



1^e Bestuursrapportage 2025

Gemeente Helmond



Inhoud

1.	Inleiding	1	4.	Risico's en bijsturingsmogelijkheden	31
1.1	Doel	1	4.1	Risico's	31
1.2	Leeswijzer.....	1	4.2	Voortgang ombuigingen	31
2.	Budgettair beeld en financiële positie.....	2	4.3	Inzet middelen maatwerk subsidieontwikkeling	31
2.1	Budgettair beeld	2	5.	Kredieten	33
2.2	Financiële positie (meerjarig)	3	5.1	Status investeringsprogramma 2025	33
3.	Afwijkingen beleidsresultaten per programma	4	5.2	Uitputting openstaande kredieten	33
3.1	Programma 1: Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	4	5.3	Nieuwe kredieten.....	34
3.1.1	Financiële ontwikkelingen.....	8	5.4	Afwijkingen op kredieten	35
3.2	Programma 2: Duurzaam en leefbaar	10	5.5	Reeds genomen besluiten	37
3.2.1	Financiële ontwikkelingen	16	5.6	Af te sluiten kredieten	38
3.3	Programma 3: Economisch vitaal en aantrekkelijk	18	6.	Reserves en voorzieningen.....	39
3.3.1	Financiële ontwikkelingen	21	Bijlage 1: Voortgang uitvoering IVP 2025.....		41
3.4	Programma 4: Bestuur en organisatie.....	23	Bijlage 2: Begrotingswijziging 1e berap 2025		42
3.4.1	Financiële ontwikkelingen	26	Bijlage 3: Afkortingen en Acroniemen		44
3.5	Programma 5: Algemene dekkingsmiddelen.....	27			
3.5.1	Financiële ontwikkelingen	28			

1. Inleiding

In deze 1^e bestuursrapportage (Berap) 2025 informeren wij u over de afwijkingen van de begroting 2025. Dit kunnen zowel afwijkingen zijn op de vastgestelde beleidsresultaten als op de budgetten. Wanneer we geen melding maken van een afwijking, loopt de uitvoering volgens de planning.

De reguliere afwijkingen in de Berap zijn incidenteel. De afwijkingen die structurele effecten hebben op het begrotingssaldo, worden in de integrale afweging van de programmabegroting 2026 meegenomen. In deze Berap leggen we daarnaast begrotingswijzigingen voor aan u en geven wij een prognose van het resultaat over 2025. Deze Berap is gebaseerd op de bij ons bekende informatie per 1 mei 2025.

1.1 Doel

De Berap heeft de functie van het verstrekken van actuele informatie over de afwijkingen die we constateren vergeleken met de begroting en dient als(bij)sturingsinstrument.

1.2 Leeswijzer

Na dit inleidende hoofdstuk presenteren we in hoofdstuk 3 een financieel overzicht met afwijkingen die een effect hebben op de begroting. Het uitgangspunt hierbij is het budgettair beeld dat uw raad vaststelde in de begroting 2025 (pagina 16).

In hoofdstuk 3 melden we eventuele afwijkingen die er zijn op de beleidsresultaten uit de begroting 2025. De presentatie hiervan volgt de programma indeling van de begroting. Wanneer we geen vermelding opnemen, loopt de uitvoering conform planning. Hierbij geven we aan het einde van ieder programma de financiële afwijkingen.

Vervolgens gaan we in hoofdstuk 4 in op de risico's en eventuele bijsturingsmogelijkheden.

In de hoofdstukken 5 en 6 presenteren wij de volgende financiële overzichten:

- Hoofdstuk 5: Afwijkingen op de kredieten en/of de vorming van nieuwe kredieten. In het laatste geval gaat het om investeringen die wij bij de begroting niet voorzagen, maar in 2025 wel tot onvermijdelijke kosten leiden en daardoor niet kunnen wachten tot de voorjaarsnota.
- Hoofdstuk 6: Dotaties en onttrekkingen aan de reserves en voorzieningen.

De volgende bijlages zijn opgenomen in deze Berap.

- Bijlage 1: Voortgang uitvoering IVP 2025
- Bijlage 2: Begrotingswijziging 1^e berap 2025
- Bijlage 3: Afkortingen en Acroniemen

Budgettair beeld en financiële positie

We starten het begrotingsjaar met een positief saldo van € 1,729 miljoen. Er is bij de vaststelling van de programmabegroting besloten dit saldo in te zetten voor incidentele afwijkingen voor het jaar 2025.

2.1 Budgettair beeld

Het budgettair beeld geeft in de eerste kolom de primitieve begroting weer, inclusief tussentijds genomen raadsbesluiten, op programmaniveau. De mutaties uit voorliggende 1^e berap worden in de tweede kolom weergegeven en tot slot de stand van de begroting inclusief 1^e berap waardoor een nieuw positief begrotingssaldo ontstaat van € 2,97 miljoen. De wijzigingen op programmaniveau worden telkens in tabelvorm weergegeven ná de toelichting in het betreffende programma.

Bedragen x € 1.000

Programma	Begroting 2025 na wijzigingen	Mutaties 1e berap	Begroting incl. berap
Lasten			
1 Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	243.076	21.889	264.965
2 Duurzaam en Leefbaar	108.462	-6.456	102.006
3 Economisch vitaal en aantrekkelijk	25.608	1.280	26.888
4 Bestuur en organisatie	14.951	521	15.472
5 Algemene dekkingsmiddelen	60.915	-2.186	58.729
Totaal lasten	453.012	15.048	468.060
Baten			
1 Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	65.939	18.366	84.305
2 Duurzaam en Leefbaar	74.473	-6.838	67.635
3 Economisch vitaal en aantrekkelijk	5.384	951	6.335
4 Bestuur en organisatie	2.752	286	3.038
5 Algemene dekkingsmiddelen	306.193	3.523	309.716
Totaal baten	454.741	16.288	471.029
Saldo begroting	1.729	1.241	2.970

2.2 Financiële positie (meerjarig)

Om uw raad een beeld te geven van de meerjarige financiële positie worden de genomen en voorliggende besluiten inzichtelijk gemaakt, wat leidt tot een bijgestelde meerjarenbegroting 2025-2028.

	Bedragen x € 1.000			
	2025	2026	2027	2028
Saldo begroting 2025-2028	1.729	-2.826	1.997	-572
Structureel effect exploitatie	1.241	-	-	-
Structureel effect investeringen (kapitaallasten)		-36	-36	-36
Dekking via het kapitaallastenplafond		36	36	36
Bijgestelde meerjarenbegroting 2025-2028	2.970	-2.826	1.997	-572

3. Afwijkingen beleidsresultaten per programma

3.1 Programma 1: Meedoen, rondkomen, vooruitkomen

Zorg en welzijn

Time-out & Verblijfsvoorziening

In 2024 werkten we samen met onze partners een businesscase voor de Time-out & Verblijfsvoorziening uit. In 2025 vindt in lijn daarmee de oplevering plaats van een ondernemingsplan, bouwontwerp en veiligheids- en beheerplan. Een klankbordgroep bestaande uit belanghebbenden is ingesteld en blijft aanspreekpunt en adviesorgaan voor de verdere planontwikkeling. De feitelijke realisatie is beoogd voor het eerste kwartaal van 2026.

De uitvoering wijkt af van de begroting. Uitgangspunt was om een voorziening te realiseren voor een combinatie van twee doelgroepen: inwoners met een behoefte aan een time-out/crisisopvang en inwoners met een behoefte aan langer durend verblijf. De voorziening moet bovendien binnen de bestaande financiële mogelijkheden van Maatschappelijke Opvang en Beschermd wonen worden gerealiseerd. Bij de uitwerking van de businesscase is met de partners en het Zorgkantoor geconstateerd dat een combinatie van deze doelgroepen risico's op conflicten, overlast en onveiligheid met zich meebrengt. Het blijkt bovendien niet mogelijk om binnen de financiële kaders te blijven. Vandaar dat we naar uw raad terugkeren voor besluitvorming. We streven ernaar om voor het einde van dit jaar een voorstel voor te leggen.

Werk en inkomen

Het thema Werk en inkomen kent geen afwijkingen.

Jeugd, Jeugdzorg en Onderwijs

Tegengaan voortijdig schoolverlaten en thuiszitters

Medio 2025 wordt naar verwachting de wet 'Van school naar duurzaam werk' van kracht. Deze wet beoogt een doorlopende aanpak van school naar werk voor jongeren tot 27 jaar. Met als doel het tegengaan van voortijdig schoolverlaten en bewerkstellingen dat jongeren onderwijs volgen en/of werken.

Deze nieuwe wet is de basis voor het regionaal programma 'Van school naar duurzaam werk 2025-2029' dat we in 2025 onder regie van (contact)gemeente Eindhoven opstellen, samen met partners op het terrein van onderwijs en werk. In samenhang hiermee wordt eveneens onder regie van de (regio)gemeente Eindhoven in 2025 een nieuw regionaal beleidskader voor het Doorstroompunt ontwikkeld voor de periode 2025-2029.

Lokaal starten we in 2025 met een versterkte aanpak van schoolverzuim op drie scholen, als onderdeel van het programma Preventie met Gezag. Deze aanpak voorziet in intensieve samenwerking met justitiële partners als Halt, de rechtbank en jeugdreclassering.

De Wet 'van school naar duurzaam werk' is vermoedelijk per 1 januari 2026 van kracht. Doordat de wet vertraagd is, kennen we een verlengingsjaar voor het regionale programma. De ontwikkeling van het nieuwe regionale beleidskader loopt gelijk op met het nieuwe regionale programma.

Regionale Visie op nieuwkomersonderwijs

Het nieuwkomersonderwijs in de regio Helmond staat onder druk door de toenemende stroom aan nieuwkomers. In 2025 leveren we een kaderstellende visie Nieuwkomersonderwijs op, die richting geeft aan de

duurzame organisatie van het nieuwkomersonderwijs binnen de gemeente Helmond.

Vervolgens starten we - binnen deze kaders - aan de uitwerking van uitvoeringsagenda's voor kinderopvanglocaties, het primair onderwijs en het voortgezet onderwijs. Aanvullend hierop werken we in 2025 samen met de 20 andere gemeenten in Brabant-Zuidoost (Brainportregio) op het gebied van nieuwkomersonderwijs en internationalisering binnen het onderwijs.

In 2025 maken we onder andere afspraken over de huisvesting van de Eerste Opvang Anderstaligen (EOA) en de aanpak van de wachtlijstproblematiek in de regio. Ook verkennen we de mogelijkheden voor een gezamenlijke organisatie van tussentijds aanbod voor Alleenstaande Minderjarige Vluchtelingen (AMV). Nu regelt iedere gemeente afzonderlijk nog aanbod voor deze minderjarigen. In 2026 en verder geven we uitvoering aan deze afspraken.

Het uitwerken van de Visie nieuwkomersonderwijs Helmond verloopt conform planning. De behandeling in de Raad is gepland op 1 juli 2025. Er wordt samen met de LEV gewerkt aan een overbruggingsaanbod voor alle wachtlijstkinderen, zowel voor AMV'ers als regulier. Het opstellen van de uitvoeringsagenda's volgt in Q3 en Q4 2025.

Kleinschalige verblijfsvoorzieningen voor jeugdhulp In 2024 hebben we in '10 voor de jeugd (10vdJ)'-verband de pilot 'kleinschalig verblijf' uitgebreid en zijn we gaan monitoren of we de doelstellingen behalen. Hierbij onderzoeken we of we jeugdigen minder vaak verplaatsen van verblijfslocaties, of jeugdigen korter in verblijf zitten, en of de doelgroep die mogelijk voor jeugdzorgplus in aanmerking komt kan worden afgevangen met een plaatsing in kleinschalig verblijf. In 2025 ronden we de monitoring

van deze pilot af. Bij positieve resultaten onderzoeken we of dit kan worden verankerd in de reguliere jeugdhulpinkoop vanaf 2026.

De uitvoering wijkt af van de begroting. In de begroting is aangegeven dat "we in 2024 in 'Een 10 voor de jeugd'-verband de pilot 'kleinschalig verblijf' hebben uitgebreid en we zijn gaan monitoren of we de doelstellingen behalen. Hierbij onderzoeken we of we jeugdigen minder vaak verplaatsen van verblijfslocaties, of jeugdigen korter in verblijf zitten, en of de doelgroep die mogelijk voor jeugdzorgplus in aanmerking komt kan worden afgevangen met een plaatsing in kleinschalig verblijf."

De pilot is pas in Q1 2025 met één andere jeugdhulpaanbieder uitgebreid. De looptijd en omvang van de pilot is te beperkt om aan alle beoogde doelstellingen te kunnen voldoen, waaronder het onderzoeken of jeugdigen korter in verblijf zitten. Omdat de af- en ombouw van jeugdzorgplus-voorzieningen en de omvorming van regionale open residentiële jeugdhulpvoorzieningen naar kleinschaligheid één van de grotere opgaves uit de hervormingsagenda Jeugd (tot 2028) is, ronden we in Q2 2025 de monitoring van deze pilot wél conform afspraak af. Vanuit 'Een 10 voor de jeugd' wordt er dan vóór het zomerreces aan het college een voorstel gedaan over het verankeren van kleinschalig verblijf in de reguliere jeugdhulpinkoop vanaf 2026 en verdere jaren.

Inclusie

Opvang statushouders in Buitenjan Veldhoven

Voor de opvang van statushouders die in de regio worden gehuisvest is in de gemeente Veldhoven een tussenvoorziening gecreëerd. Hier worden vanaf 1 februari 2022 ongeveer 150 statushouders tijdelijk opgevangen, totdat zij een zelfstandige woning krijgen toegewezen in hun gekoppelde gemeente in Zuidoost-Brabant. Dit verlicht de druk op de landelijke asielzoekerscentra waar de statushouders veelal vandaan komen maar eigenlijk niet meer thuishoren. Vanuit De Buitenjan worden statushouders

begeleid naar werk en kunnen zij starten met inburgeren in de gemeente waaraan ze gekoppeld zijn.

Alle 21 gemeenten in de regio leveren een financiële bijdrage aan deze voorziening. In 2025 blijft ook gemeente Helmond deelnemen aan de regionale opvangvoorziening voor statushouders in Veldhoven. De (verlengde) overeenkomst hiervoor loopt tot 1 augustus 2026. Daarnaast wordt een klein aantal statushouders rechtstreeks gehuisvest binnen Helmond zelf.

Op 24 juni 2024 heeft ons college besloten tot deelname aan de regionale opvang van statushouders op de aangegeven locatie in Veldhoven. De kosten daarvan zijn € 64.000 in 2025 en € 47.000 in 2026. Wij bekostigen dit uit de reserve nieuwkomers.

De uitvoering wijkt af van de begroting. De gemeente Laarbeek en Eindhoven hebben medio 2025 aangegeven te stoppen met de samenwerking in de tussenvoorziening. Als gevolg van dit besluit heeft de gemeente Veldhoven in een brief aangegeven dat vanaf 1 januari 2025 de regionale samenwerking (samenwerkingsactiviteiten) binnen de Buitenjan stopt. Vanaf die datum betalen we niet meer aan de Buitenjan. De opvang zelf loopt gewoon volgens afspraak door tot augustus 2026 en daar betalen we als gemeente niets voor.

Gezondheid

Het thema Gezondheid kent geen afwijkingen.

Sport

Actualisatie sport- en beweegnota gericht op sportaccommodaties

In de eerste helft van 2025 wordt de sport- en beweegnota op het onderdeel sportaccommodaties geactualiseerd. De mogelijkheden tot deprivatisering en onder welke voorwaarden dit zou kunnen plaatsvinden, worden uitgewerkt. Op basis van dit beleidskader wordt er een

inventarisatie uitgevoerd naar nieuwbouw/verbouwbehoefte van de al uitgevoerde quickscan en deze wordt vertaald naar een meerjaren-investeringsprogramma sport. Bij de voorjaarsnota 2025 wordt het beleidskader voorgelegd aan de raad en de consequenties worden betrokken bij de opstelling van de begroting 2026 en het IVP. In het programma worden ook de ontwikkelingen in het kader van de schaalsprong opgenomen.

De uitvoering wijkt af van de begroting. In de gemeentelijke begroting 2025 heeft de raad besloten om 6 miljoen euro te reserveren binnen het investeringsprogramma voor de nieuwbouw van de sportaccommodatie van RKSV Mierlo-Hout en Hockeyclub Helmond. We besloten om eerst de herontwikkeling van de sportaccommodaties voor RKSV Mierlo-Hout en Hockeyclub Helmond uit te werken en deze kaders als basis te gebruiken voor de actualisatie van het sportbeleid gericht op sportaccommodaties. De raad wordt in de tweede helft van 2025 geïnformeerd over de eerste onderzoeksresultaten.

Sport- en Beleefcampus De Braak

Fase 1:

De Multifunctionele accommodatie is in 2024 opgeleverd en in 2025 zal deze volledig in gebruik worden genomen. Het voormalig Helmond Sport stadion wordt gesloopt, de buitenruimte wordt verder ingericht en er worden drie natuurgrasvelden gerealiseerd. Daarnaast organiseren we in 2025 in samenwerking met de partners een officiële opening van Campus de Braak.

Fase 2:

Eind 2024 is het haalbaarheidsonderzoek opiniërend voorgelegd aan de gemeenteraad.

Vervolgens zal in 2025 een voorstel van een basisscenario nader worden uitgewerkt voor de planvorming van De Braak Fase 2B. Naar verwachting

zal in het tweede kwartaal van 2025 het bestuurlijk traject hierover starten. De beoogde uitkomst is het instellen van een investeringskrediet (sport/buitenruimte) en het openen van een grondexploitatie (wonen).

(Sport)parkmanagement:

Via sportparkmanagement wordt onder andere ingezet op een goede samenwerking tussen de sportaanbieders en andere stakeholders op Campus de Braak. Het doel hiervan is het verbeteren van de sportieve en maatschappelijke benutting van de accommodatie door nieuw/gezamenlijk aanbod en nieuwe doelgroepen en ook het vitaliseren van de omliggende wijken.

De voortgang ten aanzien van de sport- en beleefcampus komt uitgebreid aan de orde in de bijlage 'Voortgangsrapportage majeure projecten'.

3.1.1 Financiële ontwikkelingen

In onderstaande tabel worden de financiële wijzigingen voor programma 1 weergegeven. Deze bestaan uit voor- en nadelen, budgettaire neutrale wijzigingen (er is dekking voor de extra lasten) en technische wijzigingen (verschuivingen tussen programma's en doen niets af aan de gestelde doelen).

Bedragen x € 1.000

Programma 1 - Meedoen, rondkomen, vooruitkomen		Voordeel	Nadeel	I/S
Voor- en nadelen				
Kansrijk reserve Sociale stad				
	Impulsmiddelen voor gezondheid en laaggeletterdheid vanuit de reserve Sociale Stad.	120	120	I
Ervaringsonderzoek Arbeidsmigrant laten uitvoeren				
	We willen een ervaringsonderzoek laten uitvoeren naar de arbeidsmigrant binnen de gemeente Helmond. Hierbij worden de ervaringen van de arbeidsmigrant in kaart gebracht, dit draagt bij aan het doel om hen op de juiste momenten gerichte en passende ondersteuning te kunnen bieden. Op deze wijze is het mogelijk om preventief in te zetten op de juiste informatie en hulp, wat mogelijk bijdraagt aan een positieve integratie van de arbeidsmigrant binnen onze gemeente. Bovendien kan de preventieve en proactieve werkwijze misstanden en uitbuitingen voorkomen.	37	37	I
Aanpassing bijdrage STH volgens begroting 2025				
	De bijdrage voor STH staat sinds 2024 te laag in de begroting. Dit kent meerdere oorzaken. Omdat het contract per 2025 zou aflopen, maar inmiddels verlengd is met 2 jaar, staat de bijdrage structureel te laag. Volgens contactafpraak mag STH de bijdrage aanpassen volgens OVA en PPC materieel. Omdat deze indexen fors zijn bijgesteld, heeft dit nu ook invloed op de bijdrage. Zie programma 5.	1.607	2.996	S
Inzetten reserve SD t.b.v. STH				
	Conform het balansplan wordt de reserve SD ingezet t.b.v. het balansplan STH.	675	675	I
Normvergoeding uitkering opvang Oekraïners en raming uitgaven kosten opvang.				
	De eerste raming van de lasten voor Opvang Ontheemden Oekraïne voor 2025 bedraagt afgerond € 7 miljoen. Dit is op basis van voortschrijdend inzicht 2024. Voor de bekostiging van deze lasten wordt door het Rijk via een specifieke uitkering een vergoeding verstrekt. De bekostiging bedraagt circa 7 miljoen. De raming van deze vergoeding is berekend door te ontvangen normvergoedingen. Deze normvergoedingen dekken de lasten van de opvang voor de Oekraïners. Vanaf 2025 dient ook een eigen bijdrage worden betaald door de Oekraïners. In de 2e bestuursrapportage zullen we op basis van de tot dan nu bekende cijfers 2025 nog een eventuele aanpassing verrichten in begroting. Vooralsnog lijkt het erop we budgetneutraal uit komen qua kosten en dekking.	6.879	6.879	I
Aanpassing uitvoeringskosten 2025 GR Senzer				
	Omdat de gemeentelijke index afwijkend is van het indexpercentage wat de GR Senzer heeft toegepast, zijn de uitvoeringskosten voor de GR Senzer 2025 te laag opgenomen in de begroting. Deze wordt voor 2025 bijgesteld, zie programma 5.	0	361	I

Bedragen x € 1.000

Programma 1 - Meedoen, rondkomen, vooruitkomen		Voordeel	Nadeel	I/S
Voor- en nadelen				
Ophogen BUIG budgetten nav voorlopige beschikking Rijk				
	In oktober 2024 hebben wij de voorlopige beschikking voor de bijstandsuitkering over 2025 ontvangen. Het BUIG budget dient voor 2025 zowel aan de inkomsten- als de uitgavenkant te worden opgehoogd. Het BUIG Budget wordt volgens afspraak doorbetaald aan de GR Senzer.	8.048	8.048	I
Correctie indexering zorgkosten 2025				
	In de begroting 2025 is per abuis de indexering voor de zorgkosten verlaagd naar 2,5%. De afgesproken indexering met de zorgaanbieders Wmo en Jeugd was in eerste instantie 4,64%. Dit is gecorrigeerd met de algemene dekkingsmiddelen.		1.209	S
	Daarnaast is de uiteindelijke index voor de tarieven 2025, o.b.v. de overeenkomsten die gebaseerd zijn op landelijke afspraken, vastgesteld op 4,91%. Dit betreft een nadeel van van € 208.000.		208	S
Aanpassing budget rolstoelen en vervoer				
	Op basis van de realisatie 2024 wordt het budget voor rolstoelen en vervoersvoorzieningen aangepast. Deze mutatie wordt verrekend met de egalisatiereserve Sociaal Domein.	1.000	1.000	I
Technische wijzigingen (verschuivingen tussen programma's)				
	Decentralisatie-uitkeringen septembercirculaire 2024	0	12	S
	Taak-gebonden wijzigingen septembercirculaire 2024	0	41	S
	Verrekening integratie-uitkeringen met beleidsvelden	0	303	S
Totaal		18.366	21.889	
Nadelig saldo			3.523	

3.2 Programma 2: Duurzaam en leefbaar

Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting (incl. grondbedrijf) Omgevingsplan

Het omgevingsplan vervangt de huidige bestemmingsplannen, lokale verordeningen en gedecentraliseerde Rijksregels in het fysieke domein. We moeten uiterlijk begin 2032 een gebiedsdekkend omgevingsplan hebben. We groeien daar via een transitiepad de aankomende jaren stapsgewijs naartoe. In 2025 brengen we het omgevingsplan voor 't Hout ter besluitvorming naar de raad. Daarnaast starten we in 2025 met het opstellen van het omgevingsplan voor de wijken Brouwhuis, Rijpelberg en Dierdonk. Besluitvorming hierover vindt plaats in 2026.

De uitvoering wijkt af van de begroting. Het omgevingsplan is een nieuw en ingewikkeld instrument. Om ervaring op te doen is ervoor gekozen om eerst een omgevingsplan op te stellen voor het kleinere woongebied De Bergen. Die ervaring kan vervolgens worden benut voor het complexere omgevingsplan voor 't Hout. In 2025 brengen we het omgevingsplan voor het gebied De Bergen ter besluitvorming naar de raad. Het opstellen van het omgevingsplan voor 't Hout start in 2025. Besluitvorming hierover vindt eind 2026 plaats.

Regionale woonafspraken

Helmond is de tweede stad van de Brainportregio en tegelijkertijd centrumstad van de Peel. In het coalitieakkoord is afgesproken volop te investeren in deze samenwerkingsverbanden. Als gevolg van de landelijke Woondealafspraken tussen Rijk en regio's komen taken op gebied van Wonen bij het MRE te liggen. Daarvoor is in de loop van 2023 het MRE Wonen en Ruimte opgericht, met daaronder diverse woondeal werkgroepen. Hiervoor is extra ambtelijke capaciteit nodig.

Helmond werkt zowel op SGE-niveau als MRE-niveau samen in het kader van de gemaakte woonafspraken. Regionale samenwerking is essentieel op diverse thema's in het woondomein, omdat onze woningmarkt regionaal functioneert. Er wordt scherp gelet op het voorkomen van dubbelingen in de taken tussen SGE en MRE.

Het SGE maakt haar jaarplanning medio oktober 2024. In ieder geval blijven het Ambtelijk Overleg (AO) Wonen, Kopgroep Wonen, het portefeuillehoudersoverleg (POHO) Wonen, de ambtelijke kennissessies en WoonST 2.0 (bouw gestandaardiseerde sociale huurwoningen) doorlopen in 2025.

Op MRE-niveau worden in 2025 de volgende taken opgepakt:

- Monitoring; bijhouden van mogelijkheden en voortgang van de woningbouwproductie. Voorzien in stuurinformatie op de relevante items uit de Woondeal. Uitwerking inzicht in betrokkenheid van woningcorporaties in de plannen. Doorlopend naar 2026.
- Woningbouw regie: mogelijk maken van sturing, o.a. op woningbouwversnelling, bouwstroom, prioritering en kwaliteit van de plannen (ruimtelijk en sociaal). Inzicht in die onderdelen waar sturing nodig is. Doorlopend naar 2026.
- Studentenhuisvesting; Inzicht verschaffen in behoefte/ aantallen/ typologie etc. en duidelijkheid in welke corporaties participeren. Pilots studentenhuisvesting opstarten.
- Woondeal met het rijk en provincie; een geactualiseerde en gedragen Woondeal 2025. Woondeal loopt tot en met 2030.
- Versterken posities woningcorporaties: locaties voor sociale huur en sociale koop in beeld, procesoptimalisatie, instrumenten en voorwaarden planontwikkeling. Definities (grondprijs, standaardisatie kavels).
- Regionale woon-zorganalyse: opstellen van een regio-gedragen woonzorganalyse en woonzorgvisie. Doorlopend naar 2026

- Duurzaamheid: ambities duurzaamheid vertalen naar bouwopgave en maatregelen. Doorlopend naar 2026.
- *Het meeste loopt conform planning. Afwijkend is dat de regionale woon-zorganalyse nog niet is gestart. Dit is doordat de uitvoering van de Beethovendeal en de Woondeal om veel ambtelijke inzet vragen.*

Stedelijke vernieuwing (centrum en wijken)

Ontwikkelingen centrum

Het noordelijk deel van het centrum ontwikkelt zich in volle vaart en dat is buiten goed te zien. In de Waart zijn de 100 appartementen van de Zuidrand in aanbouw en wordt de openbare ruimte opnieuw ingericht. In het najaar van 2024 wordt een raadsbesluit voorgelegd met betrekking tot het Piet Blomplein. Indien de raad positief besluit, vindt in het vervolgtraject een aanbesteding plaats om tot een nieuwe parkeergarage te komen. Ook wordt er een start gemaakt met het verkeersluw maken van de Kanaaldijk NW tussen de Kasteelbrug en de Havenbrug.

Het besluit over het Piet Blomplein wordt in drie delen genomen, de opening van de Bouwgrond in Exploitatie (BIE) en de exploitatie van de parkeergarage zijn reeds vastgesteld, het omgevingsplan volgt. Voor wat betreft het verkeersluw maken van de Kanaaldijk Noordwest tussen Kasteelbrug en Havenbrug geldt dat er aanvullend onderzoek nodig is.

Suytkade

Op Suytkade wordt gebouwd aan de laatste waterburchten en de woningen aan de Kanaalboulevard. De nieuwbouw van het Jan van Brabant college wordt verder ontwikkeld.

De uitvoering wijkt af van de begroting door de heroverweging van de nieuwbouw voor het Jan van Brabant college.

Houtsdonk

Het Ruimtelijke Ontwikkel Plan (ROP) wordt verder uitgewerkt. Er wordt gewerkt aan de plannen voor drie deelgebieden, te weten fase 1 (nabij de bestaande buurt Houtsdonk), aan het Houtsdonktracé en de locatie op de hoek van de Kanaaldijk/Heeklaan.

Voor de gebiedsontwikkeling Houtsdonk is voorkeursrecht gevestigd. Dit is noodzakelijk om bedrijfsverplaatsingen mogelijk te maken. Ook hiervoor blijft netcongestie een belangrijk aandachtspunt om de gebiedsontwikkeling Houtsdonk tot een succes te maken.

De uitvoering wijkt af van de begroting. De gebiedsontwikkeling Houtsdonk loopt verder, maar het plan wordt aangepast op haalbaarheid en faseerbaarheid. De doelstelling blijft om het gehele gebied Houtsdonk te voorzien van een stedenbouwkundig dan wel Masterplan. De focus ligt momenteel op de woningbouw in fase 1. Voor de overige fasen wordt de ontwikkelstrategie nader bepaald.

Veiligheid

Het thema Veiligheid kent geen afwijkingen.

Klimaat & energie / gezonde leefomgeving

Uitvoeringsagenda Klimaatbestendig Helmond 2021-2025

Met de Uitvoeringsagenda Klimaatbestendig Helmond 2021-2025 werken we aan uiteenlopende projecten om onze stad klimaatadaptief te maken; 2025 is het laatste jaar van de huidige uitvoeringsagenda. Het gaat van het ondersteunen van initiatieven in de stad zoals geveltuintjes of groene daken, tot het regelen van cofinanciering voor klimaatadaptieve maatregelen bij infrastructurele werken.

In 2025 bereiden we samen met onze partners in de stad een nieuwe uitvoeringsagenda 2026-2030 voor die nog concreter toewerkt naar onze

doelstelling om in 2050 als stad klimaatbestendig te zijn. De uitvoeringsagenda 2026-2030 wordt in 2025 aan de raad ter vaststelling voorgelegd.

De uitvoering wijkt af van de begroting. De uitvoeringsagenda wordt niet aan de raad ter vaststelling aangeboden, omdat dit binnen de bestuursbevoegdheid van het college valt. Voorafgaand aan de vaststelling door het college wordt de uitvoeringsagenda besproken in de opiniecommissie.

Klimaatcontract

Afgelopen september is opnieuw het Klimaatcontract ingediend. In april 2025 wordt bekend of we het missielabel krijgen. Waar het traject van het contract in 2025 eindigt, is het proces met de stad een doorlopend proces. We blijven projecten van stakeholders monitoren en begeleiden stakeholders met het opzetten van nieuwe projecten. We organiseren bijeenkomsten voor bedrijven, inwoners en maatschappelijke organisaties.

De uitvoering wijkt af van de begroting. In de begroting is opgenomen dat er in april uitsluitel van de Europese Commissie komt op het verkrijgen van het missielabel. Inmiddels is bekend dat dit later wordt. U bent hierover geïnformeerd via een raadsinformatiebrief. Op basis van de meest recente informatie van de commissie gaan we ervan uit dat dit na de zomer wordt. De geplande activiteiten met stakeholders lopen gewoon door.

Rolneming opwek duurzame energie

Op 2 juli 2024 heeft gemeenteraad ingestemd met een onderzoek naar de verschillende opties voor rolneming in de verduurzaming van warmte. Welke rol neemt de gemeente zelf, en welke laat het aan marktpartijen of andere overheden. Dit onderzoek loopt tot in elk geval het 2^e kwartaal van 2025. Voor de zomer van 2025 worden de resultaten van het onderzoek met de gemeenteraad gedeeld en wordt er een voorstel gedaan rondom

de eventuele rolneming van gemeente binnen warmtetrajecten. Dit specifiek voor het Centrum. Aansluitend wordt een algemeen plan voor de gehele gemeente verder uitgewerkt. Dat zal lopen tot zeker 2026. Een en ander is mede afhankelijk van besluitvorming rondom de warmtewet vanuit het Rijk en de keuzes die Provincie Noord-Brabant zal maken inzake een provinciaal warmte bedrijf. Deze ontwikkelingen worden meegenomen in het onderzoek en vervolg.

Warmtebedrijf

In 2024 startten we met het onderzoek naar een mogelijk publiek warmtenet in Helmond (centrum) en willen dat hiermee in 2025 duidelijk wordt welke mogelijkheden er bestaan voor de mogelijke oprichting van een publiek warmtebedrijf in Helmond. Een dergelijk warmtebedrijf zou een belangrijke bijdrage kunnen leveren aan de doelen van de door de gemeenteraad in 2021 en 2023 vastgestelde Transitievisie Warmte.

Zon

In 2024 startte de uitvoering van het plan van aanpak voor zon-op-dak. Dit plan bevat zowel informatie over de opschaling van zon-op-dak op woningen, als bij bedrijven, onderwijsvastgoed en maatschappelijk vastgoed. Aangezien veel van deze daken niet van ons zijn, hebben we hierin een faciliterende en ondersteunende rol. Ons eigen vastgoed wordt verduurzaamd volgens de vastgestelde routekaart.

Naar verwachting is eind 2024 het beleid Zon vastgesteld. Dit beleid is afhankelijk van de besluitvorming van de landschapsvisie, aangezien hierin inpassingsvoorwaarden zijn opgenomen. Na vaststelling van beide documenten kunnen vanaf 2025 initiatiefnemers een initiatief starten (op basis van het participatie beleid) en aansluitend een vergunning indienen voor de ontwikkeling van zon-op-land op particuliere grond. In 2025 en volgende jaren geven we verder invulling aan het plan van aanpak zon-op-

dak en kan er ook zon-op-veld worden ontwikkeld. De output is mede afhankelijk van oplossingen rond netcongestie en initiatieven van derden. *De uitvoering wijkt af van de begroting. Het onderzoek naar een mogelijk publiek warmtenet verloopt volgens planning. In de Lange Termijn Agenda (LTA) is in Q3 een opiniërende bespreking met uw raad gepland over de uitkomsten van het onderzoek en het vervolg. Daarnaast is de vaststelling van de geactualiseerde beleidsregels voor zonnenvelden (op land) vertraagd. Dit gebeurt alsnog in Q2 van dit jaar. Voor de aanpak van zon op dak zien we dat de problemen met netcongestie de aanleg van zonnepanelen lastig maakt. Het kan eigenlijk alleen als de opgewekte energie direct kan worden gebruikt en niet wordt terug geleverd aan het net. Dit heeft consequenties voor de aanpak. Wij komen hierop in Q4 bij u terug.*

Toekomstbestendige bedrijventerreinen

- In 2025 willen we over gaan tot de realisatiefase voor de warmterotondes op Bedrijventerrein Zuidoost Brabant (BZOB), Groot Schooten en Hoogeind. Het initiatief ligt bij de particuliere trekkers.
- Voor de waterrotonde op BZOB geldt dat onze inzet is deze in 2025 fysiek te realiseren. Hiertoe gaan we een Samenwerkingsovereenkomst (SOK) aan met exploitant Hydrobusiness over de gemeentelijke financiële bijdrage aan het project, alsmede de voorwaarden van verhuur van de voor het project beoogde kavel. Afronding van het project kan enkel in 2025 als de aanvraag voor een stroomvoorziening dan ook al wordt gehonoreerd.
- Voor de grondstoffenrotonde hebben we een kavel gevonden welke bij wijze van pilot verhuurd kan worden gedurende 2025. In de loop van dat jaar zullen we -afhankelijk van de uitkomsten van de pilot- op zoek moeten naar een definitieve locatie voor de grondstoffenrotonde.

- Het Smart Grids project kent vooralsnog 1 fase: de ontwikkelfase. Op dit moment (tot en met 2024) wordt de ontwikkeling voorzien. Vanaf medio-eind 2024 wordt gestart met pilots, die in 2025 verder gaan. Afhankelijk van de uitkomsten wordt het project vanaf 2025 naar een volgende fase getild
- Het project om bedrijven te stimuleren om op energiegebied samen te werken in energiehubbs loopt. De interesse bij bedrijven is gepeild. Als volgende stap wordt technisch uitgezocht wat kansrijke clusters voor samenwerking zijn. Als de bedrijven positief zijn over de uitkomst, start vanaf eind 2024 de uitvoering. Dat loopt door in 2025. Als het een succes is, herhalen we het traject met een volgende lichting bedrijven.

Zie ook hoofdstuk 4.3.3. Bedrijventerreinen / circulaire economie.

De uitvoering wijkt af van de begroting:

- *Realisatie van de waterrotonde is vertraagd door planologische omstandigheden, alsmede de onwaarschijnlijkheid op korte termijn een stroomvoorziening te kunnen realiseren.*
- *De grondstoffenrotonde wordt waarschijnlijk gerealiseerd op de kavel van een andere partij, afhankelijk van de uitkomsten van de businesscase.*
- *De inventarisatie omtrent energiehubbs loopt nog, maar is nog niet in de uitvoeringsfase.*

Mobiliteit

Verkeersluwe Kanaaldijk

Het verkeersluw maken van de Kanaaldijk in Helmond is eerder al verwerkt in plannen en budgetten. Maar dit blijkt niet haalbaar zonder ook aandacht te besteden aan de effecten die dit heeft op omliggende straten, en dan vooral de Julianalaan. In de begroting 2025 nemen wij de voorbereidingskosten op, en in 2026 reserveren wij investeringsruimte voor

maatregelen op het gebied van infrastructuur en inrichting van de openbare ruimte.

De uitvoering wijkt af van de begroting. De plannen rond het verkeersluw maken van de Kanaaldijk worden vanuit een breder perspectief aangevlogen, omdat de verkeersmodellen grotere knelpunten in het omliggend wegennet aantonen dan verwacht.

Beheer en onderhoud

Blink

In 2025 zal Blink verder uitvoering geven aan de in 2024 opgestelde Businesscase. Blink gaat investeren in personeel en materieel en de dienstverlening met de samenwerkende gemeenten wordt in geformaliseerd in Dienstverleningsovereenkomsten (DVO's).

De langetermijnvisie van Blink is om, naast een betrouwbare partner op gebied van afvalbeheer en Beheer Openbare Ruimte (BOR), ook een centraal kenniscentrum te zijn. Dit zal een vervolg krijgen in 2026 en verder.

Het is de verwachting dat de kosten voor Blink in 2025 ca 5% hoger zullen uitvallen dan vooraf geraamd. Dit heeft te maken met een stijging van personeelslasten, een aantal aanbestedingsresultaten die hoger uitvallen en meer aanbod en meer transportkosten op de milieustraat dan vooraf geraamd. Als dit concreter wordt, zal Blink dit aan ons terugkoppelen in de tussentijdse rapportages.

Risico Verpact (Beëindigen Ketenafpraak)

Verpact is de organisatie die vanuit een uitgebreide producenten-verantwoordelijkheid namens de verpakkingindustrie zorgt voor de verwerking en het vermarkten van Plastic, Metaal en Drankkartons (PMD). De Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG) heeft in april 2024 aan

Verpact laten weten de overkoepelende Ketenovereenkomst per 1 januari 2025 niet te willen verlengen. Dit betekent dat de Ketenovereenkomst per 31 december 2024 eindigt en dat daarmee ook de vergoeding die de gemeente krijgt voor het inzamelen van dit afval vervalt.

Mocht het niet lukken om in 2025 een nieuwe overeenkomst af te sluiten, dan loopt gemeente Helmond een risico van ca. € 750.000 per jaar. De verwachting is dat er in de komende maanden alsnog een nieuwe ketenovereenkomst afgesloten zal worden en dat uitblijvende vergoeding dan alsnog met terugwerkende kracht uitbetaald zal worden.

De ketenovereenkomst is voor 2025 alsnog verlengd en de uitbetaling van de vergoeding loopt gewoon door. De gesprekken tussen Verpact en VNG over de ketenovereenkomst die vanaf 2026 ingaat zijn in een ver gevorderd stadium. Het is nog niet bekend wat de financiële effecten van deze nieuwe overeenkomst voor de gemeente Helmond zullen zijn.

Onderhoud openbare ruimte

Voor de hele stad zijn door de Raad verschillende niveaus (laag-gemiddeld-hoog) vastgesteld waarop de openbare ruimte onderhouden wordt. Onze aannemers onderhouden de stad op deze vastgestelde onderhoudsniveaus. Dit doen we via planmatig beheer op basis van opgestelde assetsheets (beheerplannen).

We 'Beheren met meerwaarde'. We gaan aan de slag waar dit het hardste nodig is, combineren werkzaamheden waar mogelijk en verwerken integraal onze opgaven rondom klimaatadaptatie, CO2-reductie, circulariteit, biodiversiteit en vergroening in projecten.

Jaarlijks stellen we de begroting bij voor de toename van het areaal aan openbare ruimte en assets. Bijvoorbeeld, meer fietspaden en bomen, als gevolg van de groei van de stad, betekent ook structureel meer kosten voor onderhoud.

Bij aanleg en onderhoud van groen en bomen spelen we in op het veranderende klimaat op om uitval van nieuwe aanplant te voorkomen. Voor de asset Wegen gaan wij in 2025 verder met het achterstallig onderhoud herstellen. Dit doen wij om het onderhoudsniveau op peil te houden. Het afgesproken onderhoudsniveau voor de asset Wegen is C. Onderhoudsniveau D betekent namelijk achterstallig onderhoud en dit moeten wij voorkomen. Vanwege prijsstijgingen wordt het onderhoudsbudget Wegen verhoogd om de gestegen onderhoudskosten te dekken.

De komende jaren gaan we meer bomen planten om zo in de bebouwde stad meer koelteplekken te creëren. Dit helpt om in 2050 klimaat adaptief te zijn. In 2023 is gestart met de voorbereiding. In 2024 heeft een verder uitwerking plaatsgevonden en is er gestart met de realisatie welke in 2025 wordt voortgezet.

Wij gaan verder met het opwaarderen en energiezuinig maken van de openbare verlichting. Dit beleid wordt al jaren uitgevoerd. Vanwege de stijging van de energieprijzen stijgt ook de noodzaak voor deze ontwikkeling. Wij gaan een aantal VRI's (verkeersregelinstallatie) vervangen en deze slimmer maken. Dit draagt bij aan de mobiliteit in de stad. Daarnaast draagt een betere en slimmere afwikkeling van het verkeer bij aan de doelstelling klimaat-neutrale stad.

Binnen het water- en rioleringsprogramma (WRP) richten we ons meer op de realisatie van klimaatadaptieve projecten. Denk hierbij aan projecten om hemelwater lokaal te infiltreren en projecten die overlast van piekbuien beperken.

Wegen

Binnen het hoofdproduct wegen zien wij een aantal extra uitgaven. Het gaat om extra uitgaven voor onvoorzien onderhoud wegen, hogere aansluitkosten openbare verlichting en incidentenmanagement. Wij weten nog niet of dit binnen het huidige budget zal worden opgevangen. Wij houden de ontwikkeling hiervan in de gaten en zullen indien nodig hierover rapporteren in de tweede Berap.

Waterlopen

Door bovengemiddelde natte periodes in 2024 is er begin 2025 meer uitgegeven dan verwacht aan het onderhoud van waterlopen. Wij hebben nog geen zicht op de kosten voor de rest van 2025. Dit staat in verband met langere natte of juist droge periodes. Wij houden de ontwikkeling in de gaten en zullen indien nodig hierover rapporteren in de tweede Berap.

3.2.1 Financiële ontwikkelingen

In onderstaande tabel worden de financiële wijzigingen voor programma 2 weergegeven. Deze bestaan uit voor- en nadelen, budgettair neutrale wijzigingen (er is dekking voor de extra lasten) en technische wijzigingen (verschuivingen tussen programma's en doen niets af aan de gestelde doelen).

Programma 2 - Duurzaam en leefbaar		Bedragen x € 1.000		
Voor- en nadelen		Voordeel	Nadeel	I/S
Stimulering ondernemerschap en aanpak leegstand				
	Tijdens de begrotingsbehandeling van 2024 is de motie "Stimulering kleinschalig ondernemerschap in het centrum van Helmond" aangenomen. Het ontwikkelen van een subsidieregeling is inmiddels gebeurd en de regeling staat open sinds 1 maart 2025 en eindigt 31 december 2027. Hiervoor wordt voor 3 jaar 60.000 uitgetrokken. 15.000 wordt uit programma 2 bekostigd en wordt middels voorliggende wijziging toegevoegd.	15		I
Reserve Energiearmoede Verduurzaming				
	Voor het initiëren van de pilot Planetenbuurt (60.000,-) en als vervolg hierop de uitvoeringsfase (200.000,-) is in totaal € 260.000 benodigd. Wij stellen voor deze middelen te dekken uit de Reserve Energiearmoede Verduurzaming voor hetzelfde bedrag.	260	260	I
Uitvoeringsplan klimaatadaptatie				
	Ten behoeve van de de uitvoering van de klimaatagenda 2021-2025 en ter voorbereiding van de klimaatagenda 2026-2031 is er een bedrag benodigd van € 175.000. Wij stellen voor dit bedrag te onttrekken aan de Reserve Versnellingsagenda Duurzaamheid.	175	175	I
Reserve Versnellingsagenda Duurzaamheid				
	In 2025 vinden er lasten plaats ten behoeve van de uitvoering van diverse werkzaamheden voor het programma Duurzaamheid. Dit zijn onder andere activiteiten voor de Europese klimaatmissie, het opstellen van een verplicht warmteprogramma en ontwikkelen van instrumentarium voor duurzame woningbouw- en gebiedsontwikkeling. Voor deze lasten is geen dekking begroot. Wij stellen voor om deze lasten te dekken uit de Reserve Versnellingsagenda Duurzaamheid voor een bedrag van € 377.325.	377	377	I
Detachering medewerker aan het TF RIEC				
	We hebben een dienstverleningsovereenkomst afgesloten met het TF RIEC voor de inhuur van een medewerker. Het TF RIEC biedt als netwerkorganisatie een platform voor informatiedeling tussen deelnemende partners onder het RIEC-convenant, analyseert informatie en doet verdiepend onderzoek. Daarnaast ondersteunt het RIEC als expert in de integrale en bestuurlijke aanpak van ondermijnende criminaliteit, de partners bij het aanpakken en voorkomen van ondermijnende criminaliteit.	200	200	I
Verhoging bijdrage Veiligheidsregio in verband met bestuursopdracht deel 1				
	De Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO) levert een belangrijke bijdrage aan de veiligheid van de inwoners in de regio Brabant-Zuidoost. In een maatschappij waarin de (veiligheids-)risico's alsmear toenemen en complexer worden, groeit het belang van een sterke en daadkrachtige Veiligheidsregio, zowel kwantitatief alsook kwalitatief op sterkte. VRBZO constateert dat zij niet langer kan voldoen aan deze eisen en verwachtingen. Er zijn grote zorgen over de bedrijfscontinuïteit en er is onvoldoende slagkracht voor het uitvoeren van zowel de reguliere activiteiten als de werkzaamheden in crisissituaties. Het Algemeen Bestuur VRBZO (AB) heeft daarom in het voorjaar 2024 opdracht gegeven om te komen met een nadere uitwerking van de situatie. De voorliggende, door het Algemeen Bestuur vastgestelde, begrotingswijziging 2025 bevat de verwerking van de uitwerking van deelopdracht 1 -het voldoen aan wet- en regelgeving- van de bestuurlijke opdracht in de begroting 2025.	0	231	I

Bedragen x € 1.000

Programma 2 - Duurzaam en leefbaar		Voordeel	Nadeel	I/S
Voor- en nadelen				
Leefbaarheidsmaatregelen				
	Deze middelen zijn beschikbaar gesteld en nog nodig voor de meerjarige ontwikkeling van de wijk Helmond West. Hier ging en gaat het om fysieke en maatschappelijke interventies. Te denken valt aan het project "Achter de voordeurgesprekken", straatbijeenkomsten, ondersteuning bewonersgroepen, kleine ingrepen in de openbare ruimte, etc. Dit wordt onttrokken uit de reserve samen investeren Brabantstad.	150	150	I
Grondexploitaties				
	De begroting van de grondexploitaties wordt jaarlijks gebaseerd op de laatste uitgebreide herziening van de grondexploitaties bij de jaarrekening (t-2). De oorspronkelijke begroting 2025 is dus nog gebaseerd op gegevens van de herziening bij de jaarrekening 2023. Onlangs heeft de uitgebreide herziening voor de jaarrekening 2024 plaatsgevonden en daarbij is ook een nieuwe jaarschijf 2025 berekend. Deze nieuwe jaarschijf wordt nu bij deze 1e berap 2025 in een begrotingswijziging verwerkt. De nieuwe jaarschijf 2025 ligt lager en is aangepast van ruim € 32 miljoen naar ruim € 25 miljoen. Ondanks dat er ook nieuwe ramingen zijn toegevoegd omdat in 2024 2 nieuwe grondexploitaties zijn geopend (Piet Blomplein en Ruusbroeclaan) is per saldo de jaarschijf 2025 verlaagd. De belangrijkste oorzaken van deze verlaging van de jaarschijf zijn met name het vervallen van een gedeelte van de geplande uitgaven op BZOB, Brandevoort 2 (Zuidelijk gedeelte) en Suytkade en het naar later verschuiven van geplande uitgaven op Brandevoort 2 Noordelijk gedeelte.	9.237	9.237	I
Onderhoud civieltechnische kunstwerken				
	Eind 2024 zijn de resultaten van de inspecties van de bruggen in Helmond ontvangen. Daaruit blijkt dat het huidige budget niet toereikend is voor het uitvoeren van onontkoombaar onderhoud aan bruggen in 2025. Het tekort aan onderhoudsbudget voor 2025 is met name toe te rekenen aan prijsstijgingen. Wij vragen € 100.000 extra budget aan voor het uitvoeren van onderhoud aan de bruggen.	0	100	I
Inzet middelen ten behoeve het programma Preventie met Gezag				
	Er is structureel door het ministerie van Justitie en Veiligheid geld beschikbaar gesteld voor de gerichte aanpak in Helmondse buurten waar de leefbaarheid onder druk staat en de risico's groot zijn dat kinderen, jongeren en jongvolwassenen in de leeftijd van 8 tot en met 27 jaar in de criminaliteit belanden. Daarom wordt met focus op die plekken geïnvesteerd waar dat het hardst nodig is. De gemeente Helmond doet dit in samenwerking met alle betrokken partners in de directe leefomgeving van de jongeren: van de politie, het Openbaar Ministerie (OM), Rechtspraak, Raad voor de Kinderbescherming, de Reclassering, Stichting Halt, Zorg- en Veiligheidshuizen tot en met de leraren op scholen, het jongerenwerk, jeugdzorg, lokale ondernemers en werkgevers. Voor deze inzet wordt capaciteit ingehuurd om bovenstaand programma te realiseren	1.237	1.237	I
Technische wijzigingen (verschuivingen tussen programma's)				
	Decentralisatie-uitkeringen septembercirculaire 2024		65	S
Totaal		11.652	12.033	
Nadelig saldo			381	

3.3 Programma 3: Economisch vitaal en aantrekkelijk

Topsectoren / stedelijke werkmilieus

Tijdens de begrotingsbehandeling van 2024 is de motie “Stimulering kleinschalig ondernemerschap in het centrum van Helmond” aangenomen. Het ontwikkelen van een subsidieregeling is inmiddels gebeurd en de regeling staat open sinds 1 maart 2025 en eindigt 31 december 2027.

De betreffende motie gaf aan dat middelen voor deze regeling binnen bestaande middelen gezocht diende te worden. Het wordt deels gedekt uit het werkbudget van team ondernemen en deels uit het programma centrum. Concreet is dat een bijdrage van € 15.000,-- vanuit programma 2 Duurzaam en leefbaar (thema 2.2 Stedelijke vernieuwing (centrum en wijken) gealloceerd worden en vanuit programma 3 Economisch vitaal en aantrekkelijk (thema 3.1 Topsectoren / stedelijke werkmilieus) is dat een bedrag van € 45.000,--

Voor de duur van deze regeling, 3 jaar, wordt in totaal 180.000 euro beschikbaar gesteld. Jaarlijks is dit een bijdrage van € 60.000,--. Met het instellen van deze reserve willen we jaarlijks 60.000 euro doteren aan deze reserve, zodat het totale bedrag beschikbaar blijft. Hiermee kunnen we 2 à 3 nieuwe concepten per jaar een subsidie verlenen.

Het instellen van een reserve is een raadsbevoegdheid, daarom wordt voorgesteld om deze reserve tijdens de 1e berap 2025 in te stellen. Ten tijde van het instellen van deze reserve zal worden bepaald welk bedrag van € 60.000,--, voor het jaar 2025, nog over is gebleven. Dit bedrag zal worden toegevoegd aan deze reserve en tegelijkertijd zal er ook een onttrekking worden geraamd. In de programmabegroting 2026 zal er voor de jaren 2026 en 2027 de jaarlijkse toevoeging worden geraamd van € 60.000. Dit geldt ook voor de onttrekking. Nadat deze regeling is afgelopen, zal deze reserve worden afgesloten.

Onderwijs / arbeidsmarkt

Hervorming arbeidsmarktinfrastructuur

Om de regionale dienstverlening aan werkgevers en inwoners op het gebied van werk te verbeteren, wordt landelijk ingezet op een hervorming van de regionale arbeidsmarktinfrastructuur. Onderdeel hiervan is het opzetten van een Werkcentrum per arbeidsmarktregio als gezamenlijke toegang voor werkenden, werkzoekenden en werkgevers met een arbeidsgerelateerde ondersteuningsvraag. Wetgeving is voorzien met ingang van 1 januari 2026. In de arbeidsmarktregio Helmond-De Peel lopen we op deze ontwikkeling vooruit en zijn we medio 2024 al gestart vanuit een eerste operationele basis.

In 2025 ontwikkelen we de dienstverlening en samenwerking binnen het Werkcentrum verder door en implementeren we de landelijke kaders. Speciale aandacht hebben we daarbij voor de integratie van de werkgeversdienstverlening (o.a. WerkgeversServicePunt (WSP)) in het Werkcentrum, de aansluiting op Work in NL en de in 2025 op te stellen sluitende aanpak jeugdwerkloosheid.

Een ander onderdeel van de landelijke hervorming arbeidsmarktinfrastructuur is het uniformeren van de regionale governance van de arbeidsmarktregio's. Hiervoor vormen we de huidige regionale samenwerkingsstructuur om tot een 'Regionaal Beraad', conform de landelijke kaders. Hierbij hebben we specifiek aandacht voor de rol van de centrumgemeente en leggen we afspraken met onze partners vast.

Tot slot wordt landelijk ingezet op een meerjarenbeleidsagenda per arbeidsmarktregio. In 2025 bekijken we in onze regio hoe het huidige regionale arbeidsmarktplan hieraan voldoet of dat bijstelling nodig is.

De uitvoering wijkt af van de begroting. In de begroting was opgenomen dat we in 2025 binnen het Werkcentrum een sluitende aanpak

jeugdwerkloosheid zouden opstellen. Inmiddels is duidelijk dat we deze aanpak breder invullen, in aansluiting op de (implementatie van de) Wet 'Van school naar duurzaam werk'. Daarmee richten we ons niet alleen op jeugdwerkloosheid, maar op duurzame participatie van álle jongeren in onderwijs en werk. Daarnaast is de datum van inwerkingtreding van het wetsvoorstel voor de hervorming arbeidsmarkt gewijzigd van 1 januari 2026 naar 1 juli 2026.

Sluitende aanpak jeugdwerkloosheid

In 2025 komen we samen met onze regionale partners tot een sluitende aanpak jeugdwerkloosheid en stellen deze vast. Deze aanpak richt zich op het verminderen van regionale jeugdwerkloosheid en het bevorderen van gelijke kansen. De aanpak richt zich daarmee vooral op kwetsbare jongeren die moeite hebben om zelfstandig de weg naar vervolgonderwijs of werk te vinden. Een belangrijk kader hiervoor is de wet van school naar duurzaam werk die naar verwachting in januari 2026 van kracht wordt. Scholen, doorstroompunten en gemeenten krijgen met deze wet meer mogelijkheden om jongeren tot 27 jaar te ondersteunen bij de overgang van school naar werk en bij het behoud van werk bij (dreigende) werkloosheid. Ook sluiten we met onze aanpak aan op de wet verbetering aansluiting beroepsonderwijs-arbeidsmarkt (beoogde ingangsdatum medio 2025).

De uitvoering wijkt af van de begroting. De aanpak van jeugdwerkloosheid valt in de praktijk samen met het regionale programma Van School Naar Duurzaam Werk ("Naar de Juiste Plek"). Dit wordt naar verwachting op 1 januari 2026 van kracht. Hierdoor schuift de uitvoering op naar 2026.

Bedrijventerreinen / circulaire economie

Kansen en oplossingen netcongestie

Netcongestie zet een rem op de doorontwikkeling en verduurzaming van onze werklocaties. Stichting Bedrijventerreinen Helmond (SBH) heeft in 2024 geïnventariseerd welke bedrijven last hebben van netcongestie. Dat aantal is nog relatief beperkt. Sommige bedrijven kunnen hun stroomprobleem individueel oplossen, bijvoorbeeld met een batterij. Een andere oplossing is dat bedrijven gaan samenwerken op energiegebied. Op de Automotive Campus gebeurt dat al. Daar is een smart-grid in werking. De gemeente en SBH zijn in 2024 een project gestart om te verkennen of er ook op andere werklocaties belangstelling is voor energiesamenwerking. Er was voldoende belangstelling om de concrete mogelijkheden te gaan onderzoeken. Dat onderzoek leidt hopelijk in 2025 tot uitvoering. In sommige gevallen zullen bedrijven echter moeten wachten tot netbeheerder Enexis de mogelijkheid biedt om een zogenaamd 'groepscontract' af te sluiten. De verwachting is dat in de toekomst steeds meer bedrijven geconfronteerd worden met netcongestie. Daarom willen we in 2025 en 2026 ook vervolgtrajecten met nieuwe groepen bedrijven faciliteren.

De uitvoering wijkt af van de begroting. De inzet heeft nog niet geleid tot een groep bedrijven die de kansen van energiesamenwerking gaat verkennen. De belangrijkste reden is dat bedrijven die last hebben van netcongestie de voor- en nadelen van energiesamenwerking vergelijken met een individuele oplossing. Individuele oplossingen zijn vaak sneller te realiseren en er ontstaat geen afhankelijkheid van anderen. Ook zien we dat bedrijven die elektriciteit / vermogen 'over' hebben, niet altijd genegen zijn om het overschot in te brengen in een energiesamenwerking omdat ze de ruimte zelf willen behouden. Als er bedrijven zijn waar een individuele oplossing niet (meer) volstaat, zullen wij hen aanmoedigen om de kansen voor een vorm van lokale energiesamenwerking te verkennen. Daarbij

speelt mee dat de netbeheerder het groepscontract dat voor zo'n energiesamenwerking nodig is, nog niet aanbiedt.

Cultuur en recreatie

Exploitatie Kunsthal

Voor de zomer maakte de MRE bekend dat de Regiodeal is toegekend aan o.a. het doorontwikkelen van de Kunsthal (onder voorbehoud van een technische toets). Er zijn drie varianten uitgewerkt om de Kunsthal toekomstbestendig te maken, een minimale-, basis- en optimale variant. Ambitie is om in te zetten op de optimale variant. De middelen uit de Regiodeal worden bij die keuze maximaal benut. Doel is om de Kunsthal door te ontwikkelen van een klassiek naar een eigentijds, uitnodigend en gastvrij museum dat verbinding maakt met een breder publiek. Dat past bij de doelstellingen uit het Ambitieakkoord, de Brede Welvaart, de Schaalsprong en de recent vastgestelde Cultuurvisie.

Verwachting is dat de technische toets voor de Regiodeal eind oktober doorlopen is en dat een definitieve toezegging dan snel volgt. In deze begroting is, vanuit het oogpunt van transparantie, zowel de investering als de verwachte exploitatie-effecten van deze optimale variant al verwerkt.

Nadrukkelijk willen we stellen dat het vaststellen van de begroting niet betekent dat automatisch de doorontwikkeling van de Kunsthal ook is vastgesteld. Dit zal in een separaat besluitvormingstraject aan de raad voorgelegd worden.

Conform planning, echter wel afhankelijk van besluitvorming in de gemeenteraad. De Kunsthal is per 24 maart 2025 gesloten i.v.m. groot onderhoud en verduurzaming. Afhankelijk van politieke besluitvorming wordt het momentum gebruikt om ook publieksfaciliteiten toe te voegen.

3.3.1 Financiële ontwikkelingen

In onderstaande tabel worden de financiële wijzigingen voor programma 3 weergegeven. Deze bestaan uit voor- en nadelen, budgettair neutrale wijzigingen (er is dekking voor de extra lasten) en technische wijzigingen (verschuivingen tussen programma's en doen niets af aan de gestelde doelen).

Bedragen x € 1.000

Programma 3 - Economisch vitaal en aantrekkelijk		Voordeel	Nadeel	I/S
Voor- en nadelen				
Huurinkomsten Automotive Campus				
	Voor de Automotive Campus is in totaal een budget van € 600.000 beschikbaar. Als gemeente huren wij ruimtes op de AC. Een deel van deze ruimtes verhuren wij vervolgens. Deze inkomsten zetten wij nu in om de huurkosten te dekken. De wijziging is per saldo budgettair neutraal.	60	60	I
Terugvordering subsidie 2023 FTB				
	Via collegevoorstel (djuma 52440817) is in 2025 de exploitatiesubsidie 2023 aan de stichting Food Tech Brainport met een bedrag van € 80.000 lager vastgesteld dan de oorspronkelijke beschikking. De stichting betaalt dit bedrag terug in 2025. Het betreft een incidenteel voordeel.	80		I
Stimulering ondernemerschap en aanpak leegstand				
	Tijdens de begrotingsbehandeling van 2024 is de motie "Stimulering kleinschalig ondernemerschap in het centrum van Helmond" aangenomen. Het ontwikkelen van een subsidieregeling is inmiddels gebeurd en de regeling staat open sinds 1 maart 2025 en eindigt 31 december 2027. Hiervoor wordt voor 3 jaar 60.000 uitgetrokken. 15.000 wordt uit programma 2 bekostigd en wordt middels voorliggende wijziging toegevoegd.	0	15	I
	Omdat het een meerjarige subsidie is (3 jaar) is het noodzakelijk om hiervoor een reserve in te stellen. De middelen hiervoor komen uit bestaande programmamiddelen.	60	60	I
Grote Oogst BZOB Hoogeind				
	Voor de verduurzaming van het bedrijventerrein Grote Oogst BZOB / Hoogeind is er een bedrag van 500.000 euro toegevoegd aan de dekkingsreserve kapitaallasten. Echter is dit geen investeringsbudget, maar een exploitatiebudget. Via deze wijziging komt het budget op de juiste plek te staan.	500	500	I
SPUK-middelen Impuls Jongerencultuur 2024				
	Naar aanleiding van de Meerjarenbrief cultuur - De kracht van creativiteit van de staatssecretaris van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap heeft het Rijk aan de gemeente Helmond een specifieke uitkering toegekend. De regeling loopt ook door in 2025, waardoor het resterende bedrag dit jaar ingezet mag worden.	31	31	I

Bedragen x € 1.000

Programma 3 - Economisch vitaal en aantrekkelijk		Voordeel	Nadeel	I/S
Voor- en nadelen				
Ottrekking reserve Onderwijs en Arbeidsmarkt ten behoeve van inzet arbeidsmarktregio				
	In arbeidsmarktregio Helmond-De Peel werken we samen op basis van zes ambities uit het Regionale arbeidsmarktplan 2023 – 2027 om de kansen voor inwoners en werkgevers op het gebied van arbeidsmarkt -en onderwijsvraagstukken te verhogen. Bij de 2e berap 2024 is, door de gemeenteraad, een nieuwe regionale reserve arbeidsmarktmiddelen ingesteld om ontwikkelingen op het gebied van samenwerking in onze regio te kunnen blijven bevorderen. Deze reserve wordt nu aangewend om het jaarprogramma techniekeducatie voor de regio in 2025 te bekostigen.	300	300	I
Technische wijzigingen (verschuivingen tussen programma's)				
	Decentralisatie-uitkeringen septembercirculaire 2024	0	283	I
	Overhevelen budget strategische advisering van programma 3 naar 5	0	112	S
Totaal		1.031	1.360	
Nadelig saldo			330	

3.4 Programma 4: Bestuur en organisatie

Andere Overheid

Het thema Andere Overheid kent geen afwijkingen.

Participatiebeleid

In 2025 richten we ons op de doorontwikkeling daarvan door vanuit het management gericht te gaan sturen op participatie en de medewerkers verder te leren participatief te werken en hun werk participatief te organiseren en invulling te geven.

Daarnaast starten we met het opstellen van een participatieverordening, zoals de wet Decentrale overheid (4 juni 2024 aangenomen door de 1e kamer) ons voorschrijft. In de verordening dient het beleidskader participatie vertaald te worden naar duidelijke afspraken die gelden voor inwonersparticipatie en overheidsparticipatie.

We richten ons op het waar nodig uitbreiden van de toolbox participatie waarmee de organisatie zelf participatietrajecten kan inrichten en uitvoeren.

De participatieverordening die we volgens de wet Decentrale Overheid moeten opstellen, is gereed in 2026. In de verordening wordt het beleidskader participatie vertaald naar duidelijke afspraken die gelden voor zowel inwonersparticipatie als overheidsparticipatie.

Wijkgericht werken

Het thema Wijkgericht werken kent geen afwijkingen.

Dienstverlening

Om tegemoet te komen aan de verwachtingen van inwoners, maatschappelijke organisaties en bedrijven en de veranderende samenleving, is het wenselijk en noodzakelijk om een sterke digitale,

inclusieve en innovatieve kwaliteitsimpuls te geven aan de producten en diensten, de processen, de organisatie en de medewerkers.

Omnichannel Dienstverlening

We verlenen in Helmond langs verschillende kanalen (telefonie post, fysiek, digitaal etc.) diensten aan onze inwoners, ondernemers, instanties en verenigingen. Kenmerkend is dat de inwoner niet altijd een naadloze klantreis kan worden aangeboden doordat de kanalen 'los' en gefragmenteerd naast elkaar bestaan. In 2025 worden de volgende stappen gezet in Omnichannel Dienstverlening:

Kanaal- en proces overstijgende dienstverlening

- Voor de processen klachten, meldingen en andere signalen van (on)genoegen wordt de dienstverlening, in de eerste lijn in het bijzonder, verder verbeterd en verstevigd middels de ViP-aanpak (ViP staat voor Vriendelijk Intelligent en Persoonlijk***).

Digitale post / dienstverlening

- Vanaf 1 januari 2025 is het voor inwoners en ondernemers mogelijk voor alle producten en diensten een digitale aanvraag te doen (Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer). Het implementatietraject uit 2024 heeft primair de focus om te voldoen aan deze nieuwe wetgeving. In 2025 start het vervolgtraject om de digitale aanvraagmogelijkheid te verbeteren vanuit de klantbeleving. Prioritering vindt plaats op basis van de vraag (aantallen).
- Er vindt onderzoek plaats hoe de website aan te passen, om zo de digitale dienstverlening aan inwoners te verbeteren, met name op aspecten als overzichtelijkheid, gebruikersgemak en de zoekfunctie. Prioritering vindt plaats op basis van de vraag (aantallen)

- In 2024 is een pilot gestart bij team Burgerzaken om de uitgaande post aan te bieden via MijnOverheid. Bij een succesvolle pilot wordt, vanaf 2025, deze mogelijkheid verder gefaseerd uitgerold in de organisatie. Bijvangst voor de organisatie is dat alle uitgaande post (fysiek en digitaal) wordt geregistreerd en er bewijslast van verzending van fysieke post mogelijk is voor bijvoorbeeld bezwaarzaken.

Telefonische dienstverlening

- Voor de top 3 van telefonische inwonersvragen heeft een procesverbetering vanuit de klantreis plaatsgevonden. Voor deze producten/diensten is de informatie op de verschillende dienstverleningskanalen verbeterd.
- De telefonische bereikbaar van de interne organisatie is verbeterd. In 2024 is er beleid rond de telefonische bereikbaarheid vastgesteld en zijn er met de afdelingen afspraken gemaakt om de directe bereikbaarheid voor de inwoners en ondernemers te verbeteren. In 2025 wordt er nog pro-actiever regie gevoerd om het direct doorverbinden percentage te verbeteren naar 10%.
-

Gastvrijheid Huis voor de Stad

- Op 9 april 2024 is het Huis voor de stad geopend met het vernieuwde gastvrijheidsconcept, zoals de ontvangst van de fysieke bezoekers door de medewerker gastontvangst. Eind 2024 vindt er een evaluatie plaats over gastvrijheid. De verbeterpunten uit deze evaluatie worden in 2025 verder uitgewerkt en waar mogelijk verbeterd.

De uitvoering wijkt af van de begroting.

Voor de digitale post / dienstverlening is de Wet Modernisering

Elektronisch Bestuurlijk Verkeer uitgesteld tot 1 januari 2026. Inwoners en

ondernemers kunnen uiterlijk vanaf 1 januari 2026 alle producten en diensten digitaal aanvragen.

Digitale Stad

Het thema Digitale Stad kent geen afwijkingen.

Strategische positionering / lobby (incl. regionale samenwerking en citymarketing)

Het thema Strategische positionering / lobby kent geen afwijkingen.

Personeel en Organisatie

Informatiebeveiliging en privacy

De basis voor 2025 is het nog in 2024 vast te stellen vernieuwde strategisch beleidskader voor informatiebeveiliging en privacy. Daarnaast is in 2024 een nieuw bewustwordingsplan vastgesteld. Privacy en informatiebeveiliging zijn belangrijke kwaliteitsaspecten van de dienstverlening van de organisatie. Daarnaast moeten we blijvend en aantoonbaar voldoen aan steeds meer wet- en regelgeving rondom informatiebeveiliging en privacy. Zodat we ook wat deze aspecten betreft een veilige en betrouwbare organisatie worden en blijven.

De raad is d.d. 15 april 2025 geïnformeerd over de uitkomsten van de informatiebeveiligings- en privacy-verantwoording die jaarlijks wordt uitgevoerd (raadsinformatiebrief 064). Hieruit blijkt dat er meer groei gewenst is op het vlak van digitalisering en het inbedden van wet- en regelgeving. Daarnaast heeft het uitwerken van het strategisch beleidskader meer voeten in aarde gehad. Dit zal in 2025 ter vaststelling worden voorgelegd.

Overige ontwikkelingen

In RIB 163 d.d. 22 november 2024 bent u geïnformeerd over de factuurfraudezaak waar Helmond slachtoffer van is geworden. Het politieonderzoek in deze zaak is inmiddels stopgezet wegens gebrek aan nieuwe aanknopingspunten. Wel is er een akkoord bereikt tussen de gemeente en de betreffende leverancier, waarbij de leverancier de helft van de schade voor zijn rekening neemt.

3.4.1 Financiële ontwikkelingen

In onderstaande tabel worden de financiële wijzigingen voor programma 4 weergegeven. Deze bestaan uit voor- en nadelen, budgettair neutrale wijzigingen (er is dekking voor de extra lasten) en technische wijzigingen (verschuivingen tussen programma's en doen niets af aan de gestelde doelen).

		Bedragen x € 1.000		
Programma 4 - Bestuur en organisatie		Voordeel	Nadeel	I/S
Voor- en nadelen				
Externe juridische- en advieskosten				
	In 2025 zijn er ten behoeve van een verbonden partij juridische- en advieskosten waar in de begroting geen rekening mee is gehouden. In deze Berap wordt voorgesteld de actuele kostenraming op te nemen en deze kosten te dekken uit het voorlopige resultaat.	0	360	I
Inzet medewerkers peelsamenwerking met werkbudget				
	De gemeente Helmond treedt op als werkgever voor de Programmamanager Peelsamenwerking. Door de colleges van de 6 Peelgemeenten is ingestemd met ondersteuning van het programma door een programmamanager, programmaondersteuner en secretariële ondersteuning. Door de colleges van de 6 Peelgemeenten is ingestemd om de kosten gelijkelijk te verdelen over de 6 Peelgemeenten. Tegenover de kosten staan aldus baten van de overige Peelgemeenten. Deze wordt nu structureel gemaakt en opgenomen in de begroting 2026-2029.	286	286	S
Technische wijzigingen (verschuivingen tussen programma's)				
	Verdeling sociale cohesie (teambuildingsbudget) over de teams	125		S
Totaal		411	646	
Nadelig saldo			235	

3.5 Programma 5: Algemene dekkingsmiddelen

Vennootschapsbelasting

De gemeente is sinds 1 januari 2016 belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. Activiteiten die hieronder vallen zijn het grondbedrijf en in beperkte mate restafval en mogelijk het parkeerbedrijf en reclame. In het verleden waren de resultaten van het grondbedrijf veelal negatief.

Waar in het verleden eventuele winsten uit de overige activiteiten verrekend konden worden met het negatieve fiscale resultaat van het grondbedrijf is de verwachting dat in de toekomst wel vennootschapsbelasting verschuldigd is. Het is op dit moment onvoldoende mogelijk meerjarig vooruit te kijken wat de gevolgen voor de vennootschapsbelasting zijn.

3.5.1 Financiële ontwikkelingen

In onderstaande tabel worden de financiële wijzigingen voor programma 5 weergegeven. Deze bestaan uit voor- en nadelen, budgettair neutrale wijzigingen (er is dekking voor de extra lasten) en technische wijzigingen (verschuivingen tussen programma's en doen niets af aan de gestelde doelen).

Programma 5 - Algemene dekkingsmiddelen		Voordeel	Nadeel	I/S
Voor- en nadelen				
Ophoging gemeentefondsuitkering decembercirculaire 2024				
	In de decembercirculaire 2024 is de gemeentefondsuitkering voor Helmond structureel opgehoogd vanaf 2025. Hierover informeerden we al in RIB 12-2025. De reden hiervoor is een correctie in de accresramingen zoals gepubliceerd in de septembercirculaire 2024. De ophoging voor 2025 is € 536.000. Dit bedrag voegen we toe aan de algemene middelen.	536	536	S
Ophoging integratie-uitkering beschermd wonen (IU beschermd wonen)				
	In de septembercirculaire 2024 is de IU beschermd wonen vanaf 2025 structureel opgehoogd door de toekenning van de volume-indexatie. In RIB 146-2024 informeerden wij u al over deze wijziging. In deze begrotingswijziging verwerken we deze ophoging structureel in de begroting. In 2025 gaat het om een bedrag van € 118.000.	118	118	S
Ophoging integratie-uitkering Participatie (IU Participatie)				
	De IU-participatie bestaat uit de onderdelen beschut werk en Wsw. In de septembercirculaire 2024 zijn beide onderdelen opgehoogd met een compensatie voor de afschaffing van het lage-inkomensvoordeel (LIV) in de sociale werkvoorziening. In deze begrotingswijziging verwerken we de ophoging structureel in de begroting. In 2025 is de ophoging € 186.000 totaal.	186	186	S
Resultaat gemeentefondsuitkering 2025				
	De wijziging van de gemeentefondsuitkering in de september- en decembercirculaire 2024 zorgen voor een positief resultaat in onze begroting. In totaal gaat het in 2025 om ruim € 2,0 miljoen. Dit bedrag voegen we toe aan de algemene middelen.	2.010		I
Wijziging gemeentefondsuitkering Septembercirculaire 2024				
	In de septembercirculaire 2024 is onze gemeentefondsuitkering (exclusief integratie-uitkeringen) vanaf 2025 structureel opgehoogd. In raadsinformatiebrief (RIB) 146-2024 informeerden wij u al over de wijzigingen in de uitkering voor onze gemeente en de gevolgen ervan voor onze begroting. In deze begrotingswijziging verwerken we de ophoging in onze begroting. In 2025 is de ophoging € 1,9 miljoen. Deze bestaat voor € 1,5 miljoen aan vrij te besteden budget, € 41.000 uit taak-gebonden wijzigingen en € 360.000 uit decentralisatie-uitkeringen. Het bedrag van € 1,5 miljoen voegen we toe aan de algemene middelen. De taak-gebonden wijzigingen en decentralisatie-uitkeringen verrekenen we met de betreffende beleidsvelden.	1.875	1.875	S
Benodigde inzet reserve automatisering				
	We verwachten in 2025 800.000 euro uit de reserve automatisering nodig te hebben om het fundament onder onze informatievoorziening te versterken. We zetten dat in voor projecten binnen het programma Altijd Verbonden en voor de Architectuur applicatie. De projecten binnen het programma leveren een bijdrage aan een transparante en betrouwbare overheid door het vernieuwen van (digitale) diensten aan inwoners, ondernemers én digitale voorzieningen voor medewerkers. Relevante wetgeving (Wmebv, NIS2) is het uitgangspunt om informatiebeveiliging en privacy te borgen en digitale dienstverlening te verbeteren. In de architectuur (repository) applicatie leggen we alle afhankelijkheden vast. We voeren veranderingen hiermee integraal door en zorgen dat we niets over het hoofd zien bij wijzigingen.	800	800	I

Bedragen x € 1.000

Bedragen x € 1.000

Programma 5 - Algemene dekkingsmiddelen		Voordeel	Nadeel	I/S
Voor- en nadelen				
Resultaat onderbesteding middelen indexatie				
	Bij het opstellen van de begroting compenseren we onze begrotingsbudgetten voor loon- en prijsontwikkelingen door inflatie. Op basis van een inschatting van de kosten reserveren we hiervoor een bedrag. Bij de begroting 2025 hielden we rekening met circa € 10 miljoen. De kosten voor indexatie vielen met circa 1,6 miljoen echter lager uit. We stellen voor om dit bedrag voor circa € 1,1 miljoen in te zetten ter dekking van de meerkosten door de verlaging van de subsidieindex en het restant van bijna € 0,5 miljoen toe te voegen aan de algemene middelen.	481		I
Voorlopige aanslag vennootschapsbelasting 2023 terugontvangen				
	Over 2023 hoeven we geen vennootschapsbelasting te betalen en wordt de voorlopige aanslag van ruim € 2 miljoen terugontvangen in 2025. Hier staat echter een nieuw te betalen voorlopige aanslag van € 1 miljoen tegenover over 2025. Het is op dit moment nog onduidelijk wat de vennootschapsbelasting over boekjaar 2024 gaat zijn, maar deze zal pas in 2026 tot uitdrukking komen.	1.000		I
Detachering parkeerbeheerders				
	Vanaf april 2025 heeft de gemeente Helmond geen parkeerbeheerders meer gedetacheerd. De salariskosten en detacheringsvergoeding worden als gevolg daarvan afgeraamd.	150	91	I
Eindheffing werkkostenregeling (WKR)				
	Via de WKR kan de gemeente onbelaste vergoedingen verstrekken aan haar medewerkers (ambtenaren, college en raadsleden). Dit mogen ook vergoedingen zijn waar de medewerker privé voordeel van kan hebben. Het bedrag dat de gemeente Helmond aan haar medewerkers belastingvrij kan verstrekken is de "vrije ruimte". Bij overschrijding van de vrije ruimte is een eindheffing verschuldigd. Jaarlijks wordt beoordeeld in hoeverre de vrije ruimte is overschreden en wordt hiervan aangifte gedaan. Vanwege de jaarlijkse overschrijding van de vrije ruimte wordt in de voorjaarsnota een structureel bedrag opgenomen.		300	I
Aanpassing bijdrage STH volgens begroting 2025				
	De bijdrage voor STH staat sinds 2024 te laag in de begroting. Dit kent meerdere oorzaken. Omdat het contract per 2025 zou aflopen, maar inmiddels verlengd is met 2 jaar, staat de bijdrage structureel te laag. Volgens contactafpraak mag STH de bijdrage aanpassen volgens OVA en PCC materieel. Omdat deze indexen fors zijn bijgesteld, heeft dit nu ook invloed op de bijdrage. Zie programma 1.	593		I
Aanpassingen van de raadzaal en commissiekamers				
	Na ingebruikname van het Huis voor de Stad zijn diverse wensen binnengekomen voor aanpassingen van de raadzaal en commissiekamers, waaronder zitcomfort publiek, akoestiek en blinding raadzaal voor besloten vergadering. Deze zijn besproken in de besturingsdriehoek, waarbij een besluit is genomen. Voorgesteld wordt een budget beschikbaar te stellen van € 95.000 voor deze aanpassingen.	0	95	I
Implementatie beheersmaatregelen				
	Voor de implementatie van de beheersmaatregelen, om de benodigde ombuigingen te kunnen realiseren, is extra personele inzet nodig.	0	300	I

Bedragen x € 1.000

Programma 5 - Algemene dekkingsmiddelen		Voordeel	Nadeel	I/S
Voor- en nadelen				
Aanpassing uitvoeringskosten 2025 GR Senzer				
	Door een aanpassing op de index in 2024, die doorwerkt in boekjaar 2025, zijn de uitvoeringskosten voor de GR Senzer 2025 te laag opgenomen in de begroting. Deze wordt voor 2025 nu bijgesteld, zie programma 1.	361		S
Toevoeging aan dekkingsreserve kapitaallasten				
	Bij de investering 'verduurzamen gemeentelijk vastgoed' uit het Investeringsprogramma 2024 is rekening gehouden met dekking € 100.000 vanuit het MJOP (hierna reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen vastgoed). Het is niet toegestaan om dekking vanuit een reserve direct te verantwoorden op een krediet. Vanuit de egaliseringsreserve onderhoud gemeentelijke gebouwen (vastgoed) wordt € 100.000 toegevoegd aan de dekkingsreserve kapitaallasten.	100	100	I
Correctie indexering zorgkosten 2025				
	In de begroting 2025 is per abuis de indexering voor de zorgkosten verlaagd naar 2,5%. De afgesproken indexering met de zorgaanbieders Wmo en Jeugd was in eerste instantie 4,64%. Dit is gecorrigeerd met de algemene dekkingsmiddelen.	1.210		S
Technische wijzigingen (verschuivingen tussen programma's)				
	Decentralisatie-uitkeringen en taak-gebonden wijzigingen septembercirculaire 2024	401		S
	Verdeling sociale cohesie (teambuildingsbudget) over de teams		125	S
	Verrekening integratie-uitkeringen met beleidsvelden	303		S
	Overhevelen budget strategische advisering van programma 3 naar 5	112		S
Totaal		10.235	4.525	
Positief saldo		5.710		

4. Risico's en bijsturingsmogelijkheden

4.1 Risico's

In dit hoofdstuk gaan wij in op nieuwe risico's en ontwikkelingen die bekend zijn op de peildatum van deze 1^e Bestuursrapportage.

Parkeergarage de Veste

De gemeente Helmond is voor 85% eigenaar vanuit de VvE (Vereniging van Eigenaren) van parkeergarage De Veste. De installaties (o.a. brandmeld, CO2 detectie en ventilatoren) zijn aan vervanging toe. Door de hogere veiligheidseisen vallen de kosten voor de vervanging hoger uit dan er gespaard is binnen de VvE. Dit betekent dat alle eigenaren, waaronder ook de gemeente Helmond, een extra financiële bijdrage moeten doen in 2025 om de installaties te kunnen vervangen. Het exacte bedrag is op dit moment nog niet bekend.

Ontwikkelingen PFAS dossier

Onlangs is de raad geïnformeerd via RIB 2025-071 inzake de actuele stand van zaken in het PFAS dossier. Dit mede naar aanleiding van de uitzending van Zembla en de nieuwe informatie over de jarenlange illegale lozingen van PFAS op het riool door Custom Powders. Het college blijft onverminderd aandacht houden voor dit dossier en informeert u via de gebruikelijke weg middels raadsinformatiebrieven. Via RIB 2025-029 hebben wij u geïnformeerd over het stappenplan om tot een saneringsplan te komen. Wij verwachten dat wij u in september kunnen informeren over de sanering en de kosten daarvan. Van het Rijk hebben wij € 8,767 miljoen via een SPUK ontvangen t.b.v. de sanering. Kosten die niet onder de sanering vallen, kunnen niet gedekt worden via de SPUK. Hiervoor zoeken wij een alternatieve dekking.

4.2 Voortgang ombuigingen

Voor het sociaal domein zijn bij de begroting 2025 voor € 3,28 miljoen aan ombuigingsmaatregelen voorgesteld. De jeugdconsulenten zijn zojuist gestart en vooralsnog loopt dit conform planning.

4.3 Inzet middelen maatwerk subsidieontwikkeling

In de begroting 2025 heeft uw raad besloten om de subsidieindex te beperken tot 2,5%¹. Dit leverde € 2,2 miljoen structureel op voor de begroting. Een deel hiervan (€ 1,0 miljoen) hielden we beschikbaar voor het toepassen van maatwerk wanneer we dit noodzakelijk zouden achten. In onderstaand overzicht staat hoe we de middelen willen inzetten. De inzet is met name voor het aanpassen van budgetten die onbedoeld betrokken zijn in de verlaging. Ook deze budgetten indexereren we met het percentage waarmee we de subsidiebudgetten indexereren. Echter liggen hier afspraken onder die we niet ééenzijdig kunnen

¹ Overigens hanteren we voor de subsidies in het Sociaal Domein de nullijn (als onderdeel van een pakket aan maatregelen om het tekort op dit domein terug te dringen).

veranderen. Zoals u in het overzicht kunt zien, overstijgen de meerkosten met ruim € 2,1 miljoen het beschikbare budget van € 1 miljoen. Wij kunnen deze echter aanvullen uit de onderbesteding van het indexatiebudget van de begroting 2025.

Bij het opstellen van de begroting compenseren we onze begrotingsbudgetten voor loon- en prijsontwikkelingen door inflatie. Op basis van een inschatting van de kosten reserveren we hiervoor een bedrag. Bij de begroting 2025 hielden we rekening met circa € 10 miljoen. De kosten voor indexatie vielen met circa € 1,6 miljoen echter lager uit. We stellen voor om dit bedrag voor circa € 1,1 miljoen in te zetten ter dekking van de meerkosten door het effect van het verlagen van de subsidieindex. Het restant van de onderbesteding van bijna € 0,5 miljoen voegen we toe aan de algemene middelen.

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Bedrag	Prog.
Bedrag beschikbaar voor maatwerk subsidieontwikkeling	1.000	AD
Aanvulling uit onderbesteding indexatiebudget begroting 2025	1.163	AD
Aanpassing budget zorgkosten Wmo- en jeugd	1.209	1
Aanpassing budget bijdrage in uitvoeringskosten Senzer	361	1
Aanpassing budget bijdrage Sociale Teams Helmond 2025	593	1
Totale besteding	€ 2.163	
Restantbudget	0	

5. Kredieten

5.1 Status investeringsprogramma 2025

Bij het vaststellen van de begroting 2025 is voor dit begrotingsjaar een investeringsvolume vrijgegeven van € 51,5 miljoen. Hiervan is voor € 16,5 miljoen aan kredieten vrijgegeven / in uitvoering genomen op basis van een door het college goedgekeurd projectplan. Voor een verdiepingsslag op investeringsniveau wordt verwezen naar bijlage 1.

Bedragen x € 1.000		
	2025	2026 e.v.
Investeringsplanning 2025	51.460	
Af: Vrijgegeven kredieten 2025 op basis van collegebesluiten	-15.335	
Doorgeschoven bij herijking investeringsplanning en prioritering projecten	-1.164	→ -1.164
Nog beschikbare investeringsruimte / niet in uitvoering genomen	34.961	

5.2 Uitputting openstaande kredieten

Onderstaand beeld geeft inzicht in de status van de lopende kredieten. Dit betreffen kredieten welke in voorgaande jaren zijn gevoteerd. Voor een verdiepingsslag op kredietniveau wordt verwezen naar bijlage 8.2 van de jaarrekening 2024.

Bedragen x € 1.000	
	2025
Investeringsplanning - stand per Jaarverantwoording 2024	279.752
Af: boekwaarde investeringen per 31-12-2024	-124.073
Af: uitgaven op kredieten 2025 (t/m 1-5)	-3.514
Resterende investeringskredieten in 2025 en verder	152.165

5.3 Nieuwe kredieten

De volgende investeringen worden aanvullend op het investeringsprogramma zoals vastgesteld in de begroting aangevraagd. Voor deze investeringen geldt in bepaalde gevallen dat zij al gedekt zijn binnen de begroting of dat er inkomsten tegenover staan. Wanneer er extra kapitaallasten mee gemoeid zijn welke een effect hebben op de meerjarenbegroting zijn deze inzichtelijk gemaakt. Met het vaststellen van de bestuursrapportage worden deze kredieten geautoriseerd.

Bedragen x € 1.000

Progr.	Omschrijving investering	Lasten	Baten	Effect kapitaallas ten 2026
5.	Fysiek archief op de gemeentewerf			
	In het Huis voor de Stad is geen Archiefbewaarplaats voor papieren archiefstukken. Daarvoor is op de gemeentewerf een tijdelijke voorziening gemaakt. De opgeslagen documenten in deze tijdelijke Archiefbewaarplaats zouden conform de Archiefwet richtlijnen worden vernietigd. Dit archief zou dus op termijn verdwijnen. We hadden bij het Regionaal Historisch Centrum Eindhoven (RHCE) ook het volgende geregeld. •Opslag van het (nog niet overgedragen¹) te bewaren archief •Een werkplek bij RHCE, om binnengekomen fysiek archief te verwerken Het Regionaal Historisch Centrum Eindhoven (RHCE) heeft eenzijdig het contract opgezegd met Helmond (en andere gemeenten). We hebben hierdoor te bewaren (nog niet over te dragen) archief stukken teruggekregen. We moeten conform de regels van de Archiefwet, daarvoor aanpassingen aan onze Archiefruimte doen. De huidige ruimte voldoet niet aan de wetgeving die geldt voor de teruggekomen, te bewaren archiefstukken. Denk bijvoorbeeld aan eisen voor klimaatbeheersing, brandveiligheid en ongediertebestrijding. Voor de aanpassing van de Archiefbewaarplaats is een bedrag van EUR 100.000 nodig.	100		6

5.4 Afwijkingen op kredieten

Van de volgende investeringen wordt voorgesteld de kredieten te verhogen/verlagen om verschillende redenen. Hierover wordt in de tabel een toelichting gegeven. Het structurele effect op de exploitatie in de vorm van kapitaallasten wordt per krediet weergegeven.

Bedragen x € 1.000

Progr.		Gevoteerd		Mutaties		Saldo		Effect
	Omschrijving investering	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Kapitaallasten 2026
2.	Uitvoering fietsagenda Helmond							
	Voor de fietsagenda zijn er verschillende kredieten beschikbaar gesteld. Van deze kredieten zijn de kredieten 'Uitvoering fietsagenda Helmond' en 'Uitvoering fietsagenda Helmond 2023' in de jaarrekening 2024 benoemd om samen te voegen. Met deze mutatie wordt hier uitvoering aan gegeven.	1.520	578	1.488	-	3.008	578	64
2.	Uitvoering fietsagenda Helmond 2023							
	Voor de fietsagenda zijn er verschillende kredieten beschikbaar gesteld. Van deze kredieten zijn de kredieten 'Uitvoering fietsagenda Helmond' en 'Uitvoering fietsagenda Helmond 2023' in de jaarrekening 2024 benoemd om samen te voegen. Met deze mutatie wordt hier uitvoering aan gegeven.	1.500		-1.488		12	-	-64
2.	Bereikbaarheidsagenda							
	Voor de bereikbaarheidsagenda zijn er verschillende kredieten beschikbaar gesteld. Van deze kredieten zijn de kredieten 'Bereikbaarheidsagenda' en 'Bereikbaarheidsagenda 2019' in de jaarrekening 2024 benoemd om samen te voegen. Met deze mutatie wordt hier uitvoering aan gegeven.	1.908	17	2.634		4.542	17	114
2.	Bereikbaarheidsagenda 2019							
	Voor de bereikbaarheidsagenda zijn er verschillende kredieten beschikbaar gesteld. Van deze kredieten zijn de kredieten 'Bereikbaarheidsagenda' en 'Bereikbaarheidsagenda 2019' in de jaarrekening 2024 benoemd om samen te voegen. Met deze mutatie wordt hier uitvoering aan gegeven.	3.075	240	-2.634		441	240	-114
5.	Verduurzamen gemeentelijk vastgoed 2024							
	In het Investeringsprogramma 2024 is het investeringsvoorstel verduurzamen gemeentelijk vastgoed opgenomen. Met het vaststellen van de begroting 2024 is een krediet beschikbaar gesteld van € 2.150.000 met dekking € 195.000 vanuit het Rijk en € 100.000 vanuit de reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen (vastgoed). Deze bijdrage vanuit de reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen (vastgoed) had toegevoegd moeten worden aan de dekkingsreserve kapitaallasten in plaats van als directe inkomsten op het krediet. De baten worden verlaagd met € 100.000 en daarnaast ramen we in de exploitatie een toevoeging aan de dekkingsreserve kapitaallasten van € 100.000.	2.150	295	-	-100	2.150	195	6
5.	Verduurzamen gemeentelijk vastgoed 2024							
	We hebben vanuit de Subsidieregeling duurzaam maatschappelijk vastgoed inmiddels subsidie toegekend gekregen voor het energieadvies en/of het uitvoeren van de maatregel(en) voor verduurzaming van het gebouw aan de Koeveldsestraat 4 (Scouting Mierlo-Hout), van het gebouw aan de Rietven 1 (Scouting Brouwhuis) en van het gebouw aan de Harmoniestraat 105 (De Boerderij). Met deze subsidies van in totaal € 636.259 en de (hogere) lasten van in totaal € 636.259 was bij het beschikbaar gestelde krediet verduurzamen gemeentelijk vastgoed uit het investeringsprogramma 2024 nog géén rekening gehouden.	2.150	195	636	636	2.786	831	-

Bedragen x € 1.000

Progr.		Gevoteerd		Mutaties		Saldo		Effect
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Kapitaallasten 2026
3.	Evenemententerrein Berkendonk 2023							
	Het resterende investeringsbudget voor de deelonderzoeken voor het versterken van recreatiegebied Berkendonk, betreft op dit moment €10.000. Uit de eerste uitwerking van het Programma van Eisen is gebleken dat dit budget niet toereikend is. De kosten van het participatietraject en van de deelonderzoeken die nog moeten worden uitgevoerd ten aanzien van het ontwerptraject en omgevingsplanwijziging, vallen hoger uit dan het resterende investeringsbudget van €10.000. Het budget voor de deelonderzoeken zal dan ook moeten worden verhoogd, zodat de benodigde onderzoeken kunnen worden uitgevoerd en het participatietraject kan worden doorlopen.	50		114		164	-	5
3.	Evenemententerrein Berkendonk							
	Het resterende investeringsbudget voor planvorming betreft op dit moment nog €35.000. De kosten voor de interne organisatie (uren/overhead) in 2025 voor het versterken van recreatiegebied Berkendonk, zijn geraamd op €160.000. Dit betekent dat het budget met 125.000 verhoogd moet worden.	255		125		380	-	5
	Resultaat kredieten	12.608	1.326	875	536	13.483	1.862	6

5.5 Reeds genomen besluiten

Voor de volgende kredieten is door uw raad reeds een besluit genomen. Omdat we u een volledig beeld willen geven van de genomen besluiten maken we deze in voorliggende bestuursrapportage inzichtelijk en maken daarbij het effect op de kapitaallasten inzichtelijk.

Bedragen x € 1.000

Progr.		Gevoteerd		Mutaties		Saldo		Effect
	Omschrijving investering	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Kapitaallasten 2026 e.v.
Ophoging bestaande investering								
2.	Aankoop gronden Raktweg t.b.v. Berkendonk							
	In de programmabegroting 2025 is reeds een bedrag gereserveerd van € 1,4 miljoen voor deze aankoop, dit betrof 3,4 ha grond incl. woonboerderij. Tijdens de onderhandelingen is naar voren gekomen dat de eigenaar de volledige gronden wil verkopen, 13,5 ha inclusief woonboerderij. Dit betekent een hoger investeringsbedrag. Het budget van € 1,4 miljoen euro in de programmabegroting is dan ook niet toereikend, waardoor door uw raad extra middelen zijn toegezegd om de totale grondaankoop te kunnen financieren. De rentelasten worden vanuit het programma gedekt.	1.400		1.269		2.669		
Nieuwe investering								
5.	Doorontwikkeling Huis voor de Stad - extra nooduitgang raadszaal							
	"Bij de 1 ^e Berap 2024 heeft uw raad een bedrag van € 35.000 beschikbaar gesteld voor een scenario-onderzoek inclusief de uitwerking hiervan in een ontwerp en een bouwkundig plan naar de mogelijkheden van het realiseren van een extra nooduitgang bij de raadszaal. De kosten voor het realiseren van een extra nooduitgang bij de raadszaal bedragen circa € 100.000.	100				100		3
Naar voren gehaald								
2.	Parkeergarage Piet Blomplein/Elzas							
	In het IVP 2025 is € 1.364.000 voor jaarschijf 2025 opgenomen en de overige jaren kansrijk. Middels een afzonderlijk raadsbesluit RV 017 d.d. 8 april 2025 is tot de meerjarige investering besloten.	1.364	1.364	19.836	19.836	21.200	21.200	

5.6 Af te sluiten kredieten

Voor de volgende investeringskredieten wordt voorgesteld deze af te sluiten.

Bedragen x € 1.000

Progr.	Investering	Gevoteerd		Realisatie		Saldo		Effect
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Kapitaallasten 2026
1.	Verduurzaming gem. gebouwen 2021							
	Het krediet 'verduurzaming gem. gebouwen 2021' was samen met het krediet 'LEDverlichting sportveldverlichting' bedoeld voor de ledverlichting van sportvelden. In de 2e Berap 2024 is het eerstgenoemde krediet verlaagd van € 75.000 naar € 25.000 ter aanvulling van het tweede genoemde krediet. Hieruit zijn de investeringen op dit gebied in 2024 afgewikkeld en daarmee is deze bij de jaarrekening 2024 ook afgesloten. Het gevolg van de verschuiving is dat het krediet 'verduurzaming gem. gebouwen' onder de Helmondse activeringsgrens van € 50.000 is komen te liggen. Hierbij stellen we voor om ook dit krediet af te sluiten. De kapitaallasten van jaarlijks € 1.500 die hiervoor stonden geraamd vanaf 2026 komen hiermee te vervallen. Deze vrijval betrekken we bij de investeringsruimte voor de begroting 2026.	25	-	-	-	25	-	2
2.	Uitvoering fietsagenda Helmond 2023							
	Het krediet 'Uitvoering fietsagenda Helmond 2023' is in deze berap volledig toegevoegd aan het krediet 'Uitvoering fietsagenda Helmond' waarmee dit krediet kan worden afgesloten.	1.500		-1.488		12	-	1
2.	Bereikbaarheidsagenda 2019							
	Het krediet 'Bereikbaarheidsagenda 2019' is in deze berap volledig toegevoegd aan het krediet 'Bereikbaarheidsagenda' waarmee dit krediet kan worden afgesloten.	3.075	240	-2.634		441	-	19
2.	Verbouwingskosten Nachtegaallaan 40 (voormalige Knip)							
	Bij de 2e Berap 2023 heeft uw raad ingestemd met een krediet van € 430.000 voor de verbouwingskosten van Nachtegaallaan 40 voor de opvang van ontheemden Oekraïne. Bij de jaarverantwoording 2023 hebben wij u geïnformeerd, dat de uiteindelijke verbouwingskosten € 583.000 bedragen. In 2024 is ook het restant van de compensatie vanuit de rijksmiddelen voor opvang van ontheemden Oekraïne als inkomsten op het krediet geboekt. In 2025 is nog een correctie doorgevoerd op de kosten van € 2.350 en daarmee is deze investering afgewikkeld. Hierbij stellen wij voor om dit krediet af te sluiten.	583	583	583	583	-	-	-
	Totaal af te sluiten kredieten	5.183	823	-3.538	583	478	-	21

6. Reserves en voorzieningen

In voorliggende Berap worden onttrekkingen en dotaties aan reserves en voorzieningen voorgelegd welke in de programma's tot uitdrukking komen. Het effect op de betreffende reserves worden middels onderstaand overzicht inzichtelijk gemaakt voor jaarschijf 2025.

Bedragen x € 1.000

Omschrijving en toelichting	Einddatum	Huidig saldo*	Toevoeging	Onttrekking	Nieuw saldo**
Reserves					
BALANS Dekkingsreserve kapitaallasten					
Voor de verduurzaming van het bedrijventerrein Grote Oogst BZOB / Hoogeind is er een bedrag van 500.000 euro toegevoegd aan de dekkingsreserve kapitaallasten. Echter is dit geen investeringsbudget, maar een exploitatiebudget. Via deze wijziging komt het budget op de juiste plek te staan.	Onbepaald	51.866		500	51.466
Bij de investering 'verduurzamen gemeentelijk vastgoed' uit het Investeringsprogramma 2024 is rekening gehouden met dekking € 100.000 vanuit het MJOP (hierna reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen vastgoed). Het is niet toegestaan om dekking vanuit een reserve direct te verantwoorden op een krediet. Vanuit de egaliseringsreserve onderhoud gemeentelijke gebouwen (vastgoed) wordt € 100.000 toegevoegd aan de dekkingsreserve kapitaallasten.			100		
Subtotaal		51.866	100	500	51.466
BALANS Egaliseringsreserve sociaal domein					
Conform het balansplan wordt de reserve SD ingezet t.b.v. het balansplan STH.	Onbepaald	5.642		675	2.360
Op basis van de realisatie 2024 wordt het budget voor rolstoelen en vervoersvoorzieningen aangepast.				1.000	
De bijdrage voor STH staat sinds 2024 te laag in de begroting. Dit kent meerdere oorzaken. Omdat het contract per 2025 zou aflopen, maar inmiddels verlengd is met 2 jaar, staat de bijdrage structureel te laag. Volgens contactafpraak mag STH de bijdrage aanpassen volgens OVA en PCC materieel. Omdat deze indexen fors zijn bijgesteld, heeft dit nu ook invloed op de bijdrage.				1.607	
Subtotaal	Onbepaald	5.642		3.282	2.360
BALANS Reserve automatisering algemeen					
We verwachten in 2025 800.000 euro uit de reserve automatisering nodig te hebben om het fundament onder onze informatievoorziening te versterken. We zetten dat in voor projecten binnen het programma Altijd Verbonden en voor de Architectuur applicatie. De projecten binnen het programma leveren een bijdrage aan een transparante en betrouwbare overheid door het vernieuwen van (digitale) diensten aan inwoners, ondernemers én digitale voorzieningen voor medewerkers. Relevante wetgeving (Wmebv, NIS2) is het uitgangspunt om informatiebeveiliging en privacy te borgen en digitale dienstverlening te verbeteren.	Onbepaald	2.422		800	1.622
BALANS Reserve Energiearmoede Verduurzaming					
Voor het initiëren van de pilot Planetenbuurt (60.000,-) en als vervolg hierop de uitvoeringsfase (200.000,-) is in totaal € 260.000 benodigd. Wij stellen voor deze middelen te dekken uit de Reserve Energiearmoede Verduurzaming voor ditzelfde bedrag.	2026	1.970		260	1.710
BALANS Reserve nieuwkomers					
We willen een ervaringsonderzoek laten uitvoeren naar de arbeidsmigrant binnen de gemeente Helmond. Hierbij worden de ervaringen van de arbeidsmigrant in kaart gebracht, dit draagt bij aan het doel om hen op de juiste momenten gerichte en passende ondersteuning te kunnen bieden. Op deze wijze is het mogelijk om preventief in te zetten op de juiste informatie en hulp, wat mogelijk bijdraagt aan een positieve integratie van de arbeidsmigrant binnen onze gemeente. Bovendien kan de preventieve en proactieve werkwijze misstanden en uitbuitingen voorkomen.	2028	1.564		37	1.527

Bedragen x € 1.000

Omschrijving en toelichting	Einddatum	Huidig saldo*	Toevoeging	Onttrekking	Nieuw saldo**
BALANS Reserve regionale arbeidsmarktmiddelen					
Er wordt een onttrekking gedaan uit de reserve Onderwijs en Arbeidsmarkt. De Arbeidsmarktregio Helmond-De Peel is een onderdeel van de internationale economische topregio Brainport maar tegelijkertijd een uniek eigen profiel. De samenwerking tussen partners verhoogt kansen voor inwoners en werkgevers op het gebied van arbeidsmarkt -en onderwijsvraagstukken anno nu. Om inzet te kunnen verrichten gedurende het jaar wordt voorgesteld om een gedeelte uit de reserve hiervoor te onttrekken. De arbeidsmarktregio Helmond-De Peel werkt op basis van zes ambities uit het Regionale arbeidsmarktplan 2023 – 2027. Dit plan is vastgesteld door alle bestuurders van de kerngroep van de samenwerkende partners van arbeidsmarktregio Helmond-De Peel.	2028	1.178		300	878
BALANS Reserve Stimulering Ondernemerschap Centrum					
Tijdens de begrotingsbehandeling van 2024 is de motie "Stimulering kleinschalig ondernemerschap in het centrum van Helmond" aangenomen. Het ontwikkelen van een subsidieregeling is inmiddels gebeurd en de regeling staat open sinds 1 maart 2025 en eindigt 31 december 2027. Omdat het een meerjarige subsidie is (3 jaar) is het noodzakelijk om hiervoor een reserve in te stellen. Het middelen hiervoor komen uit bestaande programmamiddelen.	NIEUW		60	60	
BALANS Reserve versnellingsagenda duurzaamheid					
Ten behoeve van de de uitvoering van de klimaatagenda 2021-2025 en ter voorbereiding van de klimaatagenda 2026-2031 is er een bedrag benodigd van € 175.000. Wij stellen voor dit bedrag te onttrekken aan de Reserve Versnellingsagenda Duurzaamheid.	2025	665		175	113
In 2025 vinden er lasten plaats ten behoeve van de uitvoering van diverse werkzaamheden voor het programma Duurzaamheid. Dit zijn onder andere activiteiten voor de Europese klimaatmissie, het opstellen van een verplicht warmteprogramma en ontwikkelen van instrumentarium voor duurzame woningbouw- en gebiedsontwikkeling. Voor deze lasten is geen dekking begroot. Wij stellen voor om deze lasten te dekken uit de Reserve Versnellingsagenda Duurzaamheid voor een bedrag van € 377.325.				377	
Subtotaal		665		552	113
BALANS Reserve samen investeren Brabantstad					
Deze middelen zijn beschikbaar gesteld en nog nodig voor de meerjarige ontwikkeling van de wijk Helmond West. Hier ging en gaat het om fysieke en maatschappelijke interventies. Te denken valt aan het project "Achter de voordeurgesprekken", straatbijeenkomsten, ondersteuning bewonersgroepen, kleine ingrepen in de openbare ruimte, etc.	2025	150		150	0
BALANS Reserve onderhoud gebouwen (vastgoed)					
Bij de investering 'verduurzamen gemeentelijk vastgoed' uit het Investeringsprogramma 2024 is rekening gehouden met dekking € 100.000 vanuit het MJOP (hierna reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen vastgoed). Het is niet toegestaan om dekking vanuit een reserve direct te verantwoorden op een krediet. Vanuit de egaliseringsreserve onderhoud gemeentelijke gebouwen (vastgoed) wordt € 100.000 toegevoegd aan de dekkingsreserve kapitaallasten.	Onbepaald	1.123		100	1.023
BALANS Reserve Sociale stad					
Impulsmiddelen voor gezondheid en laaggeletterdheid vanuit de reserve Sociale Stad.	2025	3.111		120	2.991
Totaal reserves		69.691	160	6.161	63.690

* Saldo jaarrekening 2024

** Exclusief toevoegingen en onttrekkingen begroting 2025

Bijlage 1: Voortgang uitvoering IVP 2025

In onderstaand overzicht kunt u lezen welke investeringen uit het IVP 2025 tot nu toe hebben geleid tot het vrijgeven van een krediet op basis van een door het college goedgekeurd projectplan.

		Bedragen x € 1.000		
Prog.	IVP 2025	(nog) niet gevoteerd	Gevoteerd	
			2025	2026 e.v.
Vervangingsinvesteringen				
2	Openbare verlichting 2025		700	
1	Speelvoorzieningen 2025		660	
2	Vervanging bomen 2025		450	
2	Openbaar groen 2025		450	
2	Wegen regulier 2025		5.100	
2	Vervanging natuur en recreatie 2025		225	
2	Rioleringszorg 2025		2.105	
2	Vervanging containers		60	
1	Vervanging sportvelden 2025 - pannaveld Brandevoort		50	
1	Vervanging sportvelden 2025 - sporttechnische elementen Mulo		280	
2	Vervanging verkeerregelininstallaties (VRI's)	1.710		
2	Kasteel Traverse	4.990		
AD	Onderhoud en vervanging van de ICT-infrastructuur	145		
Nieuw beleid				
1	Kunstgrasveld sportpark Brandevoort		580	
2	Vergroenen van de stad		900	
2	Grondaankoop Landschapspark Kloostereind		1.360	
2	Realisatie Landschapspark Kloostereind		640	
2	Parkeergarage Piet Blomplein/Elzas		200	1.164
2	Uitvoering Natuurontwikkeling in kader van B5-bod		175	
3	Aankoop gronden Raktweg t.b.v. Berkendonk		1.400	
1	De Braak Fase 2B Sport*	500		
1	Herontwikkeling sportaccommodatie Mierlo-Hout	1.500		
1	Hockeyclub Helmond	1.500		
2	Strategische grondaankoop regisserende verwervingen	5.000		
2	Strategische grondaankoop strategisch verwervingen	2.500		
2	Uitvoering Fietsagenda Helmond 2025	2.450		
2	Wijkinvesteringen - herstructurering en leefbaarheidsvraagstukken	900		
2	Vergroten aantrekkelijkheid centrum	1.500		
2	Wonen 2025	350		
2	Regionale bereikbaarheidsagenda 2025	1.500		
2	WijkontwikkelingsProgramma (WOP) Rijpelberg	300		
2	Verkeersmaatregelen Helmond Noord Adelaarplein en omgeving	185		
2	Wijkaccommodatie de Boerderij	250		
2	Stationskwartier	1.500		
2	Uitvoering duurzaamheid/klimaatopgave	300		
2	Verhoging Sluis 8	1.050		
2	Verhoging Sluis 9*			
3	Kunsthof (corona impuls cultuur)	2.640		
3	Projecten cultuur: evenemententerrein berkendonk	750		
AD	Verduurzamen gemeentelijk vastgoed	3.441		
		34.961	15.335	1.164

Bijlage 2: Begrotingswijziging 1e berap 2025

De financiële mutaties in de programma's leiden tot een ophoging of verlaging van de baten en lasten. Om uw raad een compleet beeld te geven van de wijzigingen worden deze onderstaand gepresenteerd naar baten en lasten waarbij wordt aangegeven wat het effect is op het programma en thema.

Bedragen x € 1.000

Begrotingswijziging 1e berap 2025					
Volgnr.	Naam	Progr.	Thema	Baten	Lasten
1.	Decentralisatie-uitkeringen septembercirculaire 2024	1	1.1	0	12
		2	2.1	0	65
		3	3.4	0	283
		5	5.0	0	-360
2.	Huurinkomsten Automotive Campus	3	3.1	60	60
3.	Ophoging gemeentefondsuitkering decembercirculaire 2024	5	5.0	536	536
4.	Ophoging integratie-uitkering beschermd wonen (IU beschermd wonen)	5	5.0	118	118
5.	Ophoging integratie-uitkering Participatie (IU Participatie)	5	5.0	186	186
6.	Resultaat gemeentefondsuitkering 2025	5	5.0	0	-2.010
7.	Taak-gebonden wijzigingen septembercirculaire 2024	1	1.1	0	0
		1	1.2	0	0
		1	1.3	0	30
		1	1.5	0	10
		5	5.0	0	-41
8.	Terugvordering subsidie 2023 FTB	3	3.1	0	-80
9.	Verdeling sociale cohesie (teambuildingsbudget) over de teams	4	4.7	0	-125
		5	5.0	0	125
10.	Verrekening integratie-uitkeringen met beleidsvelden	1	1.1	0	118
		1	1.2	0	186
		5	5.0	0	-303
11.	Wijziging gemeentefondsuitkering Septembercirculaire 2024	5	5.0	1.875	1.875
12.	Correctie indexering zorgkosten 2025	1	1.1	0	664
		1	1.3	0	753
		5	5.0	0	-1.210
13.	Benodigde inzet reserve automatisering	5	5.0	800	800
14.	Aanpassing budget rolstoelen en vervoer	1	1.1	1.000	1.000
15.	Detachering medewerker aan het TF RIEC	2	2.3	200	200
16.	Ervaringsonderzoek Arbeidsmigrant laten uitvoeren	1	1.4	37	37
17.	Verhoging bijdrage Veiligheidsregio in verband met bestuursopdracht deel 1	2	2.3	0	231
18.	Externe (jur) advieskosten	4	4.6	0	360
19.	Detachering parkeerbeheerders	5	5.0	-91	-150

Bedragen x € 1.000

Begrotingswijziging 1e berap 2025					
Volgnr.	Naam	Progr.	Thema	Baten	Lasten
20.	Onderhoud civieltechnische kunstwerken	2	2.6	0	100
21.	Aanpassingen van de raadzaal en commissiekamers	5	5.0	0	95
22.	Inzetten reserve SD t.b.v. STH	1	1.3	675	675
23.	Aanpassing bijdrage STH volgens begroting 2025	1	1.3	1.607	2.996
		5	5.0	0	-593
24.	Stimulering ondernemerschap en aanpak leegstand	2	2.2	0	-15
		3	3.1	60	75
25.	Inzet medewerkers peelsamenwerking met werkbudget	4	4.2	286	286
		5	5.0	0	0
26.	Normvergoeding uitkering opvang Oekraïners en raming uitgaven kosten opvang.	1	1.4	6.879	6.879
27.	Aanpassing uitvoeringskosten 2025 GR Senzer	1	1.2	0	361
		5	5.0	0	-361
28.	Reserve Energiearmoede Verduurzaming	2	2.4	260	260
29.	Grote Oogst BZOB Hoogeind	3	3.1	500	500
30.	Uitvoeringsplan klimaatadaptatie	2	2.4	175	175
31.	SPUK-middelen Impuls Jongerencultuur 2024	3	3.4	31	31
32.	Reserve Versnellingsagenda Duurzaamheid	2	2.4	377	377
33.	Inzet middelen ten behoeve het programma Preventie met Gezag	2	2.3	1.237	1.237
34.	Ophogen BUIG budgetten nav voorlopige beschikking Rijk	1	1.2	8.048	8.048
35.	Onttrekking reserve Onderwijs en Arbeidsmarkt ten behoeve van inzet arbeidsmarktregio	3	3.2	300	300
36.	Kansrijk reserve Sociale stad	1	1.1	120	120
37.	Leefbaarheidsmaatregelen	2	2.2	150	150
38.	Overhevelen budget programmamiddelen 5 naar 3	3	3.2	0	112
		5	5.0	0	-112
39.	Toevoeging aan dekkingsreserve kapitaallasten	5	5.0	100	100
40.	GREX stap 1 jaarschijf 2025 op 0 zetten	2	2.1	-32.562	-32.562
41.	GREX stap 2 importsheet invoer jaarschijf 2025	2	2.1	23.325	23.325
42.	Resultaat onderbesteding middelen indexatie	5	5.0	0	-481
43.	Voorlopige aanslag vennootschapsbelasting 2023 terugontvangen	5	5.0	0	-1.000
44.	Eindheffing werkkostenregeling (WKR)	5	5.0	0	300
45.	Kosten implementatie beheersmaatregelen	5	5.0	0	300
				16.288	15.048

Bijlage 3: Afkortingen en Acroniemen

AC	Automotive Campus
AMV	Alleenstaande Minderjarige Vluchtelingen
AO	Ambtelijk Overleg
B&W	Burgemeester en Wethouders
BERAP	Bestuursrapportage
BIE	Bouwgrond in exploitatie
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
EOA	Eerste Opvang Anderstaligen
FTE	Fulltime-equivalent
GR	Gemeenschappelijke Regeling
IU	Integratie Uitkeringen
IVP	Investeringsprogramma
LTA	Lange Termijn Agenda
MIRT	Meerjarenprogramma Infrastructuur Ruimte en Transport
MJOP	Meerjaren Onderhoudsplanung
MRE	MetropoolRegio Eindhoven
OM	Openbaar Ministerie
OV	Openbaar Vervoer
OVA	Overheidsbijdrage in de Arbeidskostenontwikkeling
PMD	Plastic, Metaal en Drankkartons

PPC	Prijsindexcijfer Particuliere Consumptie
RHCe	Regionaal Historisch Centrum Eindhoven
RIB	Raads Informatie Brief
ROP	Ruimtelijk Ontwikkel Plan
SBH	Stichting Bedrijventerreinen Helmond
SD	Sociaal Domein
SGE	Stedelijk Gebied Eindhoven
SOK	Samenwerkingsovereenkomst
STH	Sociale Teams Helmond
TF RIEC	TaskForce Regionale Informatie- en Expertisecentra
ViP	Vriendelijk intelligent Persoon
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VRBZO	VeiligheidsRegio Brabant-Zuidoost
VRI	VerkeersRegelInstallatie
VvE	Vereniging van Eigenaren
WMEBV	Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning
WRP	Water- en rioleringsprogramma
WSP	WerkgeversServicePunt