoldoende invulling werd gegeven aan de besteding ervan. Het afgelopen jaar was natuurlijk lastig om zaken te organiseren, terwijl ook de commissie nog niet op sterkte is.

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 € 1.000)

Legesverordening	Taakveld	Overhead	Totale kosten	Totale opbrengsten	Kostendekking
Kostendekking titel 1 (o.a. reisdoc./rijbewijzen)	728	374	1.102	1.139	103%
Kostendekking titel 2 (o.a. omgevingsvergunning)	1.990	1.412	3.402	3.078	90%
Kostendekking titel 3 (o.a. horeca/evenementen)	25	14	39	15	38%
Kostendekking totale tarieventabel	2.743	1.800	4.543	4.232	93%

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 2020 ging het daarbij om 1.868 gevallen tegen 2.235 in 2019. Een daling, die deels autonoom is, maar deels ook een technische oorzaak heeft. Ook het totale aantal toegekende kwijtscheldingsverzoeken is enigszins gedaald, ten opzichte van het voorgaande jaar, 3.281 over het jaar 2020 tegen 3.543 in 2019.

Invordering en Corona

Afgelopen jaar heeft de Coronacrisis een flinke wissel getrokken op de uitvoering van het invorderingstraject. Om te beginnen is maanden later gestart met het versturen van betalingsherinneringen, terwijl ook veel ruimhartiger omgesprongen met het verlenen van uitstel van betaling en betalingsregelingen.

Desondanks is er nauwelijks sprake van grote betalingsachterstanden; de openstaande posten zijn ten opzichte van het voorgaande jaar niet noemenswaardig toegenomen. Het lijkt erop, dat tot nu toe maar een beperkte groep belastingplichtigen in de financiële problemen komt door de crisis. Daarom natuurlijk niet minder lastig voor juist die groep en geen garantie voor de nabij toekomst.

Ontwikkelingen WOZ

Daarnaast moeten met ingang van 2022 alle WOZ-woningtaxaties gebaseerd zijn op de gebruiksoppervlakte van de woning. Nu gebruiken 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.

Op 01-01-2021 was van ongeveer 63% van de woningen (ruim 27.000 objecten) de gebruiksoppervlakte bepaald. Het project zal naar verwachting in de loop van 2021 worden afgerond.

5.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Aan het realiseren van de doelstellingen van de gemeente zijn onvermijdelijke risico's verbonden. Hiertegen zijn diverse maatregelen te 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.

Volgens het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) bevat deze paragraaf weerstandsvermogen 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 basis set 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. Voor de gemeente Helmond worden de volgende posten gerekend tot de beschikbare weerstandscapaciteit:

- Algemene reserve
- Algemene reserve Grondbedrijf
- Post onvoorzien
- Onbenutte belastingcapaciteit

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

Weerstandsvermogen: Geeft de relatie weer tussen de beschikbare weerstandscapaciteit (middelen die beschikbaar zijn om risico's af te dekken) en 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 risicomanagement 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. Opdat de juiste beheersmaatregel kan worden genomen of er bewust voor gekozen kan worden om het risico te accepteren.

Risicomanagement 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 2020 uit:

		(bedragen x € 1.000)
Beschikbare weerstandscapaciteit		
Algemene reserve vrij aanwendbaar	24.794	
Algemene reserve grondbedrijf	49.766	
Post onvoorzien incidenteel	0	
<i>Incidentele weerstandscapaciteit</i>		74.561
Onbenutte belastingcapaciteit	2.390	
<i>Structurele weerstandscapaciteit</i>		2.390
Totale weerstandscapaciteit		76.951

De incidentele weerstandscapaciteit bedraagt circa 74,6 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 € 2,4 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 2020 bedroeg de artikel12-norm voor de OZB-opbrengst 0,1853% van de WOZ-waarde. Het tarief voor woningen in 2020 bedroeg 0,1520% van de WOZ-waarde en de tarieven voor de niet-woningen bedroegen 0,2314% (eigendom) en 0,1851% (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 0,1697% kent en nog een ruimte van 1,77 miljoen had voor het jaar 2020. 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

(bedragen x € 1.000)

Belastingcapaciteit	Huidige inkomsten	Maximale inkomsten*	Onbenutte capaciteit
OZB	22.580	24.350	1.770
Afvalstoffenheffing	10.830	11.450	620
Rioolheffing	9.250	9.250	0
Totaal	42.660	45.050	2.390

* 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 eerste resultaten daarvan zijn nog niet bekend.

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 wordt een inschatting gemaakt van de kans dat dit risico zich voordoet. Hierbij worden de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- 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	150			75
2a.	Open einderegeling WMO/Jeugd	I	0,50	1.200	Reserve Sociaal Domein	600	0
2b.	Participatiewet BUIG	I	0,10	2.790	Reserve I-deel	279	0
2c.	Ontwikkeling Beschermd Wonen			PM			PM
3a.	Verstrekte geldleningen	I	0,05	19.400			970
3b.	Borgstellingen	I	0,05	47.700			2.385
4.	Leegstand Vastgoed	I	0,10	5.500			550
5.	Vennootschapsbelasting	I/S	0,30	1.000			300
6.	Regeling Specifieke Uitkering Sport	S	0,30	80			24
7.	Fiscale claims	I	0,20	PM			PM
8.	Calamiteiten	I	0,10	8.000			800
9.	Claim afval	I	0,50	1.900	Reserve Afvalstoffen	950	0
10.	Corona		0,50	3.400			1.700
	Risico's Algemeen						6.804
11.	Grondbedrijf			49.000			49.000
	Risico's Grondbedrijf			49.000			49.000
	Totale restrisico Algemeen en Grondbedrijf						55.804

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 € 150.000.

Ad 2a. Sociaal domein

Bijna alle regelingen binnen het Sociaal Domein zijn open einderegelingen op basis van uitvoering van wet- en regelgeving. 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 € 1,2 miljoen.

Ad 2b. Participatiewet BUIG

Aangezien de BUIG 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 zeer klein ingeschat.

Ad 2c. Ontwikkeling Beschermd Wonen

Door de ontwikkeling voor Beschermd Wonen (doordecentralisatie BW en Wet langdurige zorg) bestaat het risico dat de herverdeling van budgetten nadelig uitpakt. De eerste uitkomsten laten in de periode tussen 2021 tot en met 2032 een korting op het budget zien dat oploopt tot € 750.000. Het gaat dan om circa 4% van het regionale budget Beschermd Wonen. De uiteindelijke impact is mede afhankelijk van de definitieve omvang van de overgang van cliënten van de Beschermd Wonen naar de Wet Langdurige Zorg. Deze overgang zal in de loop van 2021 worden afgerond.

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 2020 € 19,4 miljoen en de gewaarborgde geldleningen € 47,7 miljoen. Op basis van het vastgestelde leningen- en borgstellingenbeleid bedraagt het risico 5% van de totaal uitstaande geldleningen. Het waarschijnlijke risico is dan € 3,36 miljoen.

Ad 4. Leegstand vastgoed

De totale huuropbrengsten bedragen ongeveer € 5,5 miljoen. Het risico van leegstand vangen we voor de relatief lage huren op binnen de exploitatie. Enkele panden staan nog leeg, waarmee leegstandskosten gepaard gaan. Daarnaast gaat het om gedeeltelijke en veelal tijdelijke leegstand in verzamelgebouwen. 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. Inmiddels zijn de aangiften over 2016, 2017 en 2018 ingediend. De aangiften leiden vooralsnog niet tot een te betalen bedrag aan vennootschapsbelasting. Ook voor de jaren 2019 tot en met 2021 is de verwachting dat geen vennootschapsbelasting is verschuldigd. De belastingdienst heeft inmiddels over 2016 een definitieve aanslag opgelegd waarbij is afgeweken van de ingediende aangifte. Het oorspronkelijke fiscale verlies over 2016 is daardoor lager vastgesteld. Uitgaande van het fiscale verlies over 2016 en de behaalde fiscale resultaten over de jaren daarna, was de verwachting dat tot en met 2021 geen vennootschapsbelasting verschuldigd zou zijn. De gemeente heeft bezwaar ingediend tegen de definitieve aanslag. De afloop daarvan is onzeker. Mocht de gemeente in het ongelijk worden gesteld dan kan de correctie over 2016 doorwerken in de fiscale resultaten van de andere jaren waardoor het risico bestaat dat over 2021 toch vennootschapsbelasting is verschuldigd.

Ad 6. Regeling Specifieke Uitkering Sport

Per 1 januari 2019 is de Btw-vrijstelling voor sport uitgebreid. Daardoor vervalt het recht op aftrek van voorbelasting bij investerings- en exploitatiekosten, waardoor de gemeente in een financieel nadeligere positie terecht komt. Voor de schade die daardoor ontstaat, is een landelijke

compensatieregeling getroffen in de vorm van een specifieke uitkering. Er is echter slechts een beperkt budget beschikbaar. De verwachting was dat het budget jaarlijks zou worden overschreden en gemeenten naar evenredigheid zouden worden gekort op de aanvraag. Bij de afrekening over 2019 bleek dat het budget voldoende was om alle aanvragen volledig uit te keren. Dit is echter geen garantie dat dit ieder jaar het geval is. Ook over 2021 blijft het risico bestaan dat niet het hele gedeclareerde bedrag zal worden uitgekeerd.

Ad 7. 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 8. Calamiteiten

Calamiteiten en (natuur)rampen hebben een grote impact en schade op de Helmondse bevolking. Hierbij kunnen grote schades ontstaan die niet door verzekering worden gedekt. Een belangrijk onderdeel hiervan zijn de calamiteiten die betrekking hebben op onze informatievoorziening. Het dreigingsbeeld Informatiebeveiliging Nederlandse Gemeenten (IBD) geeft inzicht in de belangrijkste bedreigingen en ontwikkelingen op het gebied van informatiebeveiliging. Het landelijke dreigingsbeeld laat zien dat de cyberrisico's voor de lokale overheid zeer actueel zijn. Zo brachten kwetsbaarheden in Citrix begin 2020 het thuiswerken bij veel Nederlandse overheidsorganisatie tot stilstand. Ook zijn organisaties getroffen door ransomware waardoor systemen voor een lange tijd werden lamgelegd. Dit leidt naast financiële schade tot schade aan het imago. Ook de Gemeente Helmond heeft waardevolle informatie te verliezen en kan schade lijden als informatie niet meer beschikbaar is. De kans dat de gemeente Helmond te maken krijgt met cybercrime is hoog. De kans dat dit leidt tot grote uitval van applicaties of (financiële) schade is echter gering. Om dit risico nog verder te verkleinen investeren we continue in infrastructuur en medewerkers.

De risico's die verband houden met de corona-pandemie zijn afzonderlijk vermeld.

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 tot en met 2014. Hierin zijn de gemeenten in het gelijk gesteld. Uw raad is hierover tussentijds geïnformeerd.

Er is een gerechtelijke uitspraak geweest waarin de claim over de periode 2015 tot en met 2017 is toegekend aan Attero. Op basis hiervan was de Metropoolregio (contractpartner in deze) verplicht Attero te betalen. In eerste aanleg is hier het eigen vermogen van de MRE voor ingezet. Tegelijkertijd is een vernietigingsprocedure voor die uitspraak aangespannen, deze loopt momenteel nog.

De omvang van de uiteindelijk te betalen som is op dit moment nog niet bekend; de juridische procedure loopt nog. Mocht het eigen vermogen van de MRE daarna niet langer meer toereikend zijn, dan zullen de in de MRE deelnemende gemeenten (waaronder Helmond) eventueel een aanvullende bijdrage aan de MRE moeten doen. Daarvoor zal dan ook tussen de regio's respectievelijk de gemeentes daarbinnen tot overeenstemming gekomen moeten worden over de verdeling van de bijdragen ten behoeve van de claim.

In de reserve Afvalstoffenheffing zijn voldoende middelen opgenomen om dit risico af te dekken, tot het moment dat hierover volledige duidelijkheid is.

Ad 10. Corona

Inmiddels zijn de economische gevolgen van de coronacrisis en de ondersteuningsmaatregelen van Rijk en provincie Noord-Brabant beter zichtbaar. Bij de rapportage over 1 jaar corona in Helmond hebben we de risico's nogmaals beoordeeld voor de lange termijn, uitgaande van effecten die zich nog zeker een jaar voordoen. Voor een aantal risico's zijn we gecompenseerd en andere zijn ten dele uitgekomen. Hierdoor is de globale risico-inventarisatie naar beneden bijgesteld.

Ad 11. Grondbedrijf

Het grondbeleid van Helmond ligt vast in de nota grondbeleid 2017-2020. De paragraaf Grondbeleid geeft een nadere onderbouwing en toelichting op de uitvoering daarvan.

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 € 31,8 tot € 91,2 miljoen. De impact is het bedrag als alle risico's optreden. Het benodigde risicobedrag bedraagt tussen de € 23,8 tot € 49,0 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 € 77,3 miljoen groot en daarmee van voldoende omvang om de risico's op te vangen. De verhouding tussen de risico's van de BIE en het weerstandsvermogen drukken we uit met de ratio van het weerstandsvermogen grondbedrijf. Deze ratio bedraagt 1,58. De ratio is hoger dan de streefwaarde van minimaal 1,5.

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	€ 14,1 mln
<u>projectoverstijgende risico's</u>	<u>€ 17,7 - 77,1 mln</u>
totaal	€ 31,8 - 91,2 mln

Risicobedrag [B]

[A] x kans

projectrisico's	€ 10,5 mln
<u>projectoverstijgende risico's</u>	<u>€ 13,3 - 38,5 mln</u>
totaal	€ 23,8 - 49,0 mln

Weerstandsvermogen [C]

Algemene reserve Grondbedrijf	€ 60,6 mln
<u>Resterende winstpotentie BIE</u>	<u>€ 16,7 mln</u>
totaal	€ 77,3 mln

Ratio weerstandsvermogen grondbedrijf = 1,58

[C] / [B]

Weerstandsvermogen Grondbedrijf

Algemene reserve Grondbedrijf voor resultaatbestemming	€ 49,8 miljoen
Af: bijdrage aan krediet de Braak	€ 1,0 miljoen
Bij: resultaat 2020	<u>€ 11,9 miljoen</u>
Algemene reserve Grondbedrijf na resultaatbestemming	€ 60,6 miljoen
Resterende winstpotentie BIE	<u>€ 16,7 miljoen</u>
Totaal weerstandsvermogen Grondbedrijf	€ 77,3 miljoen

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 € 14,1 miljoen en het risicobedrag € 10,5 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 3%	Index 4%
	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:	Scenario I	Scenario II
Brandevoort II	€ 13,7	€ 61,9
Centrumplan	€ 0,7	€ 1,1
Suytkade	€ 0,4	€ 4,0
Automotive Campus	€ 2,3	€ 9,2
BZOB	€ 0,5	€ 0,9
Impact	€ 17,7	€ 77,1

Risicobedrag:	Scenario I	Scenario II
Kans	75%	50%
Brandevoort II	€ 10,3	€ 30,9
Centrumplan	€ 0,5	€ 0,6
Suytkade	€ 0,3	€ 2,0
Automotive Campus	€ 1,7	€ 4,6
BZOB	€ 0,4	€ 0,4
Risicobedrag	€ 13,3	€ 38,5

De impact van de projectoverstijgende risico's ligt tussen de € 17,7 en € 77,1 miljoen. Het risicobedrag ligt tussen de € 13,3 en € 38,5 miljoen.

Het totaal aan risico's ligt tussen de € 23,8 en € 49,0 miljoen.

We passen de IFLO methode, die de Nota Grondbeleid 2017-2020 voorschrijft, net als vorig jaar niet toe. De IFLO methode is te globaal om onvoldoende houvast te bieden voor een gedegen risicoanalyse. Hiervoor gebruiken we een alternatief dat zich richt op individuele projectrisico's en op algemene project-overstijgende (conjuncturele) risico's.

Algemene risico's

Omgevingswet

De Omgevingswet bundelt en moderniseert in 1 wet alle wetten voor de leefomgeving. Vanaf 2022 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

¹ Contante waarde per 1.1.2021

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:

$$€ 77 \text{ miljoen} / € 55,8 \text{ miljoen} = 1,38$$

In de financiële verordening is opgenomen dat onze ratio weerstandsvermogen minimaal 1,5 moet zijn. 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.

Zoals u hebt kunnen lezen in de begroting 2021 (op pagina 27), is de ratio weerstandsvermogen in 2021 met 2,17 een stuk hoger dan in 2020. Deze stijging is het gevolg van een gewijzigde bestemming van de financieringsreserve waardoor € 57,7 miljoen toegevoegd is aan de algemene reserve. Hierdoor zal de ratio bij de begroting 2022 aanzienlijk hoger uitvallen dan 1,38 in voorliggende jaarrekening. Daarbovenop wordt het positieve jaarrekeningresultaat in 2021 toegevoegd aan de algemene reserve, waardoor in ruime mate voldaan wordt aan de beoogde streefwaarde.

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 middelensfeer. Niet alle geïdentificeerde risico's doen zich tegelijkertijd voor.

5.2.6 Financiële kengetallen

De kengetallen van het BBV geven nadere informatie over de financiële positie van de gemeente. De kengetallen zijn voorgeschreven maar niet genormeerd. We berekenen de kengetallen op basis van een prognose van het balansbeeld. De kengetallen geven het volgende beeld:

Kengetallen		Jaarstukken	Begroting	Jaarstukken
		2019	2020	2020
1.a	Netto schuldquote	36,1%	44,7%	30,5%
1.b	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	30,2%	44,7%	25,3%
2.	Solvabiliteitsratio	48,2%	45,2%	49,1%
3.	Structurele exploitatieruimte	4,4%	1,2%	3,5%
4.	Grondexploitatie	37,6%	35,8%	34,5%
5.	Belastingcapaciteit	101,8%	102,8%	98,2%

De onderlinge verhouding tussen de kengetallen in relatie tot de financiële positie geeft geen aanleiding tot bijsturing.

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.

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.

Het solvabiliteitsratio van ongeveer 50% geeft aan dat 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 gedaald van 37,6% in 2019 naar 34,5% in 2020. 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 98,2% 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 hanteren wij door de gemeenteraad vastgestelde afschrijvingstermijnen, op basis van de economische levensduur. Met het onderhoud van de kapitaalgoederen in de openbare ruimte is een substantieel 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 integraal 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 beheerplannen die periodiek geactualiseerd worden.

In 2020 hebben we het 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. In 2020 zijn de assetsheets voor Gebouwen, Wegen, Openbare Verlichting, Civieltechnische kunstwerken, Verkeersregelinstallaties, Stedelijk groen, Bomen, Natuur en recreatie, Spelen opgesteld.

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

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

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
Riolerings GRP 2019-2023	2019-2023

Overzicht onderhoud	1-1-2019	1-1-2020	1-1-2021
Wegen e.d. (x 1.000 m²)			
Elementverhardingen	3.267	3.288	3.222
Asfaltverhardingen	2.092	2.099	2.065
Halfverhardingen	435	429	429
VRI's	65	65	66
Lichtpunten en -masten	25.316	25.356	25.586

Overzicht onderhoud	1-1-2019	1-1-2020	1-1-2021
Openbaar groen (ha)			
Natuur (bossen e.d.)	626	697	695
Stedelijk groen	441	442	446
Recreatiegebieden	66	66	66
Bomen (aantal)	50.100	53.558	54.642
Water e.d.			
Oppervlakte water (ha)	89	89	89
Watergangen en -wegen	157 km	160 km	160 km
Vijvers	24	24	24
Duikers	1.127	1.127	1.127
Riolering	716 km	723 km	761 km
Hoofdgemalen	70	70	70
Drukrioolgemalen	135	139	138
Bergbezinkbassins	17	17	17

5.3.2 Wegen

Beheerplan, Programma Onderhoud Wegen c.a. (POW)

In 2020 is een doorrekening gemaakt van de asset wegen om te bepalen of er voldoende budget is voor het duurzaam in stand houden van de wegverhardingen in Helmond. Zowel op investerings- als exploitatieniveau is geconstateerd dat de middelen niet toereikend waren op basis de Helmondse onderhoudsstrategie en de beoogde technische levensduur voor de wegverhardingen.

Financieel resultaat

De constatering van onvoldoende middelen voor het wegbeheer heeft geleid tot het verhogen van het budget voor wegbeheer vanaf 2021. Zowel voor investeringen als onderhoud.

Planning

Het investeringsprogramma Wegen 2019 (POW 2019) is uitgevoerd met uitzondering van de Boerhaavelaan. Het project heeft stagnatie opgelopen vanwege weerstand onder de bewoners tegen de voorgenomen plannen van de gemeente. Naar verwachting kan in 2021 de uitvoering plaatsvinden met mogelijk enkele aanpassingen van het ontwerp.

Van het onderhouds- en investeringsprogramma Wegen 2020 (POW 2020) is het kruispunt Wolfsputterbaan / Coendersberglaan uitgevoerd. De overige twee projecten uit dit programma zijn niet uitgevoerd. Het gaat hierbij om Vossenbeemd en de fietspaden van de Dierdonklaan. Voordat een gepaste beheermaatregel voor Vossenbeemd kan worden opgesteld moeten eerst keuzes worden gemaakt uit varianten van de verkeersvisie. Een richtinggevende keuze wordt waarschijnlijk in de eerste helft van 2021 gemaakt, waarna de voorbereiding van Vossenbeemd weer kan worden opgepakt. Van de fietspaden van de Dierdonklaan is een ontwerp gemaakt. De communicatie met de bewoners over het ontwerp loopt nog. De planning is er op gericht dat het werk in 2021 is uitgevoerd.

5.3.3 Onderhoudsplan kunstwerken

Helmond beschikt over een vastgesteld Beheerplan Civieltechnische Kunstwerken 2013-2017 (verlengd tot en met 2020). Ter vervanging van dit beheerplan zijn in 2020 het Integraal beheerkader en de assetsheet Civieltechnische Kunstwerken 2021-2024 opgesteld.

Per 1 januari 2021 telt de gemeente 188 civieltechnische kunstwerken (incl. fonteinen) en 18,9 km water- en/of grondkeringsvoorzieningen. De totale vervangingswaarde is geschat op ca. € 188 miljoen (prijspeil 2019). Hierin zijn, ten opzichte van 2020, de volgende civieltechnische kunstwerken toegevoegd; fietsbrug bij de Vlisco, brug in de Groene Punt, de brug Zwaaiikom en enkele bruggetjes in Brandevoort.

De voorbereiding van de vervanging van de sluizen 8 en 9 is in volle gang. Beide sluizen worden gelijktijdig vervangen om zo de hinder voor de scheepvaart en de daaraan gerelateerde bedrijven te minimaliseren.

5.3.4 Waterlopen/waterpartijen

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, waardoor het waterschap onderhoudsplichtig is. In veel gevallen voert de gemeente het onderhoud uit in deze wateren, maar ontvangt daarvoor een vergoeding van het waterschap.

Van het totale areaal aan vijvers en kanalen (89 ha) is circa 16 ha gemaaid. De waterlopen (160 km) worden ieder jaar allemaal gemaaid. Doordat de kosten voor het maaien en het afvoeren van maaisel zijn gestegen zijn een aantal baggerwerkzaamheden uitgesteld. Deze worden in 2021 opgepakt.

5.3.5 Onderhoudsplan rioleringen (GRP,OPR en Waterplan)

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 jaarlijkse werkzaamheden, waaronder de vervangingswerken, zijn opgenomen in het Operationeel Programma Rioleringen (OPR 2020). De kwaliteit van onze riolering is op een acceptabel niveau. De kwaliteitsbewaking is gebaseerd op inspecties volgens de NEN-normen en de resultaten hiervan zijn de basis voor te nemen maatregelen.

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, waarbij wateroverlast knelpunten in kaart zijn gebracht. Hierop volgend zijn klimaatdialogen gevoerd die medio 2020 zijn afgerond. Op basis van de opgehaalde informatie wordt de uitvoeringsagenda klimaatadaptatie geschreven. Deze is medio 2021 gereed.

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 geconstateerd dat de middelen niet toereikend waren.

Daarnaast hebben we in 2020 assetsheets (beheerplannen) opgesteld voor de assets Stedelijk groen, Bomen en Natuur & Recreatie. De looptijd van deze assetsheets is van 2021 t/m 2024.

Nadere toelichting over het uitgevoerde onderhoud in 2020

Er heeft conform planning cyclisch jaarlijks onderhoud plaatsgevonden aan beplantingsvakken, bomen, gazons, dierenparken, etc. 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 heeft conform planning cyclisch meerjaarlijks onderhoud plaatsgevonden. Onder meer zijn bomen op kwaliteit gecontroleerd en zo nodig gesnoeid, beplantingsvakken en bomen zo nodig ingeboet. Er heeft conform planning gecombineerd met investeringen groot onderhoud plaatsgevonden. Zo zijn in overleg met omwonenden plantvakken gerenoveerd (al dan niet met riolerings- of verkeersprojecten gecombineerd) en straten opnieuw ingericht met bomen.

Onderhoudsachterstanden

Het cyclisch jaarlijks- en meerjarenonderhoud van het groen blijft op peil, waarmee een belangrijk deel van het groene kapitaal in de openbare ruimte zeker is gesteld. Bezuinigingen van voorgaande jaren zijn opgevangen door op plaatsen waar dit mogelijk is te blijven kiezen voor beplantingen of onderhoudsvormen die minder kostbaar zijn in onderhoud en er is meer voor ecologisch maaibeheer gekozen.

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;
- Stads kantoor/Huis voor de Stad;
- Zwembad;
- Onderhoud gemeentelijke gebouwen;
- Geluidsaneringsprojecten Spoorzone;
- Diverse onderhouds- en uitbreidingsprojecten basisscholen;
- Diverse duurzaamheidsprojecten.

De uitvoering van het onderhoud aan de gemeentelijke objecten geschiedt planmatig aan de hand van de MJOP's (meerjarenonderhoudsplanningen). Doorgaans zijn onderhoudsprojecten relatief klein van omvang, maar hiernaast worden ook grotere projecten gestart en (deels) uitgevoerd om panden verhuurgeschikt te maken. De veiligheidsaspecten in gemeentelijke gebouwen genieten hoge prioriteit. Veelal is dat contractueel geregeld (liftkeuringen, controle van de brandmeldinstallaties, blusmiddelen, verwarmingsketels). Daarnaast wordt ook continu gekeken naar de toegankelijkheid van onze gebouwen.

In de komende jaren zullen meerdere duurzaamheidsmaatregelen (led-verlichting, isolatie, groene daken/gevels, installaties met slimme besturingen, zonnepanelen, en dergelijke) uitgevoerd worden. Daar waar koppelingen mogelijk zijn, zullen ze gelijktijdig met de reguliere onderhoudswerkzaamheden in uitvoering worden gebracht.

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 2020 bedraagt circa € 3.110.000. De werkelijke onderhoudskosten in 2020 bedroegen circa € 3.533.000.

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 nauw 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) besloot om de effectenaankopen te vergroten. Daarnaast werden tegen zeer gunstige tarieven nieuwe leningprogramma's voor banken gelanceerd, die tot doel hebben de kredietverlening te bevorderen. Het gevolg daarvan was dat de rentetarieven voor de lange termijn (gebaseerd op de 10-jarige staatsleningen) opnieuw daalden.

Kort geld (< 1 jaar) is ook in 2020 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 geschiedt binnen de financiële kaders van de Wet financiering decentrale overheden (Fido) waarbij het bedachtzaam omgaan met publieke middelen een basisvoorwaarde is. Risicobeheersing is van groot belang.

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.

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 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 en in 2020 was deze limiet € 29,0 miljoen.

Binnen deze limiet kan een deel van de financieringsbehoefte worden afgedekt met kortlopende leningen (kasgeldleningen).

Zoals blijkt uit onderstaande tabel is hebben we in 2020 overwegend een creditpositie gehad, waardoor we geen gebruik gemaakt hebben van de kasgeldlimiet.

Kasgeldlimiet 2020 (Bedragen x € 1 miljoen)	1e kwart.	2e kwart.	3e kwart.	4e kwart.
Kasgeldlimiet (8,5% van de begroting)	29	29	29	29
Gemiddelde netto vlottende schuld	-51	-49	-57	-69
Ruimte (+) / overschrijding (-)	80	78	86	98

Renterisiconorm

Om de rentegevoeligheid van de vaste leningen met een looptijd van een jaar of langer te beperken, wordt jaarlijks een renterisiconorm aangegeven. Conform de wet Fido is deze 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 2020 € 70 miljoen.

Renterisiconorm (bedragen x 1 miljoen)	2020
a Renteherziening	12,3
b Aflossingen	17,7
Totaal risico (a+b)	30
Renterisiconorm	70,0
Ruimte onder de renterisiconorm	40,0

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

Ontwikkeling leningen- en garantieportefeuille

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

Bedragen x € 1 miljoen	31-12-2020	31-12-2019	31-12-2018
Geldleningen u/g			
Woningbouwcorporaties	3,3	3,8	4,2
verpleeg/verzorgingshuizen	1,2	1,6	1,9
overige	14,9	14,8	14,3
Totaal geldleningen u/g	19,4	20,2	20,4
gewaarborgde leningen	47,2	33,3	33,9
huurgaranties	0,5	0,8	0,6
Achtervang via W.S.W.	482,6	481,5	484,1
Totaal waarborgen en achtervang	530,3	515,6	518,6
Totaal	549,7	535,8	539

Het totale volume van de verstrekte geldleningen (u/g) is in 2020 afgenomen ten opzichte van 2019. Naast de reguliere aflossingen van € 3,3 miljoen is op enkele leningen extra afgelost voor ruim € 0,4 miljoen. Daarnaast zijn er ook nieuwe leningen verstrekt voor in totaal € 2,9 miljoen. Dit zijn met name starters- en duurzaamheidsleningen en de lening aan Enexis.

In 2019 heeft de gemeente een borgstelling van € 10 miljoen afgegeven voor de aanleg van glasvezel. In 2019 is hiervan € 3 miljoen verleend en in 2020 het restant van € 7 miljoen, waardoor de borgstelling nu volledig is ingezet. 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 in 2020, de 2e tranche van € 10 miljoen in 2021 en de 3e tranche van € 9,4 miljoen in 2022. De 1e tranche is ook volgens planning verstrekt, waardoor ons saldo van gewaarborgde leningen is toegenomen.

Op de overige leningen waarvoor de gemeente borg staat wordt volgens planning afgelost.

Het bedrag aan geldleningen van woningbouwcorporaties waar de gemeente de zogenaamde achtervangfunctie vervult jegens het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) is toegenomen.

Het WSW bepaalt voor iedere deelnemende corporatie minimaal een 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 geformuleerd in het Reglement van Deelneming van het WSW. Ook voor de in Helmond werkzame corporaties is een dergelijk 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 bedachtzaam dienen om te gaan met publieke middelen. Risicobeheersing is van groot belang, zowel bij het uitzetten van middelen als bij het aangaan van leningen. 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.

Wel heeft de gemeente nog een paar beleggingen die zijn aangegaan voor de inwerkingtreding van het verplicht schatkistbankieren en die ook per 1 januari 2020 nog liepen. Dit zijn de volgende:

Garantieproduct ABN-AMRO

In 2000 heeft gemeente Helmond een garantiemandaat afgesloten bij de ABN AMRO. Dit mandaat had een looptijd tot 3 september 2020 en is per die datum ook beëindigd. Hierbij is een bedrag uitgekeerd van € 5,2 miljoen wat bestaat uit het gegarandeerde resultaat van ruim € 5 miljoen en extra rendement.

N.V. Bouwfonds Nederlandse Gemeenten

Met het opheffen van de gemeenschappelijke regeling Hypotheekfonds Noordbrabantse Gemeenten (hierna: het "HNG") in 2009, is het aandeel van elke individuele gemeente (waaronder Helmond) via een deposito-overeenkomst overgegaan naar de BNG Bank. Het in depot gehouden bedrag werd door de BNG Bank in de jaren 2009 tot en met 2020 uitgekeerd aan de gemeente. De omvang van het deposito was per 31-12 2019 € 392.000 en is in 2020 volledig uitgekeerd en daarmee ook beëindigd.

Financiering

Het verloop van de vaste financieringen in 2020 was als volgt:

Overzicht opgenomen geldleningen 2020

bedragen x € 1 miljoen		Eigen financiering
Stand per 1-1-2020		122,9
aangetrokken leningen	+/+	0,0
reguliere aflossingen	-/-	17,7
stand per 31-12-2020		105,2

Zoals in de inleiding al aangegeven, was in 2020 sprake van 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 conform 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 2020		
a. De externe rentelasten over de korte en lange financiering	€	3.057
b. De externe rentebaten	-/- €	507
Totaal door te rekenen externe rente	€	2.550
c1. Rente doorberekend aan grondexploitatie 1,29%	2.782	
c2. De rente van projectfinanciering aan taakvelden	-	
	-/- €	2.782
Saldo door te rekenen externe rente	€	-232
d1. Rente over eigen vermogen 2,7%		-
d2. Rente over voorzieningen obv 2%	€	1.796
d. Totaal werkelijk aan taakvelden toe te rekenen rente	€	1.564
e. Aan taakvelden toegerekende rente (1 %)	-/- €	1.564
f. Renteresultaat op het taakveld Treasury	€	-

Tot en met 2019 namen we naast de externe rentekosten ook een (interne) vergoeding over het eigen vermogen mee in de doorbelasting aan de taakvelden. Vanwege de behoefte aan meer inzicht, eenvoud en transparantie heeft de commissie BBV verzocht deze systematiek niet meer toe te passen en met ingang van 2020 hebben we deze aanbeveling van de commissie BBV overgenomen. Als gevolg daarvan rekenen we geen rentekosten meer toe over de inzet van eigen financieringsmiddelen.

Bij deze jaarrekening hebben we een verplichte correctie moeten doorvoeren in de doorrekening van de toegerekende rente aan de taakvelden. bij de herrekening van het renteomslagpercentage op basis van de realisatie bedroeg het renteomslagpercentage nl. 0,69%, terwijl we op basis van de begroting uitgaven van 1%. Aangezien deze afwijking groter is dan 25% schrijft het BBV dan een verplichte correctie voor. Deze is doorgevoerd, waarbij de werkelijke rentelasten van 0,69% zijn

doorbelast naar de programma's. Als gevolg van deze correctie is het renteresultaat op het taakveld treasury nihil.

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

5.4.4 Treasury overige ontwikkelingen

Schatkistbankieren

De wet schatkistbankieren verplicht decentrale overheden hun overtollige liquide middelen aan te houden bij het ministerie van Financiën. Dit behoudens een drempelbedrag van afgerond € 2,6 miljoen (normbedrag gemeente Helmond voor 2020 zijnde 0,75% van het begrotingstotaal). Deelname van de decentrale overheden aan schatkistbankieren draagt bij aan een lagere EMU-schuld van de collectieve sector. Dit verlaagt namelijk de externe financieringsbehoefte van het Rijk, waardoor het Rijk minder hoeft te financieren op de markt, hetgeen zich weer vertaalt in een lagere staatsschuld. Daarnaast verwacht het Rijk een verdere vermindering van de beleggingsrisico's waaraan decentrale overheden worden blootgesteld. De middelen die een decentrale overheid in de schatkist aanhoudt, blijven beschikbaar voor de uitoefening van de publieke taak.

Doordat het saldo op onze rekening-courant ook in 2020 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

Als vast onderdeel van 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	16.245
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	66.865

5.5 Bedrijfsvoering

5.5.1 Planning & Control

De P&C producten ondersteunen de organisatie en het bestuur 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 willen vergroten. 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 een het project in één oogopslag zichtbaar.

Ook voor de reguliere P&C-cyclus is 2020 een apart jaar door COVID-19. De jaarverantwoording 2019 is als sluitstuk van boekjaar 2019 ondanks de plotselinge lockdown, conform planning aan uw Raad gepresenteerd. Wel zijn een aantal P&C producten aangepast zowel qua vorm als qua planning. De 1e Berap werd een Berap light, waarbij we volstonden met een financiële stand van zaken en de effecten van de coronacrisis. De Voorjaarsnota werd vervangen door een Perspectiefnota met een financieel beeld voor de komende vier jaren en deze nota diende als leidraad voor de Programmabegroting 2021 – 2024. Ook werd een Crisis-en Herstelnota opgesteld, waarin beschreven werd op welke wijze gereageerd is op de crisis. Daarnaast is hier op ingegaan hoe de uitdagingen en kansen benut kunnen worden die door het coronavirus ontstaan zijn. Hierdoor anticiperen we op de sociaaleconomische uitdagingen door een pakket van maatregelen en een financiële impuls te geven aan Helmond om sterker uit deze pandemie te laten komen. De producten in het 2e halfjaar, de 2e Berap en de Programmabegroting 2021-2024 werden als vanouds opgeleverd.

5.5.2 Fiscaliteiten

Met de belastingdienst is een convenant Horizontaal Toezicht gesloten voor de Rijksbelastingen en het BTW-compensatiefonds. Horizontaal Toezicht is een vorm van toezicht door de belastingdienst waarbij een grotere verantwoordelijkheid bij de gemeente wordt gelegd. De gemeente is gehouden een systeem van interne beheersing in te richten en in te zetten op interne monitoring van de aangiften. In januari 2020 heeft de belastingdienst aangekondigd dat het Horizontaal Toezicht zal worden vernieuwd. De grootste aanpassing is dat de belastingdienst actief zal nagaan of de gemeente via self-assessments voldoende zicht heeft op het indienen van juiste aangiften.

Het was de bedoeling dat in 2020 nadere afspraken gemaakt zouden worden in welke vorm de self-assessments zouden moeten plaatsvinden. Vanwege de Coronapandemie en de onmogelijkheden om elkaar fysiek te ontmoeten zijn er in 2020 nog geen nadere afspraken gemaakt.

Over het jaar 2020 zijn geen materiële afwijkingen te melden.

5.5.3 Personeel en organisatie

2020 was een bewogen jaar. Corona deed zijn intrede in Nederland, in Helmond en daarmee ook binnen onze organisatie. Het virus heeft letterlijk en figuurlijk ook zijn beslag gehad op onze organisatie.

Corona

De impact van corona is door de gehele organisatie voelbaar geweest. Niet alleen op organisatorisch gebied maar ook op het persoonlijke vlak. (vrijwel) Alle medewerkers zijn, binnen een tijdsbestek van enkele weken thuis gaan werken. Dit heeft vele uitdaging op zowel organisatorisch, als (systeem-)technisch vlak met zich meegebracht. Terugkijkend kunnen we stellen dat onze gehele organisatie zich op zeer korte termijn volledig heeft

aangepast zonder dat daarbij de dienstverlening richting onze Helmonders in gevaar is gekomen. Mede door de oprichting van een Continuïteitsteam zijn alle primaire processen ook in deze roerige tijden op geen enkel moment in gedrang gekomen.

Naast de aandacht voor de (doorgang van) onze processen is er ook veel aandacht geweest voor onze medewerkers. Hierbij denken we natuurlijk aan de contacten met collega's die dierbaren zijn kwijtgeraakt of zelf zijn getroffen door het virus, maar ook aan extra aandacht op het gebied van Arbo en thuiswerken. Op dit vlak hebben we onze medewerkers extra ondersteund en gefaciliteerd bij het creëren van een veilige werkomgeving vanuit de eisen en richtlijnen van de anderhalve metersamenleving. Onze Arbodienst en met name de bedrijfsarts heeft voor een intensieve begeleiding van medewerkers gezorgd die ziek zijn of dreigen uit te vallen.

Mede door het met elkaar in verbinding blijven, ondersteund door praktische maatregelen, kunnen we zeggen dat de invloed die het corona virus heeft gehad op de inzetbaarheid van onze medewerkers beperkt is gebleven.

Overige onderwerpen

In 2020 zijn naast het onderwerp 'corona' binnen onze organisatie, ook nog de volgende onderwerpen de revue gepasseerd:

- Gedurende 2020 heeft er een verdere ontwikkeling en aanscherping plaatsgevonden van de kernnormen en waarden die wij als gemeente Helmond willen voorstaan. Deze zijn verder uitgewerkt binnen 'Helmond (b)en ik'.
- Op 11 juni 2020 heeft de eerste digitale 'Helmond (b)en ik' dag plaatsgevonden. 'Helmond (b)en ik' is de titel van het verhaal over hoe wij als medewerkers binnen onze gemeentelijke organisatie willen werken en wie we als organisatie willen zijn. Tijdens deze dag hebben bijna 400 collega's een kijkje in elkaars keuken genomen. Dit om van elkaar te leren en elkaar makkelijker te vinden wanneer een opgave hierom vraagt.
- 2020 is bij de implementatie van de HR 21 systematiek binnen het sociaal domein vooral gebruikt om te bepalen welke uitgangspunten en organisatiestructuur het best past binnen de uitdagingen van het sociaal domein.
- Ook in deze roerige periode is er veel aandacht besteed aan de (verdere) ontwikkeling van onze collega's via de digitale weg. Het gaat hier om het management development traject, individuele coaching en opleidingstrajecten binnen onze Helmond Academie.
- De rapportage 'Organisatie in Beeld' is in 2020 periodiek uitgebracht. Deze rapportage geeft meer inzicht in organisatiecijfers.
- In 2020 zijn de werkzaamheden met betrekking tot de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra) en de Wet arbeidsmarkt in balans (WAB) volledig afgerond. Hiermee voldoet de gemeente Helmond aan alle wet- en regelgeving.
- In 2020 is verder gewerkt aan de invulling van het principe 'vaste medewerkers op vaste plekken'. Hiermee streeft de gemeente Helmond naar een optimale verhouding tussen vast en flexibel personeel.
- Aan het einde van 2020 is de Thuiswerk Monitor onderzoek uitgevoerd. In dit onderzoek scoren collega's zichzelf, hun teams en de organisatie op het thuiswerken en de thuiswerk omstandigheden die zij ervaren. De uitkomsten van dit onderzoek worden onder andere vertaald in de plannen voor het Huis voor de Stad, slimme thuiswerkoplossingen, HR-beleid, leiderschapsontwikkeling en het aanbod in de Helmond Academie.
- In het Organisatie ontwikkelbudget is een bedrag van € 500.000 besteed aan het versterken van de organisatie op diverse plaatsen. Hierbij ging het niet alleen om de inzet van specifieke kennis en kunde (€ 485.000) maar ook een onderzoek naar de verzelfstandiging van het Speelhuis (€ 15.000).

- Eind 2020 is de vernieuwde werkgeversvisie vastgesteld. Deze visie is gestoeld op de uitgangspunten zoals genoemd in 'Helmond (b)en ik', het voor het Huis van de Stad en het project 'De Nieuwe Arbeidsvoorwaarden' (DNA).

Programma Toekomstgericht Werken (huisvesting Stadskantoor)

Op 30 juni 2020 heeft de gemeenteraad ingestemd met het uitgewerkte basisontwerp en de bijbehorende business case voor de realisatie van het Huis voor de Stad. Het programma Toekomstgericht Werken heeft in de tweede helft van 2020 gewerkt aan het Voorlopig- en Definitief Ontwerp. Dit in nauwe afstemming met een veelheid aan (interne en externe) betrokkenen. Daarnaast is de tijdelijke huisvesting aan de Binnen Parallelweg voorbereid. In week 48 is het Definitief Ontwerp vastgesteld door het College van B&W. Momenteel wordt op de achtergrond reeds gewerkt aan de voorbereiding van diverse aanbestedingen, te weten sloop en bouw. Zaken met aandacht die spelen zijn de kapvergunning van de treurwilg, security en de zienswijze van de OR op de adviesaanvraag.

5.5.4 Informatievoorziening en ICT

We zijn 2020 gestart met de voorbereiding om digitaal (samen-) werken verder te verbeteren en te versterken. De uitrol van onder andere Office 365 met daarin alle reeds bekende applicaties voor bekende kantoorautomatisering maar ook teams om digitaal te kunnen samenwerken. Met komst van Corona in maart en daarna al snel moeten thuiswerken zijn we van de oorspronkelijke plannen afgeweken. We zijn met snelle oplossingen gestart om thuiswerken met onmiddellijke toegang mogelijk te maken voor de hele organisatie. We hebben diverse projecten stil moeten leggen om alle beschikbare capaciteit (mensen en computers) te kunnen inzetten om de dienstverlening aan onze stad veilig te stellen. Door vanuit huis werken mogelijk te maken. Veel aandacht is ook uitgegaan om de raadsvergadering weer mogelijk te maken zowel volledig digitaal als ook hybride (een deel digitaal en een deel fysiek aanwezig).

In de 2^e helft van het jaar zijn de projecten weer opgestart en zijn de voorbereiding getroffen voor een nieuw systeem voor belastingen, de financiële administratie en een meldingen systeem (VIP). Met VIP kunnen inwoners meldingen doen, klachten indienen enzovoorts, waarbij die na indienen bij de juiste ambtenaren terecht komen en de melding kan worden afgehandeld en de indiener daarvan ook weer bericht krijgt. Ook zijn de projecten weer opgestart om thuiswerken en digitaal samenwerken beter te ondersteunen en ook veilig werken te kunnen garanderen. De oplossingen van het voorjaar voldoen niet aan de toekomstige eisen, zijn arbeidsintensief en storingsgevoelig.

We hebben voorbereidingen getroffen voor het Huis voor de Stad en om de IT-infrastructuur te verhuizen naar een nieuwe locatie omdat de ruimte in het Stads kantoor moet worden afgebroken. Tot slot is er een start gemaakt om een plan uit te werken over de verdere digitale transformatie van de organisatie voor de jaren tot 2026.

Binnen het Sociaal Domein heeft de focus vooral gelegen op het verder uitbouwen van de kwaliteit van de informatiesystemen die al langer in gebruik zijn door de inwoners, de zorgprofessionals in de sociale teams en de bakoffice van het Sociaal Domein. Verder is een nieuw applicatie in gebruik genomen waarmee onze inwoners zicht krijgen op de sociale kaart van Helmond en is een videobel systeem geïntroduceerd om waar wenselijk en mogelijk onze inwoners ook in deze Coronaperiode te kunnen spreken. Ook zijn we in 2020 gestart met de voorbereidingen van de nieuwe inburgeringswet die per 1 januari 2022 ingevoerd gaat worden. Daarnaast hebben we een begin gemaakt met het in kaart brengen van de consequenties op het gebied van informatievoorziening die de externe positionering van de sociale teams met zich mee gaan brengen.

Op verschillende manieren is gewerkt aan datagedreven werken. Vrij snel in de eerste lockdown verscheen het dashboard *Impact Corona op Helmond*. Een maandelijks dashboard wat het makkelijker heeft gemaakt om keuzes te maken waar extra in te zetten (crisis- en herstelnota). Ook zijn er verschillende managementdashboards verschenen. Hierdoor krijgen we als organisatie beter inzicht hoe de organisatie er voor staat en kunnen we beter sturen.

5.6 Verbonden partijen

5.6.1 Publiekrechtelijke rechtspersonen

Publiekrechtelijke samenwerking vindt plaats op basis van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr). Dergelijke samenwerkingsverbanden zijn te karakteriseren als verlengd lokaal bestuur. Op deze wijze participeert de gemeente Helmond in de onderstaande gemeenschappelijke regelingen (GR). Vervolgens worden de regelingen nader toegelicht.

1. GR Metropoolregio Eindhoven
2. GR Omgevingsdienst Zuidoost Brabant
3. GR Veiligheidsregio Zuidoost Brabant
4. GR GGD Brabant Zuidoost
5. GR Reiniging Blink
6. GR Senzer

De kosten die voortvloeien uit deelname aan gemeenschappelijke regelingen zijn verplichte kosten die in de gemeentebegroting opgenomen dienen te worden. Op grond van het bepaalde in de Wet gemeenschappelijke regelingen heeft uw raad de mogelijkheid opmerkingen over de ontwerp begroting kenbaar te maken aan het algemene bestuur van de betreffende gemeenschappelijke regeling. In het voorjaar zijn de ontwerpbegrotingen van de zes openbare lichamen gepresenteerd waar de gelegenheid is gegeven om opmerkingen kenbaar te maken. Het financieel en bestuurlijk belang per verbonden partij zullen verder worden toegelicht in deze paragraaf. De beleidsresultaten van de verbonden partijen zijn terug te vinden binnen de programma's.

Gemeenschappelijke regeling Metropoolregio Eindhoven (GR MRE)

Ontwikkelingen

Algemeen

De uitbraak van COVID-19 speelt een grote rol in de huidige samenleving. Ook de werkzaamheden van de Metropoolregio Eindhoven worden hierdoor beïnvloed. Werknemers werken zoveel mogelijk vanuit thuis, het publiekstoegankelijke deel is op het moment van deze rapportage gesloten, bijeenkomsten worden in digitale vorm gehouden. Ondanks dit alles heeft de Metropoolregio Eindhoven alle werkzaamheden uit het Samenwerkingsakkoord kunnen uitvoeren en zijn de wettelijke verplichtingen in het kader van begroting en jaarrekening nagekomen.

Er is een eindvonnis in het geschil tussen Attero en de Brabantse gewesten over de garantieplicht van aanlevering van brandbaar restafval over de jaren 2015-januari 2017. Het NAI heeft geoordeeld dat, in tegenstelling tot de jaren 2011-2014, de Brabantse gewesten en gemeenten verplicht zijn een naheffing te betalen voor de minderlevering. De Metropoolregio Eindhoven heeft als contractpartner namens de 21 gemeenten uitvoering gegeven aan het financiële deel van het vonnis wat betrekking heeft op deze regio. Er is een procedure gestart bij het Gerechtshof om het vonnis te vernietigen, de zitting vindt plaats in april 2021.

Dienst Metropoolregio Eindhoven

Op meerdere momenten zijn in 2020 (digitale) bijeenkomsten georganiseerd waar gemeenten (raden en colleges) input konden leveren t.b.v. de realisatie van het Werkprogramma 2021. Na afronding van de zienswijzeprocedure hierop zal besluitvorming door het Algemeen Bestuur plaatsvinden in de vergadering van 24 februari 2021.

Dienst Regionaal Historisch Centrum Eindhoven (RHCE)

Het Algemeen Bestuur heeft op 16 december 2020 ingestemd met het toekomstperspectief RHCE:

o De taken van het RHCE zoals deze uit wet- en regelgeving en de gemeenschappelijke regeling voortvloeien, worden onverkort voortgezet. o De huidige uitvoeringsactiviteiten, dienstverlening en werkwijze van het RHCE worden gecontinueerd. o De advisering aan gemeente, met name informatica en archivistiek, wordt geïntensiveerd. o Met zusterinstellingen wordt samengewerkt ten voordele van dienstverlening aan gemeenten, instellingen en burgers.

Gulbergen

De erfpachtconstructie met Attero is per 21 december 2020 beëindigd. Vanaf deze datum heeft de Metropoolregio weer het volledige eigendom van het gebied Landgoed Gulbergen.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

Strategische netwerksamenwerking op de thema's economie, transitie landelijk gebied, energietransitie en mobiliteit. Het fungeren als archiefbewaarplaats van de overgebrachte archieven van de overheidsorganen binnen de regio Zuidoost Brabant, met uitzondering van de gemeente Gemert-Bakel.

Risico's

Op basis van de nota Risicomanagement en weerstandsvermogen Metropoolregio Eindhoven (vastgesteld AB juli 2018) wordt bepaald wat de organisatie onder risicomanagement verstaat en welke uitgangspunten hierbij worden gehanteerd. Tevens 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, geclassificeerd en financieel inzichtelijk gemaakt. Jaarlijks worden bij het opstellen van de begroting en jaarrekening deze risico's opnieuw beoordeeld.

Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB)

Ontwikkelingen

Coronacrisis

De meeste werkzaamheden op het gebied van milieuvergunningverlening, milieutoezicht en -handhaving (VTH) zijn, ondanks de uitbraak van het coronavirus, redelijk doorgelopen. De ODZOB heeft haar werk wel minder efficiënt kunnen doen. Veel geplande fysieke milieucontroles hebben geen doorgang kunnen vinden en zijn veelal omgezet naar administratieve controles. Sommige werkzaamheden, zoals bijvoorbeeld zwemwatertoezicht en horecatoezicht zijn volledig stil komen te liggen. In overleg met de deelnemers is bekeken welke alternatieve werkwijzen toch konden zorgen voor het uitvoeren van de opgedragen werkprogramma's. Qua kostenontwikkeling hebben de maatregelen tegen corona een duidelijke impact gehad. Het thuiswerken in plaats van op kantoor leidde onder meer tot lagere reis- en verblijfskosten, opleidingskosten en kantoor-gerelateerde kosten.

Omgevingswet

Invoering van de Omgevingswet vraagt om een nieuwe rol van de ODZOB. Bevoegde gezagen zullen meer gebiedsgericht beleid ontwikkelen en krijgen meer beleidsvrijheid. Dit heeft ook gevolgen voor de werkwijze van de ODZOB. Er zal een verschuiving plaatsvinden van vergunningplicht naar toezicht en handhaving. Ook de participatie en verkorte procedures voor vergunningverlening plus de taakverzwaring door meer aandacht voor o.a. duurzaamheid, klimaat, stikstof, zeer zorgwekkende stoffen, etc. zijn van invloed op de taakuitvoering door de ODZOB. De meeste deelnemers aan de gemeenschappelijke regeling ODZOB verwachten dat de gevraagde inzet aan de ODZOB het eerste jaar dat de Omgevingswet van kracht is grosso modo hetzelfde blijft. Wel geldt: hoe meer maatwerk,

hoe meer kosten. Met de uitgestelde datum van de invoering van de Omgevingswet en vanwege de beperkingen door het coronavirus zijn alle opleidingsonderdelen, behalve de basistraining (e-learning), verschuiven naar 2021. De exacte gevolgen van eventuele wijzigingen in het takenpakket worden met het programma Omgevingswet in beeld gebracht.

Zaak- en VTH-systeem en het Digitaal Stelsel Omgevingswet

De komst van de Omgevingswet en de implementatie van een nieuw zaak- en VTH-procesapplicatie (gekoppeld aan het Digitaal Stelsel Omgevingswet, DSO) zijn een kans om de kwaliteit (nog) beter in de werkprocessen te verankeren. Door uitstel/fasering in het aanbestedingstraject heeft er een verschuiving van uren en middelen plaatsgevonden van 2020 (minder uren ingezet dan geraamd) naar 2021. Voor 2021 staat ook gepland om meer uniforme afspraken te maken met de deelnemers over het gebruik van zaaktypen en mandaten en mogelijk ook over gezamenlijk ICT-beheer.

Regionaal en uniform uitvoeringsbeleid

Met de start van de implementatie van het ROK (Regionaal Operationeel Kader) Toezicht en handhaving in 2020 is een omslag gemaakt van (vrijwel) volledig programmatisch milieutoezicht naar risicogericht toezicht bij branches voor het programmatische deel en naar thematisch toezicht voor bestuurlijke- en actuele thema's. Een derde pijler van het ROK is een systematische klachtenanalyse, leidend tot de selectie van aandachtsbedrijven waarop wordt ingezet om toekomstige klachten te voorkomen. De omslag naar de nieuwe werkwijze is een uitdaging gebleken. De systematiek van werken brengt met zich mee dat, meer dan voorheen, tijd wordt gestoken in het goed voorbereiden van milieuspecties. Hieraan is invulling gegeven door het voorbereiden en opstellen van branche specifieke toezichtplannen. Ook de monitoring van, sturing op en communicatie over het ingezette traject conform het ROK TH heeft verder invulling gekregen. Op basis van de ervaringen is er eind december 2020 een implementatieplan voor 2021 opgesteld. Het gaat hierbij om het verder professionaliseren van de bedrijfsvoering, werkprocessen, rapportages en communicatie.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

De uitvoeringsorganisatie ODZOB zorgt, samen met de 21 gemeenten in de regio en de provincie NB, voor balans tussen ondernemen en een veilige en gezonde leefomgeving (kwaliteit van de fysieke leefomgeving) door uitvoering van opgedragen taken. Behalve het verplicht bij de ODZOB onder te brengen basistakenpakket (wettelijk vastgestelde lijst van taken) voor de vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH) voor de milieutaken, voert de ODZOB voor Helmond ook niet-basistaken (verzoektaken) uit. Incidenteel worden aan de ODZOB ook nog losse opdrachten verstrekt, bijvoorbeeld voor niet direct VTH-gerelateerde milieuadviezen.

Risico's

De ODZOB inventariseert elk jaar de risico's. Ook in het kader van de opstelling van jaarrekening 2019 en begroting 2021 is deze inventarisatie uitgevoerd. De totale verwachtingswaarde van de risico's betreft € 1,4 miljoen. Hiervan is € 0,1 miljoen. het risico op verlaging van baten als gevolg van mogelijke bezuinigingen door de deelnemers aan de GR ODZOB. Aangezien dit risico meer in de invloedssfeer van de deelnemers dan van de ODZOB ligt, is besloten dit risico niet af te dekken. Voor Helmond betekent dit een risico van +/- € 5.000,-. Gezien het bedrag nemen we het risico niet op in de paragraaf weerstandsvermogen van Helmond. Het restant bedrag van € 1,3 miljoen. wordt geheel afgedekt door de algemene reserve van de ODZOB, welke ultimo 2020 € 1,7 miljoen. bedraagt.

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost

Ontwikkelingen

Voor de Begroting 2020 werd er vanuit uitgegaan dat het bestaande beleid zou doorlopen. Echter door de uitbraak van COVID-19 is het jaar 2020 anders geweest voor VRBZO. Het bestrijden van de effecten van de coronacrisis, en de werkzaamheden die hieruit voortvloeien, hebben voor VRBZO de hoogste prioriteit gehad. De plannen van begin 2020 en zijn niet (volledig) uitgevoerd. Het proces rondom de Visie 2025 lag door de focus op de coronacrisis korttijdig stil waardoor vertraging is ontstaan. Het traject is hervat. Beoogd wordt om de visie 2025 medio 2021 vast te laten stellen door het Algemeen Bestuur. Tevens heeft het traject rondom de evaluatie Wet veiligheidsregio's en reorganisatie sector incidentenbestrijding in 2020 plaatsgevonden.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

De Veiligheidsregio (VRBZO) voert de taken uit voor de gemeenten in het samenwerkingsgebied op de terreinen van: brandweertzorg, ambulancezorg, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen, rampenbestrijding en crisisbeheersing en de gemeenschappelijke meldkamer, door:

- Adequaat te reageren op spoedeisende hulpvragen van burgers, instellingen en bedrijven.
- Het organiseren en coördineren 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 coördinatie van de werkzaamheden op dit gebied behoort tot onze taak.
- Het - samen met de GGD BZO - organiseren, coördineren en uitvoeren van ambulancezorg, de bijbehorende procesregistratie en het bevorderen van adequate opname van zieken en ongevalsslachtoffers in ziekenhuizen of andere instellingen voor intramurale zorg.

Risico's

Alle deelnemers aan de Gemeenschappelijke Regeling zijn (mede)aansprakelijk voor dekking van tekorten. Naar rato van het aandeel in deze verbonden partij worden eventuele tekorten omgeslagen over de deelnemers. Omdat we bestuurlijk nauw betrokken zijn bij dit samenwerkingsverband vindt intensieve monitoring plaats. Hierdoor zijn we in samenwerking met de overige deelnemers in staat om tijdig bij te sturen bij dreigende financiële tekorten.

Gemeenschappelijke regeling GGD Brabant Zuidoost

Ontwikkelingen

De ontwikkelingen waarmee de GGD te maken heeft zijn beschreven in de kadernota, het meerjarenbeleidsplan en de programmabegroting 2020 van de GGD. De belangrijkste ontwikkelingen zijn:

- De coronapandemie die in maart 2020 ook in Nederland uitbrak.
- Uitwerking van de bestuursopdracht om de GGD structureel financieel gezond en wendbaar te maken voor de komende jaren voor de 21 gemeenten van de regio Zuidoost-Brabant
- De verhoging van de inwonerbijdrage als gevolg van de toename van het aantal lijkschouwingen en euthanasieverklaringen is verwerkt zoals opgenomen in de kadernota
- Het borgen van publieke gezondheid in de omgevingsvisie en omgevingsplannen van gemeenten; Het is de ambitie van de GGD om de gemeenten te adviseren bij de inrichting van een gezonde leefomgeving op lokaal niveau.
- Het is de ambitie van de GGD om gemeenten te ondersteunen bij hun taken in het sociale domein door het vergroten van het huidige aanbod in contracttaken, in het bijzonder in de Wmo, Jeugdwet en Omgevingswet
- Optimaal inzetten van jeugdgezondheidszorg als collectieve basisvoorziening in de jeugdzorgketen en in het sociale domein;

- Tekorten op de arbeidsmarkt van verpleegkundigen en artsen;
- Implementatie van het LEAN gedachtengoed (continu verbeteren) binnen de GGD;
- Ontwikkelen van een duurzaam en transparant financieringsmodel voor de GGD.
- Onderzoek naar inbesteding van integrale jeugdgezondheidszorg 0-18 jaar bij de GGD.

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 van 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.

Risico's

- Het Rijk heeft toegezegd de GGD-en te compenseren voor hun inzet in de coronacrisis. Onbekend is of dit voldoende is om de meerkosten te dekken.
- De gemeente is aansprakelijk voor tekorten naar rato van de bijdrage aan de gemeente uit het gemeentefonds.
- De landelijke politie heeft forensische dienstverlening in 2015 aanbesteed maar uiteindelijk de aanbesteding gecancelld. Bestaande contracten zijn verlengd, maar er wordt een nieuwe aanbesteding verwacht. Het risico bestaat dat hierbij het deel arrestantenzorg niet aan de GGD wordt gegund.
- Er is sprake van toenemende arbeidsmarktkrapte bij specifieke functies, dit betekent dat vaker tijdelijk een andere invulling van de taakuitvoering moet worden georganiseerd (duurder personeel van derden / ZZP inhuren) om de noodzakelijke dienstverlening op peil te houden.
- Stijging van de salariskosten boven de indexering actueel vanwege de lopende cao-onderhandelingen.
- De afname van taken, verlies van de vergunning voor ambulancevervoer tijdens de komende vergunningverlening van de ambulancezorg in 2021.

Gemeenschappelijke regeling reiniging Blink

Ontwikkelingen

De colleges hebben op basis van het bepaalde in de Afvalstoffenverordening, ieder voor zich, besloten Blink aan te wijzen als inzameldienst voor het ophalen van huishoudelijke afvalstoffen en KWD-bedrijfsafvalstoffen, zoals bedoeld in de Afvalstoffenverordening. Blink is dientengevolge bevoegd tot het inzamelen van huishoudelijke afvalstoffen als bedoeld in de artikelen 10.21 eerste lid en artikel 10:22 eerste lid Wet milieubeheer. Daarnaast voert Blink ook steeds meer (overheids)taken uit op het gebied van sortering, vermarkting en (eind)verwerking van grondstoffen afkomstig uit het huishoudelijk afval. Hiermee draagt Blink meer dan in het verleden bij aan het realiseren van de gemeentelijke duurzaamheids-doelstellingen (verhogen gescheiden inzameling en terugdringen hoeveelheid afval per inwoner).

Tenslotte voert Blink voor de deelnemende gemeenten onder andere taken uit op het gebied van gladheidsbestrijding en het reinigen van de openbare ruimte. Het aantal en de omvang van de laatstgenoemde activiteiten binnen Blink nam ook in 2020 weer toe.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

De gezamenlijke uitvoeringsorganisatie heeft mede tot doel zorg te dragen voor gemeentelijke uitvoeringstaken op het vlak van de inzameling, sortering, vermarkting en (eind)verwerking van (grondstoffen) 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, vermarkting en (eind)verwerking van grondstoffen, rekening moet houden met de (prijs)ontwikkelingen in de (internationale) markt bij contractvorming en beïnvloed wordt door overheidsmaatregelen (verbrandingsbelasting, CO2-heffingen ed.);
- Verder teruglopend aanbod aan afvalstoffen/ noodzaak tijdig afbouw van lopende verwerkingscontracten.
- De groei van de opgave voor Blink door de recente en komende toetredingen, de uitbreiding van de aan Blink opgedragen taken vraagt om een robuuste organisatie die zowel kwalitatief als kwantitatief adequaat is ingericht. In het kader van het begin 2018 door het Algemeen Bestuur vastgestelde Strategisch Meerjaren Plan wordt hier middels projecten en maatregelen invulling aan gegeven. Het is ook in gemeentelijk belang om de risico's hierbij te beperken.

Gemeenschappelijke regeling Senzer

Ontwikkelingen

De gemeente heeft een bredere maatschappelijke doelstelling dan die van Senzer (het Werkbedrijf Atlant de Peel (WADP)). De drie decentralisaties omvatten immers ook Zorg en Jeugd. Tussen de decentralisaties bestaan diverse raakvlakken waarbij het uit effectiviteit en efficiency van belang is dat er een goede integrale aanpak en afstemming plaats vindt. Voorkomen moet worden dat binnen de decentralisaties de partners teveel een eigen richting ontwikkelen en het belang van de eigen organisatie benadrukken. De kracht moet juist in het gezamenlijke tot uitdrukking komen. Het is van belang dat de Raad die integrale aanpak en afstemming bewaakt in de bredere maatschappelijke doelstellingen van de gemeente.

In 2019/2020 heeft er een evaluatie plaats gevonden. Naast de evaluatie is er ook een krachtteam actief – bestaande uit een vertegenwoordiging van gemeenten en Senzer - die zich heeft gebogen over mogelijk te nemen maatregelen als oplossing voor het tekort van Senzer op de (meerjaren)begroting. Zowel de uitkomst van de evaluatie als die van het krachtteam kunnen de nodige gevolgen hebben voor de toekomstige ontwikkeling(en) van Senzer.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

Senzer is een GR voortgekomen uit samenvoeging van GR Atlant Groep en de afdeling Werk en Inkomen (Werkplein). Senzer voert namens de gemeenten in de arbeidsmarktregio Helmond-De Peel, waaronder Helmond, de Wet sociale werkvoorziening (WSW), de Participatiewet uit en aanverwante wet- en regelgeving. De 'hoe-vraag' wordt daarbij ingevuld door Senzer en de uitvoering is gemandateerd aan de Algemeen Directeur, met bevoegdheid door te mandateren aan eigen medewerkers van Senzer in het belang van de uitvoering. Senzer is de verbinder tussen werkgever en werkzoekende, redenerend vanuit de P&O-vraag van de werkgever die Senzer verbindt aan de (arbeids)kracht en het talent van de werkzoekende.

Risico's

- Omzet is afhankelijk van economische ontwikkelingen;
- De door de Atlant Groep opgerichte BV's dienen te functioneren onder bestuurlijke verantwoording en financieel toezicht van het bestuur van Senzer;
- Ingespeeld wordt op noodzakelijke aanpassing van bedrijfsprocessen die voortvloeien uit de diverse wet- en regelgevingen, zoals de Participatiewet.
- Exploitatierisico's als het rijksbudget tekort schiet. Dit risico doet zich in 2020 niet voor als gevolg van een positieve aanpassing van de rijksbudgetten. Een vertegenwoordiging van gemeenten en Senzer, in de vorm van een krachtteam, zullen met een voorstel aan maatregelen komen om tot een toekomstbestendige financiële structuur te komen.

- Het voorstel aan maatregelen vanuit het Krachtteam kan gevolgen hebben voor de huidige dienstverlening van Senzer. Welke gevolgen dit exact voor de dienstverlening van Senzer zal hebben is vooralsnog onduidelijk.
- In 2019/2020 heeft er een evaluatie van Senzer plaatsgevonden. De resultaten zijn in 2020 met de raad gedeeld. In 2021 wordt verder uitwerking gegeven aan de uitkomsten van het evaluatierapport ten aanzien van de positionering van Senzer, de governance en de financiële structuur. De mogelijke gevolgen hiervan zijn nog onduidelijk.
- Op dit moment heeft Senzer geen eigen weerstandsvermogen omdat hier een beroep op is gedaan om de begroting sluitend te krijgen. Dit betekent dat bij extra tegenvallers, Senzer direct terugvalt op financiële ondersteuning van de deelnemende gemeenten.

5.6.2 Privaatrechtelijke rechtspersonen

Privaatrechtelijke organisaties zijn in het Burgerlijk Wetboek nader geregeld, en kunnen stichtingen, verenigingen, coöperaties en vennootschappen zijn. In het laatste geval wordt de term deelneming geïntroduceerd. De gemeente Helmond participeert in de volgende privaatrechtelijke rechtspersonen. Die afzonderlijk toegelicht worden.

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 B.V.
7. Stichting Regionaal Ontwikkelfonds Werklocaties SGE
8. Stichting Automotive Campus Helmond
9. Stichting Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost
10. Stichting Brainport Smart District
11. Vereniging KIC Urban Mobility

Brainport Development NV

Ontwikkelingen

Voor Brainport is een nieuwe meerjarenagenda vastgesteld en is de meerjarenfinanciering 2021-2024 goedgekeurd. 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. Samen met Brainport en andere partijen is een ambitiedocument opgesteld ter versterking van de de automotive cluster met daarin een duidelijke positie voor de Automotive Campus en de realisatie van nieuwe R&D faciliteiten op de Campus. Voor de ondersteuning van Food Tech Brainport is additionele capaciteit beschikbaar gesteld door Brainport Development. In het kader van het Nationale Groeifonds is ondersteuning geleverd voor de ondersteuning van financieringsaanvragen.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

Brainport Development NV is een economische ontwikkelingsorganisatie die samen met partners uit bedrijfsleven, kennisinstellingen en 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.

Risico's

1. Het niet voor handen hebben van (voldoende) middelen voor investeringen.
2. Het niet hebben van voldoende middelen voor interne bedrijfsvoering om plannen tot ontwikkeling te brengen.

Automotive Facilities Brainport (AFB) Holding

Ontwikkelingen

Er zijn vier testlaboratoria ontwikkeld: voor elektrische mobiliteit, voor coöperatieve driving, voor manufacturing processes, training en education, en voor endurance, safety en testing. Om een open innovatie te stimuleren kunnen onderwijsinstellingen en startende bedrijven onder gunstige voorwaarden van deze testlabs gebruikmaken. Het programma realiseert bovendien een accelerator center met werkplaatsen en kantoorunits voor startende automotive bedrijven. In 2019 heeft AFB Holding een van de vier test laboratoria (Manufacturing & Processing) met terugwerkende kracht per 1-1-2018 verkocht. AFB Holding is voornemens om alle laboratoria af te stoten of te verzelfstandigen. Momenteel (voorjaar 2021) wordt in overleg met Ministerie van EZK gesproken over de voorwaarden waaronder dat kan plaatsvinden.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

- a. het opzetten, exploiteren, deelnemen in en beheren van facilitaire testcentra op de Automotive Campus in Helmond;
- b. het oprichten, verkrijgen en vervreemden van vennootschappen en ondernemingen, het verkrijgen en vervreemden van belangen daarin en het beheren of doen beheren, en het voeren of doen voeren van bestuur over vennootschappen en ondernemingen en het financieren of doen financieren daarvan.

Risico's

- Verlies inleg aandelenkapitaal bij gedwongen liquidatie;
- 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.

RAI AutomotiveNL B.V.

Ontwikkelingen

Per 1 januari 2020 is RAI Automotive NL b.v. gefuseerd met de sectie Industry tot RAI Automotive NL Industry b.v. Deze stap was de tweede en laatste stap van juridische samenvoeging van de oorspronkelijke activiteiten van de "oude" Automotive NL met de RAI. Eind 2020 is een nieuwe directeur benoemd die de nieuwe entiteit een sterkere positie dient te verschaffen in het netwerk van maakindustrie en mobiliteit. Deze wending is gunstig voor de positie van de Automotive Campus.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

AutomotiveNL heeft de volgende samenhangende hoofdactiviteiten:

- Ecosysteem: Het verlenen van diensten aan de leden en het actief onderhouden van een sterk internationaal automotive netwerk met industrie, dienstverleners, opleidingen, kennisinstituten en overheden;
- Innovatie: Het stimuleren van onderzoek en innovatie van industrie en kennisinstellingen met gezamenlijke ontwikkeling van strategie, roadmaps en projecten.
Het doel van het innovatieprogramma van AutomotiveNL is de sterktes van de Nederlandse automotive sector in te zetten om innovaties te ontwikkelen die oplossingen bieden voor de maatschappelijke problemen van wegmobiliteit: emissie, congestie, veiligheid en geluid. Daartoe voert de Nederlandse automotive sector een programma gebaseerd op de twee focusgebieden smart & green mobility. RAI Automotive NL is voor de ontwikkeling van de

Automotive Campus van belang gezien hun activiteiten die bijdragen aan de doelstellingen m.b.t. de ontwikkeling van de campus.
Door hun innovatieprogramma en de organisatie van events trekken zij bedrijven richting de campus.

Risico's

Helmond is lid van de sectie ANL en is lid van het bestuur. De ontwikkelingen op de automotive campus zijn sterk markt gerelateerd. Verreweg het merendeel van de leden van de vereniging zijn gefocust op de eigen onderneming; de gemeente heeft belang bij het bevorderen van de economische ontwikkeling in het geheel en een sluitende grondexploitatie.

NV Bank voor Nederlandse Gemeenten (BNG)

Ontwikkelingen

De strategie van de BNG is met 'de klant' mee te 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.

In 2020 heeft de BNG Bank haar strategie aangescherpt. Op basis van haar purpose 'gedreven door maatschappelijke impact' kiest de bank ervoor om zich exclusief te richten op de publieke sector. Daarbij ligt de focus op vier Sustainable Development Goals (SDG's) waarmee de bank samen met publieke klanten het verschil wil maken:

- goede gezondheid en welzijn (SDG 3)
- kwaliteitsonderwijs (SDG 4)
- betaalbare duurzame energie (SDG 7)
- duurzame steden en gemeenschappen (SDG 11)

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

De BNG bank is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank heeft toegang tot financieringsmiddelen tegen scherpe prijzen, die weer worden doorgegeven aan decentrale overheden en aan instellingen voor het maatschappelijk belang. Uiteindelijk leidt dit voor de inwoner tot lagere kosten voor verschillende voorzieningen.

Risico's

De Europese Centrale Bank (ECB) heeft de banken aanbevolen om tot 30 september 2021 af te zien van dividenden of deze te beperken. Hierdoor is het dividend over 2019 wat gemeenten normaliter in 2020 ontvangen niet volledig uitgekeerd, maar blijft een deel gereserveerd voor uitkering op een later moment. Uitkering van het dividend over 2020 zal ook niet plaatsvinden voor 30 september 2021 en is onderworpen aan mogelijke toekomstige aanbevelingen van de ECB.

Macro-economische omstandigheden kunnen de sterke vermogenspositie beïnvloeden. De naar risico gewogen solvabiliteitsratio's van de BNG Bank blijven op een hoog niveau, waardoor risico's laag ingeschat worden. De grote ratingbureaus Fitch, Moody's en S&P waarderen de BNG Bank op het hoogste niveau waardoor de BNG Bank tot de veiligste banken ter wereld behoort.

Enexis Holding NV

Algemene informatie

Uit de verkoop aan RWE en Waterland zijn een aantal deelnemingen voortgekomen. In 2020 zijn een aantal van deze vennootschappen (o.a. CBL Vennootschap, Vordering op Enexis B.V. en Verkoop Vennootschap B.V.) ontbonden en uitgeschreven, waarna alleen nog Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V. en Claim Staat Vennootschap B.V. resteren. Gemeente Helmond is aandeelhouder in deze deelnemingen.

Ontwikkelingen

De alliantie tussen Enexis en de provincie biedt een belangrijk fundament voor het kunnen behalen van de doelstellingen ten aanzien van broeikasreductie en duurzame opwek. De doelstellingen en strategieën van Enexis zijn erop gericht om van een centraal, fossiel energiesysteem over te stappen naar een meer decentraal, duurzaam energiesysteem wat gebruik maakt van duurzame energiebronnen. Een belangrijke principe uit de Brabantse Energieagenda is 'streven naar energierechtvaardigheid, draagvlak en draagkracht'. Om te komen tot een energiesysteem dat betaalbaar is in ontwikkeling en onderhoud moeten afwegingen gemaakt worden tussen de inzet van bronnen ten opzichte van investeringen in transport- en opslagsysteem. Enexis is hierbij betrokken.

De capaciteit van het elektriciteitsnet is op meerdere plekken in Brabant beperkt. Per 2020 publiceert Enexis iedere 2 jaar investeringsplannen met een zichttermijn van 10 jaar. Deze plannen bevatten de uitbereidings- en vervangingsinvesteringen voor de elektriciteits- en gasnetten in het hele beheersgebied van Enexis.

De Regionale Energiestrategieën (RES'en) zijn een belangrijke schakel in de uitvoering van het Klimaatakkoord en het behalen van de Brabantse doelstellingen. De vier RES'en in Brabant worden met betrokkenheid vanuit Enexis ontwikkeld en uitgevoerd.

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 o.a. 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. Dit om de energietransitie te versnellen én excellent netbeheer uit te voeren.

Deze doelen worden gerealiseerd op basis van de volgende strategieën:

- Netwerk en dienstverlening tijdig gereed voor veranderingen in de energiewereld;
- Betrouwbare energievoorziening;
- Excellente dienstverlening: hoge klanttevredenheid en verlaging kosten;
- Samen met lokale partners Nederlandse klimaatdoelen realiseren;
- Innovatieve, schaalbare oplossingen om de energietransitie te versnellen.

Risico's

Enexis is financieel gezond. Enexis heeft de Standard & Poor's (S&P) rating A+ (Stable outlook) en bij Moody's Aa3 (stable outlook). 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 N.V. Wettelijk is minimaal 40% eigen vermogen vereist, Enexis heeft op dit moment meer dan 50% eigen vermogen.

Een risico is het achterblijven van de geraamde dividendinkomsten. Als gevolg van de doorberekening van de stijging van de Tennet-tarieven voor het gebruik van het hoogspanningsnet en

een dotatie aan de VpB-latentie vanwege het terugdraaien van een aangekondigde verlaging van het VpB-tarief van 25% naar 21,7% per 2021, is de winst in 2020 bijna gehalveerd ten opzichte van 2019.

In 2020 hebben vijf provinciale en 64 gemeentelijke aandeelhouders een converteerbare hybride lening aan Enexis Holding verstrekt. In totaal gaat het om € 500 miljoen en het aandeel van de gemeente Helmond in deze lening bedraagt € 77.421.

Glasvezel Helmond B.V.

Ontwikkelingen

Eind 2018 is als uitvloeisel van de open uitraag aan de markt, de gevoerde onderhandelingen en vormgeving van de samenwerking tussen de gemeente Helmond en e-Quest de Glasvezel Helmond BV opgericht. Het glasvezelnetwerk in de al op glasvezel aangesloten wijken Brouwhuis, Rijpelberg en Stiphout zijn sindsdien eigendom van Glasvezel Helmond BV. In 2019 is met de uitbreiding van het netwerk gestart in de wijken Helmond-Noord en Warande.

In 2020 zijn naast de voornoemde 5 wijken, ook de wijken Dierdonk en Mierlo-hout aangesloten en kunnen huishoudens, bedrijven en instellingen diensten afnemen. In 2021 zal verder uitgebreid worden richting Helmond-west en daarna Helmond-Oost en als laatste wijk de Binnenstad (prognose finale realisatie 2022).

Ondertussen worden de eerste maatschappelijke diensten via glasvezel aangeboden. Inwoners kunnen bijvoorbeeld (mantel)zorg- en veiligheidsdiensten afnemen als nieuwe vorm van digitale dienstverlening over de veilige glasvezelinfrastructuur. Daarnaast loopt een project in samenwerking met Akkedeer en de Veiligheidsregio; doelstelling is om 1000 panden te voorzien van brand- en/of inbraakbeveiliging via het glasvezelnetwerk van Glasvezel Helmond BV.

Begin 2021 zullen via deze veilige glasvezeltechniek ook specifieke patiëntgroepen van het Elkerliek Ziekenhuis op afstand begeleid en gemonitord worden. Het eerste project betreft IBD-coach voor met mensen met de ziekte van Crohn en Colitis Ulcerosa. Daarna zal opschaling plaatsvinden naar o.a. COPD, hart- en vaatziekten en Parkinsonpatiënten. De gemeente Helmond is in dit verband proeftuin voor de BrabantRing. Deze Brabantring is een samenwerkingsproject van alle partners binnen BrabantStad; het betreft de realisatie van een veilig glasvezelnetwerk voor heel Noord-Brabant ten behoeve van het op een veilige en betrouwbare manier kunnen leveren van allerlei maatschappelijke diensten. De geplande afronding van het project is in 2022.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

Het beoogde effect is dat in het tijdsbestek tot en met 2022:

- Alle inwoners, bedrijven en instellingen tegen acceptabele kosten zijn/kunnen worden aangesloten op een toekomstvast glasvezelnetwerk;
- Het glasvezelnetwerk open en toegankelijk is voor alle (maatschappelijke) dienstenaanbieders zoals o.a. zorgdiensten;
- Het glasvezelnetwerk onderdeel gaat worden van de zogenaamde BrabantRing, dat wil zeggen gekoppeld gaat worden aan andere Brabantse glasvezelnetwerken met als doel om op veilige wijze maatschappelijke diensten over glasvezel mogelijk te maken op boven regionale schaal;
- Het glasvezelnetwerk erin voorziet dat ook de openbare ruimte wordt verglaasd en er daarmee kansen ontstaan voor een diversiteit van Smart City toepassingen in de toekomst. Denk hierbij aan de pilots binnen Warande Digitaal en de Inbraakvrije Wijk (Helmond-Noord). Dit glasvezelnetwerk kan ook worden benut voor 5G toepassingen in de toekomst (zogenaamde small cells) waardoor snel op 5G kan worden overgestapt zonder dat extra graafwerkzaamheden (desinvestering) nodig zijn;
- Alle gemeenschapsaccommodaties en andere maatschappelijke instellingen de beschikking kunnen hebben over hoogwaardige glasvezelverbindingen.

Risico's

- Glasvezel Helmond BV moet rekening houden met ontwikkelingen in de markt (bijv. beschikbaarheid van voldoende aanlegcapaciteit als gevolg van toenemende vraag en/of acties van concurrerende aanbieders);
- De businesscase zou in de praktijk niet (volledig) realiseerbaar kunnen blijken doordat bijv. deelname vanuit inwoners en bedrijven achterblijft en/of de kosten voor aanleg hoger zijn dan op voorhand ingeschat als gevolg van grotere vraag naar capaciteit. Dit wordt evenwel gemonitord door Glasvezel Helmond BV en ook door de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG);
- Kwaliteit van het glasvezelnetwerk, de daarop beschikbare dienstverlening en de service zouden in de praktijk onvoldoende (consistent) kunnen blijken te zijn, waardoor het aantal aangesloten inwoners en bedrijven af zal nemen in plaats van toenemen. Van een dergelijke ontwikkeling lijkt vooralsnog geen sprake te zijn.

Stichting Regionaal Ontwikkelfonds Werklocaties SGE

Ontwikkelingen

In 2018 is het Regionaal Ontwikkelfonds Werklocaties (ROW) formeel opgericht. De 9 samenwerkende gemeenten in het SGE en de BOM hebben een totaalbedrag van € 8.000.000,- samengebracht in het fonds. Helmond neemt in totaal € 876.810,- voor haar rekening. In 2018 heeft gemeente Helmond in een eerste storting € 54.801,- bijgedragen aan fondskosten. In 2020 volgende een tweede storting van € 164.402,-. Deze laatste storting is gebruikt voor het verstrekken van een lening van € 1.500.000,- aan Pascal B.V. voor de uitbreiding van Foodtech Brainport. Dit bedrijf uit Helmond is tot op heden de enige succesvolle aanvrager bij het fonds. Op dit moment wordt het fonds doorontwikkeld met de verwachting dat het fonds daarna beter aansluit bij de behoeften in de markt. Daarnaast is sterk ingezet op een vereenvoudigde governance. De provincie neemt de rol van financier over van de BOM.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

Het aanbod van bestaande bedrijventerreinen sluit niet altijd aan op de behoeften van ondernemers en bedrijven. Subregio SGE heeft daarom samen met de Brabantse Ontwikkelingsmaatschappij (BOM) het ROW gevormd. Dit fonds faciliteert nieuwe innovatieve ontwikkelingen op bestaande bedrijventerreinen met revolverende leningen en garantstellingen.

Risico's

Tot op heden heeft het fonds nog niet veel bedrijven van dienst kunnen zijn. Een grondige evaluatie heeft aangetoond dat er ruimte is voor verbeteringen. Een marktconsultatie leert dat er wel degelijk behoefte is aan deze vorm van financiering. De verwachting is dat de resterende gereserveerde middelen (€ 657.607,-) in 2021 worden opgevraagd door het ROW om in te zetten voor aanvragers waar een financieringsovereenkomst mee wordt bereikt. Dit is sterk afhankelijk van een succesvolle doorontwikkeling van het fonds.

Stichting Automotive Campus

Ontwikkelingen

De stichting Automotive Campus is per 1 april 2017 opgericht samen met de bedrijven Van de Ven en Hurks 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. Inmiddels is Hurks eind 2019 uitgetreden en wordt momenteel een privatisering van de exploitatie van de campus voorbereid. Naar verwachting zal medio 2021 hierover een besluit worden genomen door de provincie en de gemeente.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

- a. uitbouw van het ecosysteem op de Automotive Campus in Helmond en hierdoor bijdragen aan de economische structuurversterking van Helmond;
- b. aantrekken van nieuwe bedrijven.

Risico's

De risico's verbonden aan de exploitatie van de Campus worden (voorjaar 2021) momenteel gekwantificeerd in het kader van de lopende privatiseringsoperatie. Naar verwachting wordt medio 2021 een besluit ter zake voorgelegd aan de raad

Stichting Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost

Ontwikkelingen

Het Zorg- en Veiligheidshuis heeft een nieuwe visie ontwikkeld en deze zal geïmplementeerd gaan worden.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

In het Zorg en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost werken overheid, politie, justitie, reclassering, kindbescherming, (verslavings)zorg en zorgpartners samen. De doelstelling van de samenwerking is bijdragen aan de algemene veiligheid, het verminderen van zorgproblemen, het voorkomen en verminderen van zorgproblemen, het voorkomen en verminderen van recidive, (ernstige) overlast, criminaliteit en maatschappelijke uitval.

Risico's

- Gemeente is aansprakelijk voor tekorten;
- Tendens is dat meer COM-zaken vanuit 21 deelnemende gemeenten richting Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost worden geleid. Ook vindt er wellicht een verbreding en/of verdieping van de taken plaats. Dit kan uiteindelijk leiden tot een extra claim voor onze gemeente.
- Tendens is dat Zorg en Veiligheidshuis, mede gelet op de rol van deze netwerkorganisatie, meer taken wil oppakken op terrein van radicalisering, persoonsgerichte aanpak en van mensen met verward gedrag complexe nazorg ex-gedetineerde. Uiteraard enkel na instemming van deelnemende gemeenten en bestuur. Dit kan leiden tot een extra claim voor onze gemeente.

Stichting Brainport Smart District

Ontwikkelingen

Door de stichting is een Visie ontwikkeld voor de slimste wijk ter wereld. Deze visie is eind 2019 gepresenteerd. Ons college heeft in samenwerking met de stichting BSD een concept stedenbouwkundig raamwerk. Er wordt tegelijkertijd volop gewerkt aan toonaangevende projecten én het eerste project (CASA) is aanbouw. Daarnaast is het Q-book (Kwaliteitsboek - innovatie) door het stichtingsbestuur BSD goedgekeurd in 2020. Het college heeft het ter besluitvorming aan uw raad aangeboden op 9 februari 2021. Samen met ons college en met Brainport Development is een lobbystrategie ontwikkeld welke de komende jaren wordt uitgevoerd, gericht op het binnen halen van externe financiering. Het product Brainport Smart District wordt daarmee lokaal, nationaal en internationaal sterker verankerd. Inmiddels worden circa 122 projecten onderzocht op de haalbaarheid onderzocht. Naast deze ontwikkelingen houdt de stichting zich bezig met subsidieaanvragen / externe financiering en communicatie.

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. De Stichting Brainport Smart District is in 2018 opgericht om van het Noordelijk deel van Brandevoort (ten noorden van het spoor) de slimste woonwijk te maken. Door onder andere marktfalen en regelgeving komen de benodigde ontwikkelingen echter onvoldoende op gang. Het BSD gaat een podium bieden om de oplossingen wel mogelijk te maken en te versnellen, om zo als voorbeeld te dienen voor de rest van de wereld.

Risico's

Het Brainport Smart District moet zichzelf nog bewijzen. De verwachting is dat bedrijven zich zullen aanmelden en dat subsidies gaan komen. De eerste bedrijven hebben dit ook gedaan en de eerste subsidies zijn ook binnengehaald. Maar om de totale wijk te ontwikkelen is meer nodig. Daarbij speelt altijd de afweging tussen kosten en innovatieve waarde. Door het uitvoeren van de lobbystrategie gericht op externe financiering wordt gewerkt aan de dekking van innovatiekosten.

Vereniging KIC Urban Mobility

Ontwikkelingen

Samen met steden als Barcelona en München is Helmond uitgekozen als centrale hub binnen het prestigieuze Europese project EIT Urban Mobility. Het EIT Urban Mobility is een consortium waarin zo'n 50 partijen samenwerken waaronder overheden, kennisinstellingen en bedrijven uit de mobiliteitssector. De hub krijgt een plek op de Automotive Campus. We willen de hub de komende jaren vooral verbinden met onze lokale en regionale mobiliteitsuitdagingen.

In 2020 heeft Helmond geparticipeerd in een drietal projecten waaronder een onderzoek naar de ontwikkeling van een mobiliteits HUB voor de BSD. Ook zijn er weer een drietal projecten toegekend voor 2021. Deze richten zich op de uitrol van ISA (Intelligent Speed Adaptation) waarmee de verkeersveiligheid verbeterd kan worden en de uitrol van MaaS (Mobility as a Service).

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 TuE,

biedt ons de mogelijkheid om onze stedelijke opgaven te realiseren. We krijgen toegang tot een groot netwerk van bedrijven en kennispartners die allen een gelijkgerichte opgave hebben.

Middels deelname binnen het EIT Urban Mobility en de vestiging van een co-locatie op de Automotive Campus kan de gemeente Helmond zich tevens duidelijk positioneren als innovatiecentrum en living-lab (onder ander in Brainport Smart District) op het gebied van Smart en Green Mobility. Deelname past in dat kader goed binnen de strategische agenda van de gemeente Helmond. Daarbij kan de smart mobility sector in de regio eveneens worden versterkt. Dit alles wordt mogelijk gemaakt middels de beschikbaarheid van een meerjarige subsidie stroom 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. Daarnaast zijn deze documenten in gezamenlijkheid beoordeeld door juristen van de betrokken Nederlandse steden (Helmond, Eindhoven en Amsterdam). De risico's worden om deze reden aanvaardbaar geacht. Hoe dan ook is deelname een dwingende voorwaarde om in aanmerking te komen voor EIT-middelen.

5.6.3 Financieel en bestuurlijk belang

Op de volgende pagina is in tabelvorm uiteengezet:

- In welke verbonden partijen de gemeente Helmond participeert;
- De vestigingsplaats van de verbonden partij;
- Tot welk type rechtsvorm de verbonden partij behoort;
- Op welke wijze de gemeente een financieel belang heeft in de verbonden partij;
- Op welke wijze de gemeente een bestuurlijk belang heeft in de verbonden partij;
- Het eigen vermogen, vreemd vermogen en resultaat van de laatst besloten jaarrekening en huidige begroting;
- Aan welk programma de verbonden partij een bijdrage levert. In het desbetreffende programma zijn de beleidsresultaten van de verbonden partij beschreven.

Bedragen (x € 1000)	Vestigingsplaats	Financieel belang	Bestuurlijk belang	Bestuurder	Eigen vermogen 31-12-2020	Vreemd vermogen 31-12-2020	Resultaat 2020	Eigen vermogen 31-12-2019	Vreemd vermogen 31-12-2019	Resultaat 2019	Programma-onderdeel
Gemeenschappelijke regeling											
Metropoolregio Eindhoven	Eindhoven	1.282 inwonersbijdrage	Lid DB, AB	E. Blanksma, G. v.d. Waardenburg	4.437	14.523	13.306	4.781	18.050	1.039	Pr.5,7, 8,10,11,13
Omgevingsdienst Zuidoost Brabant	Eindhoven	822 bijdrage in exploitatie	Lid AB	G. v.d. Waardenburg	2.429	4.523	354	1.514	3.437	915	Pr.12
Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost	Eindhoven	4.379 gemeentelijke bijdrage	Lid AB, lid DB	E. Blanksma	-2.451	43.051	265	6.240	39.485	647	Pr. 1
GGD Brabant Zuidoost	Eindhoven	1.520 inwonersbijdrage	Lid AB	C. Dortmans	3.476	30.526	944	2.651	14.879	213	Pr. 2 & 3
Reiniging Blink	Helmond	6.175 bijdrage in exploitatie	Lid AB, lid DB	G. v.d. Waardenburg	0	4.431	0	0	4.787	0	Pr. 12
Senzer	Helmond	72.832 bijdrage in exploitatie	Lid DB - voorzitter	E. de Vries	-	-	-	20.360	14.879	73	Pr. 2
Vennootschappen en coöperaties											
Brainport Development NV	Eindhoven	328 aandelen x 453,78 = 148k	Aandeelhouder	n.v.t.	3.265	2.839	11	3.264	2.317	2	Pr. 7
Automotive Facilites 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.	n.v.t.	Pr. 7
RAI Automotive NL BV	Helmond	15k Lidmaatschap	n.v.t.	n.v.t.	-	-	5	-24	444	11	Pr. 7
NV Bank voor Nederlandse Gemeenten	Den Haag	52.650 aandelen x €2,50	Stemrecht in AvA	n.v.t.	4.876.000	160.359.000	221.000	4.724.000	144.802.000	163.000	Pr.13
Enexis Holding NV	Den Bosch	23.177 aandelen x €1,-	Stemrecht in AvA	n.v.t.	4.008.000	4.635.000	108.000	3.902.000	4.146.000	210.000	Pr.13
Vordering op Enexis BV	Den Bosch	zie Enexis holding	zie Enexis holding	n.v.t.	Ontbonden in 2020			16	9	-7	Pr.13
CBL Vennootschap BV	Den Bosch	zie Enexis holding	zie Enexis holding	n.v.t.	Ontbonden in 2020			137	5	-12	Pr.13
Verkoop Vennootschap BV	Den Bosch	zie Enexis holding	zie Enexis holding	n.v.t.	Ontbonden in 2020			112	16	-41	Pr.13
Publiek Belang Elektriciteitsproductie BV	Den Bosch	zie Enexis holding	zie Enexis holding	n.v.t.	1.589	20	-20	1.605	455	-15	Pr.13
Claim Staat Vennootschap (CSV) Amsterdam BV	Den Bosch	zie Enexis holding	zie Enexis holding	n.v.t.	221	27	172	746	84	-294	Pr.13
Glasvezel Helmond B.V.	Helmond	50% aandelen: 6.250	Lid RvC	S. v.d. Brug	12.103	14.286	-498	12.372	4.089	-269	Pr.13
Stichtingen en verenigingen											
Stichting Beheer en Exploitatie Veiligheidshuis Brabant Zuidoost	Helmond	bijdrage in exploitatie 71	Lid bestuur (penningmeester)	H. van Dijk	111	279	-20	35	195	75	Pr. 4
Stichting Ontwikkefonds Werklocaties SGE	Eindhoven	877k in vorm van subsidie	Lid bestuur	S. v.d. Brug	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	Pr. 7
Stichting Automotive Campus	Helmond	bijdrage in exploitatie 725	Lid RvT	S. v.d. Brug	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	Pr. 7
Vereniging KIC EIT Urban Mobility	Barcelona	bijdrage in exploitatie 50	Lid van vereniging	ambtenaar	-	-	-	2212	0	0	Pr. 10
Stichting Brainport Smart District	Helmond	jaarlijkse subsidie 500	Lid bestuur (voorzitter)	C. Dortmans	29	-	-	29	0	0	Pr. 8

5.6.4 Organisatie met een bestuurlijk, maatschappelijk of algemeen belang

Naast publiekrechtelijke samenwerking in de vorm van gemeenschappelijke regelingen werkt de gemeente Helmond voor het realiseren van haar doelen ook samen met andere overheden (en private partijen) in samenwerkingsverbanden met 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 BBV, met name met betrekking tot de definitie “financieel belang”. De *“Notitie verbonden partijen”* bevat als aanbeveling: *“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.”*

Doorgaans 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 afzonderlijke besluitvorming plaats. Anders dan bij publiek rechtelijk 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. Het opnemen van onderstaande 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. Overeenkomstig BBV artikel 8, lid 3 is de betrokkenheid van verbonden partijen bij de realisatie van de doelstellingen binnen een programma opgenomen in het betreffende programma. Hierin komen, in aansluiting op publiekrechtelijke en privaatrechtelijke regelingen, de volgende 14 samenwerkingsverbanden aan de orde:

1. Peelland Interventie Team (PIT);
2. Regionaal Inlichtingen en Expertise Centrum (RIEC);
3. Uitvoeringsagenda Onderwijs en Arbeidsmarkt 2018-2020;
4. 21 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;

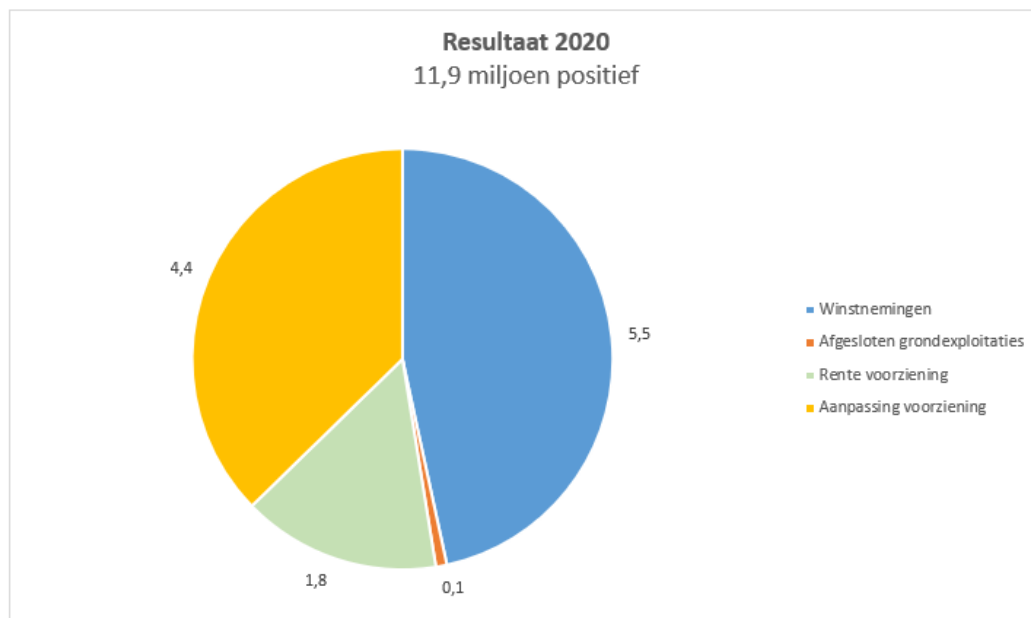
14. Vereniging Brabantse Gemeenten.

5.7 Grondbeleid

5.7.1 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 2020 genomen kan worden op de grondexploitatie.

Resultaat 2020



Winstneming

BBV schrijft de POC-methode (percentage of completion) voor. Dit betekent dat naar rato van voortgang (tussentijdse) winst genomen wordt. We namen € 5,6 miljoen (tussentijdse) winst, waarbij we een viertal grondexploitaties afsloten (Geldropseweg, 2^e Haagstraat, School Paardenbloem en Mahoniehoutstraat Bibliotheek).

Aanpassing en rente voorziening verliesgevende grondexploitaties

De verwachte eindresultaten op verliesgevende grondexploitaties zijn in 2020 positiever dan in 2019. Dit betekent dat de voorziening naar beneden kan worden bijgesteld met € 4,4 miljoen. Dit bedrag komt ten gunste van het jaarrekeningresultaat. Daarnaast wordt jaarlijks de rente over de stand van de voorziening per 1 januari meegenomen in het resultaat. Deze rente was in 2020 € 1,8 miljoen en komt ten gunste van het jaarrekeningresultaat.

Totaal resultaat 2020

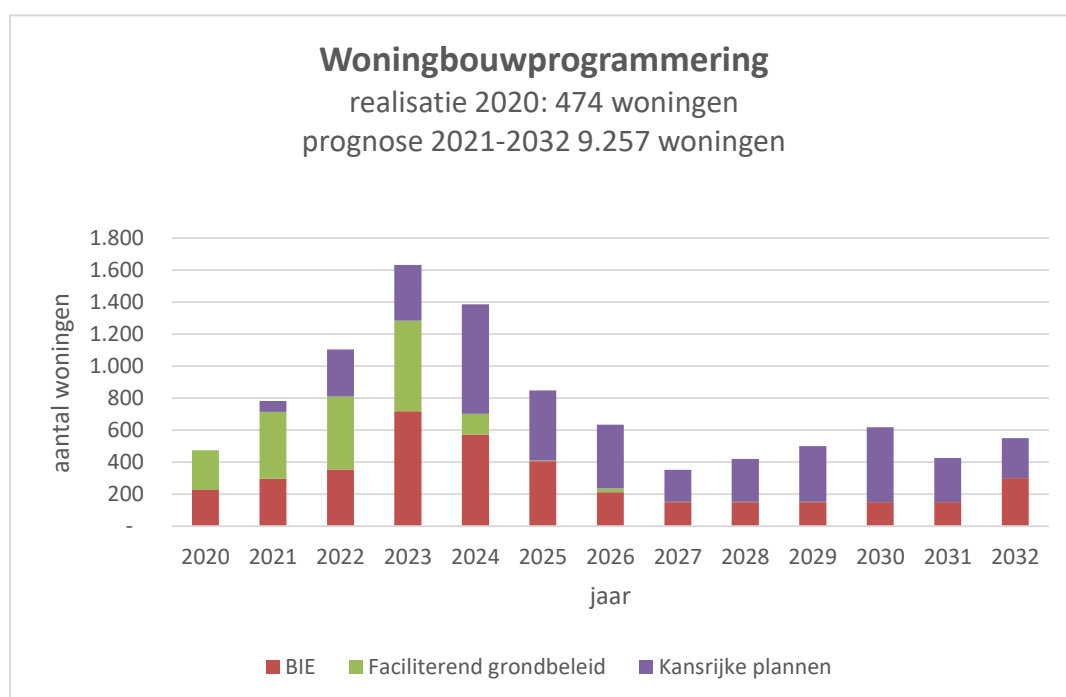
Het totale resultaat dat in 2020 tussentijds genomen kan worden op de grondexploitatie is daarmee per saldo € 11,9 miljoen. Dit bedrag komt ten gunste van de reserve grondbedrijf.

Visie

De visie op het grondbeleid ligt vast in de Nota Grondbeleid 2017-2020. In 2021 willen we deze nota actualiseren. De koers van het Helmondse grondbeleid volgens de nota grondbeleid 2017-2020 is dat de gemeente bij voorkeur facilitair grondbeleid voert, waarbij zij actief grondbeleid voortzet om de actieve grondexploitaties² (hierna grondexploitaties of afgekort BIE) af te ronden. In de nieuwe nota grondbeleid (eind 2021) zal de visie op het grondbeleid opnieuw worden uitgewerkt.

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 2020 betreffen dit 23 grondexploitaties en 29 ruimtelijke ontwikkelingen, waar de gemeente faciliteert. Hierdoor zijn in 2020 474 woningen gerealiseerd en komen er de komende 12 jaar 9.257 woningen bij. Voor bedrijventerreinen geldt dat in 2020 0,8 ha bedrijventerrein is verkocht en de komende jaren nog 35,4 ha te verkopen is.

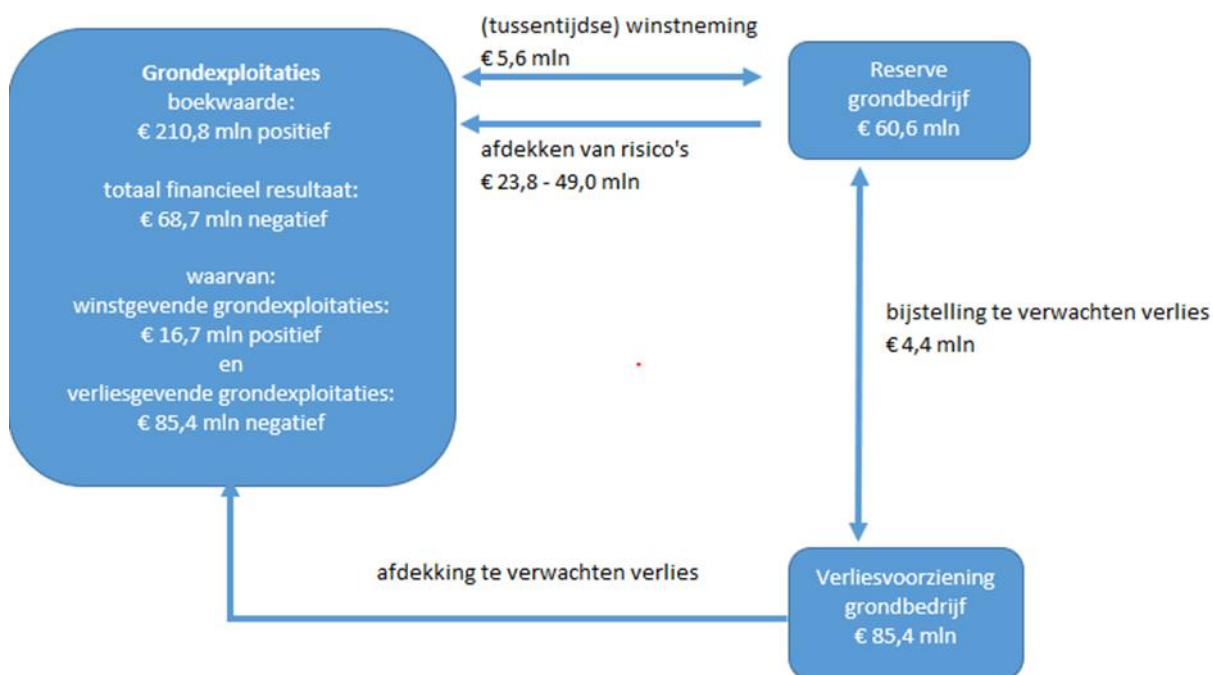


Grondexploitaties

Jaarlijks actualiseert het college de grondexploitaties en de risicoanalyse. Het college rapporteert hierover in de paragraaf grondbeleid en de paragraaf weerstandsvermogen (risicoanalyse). Grote afwijkingen legt het college aan de raad voor, zodra deze spelen.

Het geheel van alle grondexploitaties 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.

² De BBV noemt grondexploitaties, waar de gemeente actief grondbeleid voert, bouwgrond in exploitatie of afgekort BIE.



Parameters

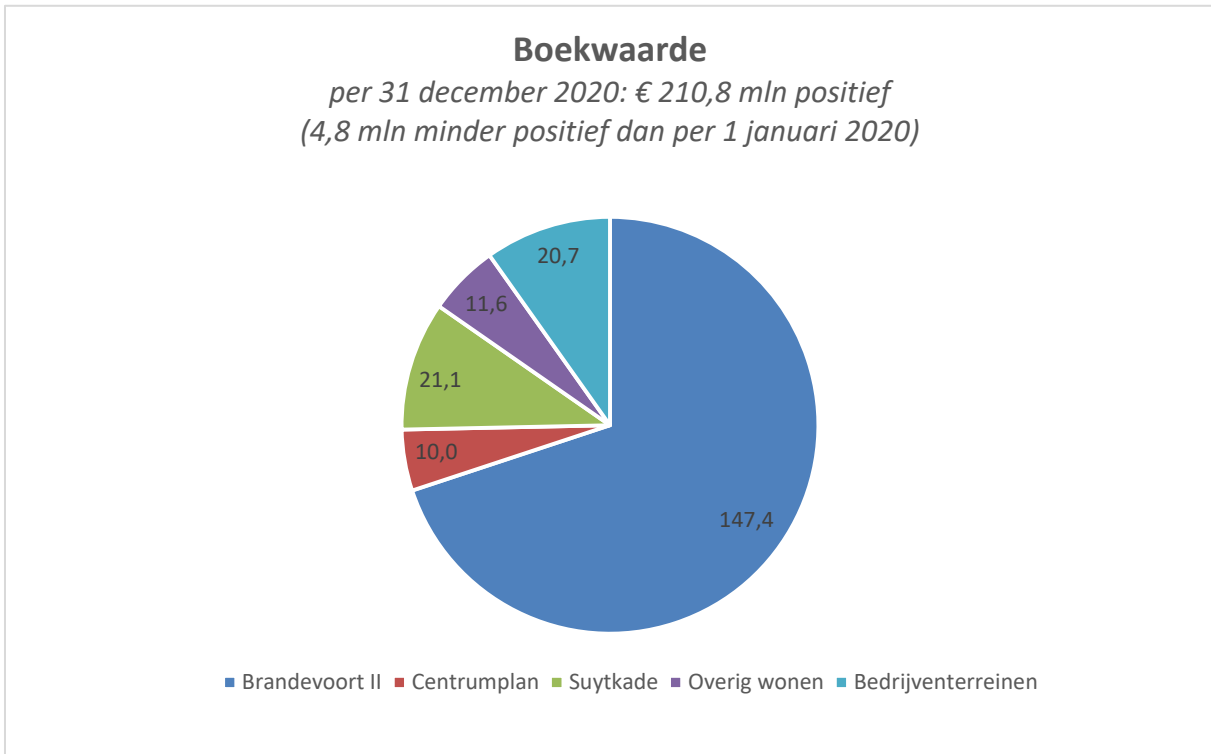
Bij de actualisatie van de grondexploitaties zijn de volgende parameters gebruikt:

Parameter		
Kosten	2,0%	behalve openbare werken 1,0% in 2021
Opbrengsten	1,5%	in de periode 2022 t/m 2030 ³

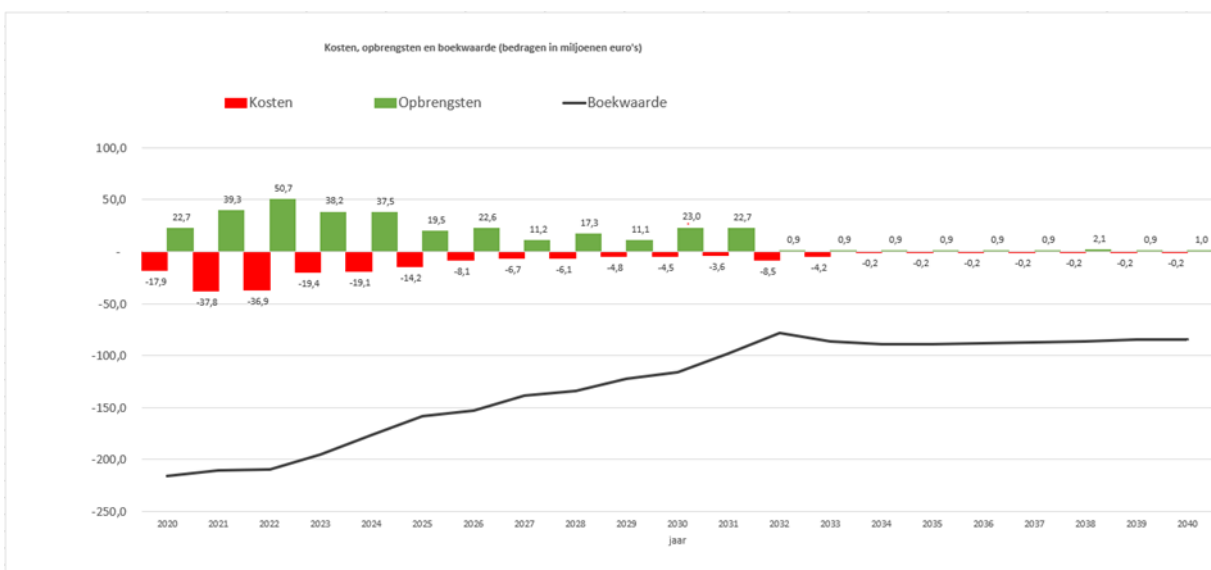
³ De grondexploitaties bevatten de grondprijs 2021 conform de grondprijzenbrief, daarom is indexering in 2021 niet nodig. In de grondexploitaties waar de looptijd langer dan tien jaar is, indexeren we vanuit voorzichtigheid conform de BBV na tien jaar niet meer; dit betreft Brandevoort II en Automotive campus.

Boekwaarde

De grondexploitaties van het Helmondse grondbedrijf hebben eind 2020 een boekwaarde van € 210,8 miljoen positief. In 2020 nam de boekwaarde met 4,8 miljoen af (minder positief). 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.

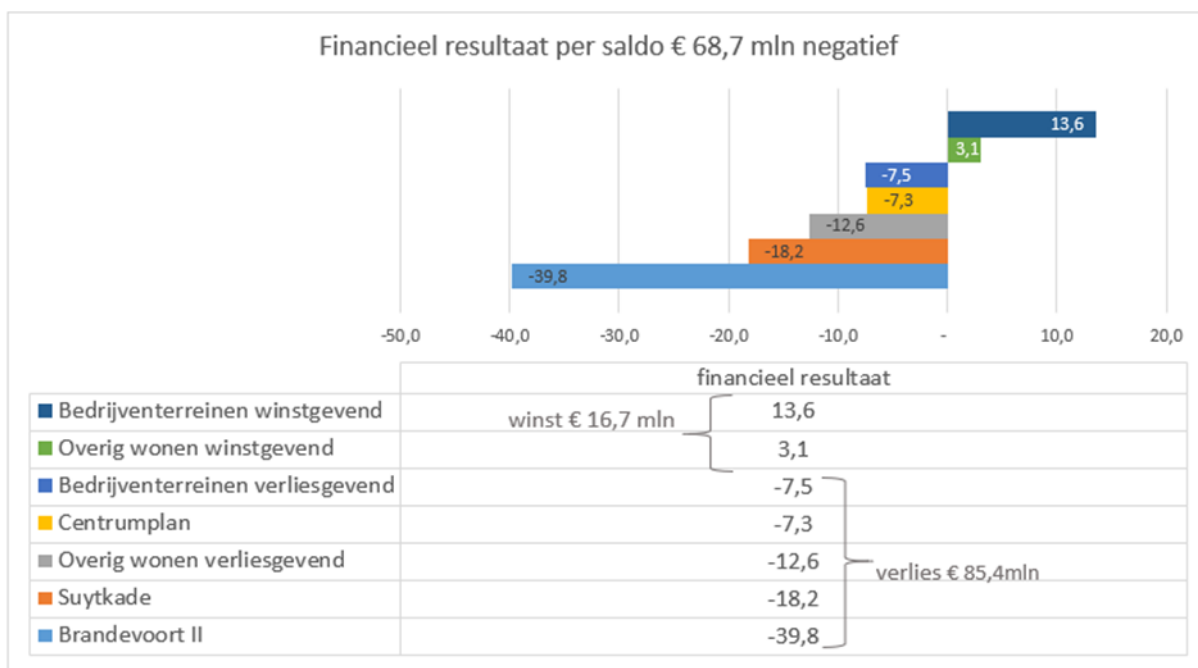


Bij gebiedsontwikkelingen gaat de kost voor de baat uit. Dit wil zeggen dat voorinvesteringen in het gebied nodig zijn, voordat opbrengsten door gronduitgifte gerealiseerd worden. Onderstaande figuur laat de prognose zien van kosten, opbrengsten en het verloop van de boekwaarde van alle grondexploitaties.



Financieel resultaat

Het financieel resultaat van het grondbedrijf is het totaal van het financieel resultaat van de grondexploitaties. 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 de projectenportefeuille van het grondbedrijf per 1 januari 2020 een netto contante waarde heeft van € 68,7 miljoen negatief. Voor de grondexploitaties met een positief financieel resultaat verwachten we een winst van € 16,7 miljoen en voor de grondexploitaties met een verlies van € 85,4 miljoen. Het te verwachten verlies van € 85,4 miljoen is afgedekt met de verliesvoorziening grondbedrijf.

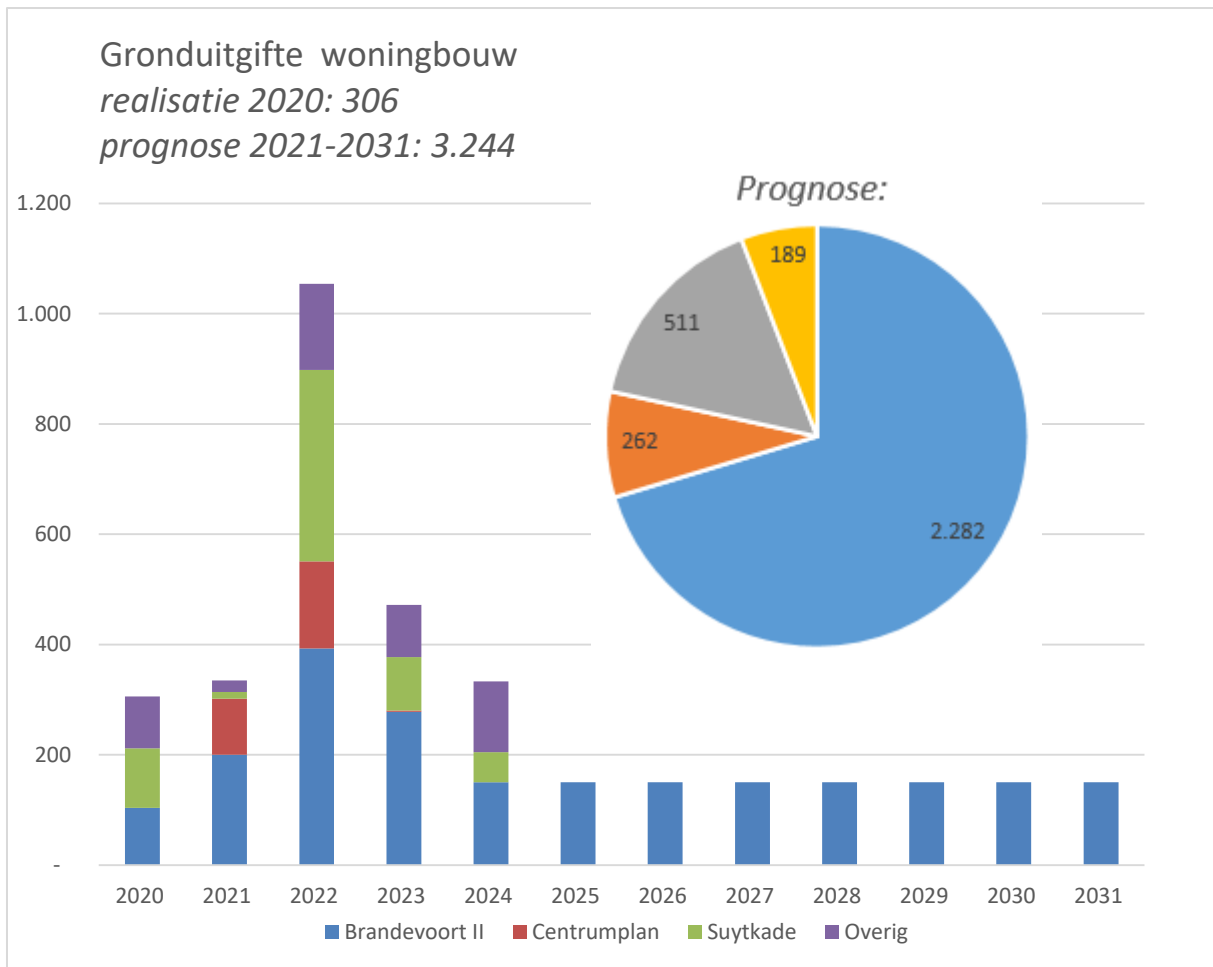


Gronduitgifte

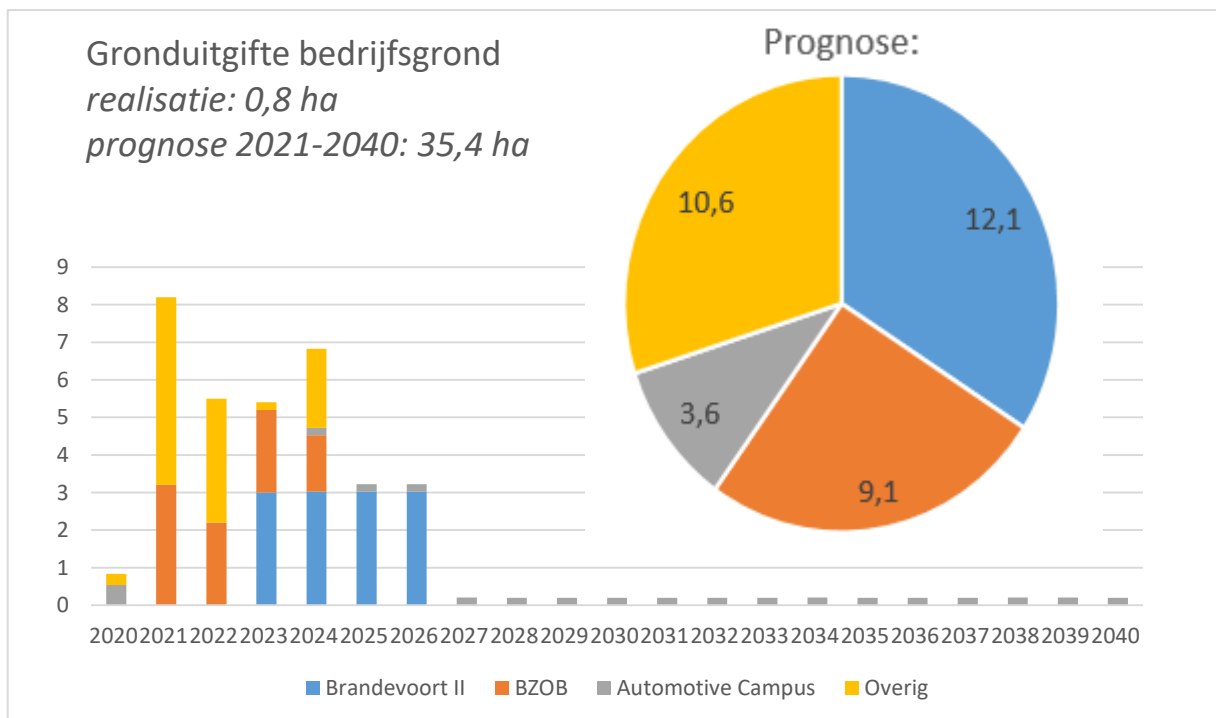
In 2020 verkochten we bouwgrond voor 306 woningen⁴ en 0,8 ha bedrijfsgrond. In totaal is in 2020 voor ruim € 22 miljoen bouwgrond verkocht. Dit is € 39 miljoen minder dan op grond van de vorige herziening bij de jaarrekening 2019 werd gedacht. De grondverkopen voor particuliere woningbouw kavels zijn nagenoeg zoals verwacht, projectmatige kavels voor woningbouw en bedrijfskavels zijn achtergebleven bij de verwachtingen en schuiven door in de tijd. De verwachte piek in de grondverkopen schuift hiermee door naar de komende jaren. Inmiddels is een ambtelijk aanjaagteam woningbouwprogrammering aangesteld en gaan we de ambtelijke capaciteit uitbreiden waardoor we enerzijds een meer realistische planning van de woningbouwprogrammering hebben neergezet en anderzijds ook voldoende ambtelijke capaciteit hebben om de gewenste woningbouwversnelling in de komende jaren te realiseren. In de periode 2021 t/m 2031 is in de grondexploitatie voor 3.244 woningen bouwgrond beschikbaar waarbij wij een piek in de verkoop van bouwgrond verwachten in 2022.

Voor de bestaande bedrijventerreinen is op dit moment veel belangstelling. In de grondexploitatie is nu nog 35,4 ha opgenomen voor bedrijven kavels.

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 grondverkoppen met fasering voor de komende jaren staan hieronder.



Grondexploitatie in detail

Hieronder volgt per grondexploitatie informatie over de boekwaarde, het financieel resultaat (eindwaarde en netto contante waarde) en einddatum. De vier grondexploitatie met de grootste afwijking worden kort toegelicht.

Overzicht grondexploitatie 2019 - 2020

Complex	2019						2020						Verschil 2019 en 2020			
	Boekwaarde		Eindwaarde		Contante waarde		Boekwaarde		Eindwaarde		Contante waarde		Eindwaarde		Contante waarde	
	ultimo 2019	einddatum 1 januari	Verwachte winst	Verwachte verlies	Verwachte winst	Verwachte verlies	ultimo 2020	einddatum 1 januari	Verwachte winst	Verwachte verlies	Verwachte winst	Verwachte verlies	Verwachte winst	Verwachte verlies	Verwachte winst	Verwachte verlies
Woongebieden																
Brandevoort	-1.453	2023	2.693	-	2.538	-	-1.334	2023	2.262	-	2.174	-	-431	-	-364	-
Brandevoort II	152.720	2033	-	56.914	-	43.996	147.372	2033	-	50.476	-	39.800	-	-6.438	-	-4.196
Geldropsew eg 2011	551	2021	128	-	125	-	-	2021	-	-	-	-	-128	-	-125	-
Haagstraat 2e	-219	2021	137	-	135	-	-	2021	-	-	-	-	-137	-	-135	-
Heiakker Brouw huis	2.932	2023	-	1.738	-	1.638	1.283	2023	-	1.760	-	1.691	-	22	-	53
Houtse Akker	-602	2022	622	-	597	-	-858	2023	446	-	428	-	-176	-	-169	-
School Paardenbloem	-184	2021	-	29	-	28	-	2021	-	-	-	-	-	-29	-	-28
Stiphout Zuid	-2.119	2021	822	-	805	-	-1.450	2022	512	-	502	-	-310	-	-303	-
	151.626		4.401	58.680	4.201	45.662	145.012		3.219	52.236	3.104	41.491	-1.182	-6.444	-1.097	-4.171
Saneringsgebieden																
Cacaofabriek eo	2.167	2022	-	1.321	-	1.269	2.197	2023	-	1.362	-	1.309	-	41	-	40
Centrum	9.113	2025	-	7.939	-	7.191	10.002	2025	-	7.881	-	7.281	-	-58	-	90
Goorloopzone Noord	4.393	2023	-	2.738	-	2.580	4.634	2024	-	2.850	-	2.685	-	112	-	105
Mahoniehoutstraat Bibliotheek	282	2021	-	282	-	276	-	2021	-	-	-	-	-	-282	-	-276
Merlo Hout 3e fase slegestr	3.633	2022	-	3.208	-	3.084	2.616	2022	-	3.243	-	3.180	-	35	-	96
Merlosew eg 210 tm 232	1.707	2023	-	998	-	940	1.731	2025	-	1.020	-	943	-	22	-	3
OMO-scholen	1.103	2022	-	748	-	719	1.148	2022	-	743	-	729	-	-5	-	10
Peinen Heistraat	1.625	2022	-	2.048	-	1.968	1.666	2023	-	2.054	-	1.974	-	6	-	6
Suytkade	23.336	2026	-	21.426	-	19.025	21.053	2026	-	20.171	-	18.269	-	-1.255	-	-756
	47.360		-	40.707	-	37.052	45.047		-	39.324	-	36.370	-	-1.383	-	-682
Industriegebieden																
Automotive Campus	4.837	2038	-	3.899	-	2.730	5.451	2041	-	4.794	-	3.226	-	895	-	496
Bedrijvenpark Schooten	834	2022	708	-	681	-	642	2022	588	-	576	-	-120	-	-105	-
BZOB	-55	2025	7.569	-	6.856	-	1.439	2025	7.464	-	6.896	-	-105	-	40	-
Ehad Engelsew eg	4.830	2021	-	1.959	-	1.920	4.897	2025	-	1.970	-	1.820	-	11	-	-100
De Weijer Oost	1.847	2022	1.270	-	1.221	-	1.884	2023	1.304	-	1.253	-	34	-	32	-
Rietbeemd	1.958	2026	-	1.205	-	1.070	1.975	2026	-	1.194	-	1.082	-	-11	-	12
Rijpelberg bedrijventerrein	-274	2022	895	-	860	-	441	2024	524	-	494	-	-371	-	-366	-
Spiro Chruclillaan Franke	3.336	2022	-	1.404	-	1.350	3.392	2023	-	1.454	-	1.397	-	50	-	47
Zuid I-II	-673	2026	1.978	-	1.756	-	607	2022	1.195	-	1.172	-	-783	-	-584	-
	16.640		12.421	8.467	11.374	7.070	20.727		11.075	9.411	10.391	7.525	-1.346	944	-983	455
Overige gebieden																
Restexploitatie	-	2023	3.636	-	3.426	-	-	2025	3.456	-	3.193	-	-180	-	-233	-
	0		3.636	-	3.426	-	-		3.456	-	3.193	-	-180	-	-233	-
Totaal BIE	215.628		20.458	107.853	19.001	89.784	210.787		17.751	100.972	16.688	85.386	-2.707	-6.881	-2.313	-4.398
					<i>mutatie boekwaarde</i>		<i>-4.841</i>			<i>mutatie voorziening</i>		<i>-4.398</i>				

Brandevoort II voortgang BSD

In 2020 is het stedenbouwkundigplan voor BSD verder uitgewerkt en zijn de nodige onderzoeken t.b.v. het bestemmingsplan BSD uitgevoerd en in gang gezet. De verwachting is dat het bestemmingsplan in 2021 ter inzage gaat. Dit zal dan vergezeld worden door een bijbehorende begroting en exploitatieplan. De Casa woning is inmiddels in aanbouw. Voor de 500 tijdelijke woningen is in 2020 een Woningbouw Impuls subsidie(WBI) aangevraagd waarvan we inmiddels vernomen hebben dat deze ook toegekend is.

Met Prorail is in 2020 de overeenkomst ondertekend voor de afronding van de spoorwagons nabij station Brandevoort.

Vanwege verslaggeving technische redenen is de hoogspanning niet meer in de BIE opgenomen maar als risico opgenomen in de risicoparaagraaf.

Suytkade

Het resultaat op Suytkade is verbeterd, met name door enkele geoptimaliseerde verkavelingen in combinatie met de bouw van meer appartementen.

Automotive Campus

De verwachte looptijd van deze grondexploitatie verlengen we met drie jaar, omdat het bestemmingsplan pas eind 2020 onherroepelijk werd⁵ en omdat de automotive sector hard geraakt is door de corona pandemie. Een langere looptijd brengt hogere project- en faseringskosten met zich mee. De gemeente vestigde in 2020 Wvg op een aantal percelen. De budgetten voor verwerving zijn op basis van geactualiseerde taxaties verhoogd.

Zuid I-II

De kosten voor sanering en rioleringswerken zijn naar beneden bijgesteld waardoor een winstneming is gedaan op deze BIE. In 2021 is inmiddels het grootste bedrijventerrein aan de Churchillaan verkocht. Er resteert nog 1 te verkopen bedrijfskavel.

Risico's

Het voeren van grondexploitaties 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 2020 was.

Facilitair grondbeleid	Financieel resultaat	
Afgesloten projecten in 2020	€ 8.500	nadeel
Verwachte budgetoverschrijding lopende projecten	€ 19.200	nadeel
Vorbereidingskosten 2019 en 2020, waarvan de dekking inmiddels geborgd is met een anterieure overeenkomst	€ 41.500	voordeel
Tussentijdse resultaat op een lopende overeenkomst waarbij het tussentijdse resultaat is bepaald volgens de POC methode	€ 238.200	voordeel
Totaal resultaat 2020	€ 252.000	voordeel

⁵ Het bestemmingsplan is in april 2019 vastgesteld, maar de Raad van State deed pas in eind 2020 uitspraak over de ingediende beroepen.

Jaarrekening

6 Overzicht baten en lasten

6.1 Overzicht van baten en lasten

(bedragen x € 1.000)

Programma		Primitieve begroting 2020		Begroting na wijzingen 2020		Rekening 2020		Saldo	V/N
		Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten		
01	Veiligheid en handhaving	758	7.641	783	7.771	736	7.852	-128	N
02	Werk en inkomen	39.325	78.928	51.306	96.203	53.161	96.665	1.393	V
03	Zorg en welzijn	3.566	59.556	3.231	62.476	3.204	63.478	-1.029	N
04	Jeugd en onderwijs	6.069	48.611	6.264	52.344	7.024	50.132	2.973	V
05	Cultuur, toerisme en recreatie	2.765	12.685	2.672	12.897	2.903	12.684	443	V
06	Sport en bewegen	753	5.824	1.110	7.352	747	6.158	831	V
07	Economisch beleid en werkgelegenheid	246	4.776	372	6.956	504	4.927	2.160	V
08	Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	35.250	36.608	35.364	39.127	32.191	21.836	14.118	V
09	Stedelijke vernieuwing	135	2.648	135	2.629	128	2.439	183	V
10	Verkeer en mobiliteit	129	2.707	1.589	4.434	2.959	4.892	912	V
11	Openbare ruimte en natuurbescherming	3.939	16.512	3.556	16.543	4.160	17.482	-336	N
12	Milieu	20.949	18.833	21.236	20.272	20.749	19.205	581	V
13	Bestuur en organisatie	1.236	11.644	1.453	11.001	1.690	11.053	185	V
Totaal saldo baten en lasten		115.119	306.973	129.070	340.005	130.156	318.804	22.287	V
HP910	Organisatie algemeen		1.208		4.296	736	898	4.113	V
HP940	Post Onvoorzien		500		2			1	V
HP944	Overige financiële middelen	467	-221	264	-221	590	817	-711	N
HP950	Onroerend zaak belasting	22.578	443	22.578	443	22.559	451	-26	N
HP960	Overige belastingen	959	738	873	887	819	624	209	V
HP970	Algemene rijksuitkeringen/gemeentefonds	191.646	3.338	203.530	841	206.379		3.690	V
HP991	Overhead	904	30.854	3.820	40.409	3.219	39.572	236	V
HP992	Doorbelasting overhead		-3.117		-4.075		-3.431	-644	N
Totaal Algemene dekkingsmiddelen		216.554	33.743	231.065	42.582	234.302	38.931	6.888	V
Totaal saldo baten en lasten		331.673	340.715	360.135	382.587	364.458	357.735	29.175	V
Mutaties reserves									
01	Veiligheid en handhaving	24		234		224		-10	N
02	Werk en inkomen	950		1.350		917	379	-812	N
03	Zorg en welzijn	2.129		2.022		2.952	484	445	V
04	Jeugd en onderwijs	360		4.160		1.842	945	-3.264	N
05	Cultuur, toerisme en recreatie	347		471	186	460	186	-11	N
06	Sport en bewegen	116		1.130		1.041		-89	N
07	Economisch beleid en werkgelegenheid	1.126		3.048		2.385		-663	N
08	Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	289		2.206	240	1.984		19	V
09	Stedelijke vernieuwing	277		902	500	644	500	-258	N
10	Verkeer en mobiliteit	480		803	30	476	30	-327	N
11	Openbare ruimte en natuurbescherming	483	50	521	50	306	50	-214	N
12	Milieu	742	36	1.438	516	1.327	516	-112	N
13	Bestuur en organisatie	112	86	112	422	125	412	23	V
14	Algemene dekkingsmiddelen	1.812	32	12.831	6.833	12.383	6.654	-268	N
Totaal mutaties reserves		9.246	204	31.229	8.777	27.066	10.156	-5.541	N
Totaal saldo baten en lasten		340.919	340.919	391.364	391.364	391.525	367.891	23.633	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, in het raadsbesluit is hiertoe een afzonderlijk beslispunt opgenomen.

Programma 3 Zorg en Welzijn: kostenoverschrijding € 1.029.000

De kosten in programma 3 en 4 betreffen voornamelijk kosten uit open eindenregelingen. De overschrijding is met name toe te wijzen aan de bijzondere omstandigheden die corona in het jaar 2020 met zich heeft meegebracht en waar we ook in het jaar 2021 nog mee te maken hebben.

Bij de start van corona (medio maart) viel de vraag naar zorg nagenoeg volledig stil. In de maanden april tot en met juni is de zorg door aanbieders alternatief ingezet, langzaamaan weer opgestart en hebben aanbieders gebruik kunnen maken van de regeling financiële continuïteit. Hierdoor waren we ook een deel van de prognosecapaciteit/onderlegger van de prognose kwijt. Daar waar je normaliter kon bouwen op een seizoenpatroon of een trend was deze niet (of niet voldoende) beschikbaar. Hierdoor zijn onzekerheden ontstaan over de prognoses.

In het najaar is de regeling meerkosten in relatie tot corona voor zorgaanbieders verder uitgewerkt. De aanbieders konden volgens deze regeling meerkosten (huisvesting, mondkapjes etcetera) onder aftrek van minderkosten bij de gemeente declareren. In totaal is € 452.000 meerkosten vanaf het voorjaar 2021 uitbetaald die betrekking hadden op het jaar 2020. Hiervan had € 376.000 betrekking op WMO. De kosten zijn via programma 3 verantwoord in de jaarrekening. Hiertoe heeft de raad bij de 2^e Berap ook ingestemd.

In de 2e Berap is een tekort gemeld van circa € 300.000. Vanwege de onzekerheden rondom de prognose is de 2e Berap gebaseerd op de gegevens van het eerste kwartaal van 2020. De omvang van de uitkomsten van de meerkostenregeling was ten tijde van de totstandkoming van de 2e Berap niet bekend. Daarnaast was de verwachting dat, mocht er een groter tekort ontstaan deze nog kon worden opgevangen uit aanvullende budgetten van het rijk. De septembercirculaire 2019 leverde immers een voordeel op van € 1 miljoen.

Het resterende verschil (€ 653.000) betreft 1,1 % van de begroting 2020 op Programma 3. Dit verschil is een begrotingsonrechtmatigheid, maar telt niet mee voor het oordeel. Het betreft een budgetoverschrijding bij een open einde (subsidie)regeling, waarbij de kostenoverschrijding op jaarbasis, op grond van tussentijdse informatie ten tijde van de 2e Berap niet verwacht werd.

Programma 10: Verkeer en Mobiliteit: kostenoverschrijding € 458.000

De kostenoverschrijding van het programma Verkeer en Mobiliteit worden veroorzaakt door de kosten voor de regionale bereikbaarheidsagenda. De kosten voor de regionale bereikbaarheidsagenda worden gedekt door even hoge opbrengsten. Deze kostenoverschrijding wordt niet als financieel onrechtmatig beschouwd, omdat de afwijking onder de uitzonderingsbepaling geschaard kan worden.

Programma 11 Openbare ruimte en natuurbescherming: € 862.000

Kostenoverschrijding parkeren € 52.000

Het totale kostenbudget HP230 parkeren binnen programma 11 bedraagt in 2020 circa € 2,2 miljoen. Het kostenbudget is in 2020 met circa 2% (circa 52.000) overschreden. Deze overschrijding is toe te schrijven aan hogere kosten voor onderhoud aan parkeergarages/fietsenstallingen. In 2020 is circa 60.000 meer besteedt aan onderhoud aan parkeergarages/fietsenstallingen dan begroot. Deze meerkosten zijn opgevangen binnen het totale onderhoudsbudget - geraamd op de diverse beleidsprogramma's - en de reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen. In 2020 is een bedrag van 424.000 onttrokken aan de reserve onderhoud gebouwen (raming onderhoudsbudget circa € 3.109.000 en realisatie circa € 3.533.000). De onttrekking aan de reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen is via HP890 gedaan. Binnen programma 8 is een toelichting opgenomen ten aanzien van deze onttrekking.

Kostenoverschrijding Wegen reiniging € 351.000

De kostenoverschrijding bij Wegen Reiniging is ontstaan door hogere kosten bij de reiniging van wegen en hogere kosten bij onkruidbestrijding. Zowel de onkruidbestrijding als de wegenreiniging zijn weggezet bij Blink. Ten tijde van de tweede Bestuursrapportage was nog niet te overzien dat hier kostenoverschrijding zou plaatsvinden. De werkzaamheden zijn langer doorgegaan dan voorzien vanwege een mild najaar. Daarnaast is bij andere partijen duurder personeel ingehuurd dan bij Senzer als gevolg van ziekteverzuim en minder beschikbare uren. Deze kosten zijn bij de eindafrekening pas in beeld gebracht.

Kostenoverschrijding Groenvoorziening € 459.000

De kostenoverschrijding bij groenvoorziening is ontstaan uit stormschade, het bestrijden van invasieve soorten, extra watergeven van bomen en hogere inschrijvingsprijzen. De verwachting was dat de kostenoverschrijding gedurende het jaar rechtgetrokken zou worden, dit is niet gebeurd. In het 4^e kwartaal zijn nog aanvullende werkzaamheden uitgevoerd.

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 besteed t/m 2019	Overschrijding lasten
PROG03/09/10/11	Kredieten (6) overschrijdingen < € 50.000	3.124	3.156	32
Totaal		3.124	3.156	32

De overschrijdingen op de kredieten over 2020 zijn allen onder de € 50.000. Het betreffen 6 verschillende kredieten verdeeld over 4 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 2020		Begroting na wijzigingen 2020		Rekening 2020		Incidenteel programmaresultaat
		lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten	
1	Project crisisbeheersingstrainingen	20				10		
1	Dekking reserve Brandweer		20				10	
1	Project Taskforce veiligheid	100		100		100		
1	Totaal programma-effect incidentele baten en lasten							(100)
2	Impulsprogramma werkgelegenheid	380						
2	Dekking reserve Sociale stad		380					
2	Schuldverlening: dekking reserve Sociale stad		400		400		172	
2	project afwikkeling instroom en doorstroombanen	170		170		144		
2	Dekking reserve instroom en doorstroombanen t.b.v.		170		170		144	
2	Coronasteunpakket Wsw			1.324	1.324	1.324	1.324	
2	Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandig Ondernemers (ToZo)			12.171	12.171	13.720	13.720	
2	Totaal programma-effect incidentele baten en lasten							172
3	Impuls gezonde stad 2019-2022	320		320		37		
3	Dekking reserve Sociale stad		320		320		37	
3	WMO-jeugd (transformatieopgave)	643		480		480		
3	Dekking reserve Sociale stad		643		480		480	
3	Projecten Sociaal innovatief fonds	1.144		900		857		
3	Dekking reserve Sociale stad t.b.v.		1.144		900		857	
3	Noodopvang dak- en thuislozen			720		800		
3	Totaal programma-effect incidentele baten en lasten							(800)
4	Projecten Kindervriendelijke stad	100		100		102		
4	Actieplan jongeren	50		50		41		
4	Totaal programma-effect incidentele baten en lasten							(143)
5	Programmeringsbudget Museum tlv Bankgiroloterij	10		10		10		
5	Dekking reserve gemeentemuseum		10		10		10	
5	Project Lucas Gassel 2020	80				712		
5	Dekking reserve gemeentemuseum		80		80		80	
5	Ontvangen bijdragen Lucas Gassel 2020						580	
5	Bibliotheekvoorziening scholen /cultuurparticipatie	30		30		30		
5	Impuls Cultuur	225		225		165		
5	Coronasteun culturele basisinfrastructuur			270		270		
5	Totaal programma-effect incidentele baten en lasten							(517)
6	Recreatieplas Berkendonk (beheer, toezicht en onderhoud)	121		121		121		
6	Dekking reserve Groene Peelvallei		121		121		121	
6	Project voetbalcoördinator	75		75		31		
6	De Braak (bijdrage OMO en onvoorzien)			1.000				
6	Dekking reserve grondbedrijf				1.000			
6	Totaal programma-effect incidentele baten en lasten							(31)
7	Project Brainport International programma	66				66		
7	Project High Tech Automotive	945		945		428		
7	Dekking reserve High Tech Automotive campus		945		945		428	
7	Innovatiehuis De Peel	30		30		30		
7	Arbeidsmigranten	100						
7	Digitale stad	500						
7	Innovatieve concepten bedrijventerreinen	250		250				
7	Economisch impuls bedrijventerreinen	300		783		469		
7	Totaal programma-effect incidentele baten en lasten							(565)
8	Verkoop gemeentelijke gronden						328	
8	Hogere onderhoudskosten gemeentelijk vastgoed (diverse programma's)					424		
8	Dekking egalisereserve onderhoud gemeentelijk vastgoed (gebouwen)						424	
8	Project Invoering omgevingswet	375		720		205		
8	Brainport smart District (Project Brandevoort)	500		500		500		
8	Facilitair Grondbeleid						252	
8	Grondexploitaties						11.860	
8	Volkshuisvestingsactiviteiten: Dekking reserve volksh.vesting		220		220		220	
8	Totaal programma-effect incidentele baten en lasten							11.955
9	Project leefbaarheid(-smaatregelen) Leonardusbuurt	95		95		59		
9	Dekking reserve leefbaarheidsmaatregelen		95		95		59	
9	Project Leefbaarheid(-smaatregelen) Helmond West	165		165		34		
9	Dekking reserve samen investeren Brabantstad		165		165		34	
9	Project stimulering ondernemerschap centrum	125		125		125		
9	Totaal programma-effect incidentele baten en lasten							(125)
10	Project kleine verkeersmaatregelen	300		300		21		
10	Dekking reserve mobiliteit en verkeersveiligheid		300		300		21	
10	Innovatieprogramma smart mobility	400		735		559		
10	Openbaar vervoer in Helmond	100				32		
10	Totaal programma-effect incidentele baten en lasten							(591)

Programma		Primitieve begroting 2020		Begroting na wijzigingen 2020		Rekening 2020		Incidenteel programma-resultaat
		lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten	
11	Inkomstenderving parkeren als gevolg van de pandemie			-		-539		-789
11	Onderhoudsvriendelijk groen (begr.wijz. 25826 dd 13-8)	200					195	
11	Reserve natuur en groen		200					195
11	Totaal programma-effect incidentele baten en lasten							(789)
12	Dekking reserve afvalstoffenheffing (ingroeiscenario)		665		694			772
12	Kosten afval ivm Corona			360			401	
12	Dotatie reserve ISV voor bodemsanering	36		516			516	
12	Impuls duurzaamheid: diverse projecten	675		1.225			544	
12	Luchtmeetnetwerk Zuidoost-Brabant	30					16	
12	Totaal programma-effect incidentele baten en lasten							(705)
13	Burgerzaken: reserve egalisatie verkiezingen	86		86			82	
13	Burgerzaken: Reserve egalisatie reisdocumenten/rijbewijzen		112		112			125
13	Totaal programma-effect incidentele baten en lasten							43
AD	Verkoop gemeentelijk pand		-		2.163			2.163
AD	Desinvestering als gevolg van verkoop gemeentelijk pand			2.163			2.163	
AD	Personele lasten Veiligheid en naleving ten gevolge van Corona			65			105	
AD	Stijging personeelskosten door nieuwe wetgeving	170						
AD	ID-banen gemeente Helmond	77		77			77	
AD	Dekking reserve voorm ID-banen		77		77			77
AD	Dotatie reserve voorm ID-banen	7		5				
AD	Dotatie reserve instroom en doorstroombanen	25		19			13	
AD	Dekking reserve Hypoth.fonds n.br.gem.ledenrekening		421					421
AD	Pilot inhuur verbinding participatie zorg	71		71			71	
AD	Dekking algemene reserve		71		71			71
AD	Vrijval reserves		628					628
AD	Dekking algemene reserve i-deel				524			1.637
AD	Onttrekking corona							552
AD	Totaal programma-effect incidentele baten en lasten							3.120
Totale voor resultaatbestemming		9.096	7.187	27.301	21.803	26.089	37.013	10.924

Het totaal effect van de incidentele baten en lasten op het jaarrekeningresultaat bedraagt € 10,9 miljoen positief. 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

(bedragen x € 1.000)

	Raming na wijziging	Waarvan structureel	Realisatie 2020	Waarvan structureel
Programma 1 Veiligheid en handhaving	-	-	-	-
Programma 2 Werk en inkomen	-	-	-	-
Programma 3 Zorg en welzijn	-	-	-	-
Programma 4 Jeugd en onderwijs	-	-	-	-
Programma 5 Cultuur	186	-	186	-
Programma 6 Sport en recreatie	-	-	-	-
Programma 7 Economisch beleid en werkgelegenheid	-	-	-	-
Programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	240	-	-	-
Programma 9 Stedelijke vernieuwing	500	-	500	-
Programma 10 Verkeer en mobiliteit	30	-	30	-
Programma 11 Openbare ruimte en natuurbescherming	50	-	50	-
Programma 12 Milieu	516	-	516	-
Programma 13 Bestuur en organisatie	422	230	411	224
Algemene dekkingsmiddelen	6.833	-	6.653	-
Totaal	8.777	230	8.346	224

Onttrekkingen aan de reserves

(bedragen x € 1.000)

	Raming na wijziging	Waarvan structureel	Realisatie 2020	Waarvan structureel
Programma 1 Veiligheid en handhaving	234	-	224	-
Programma 2 Werk en inkomen	1.350	170	576	144
Programma 3 Zorg en welzijn	2.022	22	1.697	22
Programma 4 Jeugd en onderwijs	4.160	360	2.742	360
Programma 5 Cultuur	471	231	460	220
Programma 6 Sport en recreatie	1.130	179	1.041	170
Programma 7 Economisch beleid en werkgelegenheid	3.048	187	2.385	40
Programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	2.206	289	1.984	324
Programma 9 Stedelijke vernieuwing	902	17	644	33
Programma 10 Verkeer en mobiliteit	803	130	476	130
Programma 11 Openbare ruimte en natuurbescherming	521	230	306	19
Programma 12 Milieu	1.438	56	1.389	38
Programma 13 Bestuur en organisatie	112	-	125	-
Algemene dekkingsmiddelen	12.831	5.473	12.247	5.423
Totaal	31.228	7.344	26.296	6.923

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 2020 niet meer mogen verdienen dan € 201.000. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende van toepassing zijnde regelgeving: het algemene WNT-maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2020 voor de gemeente Helmond is € 201.000. 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.

Bezoldiging topfunctionarissen

(bedragen x € 1)					
Functiegegevens	APM ter Voert Gemeentesecretaris	JPTM Jaspers Raadsgriffier	G.A.G.H. Wouters Plaatsvervangend gemeentesecretaris	HJ de Ruiter Gemeentesecretaris	
Aanvang en einde functievulling in 2020	01/01 - 21/01	01/01 - 31/12	17/01 - 16/02	17/02 - 31/12	
Deeltijd in fte	1	1	1	1	
Dienstbetrekking	ja	ja	ja	ja	
<i>Bezoldiging</i>					
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	8.662	121.231	10.634	115.262	
Beloningen betaalbaar op termijn	1.241	20.211	1.757	17.958	
Subtotaal	9.903	141.442	12.391	133.220	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	11.533	201.000	17.025	175.189	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	
Totale bezoldiging 2020	9.903	141.442	12.391	133.220	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	
Vergelijkende cijfers 2019					
Aanvang en einde functievulling in 2019	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	N.v.t.	N.v.t.	
Deeltijd in fte	1,0	1,0	N.v.t.	N.v.t.	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	124.983	117.224	N.v.t.	N.v.t.	
Beloningen betaalbaar op termijn	20.104	19.396	N.v.t.	N.v.t.	
Totaal bezoldiging 2019	145.087	136.620	N.v.t.	N.v.t.	

Toezichthoudende topfunctionarissen: Niet van toepassing

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen: Niet van toepassing

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

A.P.M. ter Voert is per eind januari 2020 uit dienst getreden. Per eind februari 2020 is hij opgevolgd door H.J. de Ruiter.

In de tussenliggende periode heeft G.A.G.H. Wouters de secretarisfunctie waargenomen.

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 t.o.v. Begroting Saldo			
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	V/N
0 Bestuur en ondersteuning													
0.1 Bestuur	1	6.648	-6.647	1	6.736	-6.735	238	6.579	-6.340	237	-157	395	V
0.10 Mutaties reserves	9.263	204	9.059	31.228	8.777	22.451	27.066	10.156	16.910	-4.162	1.379	-5.541	N
0.2 Burgerzaken	1.228	3.685	-2.457	1.153	3.731	-2.578	1.032	3.703	-2.670	-121	-28	-92	N
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	2.573	2.089	484	2.573	2.133	440	2.808	2.216	593	235	83	153	V
0.4 Overhead	792	27.954	-27.162	3.708	35.737	-32.029	3.053	35.328	-32.275	-655	-409	-246	N
0.5 Treasury	466	-221	687	556	-221	777	902	1.014	-112	346	1.235	-889	N
0.61 OZB woningen	19.116	443	18.673	19.116	443	18.673	19.214	451	18.764	98	8	91	V
0.62 OZB niet-woningen	3.462		3.462	3.462		3.462	3.345		3.345	-117		-117	N
0.63 Parkeerbelasting	3.407		3.407	2.918		2.918	2.593		2.593	-325		-325	N
0.64 Belastingen overig	1.119	737	382	1.033	887	146	977	624	353	-56	-263	207	V
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	191.646	3.338	188.308	203.530	841	202.689	206.379		206.379	2.849	-841	3.690	V
0.8 Overige baten en lasten		2.539	-2.539		5.111	-5.111	783	1.501	-718	783	-3.610	4.393	V
Resultaat Bestuur en ondersteuning	233.073	47.416	185.657	269.278	64.175	205.103	268.391	61.570	206.821	-887	-2.605	1.718	V
1 Veiligheid													
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	211	4.952	-4.741	211	4.827	-4.616	217	4.800	-4.583	6	-27	33	V
1.2 Openbare orde en veiligheid	548	2.858	-2.310	573	3.025	-2.452	519	3.144	-2.625	-54	119	-173	N

Resultaat Veiligheid	759	7.810	-7.051	784	7.852	-7.068	736	7.944	-7.208	-48	92	-140	N
2 Verkeer, vervoer en waterstaat													
2.1 Verkeer en vervoer	641	12.109	-11.468	2.224	13.835	-11.611	4.272	14.519	-10.247	2.048	684	1.364	V
2.2 Parkeren	43	2.175	-2.132	43	2.180	-2.137	13	2.233	-2.220	-30	53	-83	N
2.4 Economische havens en waterwegen	31	84	-53	31	73	-42	9	105	-96	-22	32	-54	N
Resultaat Verkeer, vervoer en waterstaat	715	14.368	-13.653	2.298	16.088	-13.790	4.294	16.858	-12.564	1.996	770	1.226	V
3 Economie													
3.1 Economische ontwikkeling		4.570	-4.570	217	6.751	-6.534	403	4.711	-4.308	186	-2.040	2.226	V
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	7.822	6.871	951	8.293	6.837	1.456	5.456	2.568	2.889	-2.837	-4.269	1.433	V
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	216	190	26	125	190	-65	69	214	-145	-56	24	-80	N
3.4 Economische promotie	380	1.370	-990	79	1.033	-954	57	813	-757	-22	-220	197	V
Resultaat Economie	8.418	13.001	-4.583	8.714	14.811	-6.097	5.985	8.307	-2.322	-2.729	-6.504	3.775	V
4 Onderwijs													
4.1 Openbaar basisonderwijs		299	-299		299	-299		177	-177		-122	122	V
4.2 Onderwijshuisvesting	570	4.204	-3.634	570	3.974	-3.404	852	4.211	-3.359	282	237	45	V
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.775	3.408	-1.633	2.029	3.780	-1.751	2.009	3.477	-1.468	-20	-303	283	V
Resultaat Onderwijs	2.345	7.911	-5.566	2.599	8.053	-5.454	2.861	7.865	-5.004	262	-188	450	V
5 Sport, cultuur en recreatie													
5.1 Sportbeleid en activering		1.614	-1.614	357	2.187	-1.830	267	1.606	-1.339	-90	-581	491	V
5.2 Sportaccommodaties	747	4.134	-3.387	747	4.969	-4.222	480	4.350	-3.870	-267	-619	352	V
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	1.563	6.296	-4.733	1.747	6.488	-4.741	1.226	5.822	-4.596	-521	-666	145	V

5.4 Musea	127	2.247	-2.120	263	2.540	-2.277	1.017	3.274	-2.257	754	734	20	V
5.5 Cultureel erfgoed	3	78	-75	3	78	-75	3	98	-96		20	-21	N
5.6 Media	699	2.851	-2.152	587	2.916	-2.329	600	2.849	-2.249	13	-67	80	V
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	112	5.899	-5.787	111	6.267	-6.156	266	6.733	-6.466	155	466	-310	N
Resultaat Sport, cultuur en recreatie	3.251	23.119	-19.868	3.815	25.445	-21.630	3.859	24.732	-20.873	44	-713	757	V
6 Sociaal domein													
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	6.378	25.505	-19.127	6.043	26.189	-20.146	6.048	26.024	-19.975	5	-165	171	V
6.2 Wijkteams		449	-449		449	-449		369	-369		-80	80	V
6.3 Inkomensregelingen	38.323	53.826	-15.503	49.245	65.517	-16.272	52.061	68.717	-16.655	2.816	3.200	-383	N
6.4 Begeleide participatie		16.845	-16.845		18.434	-18.434		18.367	-18.367		-67	67	V
6.5 Arbeidsparticipatie		5.906	-5.906	1.000	9.372	-8.372	186	7.366	-7.180	-814	-2.006	1.192	V
6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)		2.637	-2.637		2.623	-2.623	19	3.410	-3.391	19	787	-768	N
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	1.858	19.630	-17.772	1.858	21.489	-19.631	1.752	22.008	-20.256	-106	519	-625	N
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-		25.575	-25.575		29.353	-29.353	295	28.025	-27.731	295	-1.328	1.622	V
6.81 Ge-escaleerde zorg 18+	170	24.918	-24.748	170	25.525	-25.355	287	24.780	-24.493	117	-745	862	V
6.82 Ge-escaleerde zorg 18-		2.298	-2.298		2.298	-2.298		1.789	-1.789		-509	509	V
Resultaat Sociaal domein	46.729	177.589	-130.860	58.316	201.249	-142.933	60.648	200.855	-140.208	2.332	-394	2.725	V
7 Volksgezondheid en milieu													
7.1 Volksgezondheid		1.778	-1.778		1.795	-1.795		1.790	-1.790		-5	5	V
7.2 Riolering	9.255	6.638	2.617	9.255	6.638	2.617	9.399	7.041	2.358	144	403	-259	N

7.3 Afval	10.834	8.100	2.734	10.834	8.486	2.348	10.996	8.567	2.429	162	81	81	V
7.4 Milieubeheer	687	3.118	-2.431	974	4.243	-3.269	337	2.709	-2.372	-637	-1.534	897	V
7.5 Begraafplaatsen en crematoria		15	-15		15	-15		15	-15				
Resultaat Volksgezondheid en milieu	20.776	19.649	1.127	21.063	21.177	-114	20.732	20.122	610	-331	-1.055	724	V
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing													
8.1 Ruimtelijke ordening	82	1.578	-1.496	82	2.413	-2.331	2	1.602	-1.600	-80	-811	731	V
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	21.692	23.350	-1.658	21.335	23.463	-2.128	20.229	11.630	8.599	-1.106	-11.833	10.727	V
8.3 Wonen en bouwen	3.079	5.113	-2.034	3.079	6.632	-3.553	3.787	6.405	-2.618	708	-227	935	V
Resultaat Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	24.853	30.041	-5.188	24.496	32.508	-8.012	24.018	19.638	4.381	-478	-12.870	12.393	V
Resultaat	340.919	340.919		391.364	391.364		391.525	367.891	23.633	161	-23.473	23.633	V

7 Balans en de toelichting

7.1 Balans

(bedragen x € 1.000)

ACTIVA	31-12-20		31-12-19	
Vaste activa				
Immateriële vaste activa		425		548
- Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	425		548	
Materiële vaste activa		239.056		237.718
- In erfpacht uitgegeven gronden	16.444		16.492	
- Overige investeringen met een economisch nut	143.576		147.713	
- Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	20.135		20.998	
- Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	58.901		52.515	
Financiële vaste activa		25.331		32.961
- Kapitaalverstrekkingen aan:				
- deelnemingen	6.430		6.430	
- Leningen aan:				
- woningbouwcorporaties	3.331		3.760	
- Overige langlopende leningen	15.570		15.949	
- Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	-		6.822	
- Bijdragen aan activa in eigendom van derden	-		-	
Totaal vaste activa		264.812		271.227
Vlottende activa				
Voorraden		125.847		126.290
- Grond- en hulpstoffen:	-		-	
- Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	125.401		125.844	
- Gereed product en handelsgoederen	446		446	
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		91.537		89.032
- Vorderingen op openbare lichamen	14.496		14.742	
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	66.000		66.916	
- Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	5.926		4.927	
- Overige vorderingen	5.115		2.447	
Liquide middelen		1.218		184
- Kassaldi	21		22	
- Banksaldi	1.197		162	
Overlopende activa		18.370		10.882
- de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel.				
- Europese overheidslichamen	71		1.272	
- het Rijk, en	-		-	
- Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	1.173		435	
- overige Nederlandse overheidslichamen	1.161		1.363	
- overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen.	15.965		7.812	
Totaal vlottende activa		236.971		226.387
Totaal generaal		501.783		497.613

(bedragen x € 1.000)

PASSIVA	31-12-20	31-12-19
Vaste passiva		
Eigen vermogen	246.335	239.612
- Algemene reserve	74.561	79.800
- Bestemmingsreserves	148.141	148.566
- Gerealiseerd resultaat	23.633	11.246
Voorzieningen	33.663	30.512
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	9.146	8.865
- Egalisatievoorzieningen	-	-
- Voorziening voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt verkregen	22.645	19.818
- Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	1.872	1.829
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	106.391	123.660
- Onderhandse leningen van:		
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	105.238	122.987
- Waarborgsommen	1.153	673
Totaal vaste passiva	386.389	393.784
Vlottende passiva		
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	18.464	15.667
- Banksaldi	-	6.415
- Overige schulden	18.464	9.252
Overlopende passiva	96.930	88.162
- 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	16.642	18.962
- 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	-	-
- Vooruitontvangen bijdragen van de EU	348	971
- het Rijk, en	16.510	4.111
- overige Nederlandse overheidslichamen	58.050	57.719
- Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen.	5.380	6.399
Totaal vlottende passiva	115.394	103.829
Totaal generaal	501.783	497.613
<i>Gewaarborgde geldleningen</i>	529.801	514.825
<i>Garantstellingen</i>	500	800
Totaal waarborgen en garantstellingen	530.301	515.625

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 arbeidskosten gerelateerde 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- respectievelijk 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 daterend van 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.

Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

Investerings 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
Verkeersregelininstallaties	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 volkstuinen	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

Voorraden

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 woonrijp maken) 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 onderhoudsegalisatievoorzieningen stoelen 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 31-12-2020	Balanswaarde 31-12-2019
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	-	-
Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	425	548
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	-	-
Totaal	425	548

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de immateriële vaste activa weer

(bedragen x € 1.000)

	Balanswaarde 31-12-2019	Investe- ringen	Afschrij- vingen	Balanswaarde 31-12-2020
Kosten afsluiten geldleningen, agio/disagio	-	-	-	-
Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	548	-	123	425
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	-	-	-	-
Totaal	548	-	123	425

Materiële vaste activa

Onderstaande overzichten geven het verloop van de materiële vaste activa weer.

(bedragen x € 1.000)

	Balanswaarde 31-12-2020	Balanswaarde 31-12-2019
In erfpacht uitgegeven gronden	16.444	16.492
Overige investeringen met een economisch nut	143.576	147.713
Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	20.135	20.998
Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	58.901	52.515
Totaal	239.056	237.718

Investeringen met economisch nut

In erfpacht uitgegeven gronden

(bedragen x € 1.000)

	Balanswaarde 31-12-2019	Desinves- teringen	Balanswaarde 31-12-2020
In erfpacht uitgegeven gronden	16.492	48	16.444
Totaal	16.492	48	16.444

De desinvestering van € 48.000 heeft betrekking op gronden bij de Braak.

Overige investeringen met economisch nut

(bedragen x € 1.000)

	Balanswaarde 31-12-2019	Her-rubricering	Inves- teringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Balanswaarde 31-12-2020
Gronden en terreinen	34.699	-	-	-	-	-	34.699
Woonruimten	799	-	-	-	24	-	775
Bedrijfsgebouwen	87.428	-1.111	3.355	2.164	3.948	153	83.407
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	19.091	-53	405	-	1.680	-	17.763
Vervoermiddelen	-	-	-	-	-	-	-
Machines, apparaten en installaties	1.676	-	70	7	367	-	1.372
Overige materiële vaste activa	4.019	1.111	1.039	-	609	-	5.560
Totaal	147.713	-53	4.869	2.171	6.628	153	143.576

De herrubricering van € 1.1 miljoen betreft kunstgrasvelden bij De Braak. Deze zijn begin 2020 uit het hoofdkrediet van de Braak gehaald en apart geactiveerd, in verband met ingebruikname in 2020 en derhalve ook start afschrijving per 2020. De desinvestering van € 2,2 miljoen voor bedrijfsgebouwen heeft betrekking op Boscotondo dat in 2020 is verkocht.

De belangrijkste investeringen met economisch nut zijn als volgt te specificeren:

(bedragen x € 1.000)

	Werkelijk besteed in 2020	Bijdragen van derden	Geactiveerd in 2020
Toekomstgericht werken	1.865	-	1.865
Sport- en beleefcampus de Braak	1.106	-	1.106
Inrichting Loods20	428	-	428
Centrumontwikkeling	249	-	249
Verduurzamen gemeentelijk vastgoed	259	-	259
Overige investeringen en bijdragen derden	962	153	809
Totaal	4.869	153	4.716

De bijdrage van derden van € 153.000 heeft voornamelijk betrekking op ontvangen subsidies.

Investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

(bedragen x € 1.000)

	Balanswaarde 31-12-2019	Her- rubricering	Inves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Balanswaarde 31-12-2020
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	20.407	53	1.450	832	1.485	19.593
Machines, apparaten en installaties	149	-	14	29	-	134
Overige materiële vaste activa	442	-	-	34	-	408
Totaal	20.998	53	1.464	895	1.485	20.135

In 2020 is voor een bedrag van € 1,5 miljoen geïnvesteerd in riolering. De investering is geheel gedekt uit de gespaarde bedragen voor vervangingsinvesteringen uit de voorziening riolering.

Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut

(bedragen x € 1.000)

	Balanswaarde 31-12-2019	Investeringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Balanswaarde 31-12-2020
Gronden en terreinen	1.697	-	-	8	-	1.689
Bedrijfsgebouwen	846	125	-	3	206	762
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	43.381	8.569	43	1.666	1.427	48.814
Machines, apparaten en installaties	3.862	1.287	-	245	-	4.904
Overige materiële vaste activa	2.729	630	-	141	486	2.732
Totaal	52.515	10.611	43	2.063	2.119	58.901

De belangrijkste investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut zijn in onderstaande tabel toegelicht:

(bedragen x € 1.000)

	Werkelijk bested in 2020	Bijdragen van derden	Geactiveerd in 2020
Fietspaden en hoogwaardige fietsverbindingen	2.283	1.344	939
Centrumontwikkeling (o.a. Havenpark)	1.971	-	1.971
Vervanging sluis 8 en 9	1.281	-	1.281
Onderhoud wegen	853	48	805
Openbare verlichting	801	-	801
Herinrichting Openbare ruimte Helmond-West	541	55	486
Geluidsanering stiller spoor & railsverkeerslawaaï	482	467	15
Groenvoorziening en boomwortelproblematiek	390	-	390
Vervanging Verkeersregelinstallaties	341	-	341
Revitalisering Annawijk	302	-	302
Speelvoorzieningen	245	-	245
Overige investeringen en bijdragen derden	1.121	205	916
Totaal	10.611	2.119	8.492

De bijdragen van derden hebben met name betrekking op ontvangen investeringssubsidies.

Financiële vaste activa

(bedragen x € 1.000)

	Balanswaarde 31-12-2019	Investerings	Afschrij- vingen/af- lossingen	Afwaar- deringen	Balanswaarde 31-12-20
Kapitaalverstrekkingen aan:					
- deelnemingen	6.430	-	-	-	6.430
Leningen aan:					
- woningbouwcorporaties	3.760	-	429	-	3.331
Overige langlopende leningen	15.949	2.908	3.287	-	15.570
Overige uitzettingen met een looptijd > 1 jaar	6.822	-	6.559	263	-
Totaal	32.961	2.908	10.275	263	25.331

De investeringen hebben met name betrekking op verstrekte duurzaamheidsleningen van € 1,5 miljoen en startersleningen € 1,3 miljoen.

Het garantieproduct ABN AMRO is afgewaardeerd met € 263.000, waarna het per 3 september 2020 (de einddatum van garantieproduct) is beëindigd.

7.3.2 Vlottende activa

Voorraden

De voorraden zijn als volgt te specificeren:

(bedragen x € 1.000)

	Balanswaarde 31-12-2020	Balanswaarde 31-12-2019
Grond- en hulpstoffen	-	-
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	125.401	125.844
Gereed product en handelsgoederen	446	446
Vooruitbetalingen	-	-
Totaal	125.847	126.290

Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie

De balanswaarden per 31 december 2019 en 2020 luiden als volgt:

(bedragen x € 1.000)

	Boekwaarde 31-12-2019	Voorziening verlieslatende complexen	Balanswaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2020	Voorziening verlies	Balanswaarde 31-12-2020
Woongebieden	151.626	45.662	105.964	145.013	41.492	103.521
Saneringsgebieden	47.360	37.052	10.308	45.047	36.369	8.678
Industriegebieden	16.642	7.070	9.572	20.727	7.525	13.202
Overige gebieden	-	-	-	-	-	-
Totaal	215.628	89.784	125.844	210.787	85.386	125.401

Het verloop van de balanswaarde is als volgt weer te geven.

(bedragen x € 1.000)

	Balanswaarde 31-12-2019	Investerings	Opbrengsten	Winstuitname	Boekwaarde 31-12-2020	Voorziening verlies contante waarde	Balanswaarde 31-12-2020
Woongebieden	151.626	7.030	15.774	2.131	145.013	41.492	103.521
Saneringsgebieden	47.360	3.238	5.259	-292	45.047	36.369	8.678
Industriegebieden	16.642	1.867	1.679	3.897	20.727	7.525	13.202
Overige gebieden	-	76	5	-71	-	-	-
Totaal	215.628	12.211	22.717	5.665	210.787	85.386	125.401

Boekwaarde

De boekwaarde is het saldo van de gerealiseerde uitgaven minus de gerealiseerde opbrengsten op de Bouwgronden In Exploitatie (BIE). In 2020 is de boekwaarde met € 4,8 miljoen afgenomen tot € 210,8 miljoen. In onderstaande tabel is deze afname uitgewerkt:

(bedragen x € 1 miljoen)

Onderdeel	Mutatie
Grondverwerving	0,0
Bouw- en woonrijp maken	9,4
Rentelasten	2,8
Winstnemingen	5,7
Opbrengsten grondverkoop	-22,0
Overige opbrengsten	-0,7
Mutatie Boekwaarde	-4,8

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 2021. Contant-making heeft plaatsgevonden tegen een rentepercentage van 2%. De voorziening wordt, conform de BBV voorschriften, gepresenteerd als een waarde-correctie op de boekwaarde. In 2020 is de voorziening met € 4,4 miljoen verlaagd.

Balanswaarde

De balanswaarde is de boekwaarde verminderd met de voorziening verlieslatende complexen. In 2020 is de balanswaarde afgerond met € 0,4 miljoen afgenomen tot € 125,4 miljoen. Deze daling komt door per saldo een afname van de boekwaarde met ruim € 4,8 en een verlaging van de voorziening met ruim € 4,4 miljoen. De balanswaarde, en daarmee het risicodragend kapitaal, is dus in 2020 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 2020.

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, grondprijvergelijkingen etc.

Voor deze herziening zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd.

parameters			
1	kostenstijging	2,00%	in 2021 1% daarna 2%
2	opbrengstenstijging	1,50%	met ingang van 2022 (tot en met 2030)
3	rente	1,30%	1,29 % voor 2020, meerjarig 1,3%

Ad 1 Kostenstijging

Voor de berekening van de verwachte kosten is in 2021 met een kostenstijging van 1% gerekend 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 2021 conform de grondprijzenbrief 2021 daarom is indexering in 2021 niet nodig. Verwacht wordt dat de grondprijzen met ingang van 2022 jaarlijks met 1,5% 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 2020 bepaald op 1,29%. Voor de berekening van de toekomstige kasstromen wordt een percentage van 1,3% gehanteerd, gebaseerd op een meerjarige prognose van de leningenportefeuille.

De geraamde eindresultaten per gebiedssoort zijn als volgt te specificeren:

(bedragen x € 1.000)

	Boekwaarde 31-12-2020	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde nog te realiseren opbrengsten	Geraamd eindresultaat (Nominale waarde)	Geraamd eindresultaat (Contante waarde)
Woongebieden	145.013	128.896	224.894	-49.015	-38.388
Saneringsgebieden	45.047	21.139	26.862	-39.324	-36.370
Industriegebieden	20.727	24.041	46.431	1.663	2.866
Overige gebieden	-	1.096	4.552	3.456	3.193
Totaal	210.787	175.172	302.739	-83.220	-68.699

Voor negatieve grondexploitaties is een verliesvoorziening gevormd van € 85,4 miljoen. De grondexploitaties zijn tegen contante waarde herzien wat een negatief resultaat geeft van € 68,7 miljoen. Per saldo resteert er een positief resultaat van € 16,7 miljoen voor de winstgevende grondexploitaties.

- *Verwachte resultaten grondexploitaties*

In 2020 zijn 4 grondexploitaties afgesloten. Er resteren 23 lopende grondexploitaties verdeeld over een aantal woongebieden (5), saneringsgebieden (8), industriegebieden (9) en 1 grondexploitatie (restexploitaties) waarin de restanten van oude grondexploitaties zijn opgenomen.

Van de 23 grondexploitaties hebben 9 grondexploitaties een verwacht positief eindresultaat en 14 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 9 winstgevende grondexploitaties € 17,8 miljoen op eindwaarde. Op basis van contante waarde (berekend tegen 2%) bedraagt de verwachte winst op 1 januari 2021 € 16,7 miljoen. Deze contante waarde van de verwachte winsten wordt betrokken bij de bepaling van de ratio 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 € 7,5 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 14 verliesgevende grondexploitaties € 101,0 miljoen op eindwaarde. Op basis van contante waarde van 2% bedraagt het verwachte verlies op 1 januari 2021 € 85,4 miljoen. Voor dit verwachte verlies is een voorziening getroffen middels een correctie op de boekwaarde. De mutatie van de voorziening in 2020 is ten gunste gebracht van het jaarrekeningresultaat.

De grondexploitatie met het grootste verwachte negatieve eindresultaat is Brandevoort 2. De boekwaarde van Brandevoort 2 is € 147,4 miljoen. Voor deze grondexploitatie is een voorziening getroffen van € 39,8 miljoen. De balanswaarde van deze grondexploitatie en dus de omvang van het risicodragend kapitaal is daarmee € 107,6 miljoen.

Risico's en onzekerheden

Het voeren van BIE brengt risico's met zich mee. Dit betreffen projectoverstijgende en projectrisico's. Het benodigde risicobedrag bedraagt tussen de € 23,8 tot € 49,0 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 winspotentie van de BIE. Het weerstandsvermogen is € 77,3 miljoen groot en daarmee van voldoende omvang om de risico's op te vangen. De verhouding tussen de risico's van de BIE en het weerstandsvermogen drukken we uit met de ratio van het weerstandsvermogen grondbedrijf. Deze ratio bedraagt 1,58. De ratio is hoger dan de streefwaarde van minimaal 1,5.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

(bedragen x € 1.000)

	Boekwaarde 31-12-2020	Voorziening oninbaar	Balanswaarde 31-12-2020	Balanswaarde 31-12-2019
Vorderingen op openbare lichamen	14.555	59	14.496	14.742
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd <1 jaar	66.000	-	66.000	66.916
Rekening-courant verhoudingen met niet-financiële instellingen	5.926	-	5.926	4.927
Overige vorderingen	6.869	1.754	5.115	2.447
Totaal	93.350	1.813	91.537	89.032

De vordering op Openbare lichamen bestaat voornamelijk uit € 13,4 miljoen te declareren compensabele BTW en € 0,4 miljoen te betalen reguliere BTW.

De uitzetting in 's Rijks schatkist heeft betrekking op de afstorting van overtollige kasgeldmiddelen op de Schatkistbankieren-rekening van het Ministerie van Financiën. De toename van deze post wordt grotendeels veroorzaakt door ontvangen voorschotten van de provincie Noord-Brabant met betrekking tot de subsidieregeling Regionale Bereikbaarheid.

De rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen hebben met name betrekking op de uitstaande verhoudingen met het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederland.

De overige vorderingen bestaan met name uit de debiteuren en nog te ontvangen bedragen. De voorziening dubieuze debiteuren heeft ultimo 2020 een saldo van € 1,8 miljoen (2019: € 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	1.367	1.288	1.765	1.441
Drempelbedrag	2.701	2.701	2.701	2.701
Ruimte onder drempelbedrag	1.334	1.413	936	1.260
Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

Gedurende 2020 was er voldoende ruimte onder de drempel.

Liquide middelen

(bedragen x € 1.000)

	Balanswaarde 31-12-2020	Balanswaarde 31-12-2019
Kassaldi	21	22
Banksaldi	1.197	162
Totaal	1.218	184

De liquide middelen zijn volledig beschikbaar voor de gemeente.

Overlopende activa

(bedragen x € 1.000)

	Balanswaarde 31-12-2020	Balanswaarde 31-12-2019
- 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	71	1.272
- Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	1.173	435
- Nog te ontvangen bijdragen van overige overheden	1.161	1.363
- overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	15.965	7.812
Totaal	18.370	10.882

Nog te ontvangen bijdragen van Europese en Nederlandse overheidslichamen

(bedragen x € 1.000)

	Saldo 31-12-2019	Toevoeging	Ontvangen bedragen	Saldo 31-12-2020
Nog te ontvangen bijdragen van de EU				
EU-bijdragen	1.272	70	1.272	71
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk				
Gemeentefonds	-	683	-	683
Geluidssanering spoor	435	221	324	332
Overige	-	158	-	158
Rijksbijdragen	435	1.062	324	1.173
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheden				
Provincie Noord-Brabant	1.316	363	628	1.051
Overigen	47	126	63	110
Overige overheden	1.363	489	691	1.161

De nog te ontvangen EU-bijdragen hebben betrekking op ESF-gelden die voor re-integratieactiviteiten 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 31-12-2020	Balanswaarde 31-12-2019
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen		
Vooruitbetaalde huur	311	384
Softwarelicenties etc	233	433
Verzekeringspremies	37	34
Vooruitbetaalde evenementen subsidie	205	-
Vorderingen uit hoofde van Zorg en Ondersteuning	1.520	853
Diverse rentevorderingen	55	68
Vorderingen uit hoofde van faciliterend grondbedrijf	46	165
Vooruitbetaling GGD	793	407
Vooruitbetaling veiligheidregio Brabant Zuidoost	1.158	-
Overige posten te vorderen en vooruitbetaald	3.516	3.347
Vooruitbetaalde bedragen Bereikbaarheidsakkoord	8.091	2.121
Totaal	15.965	7.812

De stijging van de overige nog te ontvangen bedragen wordt veroorzaakt door het feit dat de bijdragen aan de Veiligheidsregio en de GGD in 2020 vooruit werden betaald. Daarnaast zijn in het kader van de subsidieregeling Regionale Bereikbaarheid projecten in de regio opgestart. Gemeente Helmond is penvoerder en verstrekt subsidies namens de regiogemeentes voor deze projecten.

Balanswaarde van de "vooruitbetaalde bedragen Bereikbaarheidsakkoord" per 31-12-2020 is voor € 414.559 en € 386.256 een correctie op de vrijval 2019 en daarmee op de balanswaarde per 31-12-2019. Dit betreft een correctie op de opgegeven uitgaven 2019 van de gemeenten Eindhoven en Eersel. Deze correctie zal t/m 2030 (de looptijd van deze subsidieregeling) jaarlijks plaatsvinden als gevolg van de accountantscontrole, die achteraf plaatsvindt.

Per saldo heeft dit geen budgettair effect op de exploitatiecijfers 2019, 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 31-12-2020	Balanswaarde 31-12-2019
Algemene reserve	74.561	79.800
<i>Bestemmingsreserves</i>		
Financieringsreserves	60.210	60.868
Dekkingsreserves	41.697	47.140
Egalisatiereserves	15.962	6.768
Overige bestemmingsreserves	30.272	33.790
<i>Subtotaal Bestemmingsreserves</i>	<u>148.141</u>	<u>148.566</u>
Gerealiseerd resultaat	23.633	11.246
Totaal	246.335	239.612

Algemene reserves

(bedragen x € 1.000)

	Balanswaarde 31-12-2019	Herrubricering	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat 2019	Balanswaarde 31-12-2020
- Algemene Reserve	26.512	-	883	6.582	3.982	24.795
- Sociaal domein	6.340	(6.340)	-	-	-	-
- I-deel	4.358	(4.358)	-	-	-	-
- Grondbedrijf	42.590	-	-	-	7.176	49.766
Totaal Algemene reserves	79.800	-10.698	883	6.582	11.158	74.561

Resultaatbestemming 2019

Onder 'Bestemming resultaat 2019' staan de toevoegingen vermeld uit hoofde van de bestemming van het resultaat over het boekjaar 2019 naar aanleiding van het Raadsbesluit bij het vaststellen van de Jaarverantwoording in juni 2020. Het totaal resultaat voor bestemming 2019 bedroeg € 11.246.000 waarvan een bedrag van € 11.158.000 is toegevoegd aan de algemene reserve en € 88.000 aan de egalisatiesreserve. Van de toevoeging aan de algemene reserve zijn de budgetoverhevelingen van € 6.031.000 weer vrijgevallen ten gunste van de programmarekening

De aard, doelstelling en belangrijkste mutaties 2020 (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 2020:

De mutaties op de algemene reserve hebben betrekking op het onverdeeld resultaat 2019 van € 3,98 miljoen waarvan conform resultaatbestemming € 6,03 miljoen is onttrokken. Daarnaast is bij de 2^e Berap 2020 besloten om € 883.000 te storten in de algemene reserve. Dit bedrag bestaat uit het verschil tussen de ontvangen rijksmiddelen voor de steunpakketten corona en de tot dan toe genomen maatregelen. Dit verschil is toegevoegd aan de algemene reserve. Bij de jaarrekening is vervolgens

op basis van de realisatie bepaald wat de werkelijke kosten voor corona waren. Als gevolg daarvan is de algemene reserve verlaagd met € 489.000.

Sociaal domein

Bij de 1^e bestuursrapportage is deze reserve omgevormd tot een egalisatiereserve.

I-deel

Bij de 1^e bestuursrapportage is deze reserve omgevormd tot een egalisatiereserve.

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 2020:

In 2020 is het positieve resultaat op het grondbedrijf van de jaarrekening 2019 van € 5,36 miljoen toegevoegd aan de reserve. Daarnaast is in de jaarrekening 2019 de grond voor de sport en beleefcampus De Braak verkocht aan Scholengemeenschap OMO. Het resultaat van die verkoop is € 1,82 miljoen en is conform eerdere besluitvorming ook toegevoegd aan de reserve grondbedrijf.

Bestemmingsreserves

Financieringsreserves

Het verloop van de financieringsreserves in 2020 is in onderstaand overzicht weergegeven.

	Balanswaarde 31-12-2019	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat 2019	Balanswaarde 31-12-2020
- Uitkering grondbedrijf/garant.	8.259	-	-	-	8.259
- Eenmalige investeringsimpuls	2.726	-	236	-	2.490
- Financieringsreserves begroting	49.461	-	-	-	49.461
- Hypotheekfonds	422	-	422	-	-
N.Br.Gem.ledenrekening					
Totaal Algemene reserves	60.868	-	658	-	60.210

Deze reserves dienen ter structurele dekking van de exploitatie door middel van het handhaven van deze reserve en de bespaarde rente op het eigen vermogen. De belangrijkste mutaties 2020 (posten groter dan € 250.000) van de financieringsreserves wordt als volgt toegelicht:

- *Hypotheekfonds Noord-Brabantse gemeenten*
Bij het opheffen van het Hypotheekfonds Noord-Brabantse gemeenten is de uitkering van het saldo in depot gezet bij de Bank Nederlandse Gemeenten. Deze reserve is gevormd uit de incidenteel ontvangen middelen bij het opheffen van het fonds. Jaarlijks - tot 2020 - valt een bedrag van € 0,4 miljoen vrij ten gunste van de exploitatie ter dekking van de gedeerde dividenduitkeringen.

Dekkingsreserves

Het verloop van de dekkingsreserves in 2020 is in onderstaand overzicht weergegeven.

(bedragen x € 1.000)

	Balanswaarde 31-12-2019	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat 2019	Balanswaarde 31-12-2020
- Dekkingsreserve kapitaallasten	47.140	842	6.285	-	41.697
Totaal Algemene reserves	47.140	842	6.285	-	41.697

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 2020 (posten groter dan € 250.000) van de dekkingsreserves wordt als volgt toegelicht:

- *Dekkingsreserve kapitaallasten*

Ter dekking van de kapitaallasten van investeringen is in 2020 ongeveer € 6,3 miljoen onttrokken aan de dekkingsreserve kapitaallasten. Enerzijds betroffen dit de reguliere onttrekkingen van € 1,5 miljoen en anderzijds is er een bedrag onttrokken van € 4,7 miljoen ten behoeve van de bestemmingsreserve begroting 2020. Daarnaast is er een bedrag van € 842.000 in de dekkingsreserve gestort voor de dekking van toekomstige kapitaallasten voornamelijk t.b.v. Revitalisering Annawijk € 560.000 en Inrichting Loods20 € 186.000.

Egalisatiereserves

Het verloop van de egalisatiereserves in 2020 is in onderstaand overzicht weergegeven.

(bedragen x € 1.000)

	Balanswaarde 31-12-2019	Herrubricering	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat 2019	Balanswaarde 31-12-2020
- Sociaal domein	-	6.340	1.808	3.859	-	4.289
- I-deel	-	4.358	-	-	-	4.358
- Verkiezingen	153	-	82	-	-	235
- Rijbewijzen & Reisdocumenten	569	-	-	125	-	444
- Afsvalstoffenheffing	3.107	-	-	681	-	2.426
- Onderhoud buitensport	961	-	-	387	-	574
- Automatisering algemeen	1.808	-	-	1.421	-	387
- ERD WGA en ZW	170	-	28	-	-	198
- Onderhoud gebouwen (vastgoed)	-	3.310	-	579	88	2.819
- Gemeentemuseum	-	261	-	90	-	171
- Theater Speelhuis	-	61	-	-	-	61
Totaal Algemene reserves	6.768	14.330	1.918	7.142	88	15.962

De aard, doelstelling en belangrijkste Mutaties 2020 (posten groter dan € 250.000) van de egalisatiereserves wordt als volgt toegelicht:

- *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. Bij de 1e bestuursrapportage is deze reserve omgevormd tot een egalisatiereserve.

Mutaties 2020:

In 2020 is er € 3,9 miljoen onttrokken uit de reserve sociaal domein. Daarnaast is er € 1,8 miljoen toegevoegd aan deze reserve. In de eerste berap hebben we ruim € 300.000 onttrokken aan de reserve, voor een subsidie voor het samenwerkingsverband passend onderwijs. In de tweede berap hebben we een onttrekking van € 300.000 gedaan ter bijstelling van het Wmo-budget en een onttrekking van € 3,8 miljoen ter bijstelling voor het budget voor Jeugdhulp.

Eind 2020 hebben we het resultaat van programma 2, 3 en 4 verrekend met de reserve sociaal domein. Dit heeft geleid tot een aanvullende onttrekking van € 800.000 met betrekking tot programma 3. Deze onttrekking hebben we moeten doen vanwege de stijgende kosten binnen de Wmo als gevolg van toenemende cliëntenaantallen voor de Huishoudelijke Ondersteuning en de lichtere vormen van begeleiding. Anderzijds hebben we de eerdere onttrekking van € 3,8 miljoen kunnen verlagen tot € 1 miljoen. Deze aanpassing hebben we kunnen doen door het positieve gevolg van de nieuwe Product-Diensten-Catalogus die we in 2020 hebben ingevoerd. Tot slot hebben we het resultaat van programma 2 en 4 toegevoegd aan de reserve, dit betreft ongeveer € 500.000. Netto is er, over heel 2020, ongeveer € 2,1 miljoen aan de reserve sociaal domein onttrokken.

- *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 2020:
Onttrekking ter hoogte van 681.000 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 egaliseriereserve sport.
Mutatie 2020:
In 2020 is er € 387.000 onttrokken aan de reserve onderhoud buitensport. Dit budget is benut voor de vervanging van de kunstgrasvelden van RKS V Mierlo-Hout op sportpark De Beemd.
- *Automatisering algemeen*
In de derde bestuursrapportage 2018 is besloten om deze reserve als egaliseriereserve 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 2020:
Enerzijds is er een onttrekking gedaan voor een bedrag van € 1.095.000 ten behoeve van projecten van Digitalisering & Dienstverlening. Anderzijds is er een onttrekking gedaan van € 326.000 voor de vervanging van het financieel- en belastingstelsel.
- *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 egalisereserve 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). Bij de 1e bestuursrapportage is deze reserve omgevormd tot een egalisereserve.

Mutatie 2020:

Het totale onderhoudsbudget in 2020 - verdeeld over meerdere beleidsprogramma's - bedraagt circa € 3.109.000. De werkelijke onderhoudskosten - verdeeld over meerdere beleidsprogramma's - in 2020 bedragen circa € 3.533.000. Dit resulteert in een onttrekking aan deze reserve van € 424.000. Daarnaast is een bedrag van € 155.000 onttrokken aan deze reserve voor dekking van de eenmalige kosten Huis voor de Stad.

- *Gemeentemuseum*

Middelen voor het (door)ontwikkelen van semi-permanente tentoonstellingen, opbouw voor investeringen kasteel museum. Bij de 1e bestuursrapportage is deze reserve omgevormd tot een egalisereserve.

- *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. Bij de 1e bestuursrapportage is deze reserve omgevormd tot een egalisereserve.

Overige bestemmingsreserves

Het verloop van de overige bestemmingsreserves in 2020 is in onderstaand overzicht weergegeven.

(bedragen x € 1.000)

	Balanswaarde 31-12-2019	Herrubricering	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat 2019	Balanswaarde 31-12-2020
- leefbaarheidsmaatregelen	315	-	-	69	-	246
- Mobiliteit en verkeersveiligheid	1.363	-	-	36	-	1.327
- 50+ Beleid	7	-	-	7	-	-
- Natuur- en onderhoudsvriendelijk groen	200	-	-	196	-	4
- Groene peelvlei	422	-	-	121	-	301
- Cofinancieringsfonds	1.714	-	-	-	-	1.714
- High Tech Automotive Campus	2.883	-	-	428	-	2.455
- Sociale stad	7.428	-	-	2.163	-	5.265
- Versnellingsagenda duurzaamheid	310	-	-	-	-	310
- Infrastructurale werken	1.079	-	-	1.079	-	-
- Parkeervoorzieningen	956	-	30	-	-	986
- Strategische investeringen	72	-	-	72	-	-
- ISV Investing Stedelijke Vernieuwing	3.232	-	516	-	-	3.748
- Parkeren	17	-	-	-	-	17
- Stedelijke vernieuwing	849	-	-	518	-	331
- Integraal veiligheidsbeleid	108	-	-	-	-	108
- Gezondheidsbeleid	109	-	-	14	-	95
- Voorm ID-banen GH	465	-	-	44	-	421
- Inroom en doorstroombanen	831	-	25	144	-	712
- Samen investeren Brabantstad	783	-	-	507	-	276
- Brabantnet (glasvezelkabel)	44	-	-	-	-	44
- Onderhoud gebouwen (vastgoed)	3.310	(3.310)	-	-	-	-
- Organisatie ontwikkeling	2.422	-	-	501	-	1.921
- Volkshuisvestingactiviteiten	660	-	-	220	-	440
- Gemeentemuseum	261	(261)	-	-	-	-
- Gezond in de stad (GIDS)	40	-	-	40	-	-
- Uitvoering strategische agenda	19	-	-	19	-	-
- Brandweer - professionalisering	57	-	-	10	-	47
- ODZOB	669	-	-	-	-	669
- Arbeidsvoorwaardenbeleid	240	-	-	-	-	240
- Startersleningen	201	-	-	42	-	159
- Stimuleren wonen	2.474	-	-	169	-	2.305
- Theater Speelhuis	61	(61)	-	-	-	-
- Regionale Samenwerking	189	-	-	-	-	189
- Reserve glasvezel Helmond	-	-	224	-	-	224
- Saldo begroting 2020	-	-	5.718	-	-	5.718
Totaal Bestemmingsreserves	33.790	-3.632	6.513	6.399	-	30.272

De aard, doelstelling en belangrijkste Mutaties 2020 (posten groter dan € 250.000) van de bestemmingsreserves wordt als volgt toegelicht:

- *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 2020:
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 2020:
In 2020 is in totaal € 2,163 miljoen onttrokken aan deze reserve. Deze middelen zijn ingezet ter bekostiging van diverse projecten die onderdeel uitmaken van het programma Sociale Stad, programma Onderwijs & Arbeidsmarkt, of de Kadernota Sociaal domein. Voorbeelden van projecten zijn het Stadsleerbedrijf, een impuls voor schuldienstverlening, de begeleiding naar het onderzoek rondom de herpositionering van de sociale teams en Foodtech.
- *Versnellingsagenda Duurzaamheid*
Middelen voor het realiseren van projecten en initiatieven op het gebied van duurzaamheid.
- *Infrastructurele werken*
Ter dekking van grote infrastructurele voorzieningen die samenhangen met de ontwikkeling van de stad en die een bovenwijks karakter dragen.
Mutaties 2020:
Het betreft de vrijval van de reserve in 2020.
- *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 2020:
Het betreft de ontvangen middelen vanuit het gemeentefonds voor bodemsanering die zijn toegevoegd aan de reserve ISV
- *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
In 2020 is er € 518.000 onttrokken aan de reserve stedelijke vernieuwing. Hiervan is € 500.000 ingezet als aanvullend investeringsbudget voor de Annawijk. De resterende € 18.000 is benut voor communicatiekosten rondom de stadsvernieuwing in de binnenstad.
- *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*
Afronden van de diverse projecten in het kader van Brabant Stad.
Mutatie 2020:
Het betreft de vrijval van een deel van de reserve, conform besluitvorming bij de begroting 2020.
- *Brabantnet*
Middelen voor het realiseren van Brabantnet (glasvezelkabel) en lokale digitale marktplaats.
- *Onderhoud gebouwen (vastgoed)*
Bij de 1^e bestuursrapportage is deze reserve omgevormd tot een egalisatiereserve.
- *Organisatieontwikkeling*
Middelen voor het realiseren van de organisatieontwikkeling.
Mutaties 2020:

Er is 0,5 miljoen onttrokken voor uitgaven die met organisatieontwikkeling te maken hebben zoals de doorontwikkeling van afdelingen

- *Volkshuisvestingsactiviteiten*
Ter dekking voor de uitgaven van volkshuisvesting.
- *Gemeentemuseum*
Bij de 1^e bestuursrapportage is deze reserve omgevormd tot een egalisatiereserve.
- *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.
- *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.
- *Theater Speelhuis*
Bij de 1^e bestuursrapportage is deze reserve omgevormd tot een egalisatiereserve.
- *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).
- *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.

Voorzieningen

De specificatie van het saldo van de voorzieningen in de balans is als volgt:

	(bedragen x € 1.000)	
	Balanswaarde	Balanswaarde
	31-12-2020	31-12-2019
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	9.146	8.865
Egalisatievoorzieningen		
Voorziening voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt verkregen	22.645	19.818
Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	1.872	1.829
Totaal	33.663	30.512

Het verloop van de voorzieningen in 2020 is in onderstaand overzicht weergegeven.

	(bedragen x € 1.000)				
	Balanswaarde	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Balanswaarde
	31-12-2019				31-12-2020
<i>Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's</i>					
Voorziening wethouderspensionen	8.150	439		237	8.352
Voorziening mobiliteit	437	-	19	-	418
Voorziening borgstellingen	180	-	-	-	180
Verlieslatende contracten facilitair grondbedrijf	45	-	45	-	-
Vz reparatie uitkering WW-ersoering	53	29	-	-	82
Voorziening kwaliteitsverbeteringen landschap	-	114	-	-	114
	8.865	582	64	237	9.146
<i>Voorziening voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt verkregen</i>					
Voorziening Rioleringslasten	19.818	4.312	-	1.485	22.645
<i>Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is</i>					
Voorziening Startersleningen	587	-	-	-	587
Onderhoud tbv bevoegd gezag scholen	1.242	346	-	303	1.285
	1.829	346	-	303	1.872
Totaal	30.512	5.240	64	2.025	33.663

De aanwendingen zijn rechtstreeks ten laste van de voorzieningen gebracht. Onderstaand zijn de aard en doelstelling van de voorzieningen, alsmede de belangrijkste mutaties in 2020 (posten groter dan € 250.000) in het boekjaar toegelicht.

Voorzieningen voor verplichtingen verliezen en risico's

- Voorziening wethouderspensionen**
 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 2020:

Op basis van de actuariële berekeningen hebben we de verplichting bepaald per 31-12-2020 resulterend in een storting van € 0,2 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 2020 aangesproken op een verstrekte waarborg betreffende niet verhuurde ruimtes en de verstrekte waarborg geldt alleen nog in 2021. Na de herziening van de afspraken in 2018, waardoor meer flexibiliteit mogelijk was bij de verhuur van leegstaande ruimtes, was de verwachting dat het beroep op de borgstelling lager zou worden. Tot op heden heeft dit niet geleid tot een lager beroep op de borgstelling. Ook in 2021 zal er nog een beroep gedaan worden op de borgstelling.
- *Voorziening verlieslatende contracten facilitair grondbedrijf*
Deze voorziening is gevormd voor contracten met betrekking tot facilitair grondbedrijf waarbij verliezen voorzien worden die niet verhaald kunnen worden op de opdrachtgever.
- *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. De eindstand van de voorziening per ultimo 2020 heeft voor € 16.828.000 betrekking op de spaarvoorziening artikel 44 lid 1d en voor € 5.817.000 betrekking op de voorziening artikel 44 lid 2.
Mutaties 2020:
De toevoeging van € 4.312.000 aan de voorziening betreft enerzijds het spaarbedrag voor de jaarschijf 2020 van € 3,4 miljoen. Daarnaast is een positief resultaat van € 871.000 op riolering gemaakt. De onttrekking van € 1,5 miljoen heeft te maken met de gemaakte kosten voor de vervangingsinvesteringen van het Rioleringsstelsel.

Voorzieningen van derden verkregen middelen waarvan de besteding is gebonden

Voorziening Startersleningen

De voormalige middelen uit hoofde van het Besluit Locatiegebonden Subsidies (BLS) worden ingezet ten bate van de woningbouw. De raad van de gemeente Helmond heeft bij het vaststellen van de 'Verordening startersleningen Helmond 2014' besloten dat de voorziening

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 31-12-2019	Vermeer- deringen	Aflossingen	Balanswaarde 31-12-2020
Onderhandse leningen				
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	122.987	-	17.749	105.238
Waarborgsommen	673	510	30	1.153
Totaal	123.660	510	17.779	106.391

In 2020 zijn geen nieuwe leningen aangetrokken en er hebben alleen reguliere aflossingen op de bestaande leningen plaatsgevonden. De totale rentelasten voor het jaar 2020 van de schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer bedragen € 3,1 miljoen (2019 € 3,6 miljoen).

7.4.2 Vlottende passiva

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

	Balanswaarde 31-12-2020	Balanswaarde 31-12-2019
Netto-Vlottende schulden met een Rentetypische looptijd korter dan één jaar	18.464	15.667
Overlopende passiva	96.930	88.162
Totaal	115.394	103.829

Vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De in de balans opgenomen netto-vlottende schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	Balanswaarde 31-12-2020	Balanswaarde 31-12-2019
Overige kasgeldleningen		
Banksaldi	-	6.415
Overige schulden		
- Crediteuren	18.464	9.252
- Overige kortlopende schulden	-	-
Totaal	18.464	15.667

De stijging van de crediteuren wordt veroorzaakt door vier openstaande facturen (subsidies en jeugdzorg) per balansdatum.

Overlopende passiva

De in de balans opgenomen overlopende passiva kunnen als volgt worden gespecificeerd:

(bedragen x € 1.000)

	Balanswaarde 31-12-2020	Balanswaarde 31-12-2019
- 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	16.642	18.962
- 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	348	971
- Vooruitontvangen bijdragen van het Rijk	16.510	4.111
- Vooruitontvangen bijdragen van overige overheden	58.050	57.719
- Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	5.380	6.399
Totaal	96.930	88.162

De "Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd" zijn als volgt te specificeren.

(bedragen x € 1.000)

	Balanswaarde 31-12-2020	Balanswaarde 31-12-2019
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd		
- WMO en Jeugd	5.842	7.106
- Sociale lasten en loonheffing	2.872	2.545
- Overlopende rente	1.066	1.125
- Overige posten	6.862	8.186
Totaal	16.642	18.962

De verplichtingen Wmo en Jeugd hebben betrekking op de nog te betalen trajectkosten die in 2021 afgerekend worden met behulp van productieverantwoordingen over 2020.

De sociale lasten en loonheffing per 31 december 2020 heeft betrekking op december 2020.

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:

(bedragen x € 1.000)

	Balanswaarde 31-12-2019	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen bedragen of terugbetaling	Balanswaarde 31-12-2020
Vooruitontvangen bijdragen van de EU				
- toelichten	971	82	705	348
Totaal	971	82	705	348
Vooruitontvangen bijdragen van het Rijk				
Ministerie Infrastructuur en Milieu	1.392	483	577	1.298
Ministerie Binnenlandse zaken en koningsrelaties	-	8.824	137	8.687
Ministerie Economische zaken, Landbouw en Innovatie	-	379	-	379
Ministerie Volksgezondheid, Welzijn en Sport	-	59	-	59
Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap	-	-	-	-
Ministerie van Financiën	-	48	-	48
Ruimte voor ondernemen	3	56	3	56
Rijksdienst voor ondernemend Nederland	-	21	-	21
Gemeentefonds	120	-	120	-
Voor- en vroegschoolse educatie (OAB)	1.160	4.520	3.953	1.727
Specifieke uitkering sport (SPUK)	1.251	3.221	323	4.149
Projectenpool van denken naar doen	185	-	99	86
Totaal	4.111	17.611	5.212	16.510
Vooruitontvangen bijdragen van overige overheden				
Provincie Noord Brabant	1.106	1.789	1.108	1.787
Provincie Noord Brabant bereikbaarheidsagenda (*)	54.874	-	1.476	53.398
Cofinanciering gemeenten bereikbaarheidsakkoord (**)	1.094	1.938	1.021	2.011
Gemeente Eindhoven	100	-	50	50
Overige gemeenten	545	289	30	804
Totaal	57.719	4.016	3.685	58.050

De vooruit ontvangen bijdragen van de EU van € 653.000 zijn voor het uitvoeren van pilots en projecten op het gebied van slimme mobiliteit, en meer specifiek op het gebied van Intelligente Transport Systemen ITS.

De ontvangen bedragen van Ministerie van Binnenlandse zaken en koningsrelaties hebben voor € 8,5 miljoen betrekking op de Woningbouwimpuls voor gemeenten.

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.

(*) Van de vrijgevallen bedragen 2020 betreft voor € 414.559 een correctie op de vrijval 2019 en daarmee op de balanswaarde per 31-12-2019. Dit betreft een correctie op de opgegeven uitgaven 2019 van de gemeenten Eindhoven en Eersel. Deze correctie zal t/m 2030 (de looptijd van deze subsidieregeling) jaarlijks plaatsvinden als gevolg van de accountantscontrole, die achteraf plaatsvindt.

Per saldo heeft dit geen budgettair effect op de exploitatiecijfers 2019, omdat ook de activapost "vooruitbetaalde subsidies" in het kader van de Bereikbaarheidsagenda met eenzelfde bedrag gecorrigeerd zou moeten worden.

(**) van de vrijgevallen bedragen 2020 betreft voor € 386.256 een correctie op de vrijval 2019 en daarmee op de balanswaarde per 31-12-2019. Om dezelfde reden als bij de vooruitontvangen subsidie van de provincie.

Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen:

(bedragen x € 1.000)

	Balanswaarde 31-12-2020	Balanswaarde 31-12-2019
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen		
Nog te besteden in het kader van het Grote Steden Beleid	2.388	2.485
Vooruitontvangen posten faciliterend grondbeleid Weverspoort	2.165	3.003
Vooruitontvangen posten faciliterend grondbeleid, overige posten	516	475
Vooruit onvangen recettes theater Het Speelhuis	121	374
Overige posten	190	62
Totaal	5.380	6.399

De nog te besteden gelden in het kader van Grote Steden betreffen middelen die ontvangen zijn in de 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. (juiste tabel nog opnemen)

(bedragen x € 1.000)

	Oorspronkelijke hoofdsom	Saldo 31-12-2020	% lening gewaarborgd	Saldo 31-12-2019
Gewaarborgde geldleningen	85.506	47.179	99,91%	33.273
Gewaarborgde geldleningen met achtervang	535.903	482.622		481.552
		529.801	1	514.825
Huurgaranties		500		800
Totaal		530.301		515.625

Het saldo van de gewaarborgde geldleningen per 31 december 2020 bedraagt € 530,3 miljoen. Voor een bedrag van € 482,6 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 afgegeven voor de aanleg van glasvezel. De maximale borgstelling bedraagt € 10 miljoen en dit bedrag is in 2020 volledig benut. Daarnaast is in 2018 een overeenkomst van garantstelling gesloten tussen de Staat der Nederlanden (ministerie OCW), de vereniging OMO en de gemeente Helmond. De gemeente staat garant voor een lening van € 29,4 miljoen die door de Staat der Nederlanden is verstrekt aan vereniging OMO. Deze lening wordt in 3 tranches verstrekt in 2020, 2021 en 2022. In 2020 is de 1e tranche van € 10 miljoen verstrekt.

Gewaarborgde geldleningen met achtervang

Voor deze leningen die verstrekt zijn aan woningbouwcorporaties, draagt het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) primair het risico. De zekerheidsstructuur van het WSW bestaat uit drie lagen:

- de geldmiddelen van de corporatie.
- de borgingsreserve van het WSW. Het WSW heeft een eigen risicobuffer gevormd uit de obligo's die de woningbouwverenigingen moeten aanhouden bij het WSW.
- vervolgens staan rijk en gemeenten borg voor het WSW mocht het fonds in de problemen komen. De gemeente is dan verplicht achtergestelde geldleningen te verstrekken.

Huurgaranties

Er lopen nog een tweetal huurgaranties, voor een bedrag van € 500.000 per eind 2020. Deze kunnen 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 31-12-2020	Expiratie-datum
Lopende inkopen (Europees aanbestede contracten)		
Contracten doelgroepenvervoer	8.564	28-feb-25
WMO-hulpmiddelen	3.562	30-jun-22
Transport en verwerking restafval	3.357	31-1-2022
Financiële softwarecontracten	3.032	30-jun-26
Leerlingenvervoer	2.885	31-jul-23
<i>Overige verplichtingen met een beperkte omvang</i>	2.654	diverse
Beheer parkeervoorzieningen	2.622	31-mrt-24
Engineeringsteam Renovatie/nieuwbouw Stadskantoor in Beweging	2.455	31-dec-24
Onderhoud openbare verlichting en VRI's	1.861	30-jun-22
Levering elektriciteit	1.252	31-dec-21
Office 365 en licentie datacenter	1.101	31-dec-22
Groenonderhoud Midden	997	31-dec-21
Groenonderhoud West	931	31-dec-21
Vervanging Sluizen	868	1-feb-22
Levering aardgas	581	31-dec-21
Catering en warme dranken automaten	470	31-mei-22
Exploitatie milieustraten	339	31-dec-21
Onderhoud en licenties systemen	282	31-mei-25
Subtotaal lopende inkopen (Europees aanbestede contracten)	37.813	
Lopende huurcontracten		
Sporthal Scheepsboulevard	29.811	26-aug-43
Kantoorruimtes Paterslaan	1.245	31-dec-31
Turnhal Rakthof	684	30-nov-28
Automotive Campus	373	1-jul-22
Boscotondo	330	30-jun-22
Kantoorruimtes Churchillaan	217	31-dec-21
Subtotaal lopende huurverplichtingen	32.660	
Arbeidskosten gerelateerde verplichtingen met vergelijkbaar		
Vakantiedagenverplichting	2.612	n.v.t.
Pensioenverplichting nabestaanden wethouders	501	n.v.t.
	3.113	
Verplichtingen uit hoofden van grondbeleid		
Verplichtingen tot besteding bij facilitair grondbeleid	613	n.v.t.
Verplichting tot aankoop gronden	1.816	n.v.t.
	2.429	
Subsidieverplichtingen aan niet verbonden partijen		
Brainport Smart District	1.000	31-dec-22
Subtotaal lopende subsidieverplichtingen	1.000	
Totaal niet uit de balans blijvende verplichtingen	77.015	

Voorschotten ToZo regeling

De voorschotten die gemeente Helmond van het Rijk ontvangen heeft voor de uitvoering van de ToZo regeling zijn volledig doorbetaald aan Senzer (€ 13,7 miljoen). Senzer heeft een bedrag van € 6,3 miljoen in 2020 besteed aan de ToZo uitkeringen en uitvoeringskosten. Het restantbedrag van € 7,4 miljoen betreft een vooruit ontvangen bedrag voor de uitvoering van de ToZo in komende begrotingsjaren. Een eventueel overschot op deze voorschotten dient naar verwachting terugbetaald te worden aan het Rijk. Deze terugbetalingsverplichting is tot uitdrukking gebracht in de jaarrekening van Senzer 2020. De afrekening van de ToZo-regeling met het Rijk loopt echter via de gemeente Helmond. De verplichting aan het Rijk à € 7,4 miljoen en daarmee corresponderende vordering op Senzer voor eenzelfde bedrag zijn in de balans van de gemeente Helmond niet tot uitdrukking gebracht.

Voor de gemeente Helmond verloopt de uitvoering van de ToZo via Senzer budgetneutraal.

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 grondexploitatie

Uit de grondexploitatie zijn rechten ontstaan die niet uit de balans blijken. Dit is gelijk aan de verplichting uit hoofden van grondbeleid. Dit betreft € 613.000 verdeeld over meerdere grondexploitaties.

Voorschotten ToZo regeling

De voorschotten die gemeente Helmond van het Rijk ontvangen heeft voor de uitvoering van de ToZo regeling zijn volledig doorbetaald aan Senzer (€ 13,7 miljoen). Senzer heeft een bedrag van € 6,3 miljoen in 2020 besteed aan de ToZo uitkeringen en uitvoeringskosten. Het restantbedrag van € 7,4 miljoen betreft een vooruit ontvangen bedrag voor de uitvoering van de ToZo in komende begrotingsjaren. Een eventueel overschot op deze voorschotten dient naar verwachting terugbetaald te worden aan het Rijk. Deze terugbetalingsverplichting is tot uitdrukking gebracht in de jaarrekening van Senzer 2020. De afrekening van de ToZo-regeling met het Rijk loopt echter via de gemeente Helmond. De verplichting aan het Rijk à € 7,4 miljoen en daarmee corresponderende vordering op Senzer voor eenzelfde bedrag zijn in de balans van de gemeente Helmond niet tot uitdrukking gebracht.

Voor de gemeente Helmond verloopt de uitvoering van de ToZo via Senzer budgetneutraal.

8 SiSa-bijlage



Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking ssa - d.d. 12 februari 2021										
FIN	B1	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Aantal gedupeerden (met overlegbare bevestigingsbrief van Belastingdienst/Toeslagen	Besteding (jaar T) van onderdelen a, b en d. (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdelen a, b en d (artikel 3)	Besteding (jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: B1/01	Aard controle R Indicator: B1/02	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/03	Aard controle R Indicator: B1/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/05	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/06		
			0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee		
BZK	C1	Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik	Totaal ontvangen bedrag beschikking	Eindverantwoording (Ja/Nee)						
			Aard controle R Indicator: C1/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/02						
			€ 225.000	Nee						
			Projectnaam/nummer per project	Besteding (jaar T) per project	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) aan afwijkingen.				
			Aard controle n.v.t. Indicator: C1/03	Aard controle R Indicator: C1/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/05	Aard controle R Indicator: C1/06	Alleen invullen bij akkoord ministerie.			
			1 2019-622905	€ 137.056	Ja					
			2							
			3							
			100							
			Kopie projectnaam/nummer	Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T)	Toelichting	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)				
Aard controle n.v.t. Indicator: C1/07	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/09	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/10							
1 2019-622905	€ 137.056		Nee							
2										
3										
100										

BZK	C9	Specifieke uitkering woningbouwimpuls	Projectnaamnummer	Aantal woningen waarvan bouw is gestart in (jaar T) komt overeen met fasering uit de projectaanvraag	Aantal woningen cumulatief (t/m jaar T)	Realisatie maatregelen verloopt conform fasering projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 04 verplicht.	Toelichting afwijking realisatie maatregelen (jaar T) volgens projectplan
				Aard controle n.v.t. Indicator: C9/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/02	gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: C9/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/04
		Gemeenten	1 2020-0000079767	0	0	Ja	Geen afwijking
			2				
			3				
			4				
			5				
			Kopie projectnaamnummer	Totale besteding (jaar T)	Bestedingen in (jaar T) komen overeen met aanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 07 verplicht	Toelichting besteding (jaar T) volgens projectplan	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: C9/06	Aard controle R Indicator: C9/07	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/09	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/10
			1 2020-0000079767	€ 23.334.791	Ja		€ 23.334.791
			2				
			3				
			4				
			5				
			Kopie projectnaamnummer	Realisatie afwijkingen in (jaar T)	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)
			Aard controle n.v.t. Indicator: C9/11	Aard controle R Indicator: C9/12	Aard controle R Indicator: C9/13	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/14	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/15
			1 2020-0000079767	€ 0	€ 16.738.099	Ja	0
			2				
			3				
			4				
			5				
			Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: C9/16				
			Nee				
BZK	C10	Tijdelijk besluit specifieke uitkering verbetering digitale dienstverlening	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? (Ja/Nee)	Toelichting op niet-afgeronde projecten
		Gemeente en Provincies	Aard controle R Indicator: C10/01	Aard controle R Indicator: C10/02	Aard controle R Indicator: C10/03	Aard controle R Indicator: C10/04	Aard controle R Indicator: C10/05
			1 € 26.131	€ 26.131	Nee	Ja	Project wordt in 2021 afgerond
			2				

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 voegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
			<i>Aard controle R 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>	
			€ 2.842.389	€ 778.576	€ 333.964	€ 217.393	
			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							
3							
100							
OCW	D10	Volwasseneneducatie Contactgemeenten	Verstrekke uitkering (jaar T)	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>	
			€ 810.318	€ 806.803	€ 56.095		

lenW	E3	Subsidierегeling sanering verkeerslawaaі Subsidierегeling sanering verkeerslawaaі Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Overige bestedingen (jaar T)	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
			<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	lenM/BSK-2014/237854	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
2	lenM/BSK-2015/203661	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	-€ 346.054	€ 0	
3	lenM/BSK-2016/241405	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	-€ 16.284	€ 0	
4	lenM/BSK-2016/260810	-€ 62.755	€ 0	€ 0	€ 0	-€ 75.935	-€ 62.755	
5	lenM/BSK-2016/260810	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	-€ 6.821	€ 0	
6	lenM/BSK-2017/163971	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
7	lenW/BSK-2018/159129	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	-€ 28	€ 0	
8	lenW/BSK-2019/154848	€ 25.896	€ 0	€ 0	€ 0	€ 60.843	€ 965	
9	lenW/BSK-2019/154851	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
10	lenW/BSK-2020/88261	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 338.338	€ 0	
11	lenW/BSK-2020/88268	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	-€ 53.656	€ 0	
12	lenW/BSK-2018/216437	€ 405.728	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
13								
100								
	Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T)	Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen	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	lenM/BSK-2014/237854	€ 377.894	€ 0	€ 0	€ 0	Ja		
2	lenM/BSK-2015/203661	€ 55.858	€ 0	€ 55.858	-€ 346.054	Ja		
3	lenM/BSK-2016/241405	€ 264.125	€ 0	€ 264.125	-€ 16.284	Ja		
4	lenM/BSK-2016/260810	€ 313.669	€ 0	€ 313.669	-€ 75.935	Ja		
5	lenM/BSK-2016/260810	€ 43.179	€ 0	€ 43.179	-€ 6.821	Ja		
6	lenM/BSK-2017/163971	€ 48.601	€ 0	€ 0	€ 0	Nee		
7	lenW/BSK-2018/159129	€ 10.164	€ 0	€ 0	€ 0	Ja		
8	lenW/BSK-2019/154848	€ 1.163.759	€ 0	€ 1.138.828	€ 60.843	Ja		
9	lenW/BSK-2019/154851	€ 299.249	€ 0	€ 299.249	€ 0	Ja		
10	lenW/BSK-2020/88261	€ 338.338	€ 0	€ 338.338	€ 338.338	Ja		
11	lenW/BSK-2020/88268	€ 1.358.974	€ 0	€ 1.335.655	€ 0	Ja		
12	lenW/BSK-2018/216437	€ 405.728	€ 0	€ 0	€ 0	Nee		
13								
100								

lenW	E20	Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021 Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)		
			<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>		
			€ 0	€ 0	€ 0	Nee		
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid van de op te leveren en de opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type maatregel (m1, m2, aantallen)	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 Verbreden van fietspaden	Nee	0	Uitvoering start in 2021		
			2 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW 30	Nee	0	Uitvoering start in 2021		
			3 Aanleg van een fietsoversteek (middeneiland), alleen bij een kruispunt	Nee	0	Uitvoering start in 2021		
			4					
			5					
20								
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)	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Toelichting	
			<i>Aard controle R Indicator: F9/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: F9/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/05</i>	
			1 EAW-20-00209885	€ 0	€ 0	Nee	Er zijn in 2020 geen kosten gemaakt. Deze worden in 2021 gemaakt.	
			2					
			3					
			4					
			5					
			6					
Eindverantwoording (Ja/Nee)								
<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/05</i>								
Nee								

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. Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie.	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Bestedingen zijn verantwoord op basis van voorlopige toekenningen? (Ja/Nee)	Toelichting
			Zelfstandig uitvoering (exclusief uitvoering door derde)		Dit betreft het deel dat naast de Rijksmiddelen is ingelegd volgens afspraak uit MKB-deal.			
			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
			€ 0	€ 0	€ 0	Nee	Ja	Tijd na ondertekening is tekort geweest om al kosten te maken.
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2020 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)
			Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06
			€ 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 Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)
			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)			
			Aard controle R Indicator: G2/07	Aard controle R Indicator: G2/08	Aard controle R Indicator: G2/09	Aard controle R Indicator: G2/10	Aard controle R Indicator: G2/11	Aard controle n.v.t. Indicator: G2/12
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee

SZW	G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_totaal 2019	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 verantwoordt 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	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
				I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/06</i>
			1 060794 Gemeente Helmond	€ 33.230.653	€ 569.308	€ 2.219.096	€ 49.828	€ 130.224
			2					
			3					
			100					
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01	Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet
			In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
				I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	I.7 Participatiewet (PW)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/12</i>
			1 060794 Gemeente Helmond	€ 877	€ 111.046	€ 7.159	€ 0	€ 1.792.574
			2					
			3					
			100					
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)				
			In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam				
				I.7 Participatiewet (PW)				
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/13</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/14</i>				
			1 060794 Gemeente Helmond	€ 0				
			2					
			3					
			100					

SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2020 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	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) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob)
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/06</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)					
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G3/07</i>					
			Nee					
SZW	G3A	Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_totaal 2019 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 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) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)	Baten (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)
			Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G3A/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3A/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3A/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3A/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3A/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3A/06</i>
			1 060794 Gemeente Helmond	€ 114.790	€ 93.000	€ 9.079	€ 230.378	€ 19.495
			2					
			3					
			100					
				Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) Bob	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
			Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam		
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G3A/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3A/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3A/09</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3A/10</i>		
1 060794 Gemeente Helmond	€ 0	€ 0	€ 0					
2								
3								
100			210					

SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2020	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
		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	Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06
			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 t/m 31 december 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	Aard controle R Indicator: G4/08	Aard controle R Indicator: G4/09	Aard controle R Indicator: G4/10	Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	€ 0	Nee	
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0		Nee	
			3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	0	0		Nee	
			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/12	Aard controle R Indicator: G4/13	Aard controle R Indicator: G4/14	Aard controle R Indicator: G4/15	Aard controle R Indicator: G4/16	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
			3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)					

VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulerings sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Overig (jaar T) ten opzichte van ontvangen Rijksbijdrage - automatisch ingevuld				
			<i>Aard controle R. Indicator: H4/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02</i>				
			€ 3.221.404	€ 2.923.747				
			Projectnaam/nummer	Totale aanvraag per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) Onroerende zaken (sportaccommodaties) per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) Roerende zaken sportbeoefening en sportstimulering per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) overige kosten per project ten laste van Rijksmiddelen	Toelichting
			<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>
			1 SPUK20-802929	€ 4.028.508	€ 185.614	€ 47.795	€ 64.248	
			2					
			3					
			99					
			100					
		Kopie projectnaam/nummer	Totale besteding (jaar T) per project ten lasten van Rijksmiddelen (automatische berekening)	Percentage besteed (jaar T) per project ten opzichte van aanvraag ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening)				
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/11</i>				
		1 SPUK20-802929	€ 297.657	125%				
		2						
		3						
		100						
VWS	H7	Regeling specifieke uitkering aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling Gemeenten	Projectnaam/nummer	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Project is volgens plan/aanvraag uitgevoerd (Ja/Nee)	Toelichting	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H7/01</i>	Zelfstandige uitvoering	Inclusief uitvoering door derde vanaf SISA 2021 Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H7/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H7/05</i>	
			1 SP/109883/2020/330853	€ 0	€ 0	Ja		
			2 SP/111245/2020/330849	€ 0	€ 0	Ja		
			3					
			10					
		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	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)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Gerealiseerd <i>Aard controle R Indicator: H8/01</i>	Gerealiseerd <i>Aard controle R Indicator: H8/02</i>	Gerealiseerd <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/03</i>	Gerealiseerd <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/04</i>		
			€ 0	€ 50.000	€ 0	€ 50.000	Ja	

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 apart in de jaarstukken die door de accountant worden gewaarmerkt. Deze bijlage betreft de verantwoording 2020 van de Helmondse subsidieprojecten.

De andere gemeenten nemen de eigen verantwoording 2020 op in hun jaarrekening. De verantwoordingen van de regiogemeenten worden vervolgens in de jaarrekening 2021 van de gemeente Helmond opgenomen. Om te voldoen aan de verantwoordingsverplichting na 2031 zal de gemeente Helmond bij de toekomstige jaarrekeningen de verantwoording van alle regiogemeenten cumulatief opnemen.

FINANCIËLE VERANTWOORDING REGIOBREDE projecten t/m 2020 HELMOND				Begroting (beschikt)		Project realisatie			Project vaststelling		Saldo BBA subsidie	Indicatoren	
Project-nummer	Project omschrijving	subsidie aan gemeente	datum verlening	Totale subsidabele kosten (begroot)	Subsidie Bereikbaarheids akkoord (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)	verleende subsidie -/vastgestelde subsidie	planning jaar afronding	toelichting project
001j	ICADI	Helmond	22-7-2019	400.000	200.000	-		-	N	-	-	2021	
004	Innovatieve vervoersconcepten	Helmond	22-8-2019	70.000	35.000	5.836		5.836	N	-	-	2021	
006	Uitrol C-ITS	Helmond	22-7-2019	135.800	67.900	15.672	16.495	32.167	N	-	-	2021	
006b	Uitrol C-ITS; VRI Helmond	Helmond	16-12-2020	360.000	180.000		468	468	N	-	-	2022	
006c	Uitrol C-ITS; ISA Eindhoven en Helmond	Helmond	16-12-2020	150.000	75.000			-	N	-	-	2022	
007	Slimmer Fietsen 2019	Helmond	22-8-2019	65.000	32.500	18.886	17.055	35.941	N	-	-	2021	
007	Slimmer Fietsen 2020	Helmond	4-9-2020	120.000	60.000	-	74.500	74.500	N	-	-	2022	
	Totalen HELMOND			1.300.800	650.400	40.394	108.518	148.912		-			

FINANCIËLE VERANTWOORDING ROUTEGEBONDEN projecten 2020 HELMOND				Begroting (beschikt)		Project realisatie			Project vaststelling		Saldo BBA subsidie	Indicatoren		
Project-nummer	Project omschrijving	subsidie aan gemeente	datum verlening	Totale subsidabele kosten (begroot)	Subsidie Bereikbaarheids akkoord (BBA provincie) 25%	Gerealiseerde projectkosten (subsidiabel) t/m 2019	Gerealiseerde projectkosten (subsidiabel) 2020	Gerealiseerde projectkosten (subsidiabel) cumulatief	Project gereed (J/N)	Vast te stellen subsidiebedrag (BBA)	verleende subsidie -/vastgestelde subsidie	planning jaar afronding	GGA projectcode	mijlpalen - toelichting project
011h	Bundelroutes geactualiseerde verkeersvisie Helmond	Helmond	4-6-2020	145.000	36.250		140.909	140.909	J	35.227	1.023	2022		
024	OV knooppunten NS Helmond	Helmond	31-3-2020	757.573	189.393	-	12.233	12.233	N	-	-	2022		
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	-	-	2022		
036	Snelle fietsroute Helmond- Nuenen via Molenven	Helmond	22-8-2019	256.000	64.000	195.133		195.133	J	48.783	15.217	2019		
	Totalen HELMOND			3.406.133	851.533	409.549	1.665.791	2.075.340		137.615				

10 Kerngegevens

Kerngegevens	31-12-2020	31-12-2019	31-12-2018	31-12-2015
SOCIALE STRUCTUUR				
A. Bevolking:				
0 t/m 4 jaar	4.449	4.578	4.556	4.938
5 t/m 19 jaar	16.205	16.525	16.705	16.887
20 t/m 64 jaar	55.666	55.308	54.618	53.739
65 jaar en ouder	16.324	16.060	15.716	14.542

Totaal inwoners	92.644	92.471	91.595	90.106
B. Niet Nederlandse etniciteit <u>andere nationaliteit.:</u>				
Totaal	26.441	25.680	24.675	22.342
in % van de bevolking	28,5%	27,8%	26,9%	24,8%
C. Aantal werkzame personen (incl. uitzendkrachten):				
12 uur en meer per week		40.480	39.600	33.800
minder dan 12 uur p.w. = parttime		6.030	5.500	5.500
D. Sociale uitkeringen:				
WWB			0	0
Participatiewet	2.484	2.480	2.613	2.715
WIJ			0	0
ABW				
Bijzondere periodieke bijstand				
Overige regelingen				

	2.484	2.480	2.613	2.715
E. Onderwijs:				
Openbaar basis onderwijs	2.143	2.159	2.167	2.282
Bijzonder basis onderwijs	5.423	5.838	5.992	6.591

Totaal basis onderwijs	7.566	7.997	8.159	8.873
Openbaar speciaal onderwijs	234	234	192	240
Bijzonder speciaal onderwijs	736	644	685	359

Totaal speciaal onderwijs	970	878	877	599
Openbaar voortgezet onderwijs	1354	1510	1748	1.787
Bijzonder voortgezet onderwijs	3892	3805	3789	3.871

Totaal voortgezet onderwijs	5.246	5.315	5.537	5.658

FYSIEKE STRUCTUUR**A. Water:**

<u>totaal (in hectare) gemeente Helmond</u>	5.475	5.510	5.510	5.475
vlakvormig totaal (in hectare) Totaal opp water	89	89	89	54,3
waarvan binnenwater (kanaal en insteekhaven)	24,61	24,56	24,44	24,3
waarvan historische stadskern (Kasteel en Binderen)	0,94	0,88	0,88	0,88
lengte waterwegen/waterlopen (in km)	160	157	157	158

B. Woningen:

totaal	41.222	40.784	40.319	39.405
Leegstand woningen (vanaf 2007)	807	783	926	963

C. Wegen: (x 1.000 m2)

<i>Totaal</i>	5.387	5.359	5.359	5.162
Elementverharding	3.288	3.267	3.267	3.164
Asfaltverharding	2.099	2.092	2.092	1.998

D. Openbaar groen:

bossen & natuurgebieden (in hectare)	697	626	626	552
stedelijk groen (in hectare)	442	441	441	512
recreatiegebied (in hectare)	66	66	66	66
bomen (aantallen)	53.558	50.100	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	2016	2017	2018	2019	2020	Meting: jaar, peildatum en bron
1.01	Diefstallen uit woning (per 1.000 woningen)	6	4	4	3	3		Waarstaatjegemeente.nl
1.02	Geweldsmisdrijven (per 1.000 inwoners)	9	9	8	7	7,4	7,1	Waarstaatjegemeente.nl
1.03	Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte per 1.000 inwoners)	8	6	7	8	8	9	Waarstaatjegemeente.nl
1.04	Verwijzingen Halt (per 10.000 inwoners van 12-18 jaar)	217	149	153	140	157		Waarstaatjegemeente.nl
1.05	Winkeldiefstal (per 1.000 inwoners)	4	3	3	3	2		Waarstaatjegemeente.nl

Programma 02 Werk en inkomen

Nr.	Strategische indicatoren	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Meting: jaar, peildatum en bron
2.01	Netto arbeidsparticipatie (% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële) beroepsbevolking)	64,3%	65,3%	65,4%	66,2%	68,2%		Waarstaatjegemeente.nl
2.02	Personen met een bijstandsuitkering (per 1.000 inwoners 18 jaar en ouder)	50,6	50,1	49,9	47,6	45,2		Waarstaatjegemeente.nl
2.03	Lopende re-integratievoorzieningen (per 10.000 inwoners 15-64 jaar)	253	170	119	128	112		Waarstaatjegemeente.nl (2018 1e helft v/h jaar, de rest is 2e helft)
2.04	Kinderen in uitkeringsgezin (% kinderen tot 18 jaar)	7%	7%	7%	7%	7%		Waarstaatjegemeente.nl

Programma 03 Zorg en welzijn

Nr.	Strategische indicatoren	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Meting: jaar, peildatum en bron
3.01	Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo (per 1.000 inwoners)	80	84	86	87	90	90	Waarstaatjegemeente.nl, (2020 1e helft v/h jaar, de rest is 2e helft)

Programma 04 Jeugd en onderwijs

Nr.	Strategische indicatoren	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Meting: jaar, peildatum en bron
4.01	Werkloze jongeren (% 16 t/m 22 jarigen)	3%	3%	3%	2%	2%		Waarstaatjegemeente.nl
4.02	Absoluut verzuim (per 1.000 leerlingen)	1	3	3	3	4		Waarstaatjegemeente.nl
4.03	Relatief verzuim (per 1.000 leerlingen)	5	8	11	12	18		Waarstaatjegemeente.nl
4.04	Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs)	2%	2%	3%	2%			Waarstaatjegemeente.nl
4.05	Jongeren met jeugdhulp (% van alle jongeren tot 18 jaar)	9,3%	9,0%	9,0%	8,4%	7,9%	7,4%	Waarstaatjegemeente.nl (2020 1e helft v/h jaar, de rest is 2e helft)
4.06	Jongeren met jeugdbescherming (% van alle jongeren tot 18 jaar)	1,1%	1,0%	0,9%	0,9%	0,9%	0,9%	Waarstaatjegemeente.nl (2020 1e helft v/h jaar, de rest is 2e helft)
4.07	Jongeren met jeugdreclassering (% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar)	0,5%	0,4%	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%	1%	2%		Waarstaatjegemeente.nl

Programma 06 Sport en beweging

Nr.	Strategische indicatoren	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Meting: jaar, peildatum en bron
6.01	Niet-sporters (%)		50,6%					Waarstaatjegemeente.nl

Programma 7 Economisch beleid en werkgelegenheid

Nr.	Strategische indicatoren	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Meting: jaar, peildatum en bron
7.01	Vestigingen van bedrijven (aantal per 1.000 inwoners van 15 t/m 64 jaar)	114	117	119	125	133		Waarstaatjegemeente.nl
7.02	Banen (aantal per 1.000 inwoners van 15 - 74 jaar)	616	624	635	653	666		Waarstaatjegemeente.nl
7.03	Funciemenging (verhouding banen en woningen in %)	51%	52%	52%	53%	54%		Waarstaatjegemeente.nl

Programma 08 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

Nr.	Strategische indicatoren	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Meting: jaar, peildatum en bron
8.01	Gemiddelde WOZ-waarde (duizend euro)	201	197	198	205	215	229	Waarstaatjegemeente.nl
8.02	Nieuw gebouwde woningen (aantal per 1.000 woningen)	7	4	6	10	10		Waarstaatjegemeente.nl

Programma 12 Milieu

Nr.	Strategische indicatoren	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Meting: jaar, peildatum en bron
12.01	Omvang huishoudelijk restafval (kg per inwoner)	189	191	183	187	181		Waarstaatjegemeente.nl
12.02	Hernieuwbare elektriciteit (%)	0,6%	0,8%	1,0%	1,5%			Waarstaatjegemeente.nl

Programma 13 Bestuur en organisatie

Nr.	Strategische indicatoren	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Meting: jaar, peildatum en bron
13.01	Formatie (FTE per 1.000 inwoners)			6,34	6,49	6,25	6,83	
13.02	Bezetting (FTE per 1.000 inwoners)			6,94	6,13	6,02	6,42	
13.03	Apparaatskosten (kosten per inwoner)			285	322	1.114	875	Waarstaatjegemeente.nl
13.04	Externe inhuur (kosten per inwoner)			5,1%	4,6%		22,8%	
13.05	Overhead (%)			7,5%	8,2%	9,8%	10,2%	Waarstaatjegemeente.nl
13.06	Demografische druk (verhouding beroepsbevolking versus jeugd en ouderen)	67	68	68	68	68	67	Waarstaatjegemeente.nl
13.07	Gemeentelijke woonlasten eenpersoons-huishoudens (€)	729	742	750	752	757	766	Waarstaatjegemeente.nl
13.08	Gemeentelijke woonlasten meerpersoons-huishoudens (€)	729	742	750	752	757	766	Waarstaatjegemeente.nl