

Jaarverantwoording 2022



Inhoudsopgave

1	Beleidssamenvatting.....	1
1.1	Algemene inleiding	1
1.2	Voortgang coalitieprogramma en strategische agenda.....	1
1.3	Rondje langs de resultaten.....	2
1.4	Behandelprocedure	5
2	Financiële samenvatting	7
2.1	Algemene inleiding	7
2.2	Toelichting grootse afwijkingen	8
2.3	Gerealiseerde investeringen.....	16
2.4	Effecten coronacrisis op de begroting	18
	Jaarverslag	21
3	Programma's	23
3.1	Programma 01: Veiligheid en naleving	24
3.2	Programma 02: Werk en inkomen.....	30
3.3	Programma 03: Zorg en welzijn.....	35
3.4	Programma 04: Jeugd en onderwijs.....	43
3.5	Programma 05: Cultuur, toerisme en recreatie	51
3.6	Programma 06: Sport en bewegen.....	56
3.7	Programma 07: Economische beleid en werkgelegenheid	59
3.8	Programma 08: Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	69
3.9	Programma 09: Stedelijke vernieuwing	76
3.10	Programma 10: Verkeer en mobiliteit	82
3.11	Programma 11: Openbare ruimte en natuurbescherming	87
3.12	Programma 12: Milieu	92
3.13	Programma 13: Bestuur en organisatie.....	100
4	Algemene dekkingsmiddelen	107
5	Paragrafen	111
5.1	Lokale heffingen	112
5.2	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	118
5.3	Onderhoud kapitaalgoederen	128
5.4	Financiering	132
5.5	Bedrijfsvoering	137
5.6	Verbonden partijen	142
5.7	Grondbeleid	161
5.8	Openbaarheidsparagraaf Wet open overheid (Woo)	172
	Jaarrekening.....	175
6.	Overzicht baten en lasten	177
6.1	Overzicht van baten en lasten	177
6.2	Incidentele baten en lasten.....	180
6.3	Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	182
6.4	Wet normeringen topinkomens.....	183
6.5	Overzicht baten en lasten per taakveld	185
7	Balans en de toelichting	187
7.1	Balans.....	188
7.2	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.....	190
7.3	Toelichting activa	196
7.4	Toelichting passiva	205
7.5	Niet uit de balans blijken financiële verplichtingen	217
7.6	Niet uit de balans blijken financiële rechten	219
7.7	Gebeurtenissen na balansdatum.....	219

8	SiSa-bijlage	221
9	Bereikbaarheidsakkoord.....	242
10	Kerngegevens	247
11	BBV indicatoren.....	249

1 Beleidssamenvatting

1.1 Algemene inleiding

De jaarverantwoording bestaat uit het jaarverslag en de jaarrekening.

Het jaarverslag geeft een verantwoording over de programma's en de geboekte resultaten. We laten zien welke doelstellingen uit de begroting al dan niet zijn gerealiseerd in 2022. De indeling is gelijk aan die van de Programmabegroting 2022-2025, zodat helder is welk ijkpunt bij de verantwoording is gehanteerd.

De jaarrekening geeft een financieel beeld van de gerealiseerde baten en lasten ten opzichte van de begroting en geeft inzicht in de financiële positie van de gemeente.

Overgangsjaar

2022 was een overgangsjaar. Het nieuwe college heeft halverwege het jaar het bestuurlijke stokje overgenomen van het voorgaande college. Met nieuwe ambities, én in onzekere tijden die de uitdagingen alleen maar groter hebben gemaakt. Daarom zijn vorig jaar weliswaar nieuwe accenten gelegd, maar is tegelijkertijd voortgebouwd op eerdere beleidskeuzes om zo te zorgen voor voldoende continuïteit. Vanuit diezelfde gedachte is vorig jaar de programmabegroting 2023 opgesteld. In de financiële stukken voor 2024 (voorjaarsnota en programmabegroting) zullen meer verschuivingen te zien zijn die voortkomen uit het Ambitieakkoord 'Een sterker Helmond voor iedereen'.

1.2 Voortgang coalitieprogramma en strategische agenda

Begin 2022 beleefden we het staartje van de coronacrisis. We begonnen het jaar in een lockdown. In januari volgden stapsgewijs steeds meer versoepelingen, maar het duurde nog tot maart voordat de laatste maatregelen vervielen. Precies in die periode werden we geconfronteerd met een compleet nieuwe uitdaging: Rusland viel Oekraïne binnen. Dat leidde tot een energiecrisis met forse gevolgen voor de koopkracht in ons land. Na de impulsen uit de 'Crisis- en Herstelnota' om de gevolgen van corona te verzachten, was er opnieuw een maatregelenpakket nodig; dit keer om de gevolgen van de koopkrachtcrisis voor inwoners, ondernemers en organisaties te dempen.

In deze roerige tijden werd in juni het Ambitieakkoord 'Een sterker Helmond voor iedereen - 2022-2026' gepresenteerd. Kort daarna startte het nieuwe college. Een inclusief, duurzaam en levendig Helmond: dat staat centraal in het akkoord. In een situatie waarin de kansen enorm zijn – kijk alleen al naar de economische ontwikkeling in deze regio – maar waar dat ook geldt voor de uitdagingen.

Tweedeling, bestaanszekerheid die onder druk staat en een klimaatverandering die onverminderd doorgaat. De kunst is om de kansen en uitdagingen met elkaar te verbinden. Problemen van nú op te lossen, maar wel op een manier die leidt tot structurele verbeteringen waar we ook in 2040 en verder de vruchten van plukken. Ofwel, werken aan 'brede welvaart': economische groei als middel om de inclusieve, duurzame en levendige stad voor elkaar te krijgen.

Op die manier kijken we ook naar de zogeheten schaalsprong. Een schaalsprong die tot 2040 gaat leiden tot zo'n 15.000 nieuwe woningen, evenzoveel nieuwe banen en uitbreiding van voorzieningen. Een schaalsprong die bovenal een kwaliteitssprong moet zijn: het gaat erom dat we het leven in de stad beter maken voor zoveel mogelijk inwoners.

Onze organisatie moet in wezen dezelfde schaalsprong maken. Meer inwoners vragen meer dienstverlening, meer vergunningen, meer ondersteuning van maatschappelijke initiatieven, et cetera. Maar ook in beleidsmatig en strategisch opzicht hebben we meer inzet nodig, om alle plannen te bedenken en verder te ontwikkelen. Uiteraard in samenspraak met inwoners, ondernemers,

organisaties en medeoverheden. Tegelijkertijd geldt ook hier dat onverwachte ontwikkelingen als corona, de energiecrisis en de opvang van vluchtelingen een flinke stempel hebben gedrukt op het dagelijkse werk. Kortom: de urgentie is extra groot om de organisatie te versterken en waar nodig ook uit te breiden. In de tweede helft van 2022 is de werving van nieuwe collega's geïntensiveerd. Dat is op deze krappe arbeidsmarkt hard nodig, want sommige specialisten zijn op dit moment moeilijk te vinden. Het nieuwe en moderne Huis voor de Stad dat in aanbouw is, gaat zeker helpen om ons imago als aantrekkelijke werkgever te versterken.

1.3 Rondje langs de resultaten

In de tweede helft van 2022 is gewerkt aan de verdere inkleuring van de schaal- en kwaliteitssprong. Zoals aan de Omgevingsvisie, die in veel opzichten de paraplu wordt voor de ontwikkeling van de stad. En er is gestart met verschillende 'deelvisies', onder andere voor cultuur, mobiliteit en wonen. De visie op Wonen, Zorg en Welzijn en de Economische Visie zijn al afgerond en dat geldt ook voor het Masterplan Integrale Veiligheid 2023-2026, waarmee de gemeenteraad begin januari 2023 instemde.

Meedoen, rondkomen en vooruitkomen

De coronacrisis heeft de tweedeling in onze stad de afgelopen jaren nog zichtbaarder gemaakt. De inkomens- en gezondheidsverschillen zijn te groot en de koopkrachtcrisis die in 2022 uitbrak heeft dat nog eens versterkt. Het tegengaan van tweedeling had daarom ook het afgelopen jaar een hoge prioriteit. Om acute nood te ledigen is een koopkrachtfonds van 10 miljoen euro ingesteld om inwoners, ondernemers en maatschappelijke instellingen waar mogelijk te ondersteunen; in aanvulling op de landelijke maatregelen.

Binnen de schuldhulpverlening is de vroeg signalering verder versterkt en hebben we schulddienstverleners per wijk gekoppeld aan de Sociale Teams Helmond. Samen met Senzer is onder meer ingezet op de re-integratie van werkloze inwoners. Er is een duurzame uitstroom uit de uitkering (langer dan 12 maanden) van 82% gehaald.

Bij het tegengaan van tweedeling speelt het terugbrengen van gezondheidsverschillen een grote rol. Daar hebben we op allerlei manieren aan gewerkt. Bijvoorbeeld via projecten die voortkomen uit het Helmondse Preventieakkoord, door samenwerking met onderwijs en kinderopvang en binnen het platform Ruimte om te Leven (de lokale coalitie tegen tweedeling). Ook maken we gezondheid steeds meer sturend bij andere, ook ruimtelijke, ontwikkelingen. Zo komt gezondheid sterk terug in de Omgevingsvisie en bijvoorbeeld ook in de Mobiliteitsvisie waarvan de voorbereiding in 2022 is gestart.

Gezondheid is natuurlijk ook een drijfveer voor de Sport- en Beweegnota die in 2021 verscheen en waarvoor in 2022 een tweejarig uitvoeringsplan is opgesteld. Daarin staat dat de komende twee jaar stevig wordt ingezet op verenigingsondersteuning; ook komt er een accommodatiescan van de Helmondse sport- en beweegvoorzieningen.

Sport- en Beleefcampus De Braak is volop in ontwikkeling. De aanbesteding voor de MSFA (inclusief het nieuwe stadion) en de lichtmasten is voorbereid en de bouw van het zwembad is gestart.

De Sociale Teams Helmond hebben hun eerste jaar erop zitten. Er waren eerder wat aanloopproblemen, zoals te lange wachttijden, maar met de inzet van extra capaciteit is dat opgelost. Voor mensen met meervoudige complexe problematiek is een Time-out & Verblijfsvoorziening in voorbereiding, waarvoor een mogelijke locatie eind van het jaar is voorgelegd aan de gemeenteraad. De Helmondse Educatieve Agenda loopt tot 2030 en is gericht op het versterken van gelijke kansen voor jeugdigen. Onder meer via activiteiten tijdens de verlengde schooldag op zes basisscholen is daaraan invulling gegeven. Preventie van voortijdig schoolverlaten heeft meer aandacht gekregen. In 2022 is duidelijk geworden dat de aanpak van risicojeugd een meer stevige en langdurige inzet

vraagt; de eerste stappen zijn gezet, al vraagt dat nog een flinke intensivering de komende tijd.

Uit het Integrale Huisvestingsplan Onderwijs fase 1 zijn verschillende projecten afgerond of in uitvoering; er zijn ook enkele plannen vertraagd. Verder zijn er twee grote ontwikkelingen die zich in de planvorming bevinden: de multifunctionele accommodatie in Rijpelberg en de nieuwbouw van het Jan van Brabantcollege.

Binnen de specialistische jeugdhulp zijn we met onze regionale partners volop bezig met een transformatie, waaraan de landelijke Hervormingsagenda Jeugd richting geeft. Een voorbeeld daarvan is het regionaal matchingsteam, dat ervoor moet zorgen dat kinderen direct de juiste specialistische hulp ontvangen.

Duurzaam en leefbaar

505 woningen werden in Helmond toegevoegd aan het woningbestand. De nieuwe woningen in het voormalige Belastingkantoor en aan de Oranjekade zijn daarbij niet meegerekend omdat die nét niet in 2022 werden opgeleverd.

Belangrijke eerste stappen richting de schaa sprong zijn de ontwikkeling van het Stationskwartier en Houtsdonk; voor het Stationskwartier is met de provincie een intentieovereenkomst ondertekend om dit gezamenlijk te realiseren. In 2022 is gewerkt aan de visie, waarbij veel energie is en wordt gestoken in de participatie van onze inwoners. Voor de ontwikkeling van Houtsdonk is met woningcorporatie woCom een intentieovereenkomst opgesteld en bij het Rijk is een aanvraag ingediend voor mobiliteitsmaatregelen; deze werd eind 2022 toegekend (ruim 16 miljoen euro).

Verder lopen er verschillende projecten die natuur toevoegen aan de stad. Met Waterschap Aa en Maas zijn afspraken gemaakt over het terugbrengen van de Aa in de stad. In Suytkade is dat al gerealiseerd. Ook is besloten om extra te investeren in het vergroenen, met name door meer bomen te plaatsen tussen de bebouwing. Voor het opknappen van Wijkpark Brouwhuis is samen met bewoners een ontwerp gemaakt dat in 2023 wordt gerealiseerd.

Aan de hand van wijkontwikkelingsplannen werken we aan de versterking van wijken die extra aandacht nodig hebben. In 2022 is voor Helmond-Noord zo'n plan voorbereid en is ook gestart met die voor Rijpelberg; verschillende plannen van andere wijken zijn overigens al in uitvoering. En Stiphout kreeg een nieuwe gebiedsvisie, die in nauwe samenspraak met bewoners, ondernemers en organisaties is opgesteld.

In 2022 zijn nieuwe stappen gezet in de ontwikkeling van Brainsport Smart District. Het masterplan en het beeldkwaliteitsplan zijn door de raad vastgesteld en de procedure voor het ontwerpbestemmingsplan is opgestart. Door stichting Brainport is er een aanvraag gedaan bij het Nationaal Groeifonds, dat begin 2023 leidde tot een toekenning van 7,5 miljoen euro. De eerste 36 tijdelijke woningen zijn in 2022 geplaatst.

De duurzame ontwikkeling van Helmond heeft verder gestalte gekregen. Samen met Eindhoven zijn we onderdeel geworden van 'Missie Call Europa', die moet leiden tot 100 klimaat neutrale en slimme steden in 2030. We hopen dat we door die deelname de duurzame ontwikkeling versterken, versnellen én toegang krijgen tot extra financiële middelen uit Europa. Het gesprek met de stad over deze missie loopt inmiddels volop.

Maar verduurzaming is ook op de korte termijn heel hard nodig, én mogelijk. We hebben ons bijvoorbeeld gericht op ondersteuning van mensen met lage inkomens, die vaak niet zelfstandig de energietransitie kunnen maken. Ook zijn stappen gezet in de warmtetransitie, zoals de voorbereiding

van verduurzaming van het warmtenet en een onderzoek naar het benutten van warmte uit rioolwater. Ons gemeentelijk vastgoed zijn we volop aan het verduurzamen. En in 2022 werd zichtbaar dat de invoering van Diftar wezenlijk bijdraagt aan het verminderen van huishoudelijk restafval.

Verder werken we aan een klimaatbestendige stad. Dat gebeurt via allerlei acties, zoals Steenbreek en de regentonnensubsidie. Maar ook door als gemeente zélf meer klimaat adaptief te ontwerpen dragen we bij aan een klimaatbestendige stad.

We willen Helmond goed bereikbaar houden, nu en in de toekomst waarin de stad verder groeit qua inwoners en bedrijvigheid. Aspecten als leefbaarheid, milieu en gezondheid spelen daarin een grote rol. We hebben in 2022 het voorwerk gedaan voor een nieuwe Mobiliteitsvisie, die de verschillende studies, visies en programma's bij elkaar moet gaan brengen. Zoals smart mobility, deelmobiliteit, openbaar vervoer, de fietsagenda, parkeerbeleid, Omgevingsvisie, regionale plannen, et cetera. In april 2023 starten we de participatie over deze conceptvisie.

Een leefbare stad vraagt ook een veilige stad. De aanpak van ondermijning is verstevigd door verschillende repressieve acties, door het verhogen van bewustwording en versterken van de informatiepositie van de gemeente. De boa's zijn verder geprofessionaliseerd – onder andere door training – en krijgen handboeien tot hun beschikking om zo meer de-escalerend te kunnen optreden. Het versterken van de buurtpreventie is weer opgepakt, na de corona-jaren waarin dat een stuk lastiger was.

Economisch en aantrekkelijk

Helmond heeft veel belang bij de samenwerking binnen Brainport Development. Met de investeringsagenda wordt de mainportstatus van de Brainportregio verder ontwikkeld, en dankzij afspraken tussen het Rijk en Brainport wordt er extra geïnvesteerd in de bereikbaarheid van de regio. Zie ook de eerdergenoemde bijdrage aan de nieuwe infrastructuur van Houtsdonk.

Onder de paraplu van Leven Lang Ontwikkelen zijn in 2022 verschillende activiteiten ontplooid. Er is een fysiek en online loket ingericht en er is een bewustwordings- en activeringsprogramma ingezet. Zo wordt bijgedragen aan een betere aansluiting tussen onderwijs en arbeidsmarkt in Helmond en de regio. Verder hebben verschillende partijen zich ingespannen om jongeren te boeien voor techniek en technische beroepen.

Food Tech Brainport willen we doorontwikkelen tot een zelfstandig en internationaal kenniscluster, dat zich richt op slimme en duurzame technologieën op het gebied van circulaire voedselproductie en gezonde voeding. In 2022 is gewerkt aan een nieuwe toekomstvisie, waarbij onder andere de provincie, Brainport Development, onderwijs en bedrijven betrokken zijn. In 2023 wordt dat geagendeerd in de gemeenteraad. Ook voor de Automotive Campus staan we aan de vooravond van belangrijke besluiten over de toekomst, die de kant opgaan van een publiek-private samenwerking. In 2023 kan de raad zich hierover uitspreken.

In 2022 zagen Culturele broedplaats #5700 en de Kluis het licht: de eerste tekenen van nieuwe stedelijke werkmilieus.

Samen met de Stichting Bedrijventerreinen Helmond is gewerkt aan de vitalisering van bedrijventerreinen; dat gaat over verduurzaming, klimaatadaptatie, bereikbaarheid en digitalisering. Het realiseren van nieuwe bedrijventerreinen is vertraagd; dat geldt ook voor de zoektocht naar een locatie voor het regionaal bedrijventerrein. Op Varendschut komt een nieuwe locatie voor de huisvesting van arbeidsmigranten; de aanbestedingsprocedure liep in de tweede helft van 2022 en is in de eerste weken van januari 2023 gegund.

Via de Crisis- en Herstelnota is 2 miljoen euro beschikbaar gesteld voor het toekomstbestendig maken van de grote culturele instellingen. Bij het Speelhuis is nieuw zitmeubilair geplaatst en de plannen voor een urbanvoorziening bij de Cacaofabriek en het verbeteren van de publieksvoorzieningen bij Museum Helmond zijn in voorbereiding. Verder zijn in 2022 subsidies verstrekt voor het verlevendigen van het centrum; dat was hard nodig na de stille coronatijd.

De fusie tussen Speelhuis en Cacaofabriek is voorbereid, maar de beoogde datum van 1 januari 2023 is niet gehaald; er bleek meer tijd nodig voor de gesprekken met het Lokaal Overleg (personeel). Zie hiervoor RIB 73 d.d. 31 mei 2023 m.b.t. "Verzelfstandiging Speelhuis".

We zijn al enige jaren bezig om de hele gemeente te voorzien van een glasvezelnetwerk. De realisatie daarvan is in 2022 doorgezet. Het was de bedoeling om de hele woningvoorraad van de woningbouwcorporaties aangesloten te krijgen, maar die doelstelling is niet gehaald en doorgeschoven naar 2023.

Helmond Marketing, dat voor een belangrijk deel draait op gemeentelijke financiering, heeft zich in 2022 voorbereid op een aangepaste focus. Die is vooral gericht op het vermarkten van het Leisure- en toeristische aanbod van de stad. De VVV-dienstverlening komt daar ook onder te vallen. Per januari 2023 is die verandering doorgevoerd.

Kortom...

...in 2022 is hard gewerkt aan de prioriteiten die in de programmabegroting zijn gesteld. Niet alles, maar wel veel is gerealiseerd. Het is merkbaar dat de realisatiekracht van de organisatie de laatste jaren is versterkt, na een periode waarin er juist op de organisatie werd bezuinigd.

Om ervoor te zorgen dat we ook de komende jaren onze ambities kunnen waarmaken, is een verdere versterking van onze organisatie cruciaal. De basis daarvoor is in 2022 gelegd.

1.4 Behandelprocedure

Het proces rondom de bestuurlijke besluitvorming van de Jaarverantwoording 2022 is als volgt:

- | | |
|--|--------------|
| • College van burgemeester en Wethouders | 13 juni 2023 |
| • Raadscommissie | 27 juni 2023 |
| • Raad | 06 juli 2023 |

2 Financiële samenvatting

2.1 Algemene inleiding

Het jaarrekeningresultaat over 2022 bedraagt € 21,2 miljoen positief. Dit is het resultaat na verrekening met de reserves. Dit resultaat ontstaat mede doordat een aantal zaken nog niet geheel zijn uitgevoerd in 2022 en voorgesteld wordt om de daarvoor beschikbare middelen door te schuiven naar 2023. In totaal gaat het om € 14,2 miljoen aan resultaatbestemmingen: € 10,7 miljoen aan incidentele budgetten en voor € 3,5 miljoen betreft dit de bijdrage die we krijgen als centrumgemeente voor het onderdeel Beschermd Wonen. We hebben met de regio afspraken gemaakt, waarbij is afgesproken dat het aandeel van de niet-centrum gemeenten zal worden teruggestort naar de Peelgemeenten. Het overschot is ontstaan door de overgang van cliënten van Beschermd Wonen naar de Wet langdurige zorg. Het daarbij behorende landelijke verdeelmodel pakt voor ons veel gunstiger uit dan verwacht. Door de middelen via resultaatbestemming over te hevelen naar 2023, kunnen we de middelen in dat jaar verrekenen met de Peelgemeenten.

Per saldo blijft er dan een nettoresultaat over van ruim € 7 miljoen, een afwijking van ongeveer 1,6% van ons begrotingstotaal.

In onderstaande tabel staat het gerealiseerde jaarrekeningresultaat over 2022 afgezet tegen het resultaat uit de vastgestelde begroting (na wijziging). In paragraaf 2.2 worden de grootste verschillen toegelicht.

(Bedragen x € 1.000)

	Begroting na wijziging 2022	Rekening 2022	Afwijking 2022	V/N
Baten	416.555	392.579	-23.976	N
Lasten	427.632	390.263	-37.369	V
Totaal saldo van baten en lasten	-11.077	2.316	13.393	V

Verrekening met reserves

Onttrekkingen aan reserves	45.248	59.392	14.144	V
Toevoegingen aan reserves	34.171	40.478	6.307	V
Totaal saldo van baten en lasten	11.077	18914	7.837	V

Resultaat	0	21.230	21.230	V
------------------	----------	---------------	---------------	----------

Per saldo zijn er € 24 miljoen minder baten en € 37,4 miljoen minder lasten gerealiseerd. Daarnaast is per saldo € 7,8 miljoen meer toegevoegd/minder onttrokken aan de reserves dan begroot.

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

2.2 Toelichting grootse afwijkingen

(bedragen x €1.000)		
	afwijking	Voor- /
	2022	nadelig
Resultaat grondbedrijf	10.500	N
Onttrekking algemene reserve grondbedrijf	10.500	V
Resultaat Grondbedrijf		
Resultaat programma 2 Werk en Inkomen	726	N
Resultaat programma 3 Zorg en Welzijn	1.561	V
Resultaat programma 4 Jeugd en Onderwijs	3.717	N
Onttrekking egalisatiereserve Sociaal Domein	2.882	V
Resultaat Sociaal Domein		
Voorgestelde resultaatafwijkingen	14.246	V
Integraal veiligheidsbeleid	504	V
Museum	229	V
Hoger verhuuropbrengsten Speelhuis	565	V
Lagere (onderhouds)kosten Sport	428	V
Verkeersbeleid	226	V
Hogere leges bouw- en woning toezicht	707	V
Degeneratieinkomsten / leges verhardingen	370	V
Odzob bijdrage	252	V
Energietransitie	1.500	V
Vrijval voorziening wethouders	700	V
Voordeel gemeentefondsuitkering	4.000	V
Post onvoorzien	250	V
Voorziening debiteuren	-843	N
Invordering	200	V
Vennootschapsbelasting 2021	-2.582	N
vrijval reserve Sociaal domein (max € 10 mln.)	455	V
Overige afwijkingen	23	
Afwijkingen programma's	6.984	V
Gerealiseerd resultaat jaarrekening 2022	21.230	V

Toelichting op in de tabel opgenomen afwijkingen

Resultaat Grondbedrijf

Het resultaat grondbedrijf bestaat uit meerdere componenten. Hoofdzakelijk wordt de balanswaardering negatief beïnvloedt door de verwachte hoge kosten door forse prijsstijgingen en daarnaast hebben we verwachte prijsstijgingen van de verkopen omlaag moeten bijstellen gezien de huidige markt. In de paragraaf grondbeleid vindt u de uitgebreide toelichting.

Volgens de BBV voorschriften is de balanswaardering in deze jaarrekening nog gebaseerd op het oorspronkelijke plan voor Brandevoort II.

Het uiteindelijke resultaat Grondbedrijf bedraagt € 10,5 miljoen nadelig en wordt onttrokken in de Algemene Reserve Grondbedrijf.

Resultaat Sociaal Domein

Het resultaat Sociaal Domein wordt bepaald door het resultaat van de programma's 2 Werk en Inkomen, 3 Zorg en Welzijn en 4 Jeugd en Onderwijs van deze jaarverantwoording, inclusief de hieronder genoemde resultaatbestemmingen voor deze programma's. Het uiteindelijke resultaat van het Sociaal Domein bedraagt € 2,9 miljoen negatief en is volgens afspraak onttrokken uit de reserve Sociaal Domein.

Overige afwijkingen

Programma 1 / Veiligheid en naleving Integraal veiligheidsbeleid 504V

Het saldo wordt voornamelijk veroorzaakt door een positief saldo aan de lasten kant van € 513.000. Door de vroegtijdige beëindiging van het project 'Weerbare wijk Helmond-Noord' is een begroot bedrag van € 278.000 aan lasten niet meer gerealiseerd. De versterking van de handhaving van de binnenstad is met inzet van de bestaande personele BOA-capaciteit gerealiseerd. De hiervoor extra beschikbaar gestelde begrote middelen vanuit de resultaatbestemming 2021 van € 112.000 zijn hierdoor niet aangewend. Daarnaast zijn er nog enkele kleinere afwijkingen.

Programma 5 / Museum 229V

Dit saldo heeft een incidenteel voordeel wat wordt veroorzaakt door hogere baten van € 607.000 en daar tegenover hogere lasten van € 378.000. De hogere baten worden met name veroorzaakt door hogere opbrengsten van verhuur, tickets en museumwinkel. De hogere lasten worden veroorzaakt door hogere kosten voor het organiseren van exposities. Hier tegenover staan nog wel € 145.000 lagere onderhoudsuitgaven.

Programma 5 / Hoger verhuuropbrengsten Speelhuis 565V

Het saldo wordt voornamelijk veroorzaakt door een positief saldo aan de baten kant van € 505.000. Dit wordt met name veroorzaakt door hogere inkomsten vanuit verhuringen en de compensatieregeling vanwege COVID-19. Ook hebben we als penvoerder middelen ontvangen vanuit Brainport. Een gedeelte hiervan keren wij uit aan de diverse theaters.

Programma 6 / Lagere (onderhouds)kosten Sport 428V

Het saldo wordt voornamelijk veroorzaakt door € 280.000 minder onderhoudskosten op de sportparken, sportzalen en het zwembad en overige kosten zijn € 400.000 lager. Dit mede gezien ontwikkelingen rondom de Braak waardoor er momenteel minder kosten worden gemaakt. Vanwege de lagere uitgaven aan onderhoud van de sportaccommodaties is een bedrag van € 252.000 toegevoegd aan de egalisatiereserve onderhoud buitensport.

Programma 10 / Verkeersbeleid 226V

Het budget voor verkeersbeleid is niet volledig ingezet. Oorzaken:

- Onderzoek OV is niet volledig afgerond is. De kosten hiervan worden deels in 2023 afgedekt.
- De provincie Noord-Brabant heeft geen bijdrage gevraagd voor de samenwerkingsagenda Brabantstad Fiets. In verband met corona was het budget van 2021 nog beschikbaar.
- Het onderdeel kleine verkeersmaatregelen heeft een voordeel.
- Bij verkeersveiligheid een voordeel ontstaan omdat de focus is gelegd op het opstellen van een nieuw verkeersveiligheidsplan. Waardoor er minder projecten zijn uitgevoerd.

<i>Programma 8 / Hogere leges bouw- en woningtoezicht</i>	707V
De werkelijke legesinkomsten in 2022 zijn € 707.000 hoger dan de bijgestelde raming bij de 2 ^e Berap 2022. Dit wordt veroorzaakt door oplegging van enkele grote(re) legesopbrengsten.	
<i>Programma 11 / Degeneratie inkomsten/ leges verhardingen</i>	370V
Dit saldo heeft een incidenteel karakter en wordt veroorzaakt door lagere lasten van € 30.000 en door hogere baten van € 337.000. De hogere baten worden veroorzaakt door de extra ontvangen degeneratievergoedingen ter grootte van € 222.000 en door ontvangen leges voor verhardingen en aanleg uitwegen ad € 148.000.	
<i>Programma 12 / ODZOB bijdrage</i>	252V
De lagere lasten hebben een incidenteel karakter en worden voor € 252.000 verklaard door een voordelige afrekening met de ODZOB en omdat er geen kosten voor inhuur voor werkzaamheden ODZOB hoefden te worden gemaakt.	
<i>Programma 12 / Energietransitie</i>	1.500V
Het saldo is incidenteel van aard en heeft als oorzaak de uitvoering van het project energiearmoede, onderdeel van de energietransitie. Een voordeel na resultaatbestemming van € 1,5 miljoen door vertraging van de energietransitie, mede als gevolg van de stagnatie van ontwikkelingen van initiatieven, bouw- en renovatieprojecten en de benodigde tijd voor participatie en onderzoek voorgedragen collectieve en duurzame projecten.	
<i>Programma 13 / Bestuur & organisatie/ Vrijval voorziening wethouders</i>	700V
De hoogte van de voorziening wethouders wordt berekend op contante waarde. Door de gestegen rente is er sprake van een vrijval van € 700.000.	
<i>Algemene dekkingsmiddelen / Voordeel gemeentefondsuitkering</i>	4.000V
Het saldo van € 8,6 miljoen is na verrekening met reserves en bestaat uit een voordelig resultaat op de gemeentefondsuitkering voor € 4,2 miljoen en de specifieke uitkering opvang ontheemden Oekraïne voor € 4,4 miljoen. Van het resultaat op de gemeentefondsuitkering stellen we voor € 4,2 miljoen via resultaatbestemming over te hevelen naar 2023. Voor een uitgebreidere toelichting zie hoofdstuk Algemene dekkingsmiddelen.	
<i>Algemene dekkingsmiddelen / Post onvoorzien</i>	250V
De post onvoorzien is in 2022 niet ingezet.	
<i>Algemene dekkingsmiddelen / Voorziening debiteuren</i>	-843N
Jaarlijks wordt de voorziening debiteuren herijkt op basis van de openstaande posten per 31 december. In de voorziening oninbare debiteuren is € 843.000 extra gestort vanwege toename van openstaande posten voor vooral privaatrechtelijke vorderingen.	
<i>Algemene dekkingsmiddelen / Invordering</i>	200V
Dit saldo heeft een incidenteel karakter. Door het hoge aantallen invorderingen in 2022 is € 200.000 extra ontvangen ter compensatie voor de in rekening gebrachte invorderingskosten.	

*Algemene dekkingsmiddelen / Vennootschapsbelasting 2021**-2.582N*

Dit nadelig saldo heeft een incidenteel karakter van € 2,58 miljoen. In 2022 is aan de belastingdienst gevraagd om een voorlopige aanslag vennootschapsbelasting voor een belastbaar bedrag van € 10 miljoen. De belastingdienst heeft daarop een aanslag opgelegd inclusief rente van € 2,58 miljoen.

*Vrijval egalisatiereserve Sociaal Domein**455 V*

De reserve Sociaal Domein fungeert als risicobuffer om financiële mee- en tegenvallers in de uitvoering van het Sociaal Domein op te vangen. In de Begroting 2022 is voor egalisatiereserves een maximumbedrag van € 10 miljoen afgesproken. Het surplus van € 0,5 miljoen valt via de Jaarrekening 2022 terug naar de algemene middelen.

Overige afwijkingen

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

Voorgestelde resultaatbestemmingen

Bedragen x (€1.000)		
Pro-gramma	Omschrijving	Voorstel
2	Onderwijs & arbeidsmarkt; actieplan Dichterbij dan je denkt	478
2	Onderwijs & arbeidsmarkt; perspectief op werk	332
2	Jeugdwerkloosheid	506
2	Laaggeletterdheid	109
3	Beschermd Wonen	3.495
4	Jeugdvriendelijke stad	51
5	Helmond Marketing	112
5	Verzelfstandiging Speelhuis	178
6	Middelen Gezond in de Stad (GISD)	225
7	Actieplan bedrijventerrein	250
7	Smart Synergy	120
8	Bouwleges	700
8	Volkshuisvesting	50
8	Implementatie Omgevingswet	1.300
8	Aandachtswijken (Revitalisering Noord en Oost, Annawijk)	103
8	Ontwikkelingen en gecoördineerde aanpak Stiphout en wijkontwikkelingsplan Rijpelberg	58
10	Uitvoeringsprogramma Mobiliteitsvisie	50
10	Implementatie visie deelmobiliteit en realisatie hub BZOB	100
10	Cofinanciering projecten	200
10	Smart Mobility SOK Krachtenbundeling 2020-2024	125
12	Duurzame en gezonde stad	1.040
12	Onderzoek Veiligheid spoor	50
13	Digitale Stad	380
14	Algemene uitkering	3.972
14	Algemene uitkering	262
Totaal		14.246

In bovenstaand overzicht zijn de voorgestelde resultaatbestemmingen weergegeven. Dit zijn onderwerpen die in 2022 hebben geresulteerd in een positief resultaat omdat deze niet (volledig) zijn uitgevoerd.

Toelichting resultaat op de voorgestelde resultaatsbestemmingen:

Onderwijs & arbeidsmarkt; actieplan Dichterbij dan je denkt

Op 13 december 2022 heeft het college van Helmond het uitvoeringsplan Dichterbij dan je denkt Helmond-De Peel goedgekeurd. Arbeidsmarktregio Helmond- De Peel heeft hiervoor middelen ontvangen bij de septembercirculaire 2022. In het uitvoeringsplan zijn vijf projecten uitgewerkt waarvan vier door Senzer en UWV worden uitgevoerd. Het doel van deze projecten is om de tekorten op de arbeidsmarkt duurzaam te verkleinen. Omdat het uitvoeringsplan zowel invloed heeft op 2022 als 2023 wordt bij deze het verzoek gedaan om de middelen over te hevelen naar 2023. Het grootste gedeelte van het budget is al verstrekt aan Senzer en UWV.

Onderwijs & arbeidsmarkt; perspectief op werk

Helmond heeft als centrumgemeente middelen ontvangen voor de doe-agenda perspectief op werk. Vanuit deze doe-agenda zijn er de afgelopen jaren door onze partners in de arbeidsmarktregio Helmond-De Peel verschillende projecten uitgevoerd. Omdat dit regionale middelen betreffen moet voor de resterende middelen met de regionale arbeidsmarktpartners een nieuw bestedingsvoorstel worden vastgesteld passend bij de ambities uit de doe-agenda. Omdat dit regionale middelen zijn is het niet wenselijk dat deze vrij vallen ten gunste van het resultaat van de gemeente Helmond. Het voornemen is om de resterende middelen perspectief op werk voor de volgende onderdelen in te zetten in 2023:

1. Uitvoeringsmiddelen voor het nieuwe arbeidsmarktplan wat in Q1 2023 in de verschillende colleges van de regio wordt vastgesteld;
2. Uitvoeringsbudget voor het Leven Lang Ontwikkelen initiatief BOOST waarvoor cofinancieringsverplichtingen gelden ten opzichte van o.a. de provincie en het Rijk;
3. Verwachte inleg scholingsfonds Brabant Leert waarbij aan de arbeidsmarktregio Helmond de Peel in 2023 het verzoek komt om ongeveer € 200.000 in te leggen. Het is wenselijk om hier als regio aan deel te nemen omdat dit een Brabant breed initiatief is.
4. Inhuurkosten voor het verkennen en implementeren van een Brabants Migratie en Informatiepunt.

Jeugdwerkloosheid

De gemeente Helmond heeft vanuit de meicirculaire middelen ontvangen voor crisisdienstverlening/ aanpak jeugdwerkloosheid 2022 € 506.000. Dit ging over drie pijlers, waaronder regionale coördinatie jeugdwerkloosheid. Voor wat betreft het aanstellen van een regionale projectleider jeugdwerkloosheid is besloten om hiermee te wachten tot het regionaal arbeidsmarktbeleid is vormgegeven. Dat zal de kapstok zijn waarbinnen jeugdwerkloosheid zal vallen, maar betekent dus ook dat we de middelen nu nog niet gaan inzetten. In 2023 zal dit aan de hand van het regionale plan uitgevoerd worden. Zie ook 2e Berap 2022 op pagina 7.

Laaggeletterdheid

Betreft restant regionale middelen. Regiogemeenten zetten gezamenlijk ten behoeve van de aanpak laaggeletterdheid het restant van 2022 hiervoor in 2023 in.

Beschermd Wonen

Het overschot aan middelen Beschermd Wonen wordt regionaal verdeeld volgens de gemaakte afspraken in 2022. Het totaalbedrag aan overschot middelen Beschermd Wonen is onderverdeeld volgens verdeling Rijksmiddelen. Voor wat betreft de verdeling van het aandeel/onderdeel Peel is afgesproken het overschot aan middelen over 2022 toe te voegen aan de middelen Beschermd Wonen 2023 en na besluitvorming van de jaarrekening 2022 uit te keren aan de GR Peelgemeenten.

Jeugdvriendelijke stad

In de vorige coalitieperiode is een programma vastgelegd voor Jeugdvriendelijke Stad. Dit is geen meerjarig budget. De uitvoering van het plan is in 2022 nog niet afgerond. In de nieuwe coalitie is ingestemd met uitvoering van het resterende deel van het plan in 2023. Hiervoor is in 2023 al een subsidie aan de LEV-groep verstrekt van € 50.000. Deze partner zal de uitvoering van het inhoudelijke deel van plan Jeugdvriendelijke stad op zich nemen. Om de uitgaven te kunnen dekken dient het resterende budget van € 51.100 uit 2022 te worden overgeheveld.

Helmond Marketing

Vanwege Covid heeft Helmond Marketing niet alle activiteiten uit het jaarplan 2021 uit kunnen voeren. Om die reden heeft de gemeente in 2022 de subsidie lager vastgesteld en middelen teruggevorderd. Het betrof een bedrag van €112.223. Doordat de raad in 2020 heeft besloten dat Helmond Marketing zich vanaf 2023 voornamelijk gaat richten op de marketing van het toeristische en leisure aanbod van (het centrum van) Helmond en ook verantwoordelijk wordt voor de lokale VVV-dienstverlening, worden er in 2023 frictiekosten gemaakt om deze nieuwe situatie te bewerkstelligen. We stellen voor om de eerder teruggevorderde middelen nu te bestemmen voor deze frictiekosten.

Verzelfstandiging Speelhuis

Voor de verzelfstandiging van Het Speelhuis was een budget toegekend van € 280.000. Dat budget is niet geheel opgegaan. De reden hiervoor is dat de datum van verzelfstandiging is uitgesteld naar 1 juli 2023 (was 31 december 2022) omdat de gesprekken met het Lokaal Overleg (vakbonden) meer tijd nodig had. Zie hiervoor RIB 73 d.d. 31 mei 2023 m.b.t. "Verzelfstandiging Speelhuis". Een deel van de kosten is dus niet in 2022 uitgegeven maar dit zal in 2023 gebeuren. Om die reden dient het budget overgeheveld te worden naar 2023

Middelen Gezond in de Stad

De uitvoering van de activiteiten uit de middelen Gezond in de Stad (GIDS) heeft vertraging opgelopen. In 2021 is al een bedrag overgeheveld. In 2022 zijn voorbereidingen gemaakt voor uitvoering van de plannen. Deze uitvoering zal in 2023 daadwerkelijk plaatsvinden. Tot 2023 werden de GIDS-middelen beschikbaar gesteld d.m.v. een decentralisatie uitkering. Vanaf 2023 is dit onderdeel in een nieuwe brede SPUK opgenomen. Het restant van 2022 wordt nog 1 keer overgeheveld.

Actieplan bedrijventerrein

Betreft de middelen voor de uitvoering van het Actieplan Bedrijventerreinen. Vanwege personele wisselingen hebben we in 2022 het actieplan bedrijventerreinen niet geactualiseerd. Dit wordt nu in 2023 opgepakt en deze middelen zijn benodigd voor de uitvoering van het actieplan.

Smart Synergy

Betreft de restant middelen voor Innovatieve Concepten Bedrijventerreinen: in 2020 is samen met Stichting bedrijventerrein Helmond (SBH) een plan van aanpak opgesteld voor de verduurzaming van bedrijventerreinen. Een viertal innovatieve projecten zijn geclusterd onder de noemer Smart Synergy Helmond. Hiervoor is een OP Zuid subsidie verkregen. In deze subsidie is gemeente Helmond partner en co financier. Dit budget dient voor een deel van de dekking dan deze verplichte cofinanciering. De projecten zijn in juni 2021 gestart en lopen door tot eind 2023. Daarnaast zijn er in 2021 plannen uitgewerkt voor vergroening van de bedrijventerreinen, met een pilot op BZOB. Dit draagt bij aan een goed vestigingsklimaat en duurzaamheidsdoelstellingen.

Bouwleges

Bij de 1e Berap 2021 heeft de raad besloten om een bestemmingsreserve 'Bouwleges en omgevingswet' in te stellen voor 4 jaar. Bij de 2e Berap 2022 is uitgegaan van een verwachte meeropbrengst in 2022 van € 1.400.000, waarvan € 503.000 beschikbaar gesteld is voor inhuur

vergunningverlening in 2022 en het restant van € 897.000 is gestort in de bestemmingsreserve 'Bouwleges en Omgevingswet'. Ten opzichte van de bijgestelde raming is de meeropbrengst werkelijk nog € 698.000 hoger. Voorgesteld wordt om ook dit bedrag toe te voegen aan de bestemmingsreserve "Bouwleges en Omgevingswet" voor toekomstige kosten op het gebied van vergunnen/toezicht en Omgevingswet/Wet kwaliteitsborging voor het bouwen.

Volkshuisvesting (Bed, Bad & Broodregeling)

Vanaf september 2015 heeft de gemeente Helmond in vier tranches bedragen ontvangen voor de opvang van (uit-)geprocedeerde vluchtelingen (zogenaamde Bed, Bad & Broodregeling). Het restant is deels al belegd door verplichtingen jegens de stichting Vluchteling als Naaste (vergoeding huisvestingskosten en leefgelden) en is voorts bestemd voor een bijdrage in de kosten van de huisvesting van Hervestigers. De resterende gelden zijn bedoeld voor de integratie en participatie van statushouders in de komende drie jaar. Hierover bent u door middel van raadsvoorstel 'huisvesting en participatie Statushouders en Vluchtelingen' nader geïnformeerd.

Implementatie Omgevingswet

Doorgeschoven werkzaamheden moeten in 2023 alsnog opgepakt worden. Door het uitstel van de Omgevingswet naar (verwachting) 1-1-2024 moeten we extra kosten maken om applicaties 'in de lucht' te houden. Daarnaast willen we nog steeds een aantal tijdelijke vacatures voor 2023 ingevuld krijgen om de werkdruk te verlichten.

Aandachtswijken (Revitalisering Noord en Oost, Annawijk)

In de planning was voorzien dat het project 'Meten is Weten' eind 2022 van start zou gaan. Er zijn in 2022 wel al voorbereidende gesprekken geweest, maar de daadwerkelijke start van het project is in het eerste kwartaal van 2023 gestart. Alle kosten die in de meerjarenplanning zijn opgenomen, zijn nog van toepassing. Dat gaat onder andere over meetapparatuur, inzet van externe specialisten en communicatiemiddelen.

Ontwikkelingen en gecoördineerde aanpak Stiphout en wijkontwikkelingsplan Rijpelberg

Dit budget betreft middelen voor planontwikkelingskosten en kan toegevoegd worden aan bovengenoemd budget voor wijkontwikkelingsprogramma's. In 2023 gaan we hiermee nog door, waardoor het overgebleven budget nog nodig is in 2023.

Uitvoeringsprogramma Mobiliteitsvisie

In 2022 is gestart met het ontwikkelen van een mobiliteitsvisie Helmond (in aansluiting op het MIRT onderzoek). Dit proces loopt door in 2023. Activiteiten die in 2022 niet gestart of afgerond zijn, zijn de visie zelf, het participatieproject en de uitvoeringsagenda.

Implementatie visie deelmobiliteit en realisatie hub BZOB

In 2022 is gestart met de uitrol van de visie deelmobiliteit. Het is nodig om een aantal activiteiten door te schuiven naar 2023, vanwege extra benodigde afstemming met externe partners en vanwege het indienstreden van de projectleider deelmobiliteit medio 2022. Activiteiten die (deels) naar 2023 doorschuiven zijn bijvoorbeeld het continueren van eerdere pilots (zoals het blijven aanbieden van elektrische deelfietsen) en (co)financiering van het opzetten (infra + services) van een hub in BZOB (i.c.m. de projecten rondom deeltaxi en de zelfrijdende shuttle).

Cofinanciering projecten

Eigen bijdrage voor (Europese) Smart Mobility projecten en voor het verder professionaliseren van de testfaciliteiten i.s.m. o.a. TNO in het opzetten van een innovatie en expertisecentrum CCAM (Coöperatieve, geconnecteerde en geautomatiseerde mobiliteit) en het vervolg op de Fabulos pilot (shuttle) i.v.m. opgelopen vertraging in deze projecten/activiteiten.

Smart Mobility SOK Krachtenbundeling 2020-2024

Nog niet in rekening gebrachte bijdrage aan de krachtenbundeling Smart Mobility.

Duurzame en gezonde stad

Energiestrategie(energie-armoede): De middelen voor energie armoede en de energietransitie bedragen € 1,04 miljoen, exclusief de specifieke uitkering.

Deze middelen worden ingezet in 2023 voor de uitvoering van verdere verduurzaming van koopwoningen onder het energiearmoede traject en de transitie van bedrijfsterreinen, ontwikkeling circulaire economie en de uitvoering van de warmteplannen.

Onderzoek Veiligheid spoor

In 2022 is bij de 2e Berap dit bedrag beschikbaar gesteld. Er zijn nog geen kosten gemaakt, wel partijen benaderd en offertes ontvangen. Werkzaamheden zijn in februari 2023 gestart, vandaar dat dit eenmalig budget moet worden overgeheveld.

Digitale Stad

Binnen het programma Digitale stad is er jaarlijks een budget beschikbaar om in te zetten in (stimulerings)projecten en activiteiten. Dit om de doelstellingen van het programma te realiseren en te borgen. Dit altijd in relatie tot de maatschappelijke opgaven in de stad. In 2022 hebben een aantal activiteiten (en daarmee ook de investeringen) helaas nog altijd wat vertraging opgelopen o.a. door een na-ijleffect van Corona en wat wisselingen in de personele bezetting van het programmateam.

Gemeentefondsuitkering decembercirculaire 2022

In de decembercirculaire 2022 zijn via de algemene uitkering middelen beschikbaar gesteld voor bepaalde taken. Ons beleid voor deze taakmutaties is dat we ze 1-op-1 verrekenen met het beleidsveld waar ze betrekking op hebben. Hetzelfde geldt voor de decentralisatie-uitkeringen. Gezien het late moment waarop deze middelen beschikbaar kwamen, was er in 2022 geen gelegenheid om deze verrekening op het beleidsveld te maken. Voor een aantal taken geldt dat er wel kosten zijn gemaakt in 2022 in het betreffende programma. Deze kosten dekken we uit de middelen die we daarvoor hebben ontvangen in het gemeentefonds. Voor de taken die we in 2023 gaan uitvoeren, stellen we voor de middelen die we hebben ontvangen via het gemeentefonds beschikbaar te houden en deze voor besteding over te hevelen naar 2023. In totaal gaat het om € 4 miljoen. In raadsinformatiebrief 4-2023 hebben we uw raad geïnformeerd over de gevolgen van de decembercirculaire 2022.

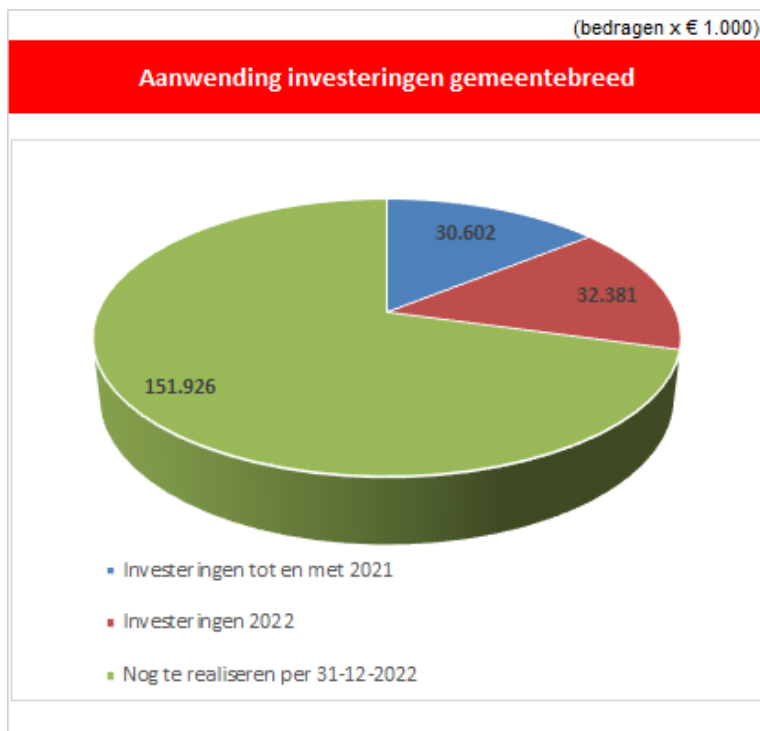
Gemeentefondsbudget robuust rechtsbeschermingssysteem

In de decembercirculaire 2021 hebben we een bedrag van € 262.000 ontvangen voor onder andere de jaren 2021 en 2022. In de begroting 2023 heeft uw raad besloten om dit bedrag in te zetten als dekking voor het programma Andere Overheid in 2023. Wij stellen voor om deze middelen voor besteding over te hevelen naar 2023. In de 2e Berap 2022 hebben we uw raad al geïnformeerd over deze resultaatbestemming.

2.3 Gerealiseerde investeringen

In 2022 is voor in totaal € 214,9 miljoen aan investeringskredieten beschikbaar: het bedrag aan restantkredieten uit eerdere begrotingsjaren aangevuld met voor begrotingsjaar 2022 nieuw door de gemeenteraad gevoterde investeringskredieten.

Op de openstaande kredieten werd in voorgaande jaren € 30,6 miljoen uitgegeven. In 2022 is er voor € 32,4 miljoen geïnvesteerd. Eind 2022 resteert nog € 151,9 miljoen aan te realiseren investeringskredieten beschikbaar.



In het overzicht van de openstaande kredieten zijn er een aantal grote meerjarig vastgestelde kredieten meegenomen. Voorbeelden van grote openstaande kredieten:

- Zwembadvoorziening € 13,7 miljoen
- Huis voor de Stad € 37,6 miljoen
- Sluis 8 € 8,2 miljoen
- Sluis 9 € 7,7 miljoen
- IHP € 26,4 miljoen
- Sport- en beleefcampus De Braak € 42,3 miljoen
- Jan van Brabant (incl. voorbereiding) € 19,2 miljoen

In de 2^e Bestuursrapportage (Berap) 2022 is een gefaseerde planning vastgesteld. Het feit dat niet alle geraamde uitgaven zijn uitgegeven kan meerdere oorzaken hebben, zoals een overspannen bouwmarkt, procedures, besluitvormingsproces etc. De planning wordt jaarlijks aangepast op grond van de nieuwe situatie.

In onderstaand overzicht zijn de kredieten per programma gepresenteerd:

(bedragen x € 1.000)

Openstaande kredieten					
Programma's	Gevoteerd krediet	Investerings tot 2022	Investerings 2022	Investerings tot en met 2022	Nog te realiseren
1 Veiligheid en handhaving	300	135	-	135	165
2 Werk en inkomen	-	-	-	-	-
3 Zorg en welzijn	-	-	-	-	-
4 Jeugd en onderwijs	46.100	1.310	304	1.614	44.487
5 Cultuur	2.630	339	41	380	2.250
6 Sport en recreatie	53.698	4.472	7.395	11.867	41.831
7 Economisch beleid en werkgelegenheid	2.100	-	100	100	2.000
8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	4.200	290	464	754	3.446
9 Stedelijke vernieuwing	13.317	5.976	1.665	7.641	5.676
10 Verkeer en mobiliteit	10.350	1.827	802	2.629	7.721
11 Openbare ruimte en natuurbescherming	33.253	7.722	4.044	11.766	21.487
12 Milieu	4.217	1.146	423	1.569	2.649
13 Bestuur en organisatie	1.275	543	292	835	440
Algemene dekkingsmiddelen	43.469	6.841	16.853	23.693	19.776
Totaal *	214.909	30.602	32.381	62.983	151.926

* inclusief toekomstige jaarschijven meerjarig vastgestelde kredieten

Daarnaast hebben we voor € 4,2 miljoen investeringen afgesloten. Over de afgesloten kredieten is € 1,9 miljoen uitgegeven in 2022. De volgende kredieten zijn in 2022 afgesloten:

(bedragen x € 1.000)

Afgesloten kredieten in 2022	Progr.	Gevoteerd krediet	Investerings tot 2022	Investerings 2022	Investerings tot en met 2022
Food Tech Brainport 2020	7	250	-	250	250
Aankoop voormalige panden OMO Nachtegaalstraat 38b en 40 grond	8	906	-	906	906
Aankoop voormalige panden OMO Ruusbroeclaan 1 grond	8	143	-	143	143
Aankoop voormalige panden OMO Jacob van Maerlantstraat grond	8	25	-	25	25
Aankoop voormalige panden OMO Nachtegaalstraat 38b en 40	8	226	-	226	226
Aankoop voormalige panden OMO Ruusbroeclaan 1	8	96	-	96	96
Progressief fietsbeleid	10	1.568	1.560	8	1.568
Investering Groen 2021	11	450	244	206	450
Vervanging Natuur en recreatie 2021	11	150	111	39	150
VRI vervanging 2021	11	278	277	-	277
Vervanging containers 2020	12	60	42	19	60
Totaal		4.152	2.235	1.917	4.152

De totale investeringen voor zowel de openstaande als afgesloten kredieten kunnen worden uitgesplitst in uitgaven € 41 miljoen minus ontvangsten € 7 miljoen.

In de toelichting op de balans onder materiële vaste activa zijn de investeringen verder toegelicht. In hoofdstuk 6 zijn er een 5-tal kredieten opgenomen met een overschrijding.

2.4 Effecten coronacrisis op de begroting

2022 luidde het einde in van de beperkende maatregelen waarmee de Nederlandse samenleving te maken kreeg om verspreiding van het coronavirus tegen te gaan. De maatregelen werden langzaam versoepeld. Uiteindelijk vervielen de laatste maatregelen in maart 2022. In deze paragraaf blikken we terug op de gevolgen hiervan voor de uitvoering van de begroting en het effect op het resultaat van de jaarrekening. Daarnaast informeren we u over de voortgang van de uitvoering van de Crisis- en Herstelnota 2021-2024. In deze nota zijn voor de periode 2021-2024 maatregelen vastgesteld om de achteruitgang van de sociale infrastructuur in de stad, en de vergroting van de tweedeling tegen te gaan.

2.4.1 Financiële afwijkingen door steunmaatregelen coronacrisis

In het begrotingsjaar 2022 hebben we nog diverse steunmaatregelen genomen om de gevolgen van de bestrijding van de coronacrisis te compenseren. In de begroting, 1e en 2e bestuursrapportage (Berap) informeerden wij uw raad over deze maatregelen, het effect ervan op de begroting en de compensatie die we hiervoor ontvingen van het Rijk. In deze jaarrekening informeren wij over de financiële gevolgen die zich ten aanzien hiervan hebben voorgedaan in de periode tussen de rapportagedatum van de 2e Berap en het einde van het jaar. Bij de 2e Berap heeft u besloten om de financiële gevolgen vóór resultaatbestemming te verrekenen met de algemene reserve. In de tabel hieronder tonen we een totaaloverzicht van de financiële gevolgen van de steunmaatregelen en de verrekening met de algemene reserve. Onder de tabel lichten we de afwijkingen van € 195.000 en hoger, die ontstaan zijn in de laatste maanden van het jaar, toe.

(bedragen x € 1.000 en - is negatief)

Financiële gevolgen corona bij begroting en beraps			Lasten	Baten	Saldo	V/N
Begroting 2022 - financiële gevolgen corona			€ -224	€ -86	€ -310	N
1e berap - financiële gevolgen corona			€ -1.203	€ -27	€ -1.230	N
2e berap - financiële gevolgen corona			€ -244		€ -244	N
Financiële gevolgen corona bij de jaarrekening 2022						
nr.	progr.	omschrijving	Lasten	Baten	Saldo	
1.	2	Regionaal mobiliteitsteam	€ 88		€ 88	V
2.	2	Pilot 'Iedereen mag meedoen'	€ 48		€ 48	V
3.	2-4,6	Helmond sterker de crisis uit	€ 77		€ 77	V
4.	3-4	Zorgkosten Wmo en Jeugdzorg	€ -115		€ -115	N
5.	3-4,6	Verlenging Noodfonds coronacrisis	€ 131		€ 131	V
6.	5	Steunpakket cultuursector	€ 33		€ 33	V
7.	11	Inkomstenderving parkeren		€ -200	€ -200	N
8.	13	Gemeenteraadsverkiezingen	€ 44		€ 44	V
9.	14	Uitvoering subsidieregeling covid-19 MKB ondersteuning	€ 155		€ 155	V
Totaal jaarrekening			€ 461	€ -200	€ 261	V
Totale financiële gevolgen corona 2022			€ -1.210	€ -313	€ -1.523	N
14		Steunpakket Rijk - septembercirculaire 2021		€ 658	€ 658	V
14		Steunpakket Rijk - decembercirculaire 2021		€ 129	€ 129	V
14		Steunpakket Rijk - septembercirculaire 2022		€ 94	€ 94	V
14		Steunpakket Rijk - decembercirculaire 2022		€ 1.277	€ 1.277	V
Totaal steunpakket Rijk			€ -	€ 2.158	€ 2.158	V
Verschil tussen steunpakketten en totaalkosten					€ 635	V
14		Onttrekking algemene reserve bij de begroting 2022			€ 222	
14		Storting algemene reserve bij de jaarrekening 2022			€ 857	

Samenvatting van de inhoud van de tabel

In de begroting 2022 hebben we voor de steunmaatregelen coronacrisis per saldo € 310.000 aan kosten geraamd. In de 1e Berap rapporteerden we een negatief saldo van ruim € 1,2 miljoen als gevolg van de maatregelen ter bestrijding van de coronacrisis. In de 2e Berap was dit € 244.000 negatief. Bij de jaarrekening zien we dat op bepaalde posten de verwachte kosten zijn meegevallen en op andere posten de kosten juist zijn tegengevallen. Over het geheel genomen, leidde dit tot een positief resultaat bij de jaarrekening van per saldo € 261.000. Hiermee komen de totale kosten in 2022 uit op € 1,5 miljoen. Deze bekostigen we voor € 222.000 uit de algemene reserve. De overige kosten bekostigen we uit de diverse steunpakketten van het Rijk. In totaal was er een bedrag van bijna € 2,2 miljoen beschikbaar. Na aftrek van de kosten, blijft een bedrag over van € 0,9 miljoen. Deze hebben we volgens besluitvorming bij de 2e Berap toegevoegd aan de algemene reserve.

Toelichting op de afwijkingen vanaf € 195.000 ontstaan tussen 2e Berap en de jaarrekening

6. Inkomstenderving parkeren

De parkeerexploitatie heeft minder opgebracht in 2022. In totaal ontvingen we € 450.000 minder dan waar we rekening mee hielden. Een deel van de inkomstenderving, ongeveer € 200.000, is het gevolg van de corona maatregelen, zoals deze in de eerste maanden van het jaar nog van kracht waren.

2.4.2 Stand van zaken Crisis- en herstelnota

In de begroting 2021 hebben we voor de uitvoering van de Crisis- en Herstelnota (CHN) een bedrag van € 11,7 miljoen gereserveerd voor de jaren 2021-2024. Dit bedrag is inclusief de voorbereidingskosten van personeel. De genoemde bedragen moeten als richtlijn beschouwd worden; een bedrag dat we verwachten te besteden aan de herstelagenda, maar dat door nieuwe inzichten of ontwikkelingen kan veranderen.

In de tabel hieronder geven we weer wat het totaalbudget is voor de periode 2021-2024 en het verloop van de besteding tot op heden. In deze jaarrekening staat er een extra kolom tussen die inzicht geeft in welke onderdelen investeringen zijn. Deze gelden storten we namelijk in de dekkingsreserve kapitaallasten ter dekking van de toekomstige kapitaallasten die voortvloeien uit de gedane investeringen.

De afwijkingen tussen de begrote en werkelijke uitgaven 2022 liggen binnen de grenswaarde van € 195.000. Om die reden lichten we de afwijkingen niet toe. In de 1e Berap 2023 informeren wij u weer over de voortgang van de uitvoering van de CHN in het lopende jaar en de vervolgplanning. Daarbij geven we een toelichting op alle sporen.

bedragen x 1.000

Volgnr.	Impulsen	Totaal beschikbaar 2021-2024	Toevoeging aan reserve kapitaallasten	Totaal beschikbaar exploitatie	Uitgaven 2021	Geplande uitgaven 2022	Werkelijke Uitgaven 2022
Het tegengaan van tweedeling in de samenleving							
1.	Lokale Coalitie Aanpak Tweedeling in Helmond	200		200	49	50	50
2.	Multifunctionele wijkaccommodatie in Rijpelberg	2.750		2.750			
3.	Creëren van extra perspectief jongeren	2.000		2.000	230	200	140
4.	Impuls voor onderhoud Openbare Ruimte	1.000	-600	400			
Een extra impuls voor de lokale economie							
5.	Impuls voor versnelling doorontwikkeling Centrum+	2.000		2.000			
6.	Verdere opschaling richting energieneutraal Helmond	500		500			
7.	Extra ondersteuning bedrijven bij implementatie circulariteit	100		100			
Een betere aansluiting tussen opleiding/onderwijs en werk/arbeidsmarkt							
8.	Tegengaan Jeugdwerkloosheid	350		350	83	50	50
9.	Helmond Stagestad	150		150			
Op niveau houden van het culturele klimaat							
10.	Fundament voor door corona geraakte basis infrastructuur	2.000	-2.000	-	230		
11.	Extra impuls voor vergroten levendigheid in centrum	300		300	10	120	72
Versnelling van digitalisering							
12.	Extra inzet op digitale inclusie (i.c.m. aanpak van laaggeletterdheid)	330		330	36	120	120
Totaal aan impulsen		11.680	-2.600	9.080	638	540	432

Jaarverslag

3 Programma's

3.1 Programma 01: Veiligheid en naleving

3.1.1 Wat hebben we bereikt?

Ambities

- We willen een stad zijn waar men graag woont, werkt en verblijft. En waar iedereen meedoet en zich veilig voelt. Dit vereist een stevige basis op het gebied van leefbaarheid en veiligheid, in en rond de woning, in de straat en in de buurt. Maar ook in het centrum van de stad, in winkelgebieden en op bedrijventerreinen.
- We werken hard en voortvarend aan het zo goed mogelijk voorkomen van veiligheidsproblemen, het vergroten van het veiligheidsgevoel en het verder versterken van leefbaarheid in onze stad. Leefbaarheid en veiligheid gaan daarbij hand in hand. Problemen die zich tóch voordoen, pakken we zoveel mogelijk integraal aan. Samen met onze partners zoals politie, Openbaar Ministerie, welzijnsinstellingen, onderwijs en andere gemeenten. En vooral ook samen met onze inwoners en ondernemers. Want in die samenwerking ligt de sleutel om te komen tot een veilige stad en een veilige regio.
- Het gaat echter niet alleen om het betrekken van de inwoners en ondernemers, maar ook om hen medeverantwoordelijk te laten zijn. En dat veronderstelt ook dat zij zelf keuzes moeten kunnen maken in en voor een aanpak. Met de overheid in een faciliterende rol. Want de inwoners en ondernemers kennen hun stad op hun duimpje. Zo zeggen we al: 'de buurt weet het altijd'.
- We willen een vergroting van het algemene veiligheidsgevoel in Helmond en daarmee samenhangend een verdere versterking van de leefbaarheid. Het aantal misdrijven (gewelddelicten, woninginbraken, diefstallen) moet verder omlaag, maar ook de ervaren overlast van verstorend gedrag.

Om dit te bereiken hebben we:

- Preventie in onze aanpak centraal gesteld, want we willen zoveel mogelijk overlast en onveiligheid voorkomen. Maar naast preventie was ook repressie noodzakelijk. Het stellen van grenzen vroeg soms om hard en duidelijk optreden; we tolereerden geen inbreuken op de openbare orde.
- Problemen die zich voordeden integraal opgepakt. Samen met onze inwoners en ondernemers en onze partners politie, Openbaar Ministerie, welzijnsinstellingen, onderwijs en andere gemeenten. De stadsmarinier heeft samen met politie en andere partners meerdere trajecten en interventies in de Binnenstad gepleegd.
- Intensieve acties gehouden rondom de aanpak van ondermijning, met de partners en in samenwerking met de gemeenten binnen Peelland. We hebben ingezet op versterking van de (interne) informatiepositie.
- De boa's wijkgericht ingezet, zodat inwoners een herkenbaar en vast aanspreekpunt in de wijk hebben.
- Inwoners en ondernemers gefaciliteerd om zelf keuzen te maken in de aanpak van leefbaarheids- en veiligheidsissues.
- Betrokkenheid van inwoners breder gestimuleerd en ondersteund via buurtpreventieteams, Whatsappgroepen, concrete interventies en 'buurtschouwen'. Ook hebben inwoners tijdens georganiseerde bijeenkomsten in de wijk actief een bijdrage geleverd aan het nieuwe veiligheidsbeleid 2023-2026.
- De afgelopen 3 jaar ervaring opgedaan met de inzet van sensortechnologie in de pilot Inbraakvrije en weerbare Wijk van het ministerie van Veiligheid en Justitie. De pilot is beëindigd.
- Aandacht gehad voor de effecten en impact van corona(maatregelen) op de maatschappij. Dit heeft ook in begin 2022 extra inzet gevraagd.

3.1.2 Wat hebben we ervoor gedaan?

Beleidsresultaten verbonden partijen

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

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost

In 2021 is de koers van de Veiligheidsregio Brabant Zuidoost (VRBZO) voor de komende jaren neergelegd in de, door het Algemeen Bestuur VRBZO vastgestelde, Visie 2025. De uitvoeringsagenda die aan de visie is verbonden, heeft als kern de ontwikkeling van het domein crisisbeheersing.

De druk op de Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost was in 2022 groot. Door corona zijn de plannen voor 2022 niet (volledig) uitgevoerd, deze zullen via extra inspanningen in 2023 en 2024 gerealiseerd moeten worden. De coördinatie van de crisishulpverlening voor asielzoekers en de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne vraagt veel van de medewerkers van de VRBZO. Op het gebied van risicobeheersing heeft de Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost meer brandveiligheidsadviezen afgehandeld voor evenementen dan voor de coronaperiode en brandveiligheidscontroles bij vluchtelingen- en asielzoekers opvanglocaties uitgevoerd. Er zijn vanwege de droogte meer uitrukken bij ongevallen en branden geweest dan in voorgaande jaren. De afdeling crisisbeheersing monitorde onder andere op corona, protestacties boeren, vogelgriep en de effecten van de oorlog in Oekraïne. Er heeft extra planvorming op cybergevolgbestrijding plaatsgevonden en het crisisbeheersplan Luchthaven Eindhoven is opgesteld. Verder is samen met de 21 gemeenten integraal gewerkt aan voorbereiding op de Omgevingswet. Samen met de GGD, ODZOB en MRE is de aanpassing van de WGR voorbereid.

Stichting Zorg en Veiligheidshuis Brabant-Zuidoost

De landelijke Meerjarenagenda Zorg- en Veiligheidshuizen 2021-2024 beschrijft de essentie van de aanpak in ieder zorg- en veiligheidshuis. In de vastgestelde 'Verkenning taken en activiteiten 2023 e.v.' hebben de regionale partners deze landelijke lijn vertaald naar de opdracht voor het Zorg- en Veiligheidshuis Brabant-Zuidoost.

In 2022 zijn bij het Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost (ZVHBZO) 115 complexe casussen (COM) aangemeld, waarvan 10 uit Helmond. Ketenpartners kunnen een COM-aanmelding doen als er in een situatie sprake is een veiligheidsrisico en een knelpunt op inhoud of in de samenwerking. Binnen de samenwerking van het ZVHBZO werken partners aan het oplossen van het knelpunt en het aanpakken van het veiligheidsrisico. Daarnaast hebben ketenpartners op basis van de PGA-methodiek ingezet op de 'plegers van High Impact Crimes en personen met signalen van mogelijke radicalisering. Daarnaast is een aanpak opgestart voor personen met onbegrepen gedrag en een (potentieel) veiligheidsrisico. De ketenpartners in Oost-Brabant hebben werkafspraken gemaakt voor de aanpak van ernstige situaties van huiselijk geweld en kindermishandeling (MDA++); deze wordt in 2023 opgestart. Verder heeft het Zorg- en Veiligheidshuis partners voorzien van advies zowel inhoudelijk alsook over netwerksamenwerking. Het Zorg- en Veiligheidshuis heeft verdere stappen gezet op het gebied van ICT, privacywetgeving (AVG) en financiën, en heeft het bestuur een onderzoek opgestart naar mogelijk werkgeverschap scenario's.

Beleidsuitvoering gericht op beleidsresultaten

Versterkingsplan Binnenstad-Oost 2020-2022

In juli 2020 heeft de gemeenteraad ingestemd met het 'Versterkingsplan Binnenstad-Oost 2020-2022'. Dit versterkingsplan bevat uiteenlopende interventies om op alle leefdomeinen in het gebied verdere verbetering te bereiken. Doel van het plan is om ervoor te zorgen dat in de Binnenstad-Oost bewoners, bezoekers en ondernemers zich prettig voelen, wet- en regelgeving wordt nageleefd, een acceptabel niveau van 'veiligheid dichtbij' is bereikt en ongewenst gedrag van jeugd 'duurzaam' vermindert. Zodat de focus meer komt te liggen op perspectief en inclusie. Hiervoor intensiveren we onder andere de integrale jeugdaanpak met zowel preventieve als repressieve componenten, stellen we een verkeersplan op en zetten we een stadsmarinier (vanaf 2021) in die in de wijk aanwezig is voor inwoners en ondernemers. Op die manier werken we vanuit de haarvaten van de wijk. In het aankomende jaar bepalen we met welke intensiteit we dit plan vervolgen.

Behaald: We hebben intensief aan de versterking van de wijk gewerkt samen met inwoners, ondernemers en partners. De stadsmarinier heeft hierin een verbindende rol gespeeld. De ondernemingsvereniging voor de Heistraat is fors in omvang gegroeid. Het Platform Wijkontwikkeling is opgestart, waarin samen wordt gewerkt aan het vergroten van de leefbaarheid met een vertegenwoordiging uit de wijk. Voor integrale jeugdaanpak is structureel jongerenwerk aanwezig en vanuit Toezicht & Handhaving zijn jeugdboa's aangesteld. Er is een 'reisverslag' opgesteld dat meer inzicht geeft in de activiteiten en initiatieven in de wijk. Een uitgebreidere toelichting hierop met overzicht van de activiteiten is opgenomen in Raadsinformatiebrief 119.

Vertraagd: We zijn gestart met een verkeersplan om de leefbaarheid in de wijk nog verder vergroten. Er is meer tijd nodig en behoefte aan afstemming met inwoners en ondernemers om tot een gedragen plan te komen.

Aanpak ondermijning

Fenomenen als drugsproductie en -handel, fraude en witwassen, mensenhandel en cybercrime gaan óók aan Helmond niet voorbij. Georganiseerde criminaliteit werkt ondermijnend en de integriteit en veiligheid van de uitoefening van publieke taken staan daarmee onder druk. Er zijn in afgelopen jaren belangrijke stappen gezet om de georganiseerde, ondermijnende criminaliteit terug te dringen. We blijven op dit gebied inspanningen leveren vanuit de aanpak Ondermijning 2022 – samen met onze partners – om daarmee voelbare en zichtbare impact te creëren. In deze aanpak leggen we onder andere de nadruk op de aanpak van drugscriminaliteit en -overlast. De aanpak van ondermijning doen we niet alleen met onze partners maar we werken sterk samen met onze inwoners als ogen en oren in de wijk.

Behaald: De aanpak van ondermijning is verder verstevigd. Naast de harde aanpak van de georganiseerde drugscriminaliteit hebben we gewerkt aan bewustwording rondom ondermijning. Hiervoor zijn onder andere trainingen gegeven binnen de gemeentelijke organisatie en is gestart met de doorontwikkeling van het BIBOB-proces. Dit met als doel om malafide ondernemerschap een halt toe te roepen. In 2022 hebben we het BIBOB-instrumentarium 45 keer ingezet. Daarnaast hebben we voorbereidingen getroffen om de eigen informatiepositie (informatieknooppunt) van de gemeente verder te versterken. Het project Pandora hebben we afgerond. De verkregen inzichten en opbrengsten hieruit worden meegenomen in de versterking van het informatieknooppunt. Verder hebben we onverkort ingezet op de familieaanpak waarbij in samenwerking met de Taskforce RIEC ingezet wordt op de aanpak van criminele families in wijken en buurten.

Ook op het niveau van casuïstiek is de aanpak afgelopen jaar voortgezet. We sloten 7 drugspannen, hielden in Helmond 17 acties vanuit het Peelland Interventieteam (PIT) waarmee 22 casussen zijn afgerond. In geheel Peelland werden tijdens deze acties 361 overtredingen geconstateerd. Ook werden in onze regio 21 verdachten aangehouden in relatie tot bezit en/of handel in harddrugs.

Toezicht en handhaving

Het team Toezicht en Handhaving (boa's) heeft de afgelopen jaren een positieve ontwikkeling doorgemaakt op het gebied van de werkcultuur en is inmiddels goed geïntegreerd binnen de gemeente. Richting de toekomst krijgen boa's een steeds belangrijkere rol bij het handhaven van veiligheid, bijvoorbeeld in het geval van overlast op straat of het uitvoeren van horecacontroles. In 2022 maken we een volgende professionaliseringsslag. We gaan boa's taakgericht opleiden en meer wijkgericht en data gestuurd inzetten. Daardoor zijn onze boa's actief in de wijk aanwezig en zijn er vaste gezichten, zorgen we dat onze boa's goed op hun taak zijn uitgerust en gericht kunnen worden ingezet.

Behaald: het team Toezicht en Handhaving is verder geprofessionaliseerd. De boa's werken zo veel mogelijk wijkgericht en per wijk zijn vaste wijkboa's aangewezen zodat zij een herkenbaar aanspreekpunt voor de inwoners zijn. Ook zijn de boa's afgelopen jaar meer taakgericht opgeleid (bijvoorbeeld voor alcoholcontroles) en er zijn trainingen gevolgd hoe te handelen bij (acute) psychische problemen bij mensen op straat. Dit draagt bij aan de verdere professionalisering. Op het gebied van uitrusting hebben we het afgelopen jaar besloten de boa's uit te rusten met handboeien als vast onderdeel van de basisuitrusting van de boa's. Dit moet de weerbaarheid van de boa's ten goede komen. De handboeien zijn bedoeld als de-escalerend middel.

Integrale aanpak risicojeugd en aanpak criminele jeugd

Vanuit het programma Perspectief voor Jeugd werken we – onder regie van het sociaal domein – aan het opstellen en uitvoeren van integrale aanpak van de risicojeugd. Daarbij zetten we in op een focuslijst van jongeren en hun gezinnen, mét een integrale aanpak op gebied van veiligheid (grenzen stellen) en hulp (perspectief bieden). Daarnaast stellen we in 2022 een nieuwe aanpak voor criminele jeugd op en geven we hier uitvoering aan.

Gedeeltelijk behaald: We hebben een integrale en thematische aanpak risicojeugd opgezet. Er is een kernteam gevormd met medewerkers vanuit het jongerenwerk, politie, onderwijs, Sociale Teams Helmond. Daarnaast is er, in samenwerking met het Zorg- en Veiligheidshuis, de persoonsgerichte aanpak van criminele jeugd. Actuele inzichten over het relatief hoge aantal jongeren met een verhoogd risico om af te glijden naar de criminaliteit, vroegen de afgelopen periode om een heroriëntatie op de aanpak rondom risicojeugd, inclusief criminele jeugd. Er is geconstateerd dat er een langdurige, bredere en stevigere aanpak nodig is om risicojeugd aan te pakken. Daarbij zetten we in op het versterken van de samenwerking met partners op het gebied van veiligheid en justitie. Om die reden is risicojeugd opgenomen als accent in het Masterplan Integrale Veiligheid 2023-2026.

Buurtpreventie

De coronacrisis heeft impact op de buurtpreventie gehad. Het was voor buurtpreventieteams niet mogelijk om fysiek bij elkaar te komen en daardoor lastig om activiteiten te organiseren. Samen met de buurtpreventieteams en partners geven we buurtpreventie een stevige impuls en zetten we concrete stappen om buurtpreventie toekomstbestendig te maken. Waarbij elke partij vanuit zijn rol, taak en verantwoordelijkheid een bijdrage levert aan de buurtpreventie. We streven daarbij naar een dekkend netwerk van buurtpreventieteams in alle wijken.

Gedeeltelijk behaald: Doordat begin 2022 corona nog steeds een grote rol speelde, konden fysieke bijeenkomsten van buurtpreventieteams niet doorgaan. Daarom is er op dat moment in alle vier de clusters van wijken een digitale bijeenkomst gehouden. Toen het weer mogelijk was, is samen met de LEV-groep en de politie in alle clusters ook een fysieke bijeenkomst gehouden. Daarnaast zijn samen met de buurtpreventieteams in Helmond-Oost, Helmond-Noord en Brandevoort 'wijkshouwen' gehouden, waarbij een rondgang door de wijk is gemaakt en mogelijke situaties van onveiligheid zijn

gesignaleerd. Ook zijn bij deze acties inwoners bewust gemaakt van inbraakgevoelige situaties, zoals openstaande voertuigen, deuren en poorten. In 2022 zijn in Stiphout en Mierlo-Hout nieuwe buurtpreventieteams gestart. Daarmee hebben we op dit moment 39 buurtpreventieteams en 152 Whatsappgroepen. Ondanks deze activiteiten hebben we door personele onderbezetting buurtpreventie niet de volledige impuls kunnen geven.

Vorbereiden nieuw programma integrale veiligheid en nieuw VTH-beleid

In 2022 gaan we verder met de voorbereiding van de volgende programmaperiode integrale veiligheid (2023-2027). Het nieuwe programma voor deze periode zal in 2022 worden aangeboden aan de raad ter vaststelling. Dit zal zowel lokaal gebeuren als ook op het niveau van Peelland en Oost-Brabant. De lokale prioritering op het terrein van veiligheid zal leidend zijn voor de overige samenwerkingsniveaus. Inwoners en bedrijfsleven vormen de spil van deze uitwerkingen.

In 2023 vervalt daarnaast het VTH-beleid Fysieke Leefomgeving. Door onder andere de komst van de Omgevingswet kunnen we de VTH-instrumenten met gebruikmaking van een risico- en omgevingsanalyse nóg gericht inzetten om de doelen van omgevings- en ontwikkelingsplannen te kunnen realiseren. Dit doen we zo veel mogelijk preventief en in samenspraak met de inwoners.

Behaald: Het Integraal Veiligheidsbeleid 2023-2026 en het VTH-beleidsplan 2023-2026 (Veiligheid, Toezicht en Handhaving) zijn respectievelijk door uw raad en ons college vastgesteld.

Pilot Inbraakvrije en weerbare Wijk

De beoogde beleidsresultaten van dit 3-jarig project waren opgenomen in de begroting 2020 en 2021.

Pilot beëindigd: Sinds eind 2020 werken we als gemeente mee aan de pilot Inbraakvrije en weerbare Wijk van het ministerie van Veiligheid en Justitie. Doel is om ervaring op te doen met innovatieve technologieën op het gebied van veiligheid in wijken en buurten. Vanuit onze gemeente lag de focus in het pilotproject op het in kaart brengen van de verschillende ritmen in een wijk. De aanname was dat als het ritme van een wijk in beeld gebracht kan worden, ook zichtbaar kan worden gemaakt wanneer dit ritme afwijkt. De oorzaak van deze afwijking vertelt mogelijk iets over een onveilige situatie. Afhankelijk van de bevindingen zou vervolgens gekeken moeten worden naar een passende interventie en/of opvolging.

Tijdens de eerste experimentele fase van de pilot weerbare wijk bleek dat we ritmes in beeld kunnen brengen en ook zijn afwijkingen zichtbaar. Echter duidelijk werd dat de technologie nog niet in staat is om voldoende betrouwbare metingen te verrichten. Geconcludeerd moet worden op basis van de huidige stand van de techniek, dat er te weinig aanknopingspunten zijn om deze pilot succesvol te kunnen voortzetten en daarom is deze beëindigd.

Als Helmond kijken we terug op een leerzame pilotperiode waarin we ervaring hebben opgedaan met sensortechnologie. Hoewel de in de pilot gestelde doelen vanwege technologische beperkingen niet behaald zijn, heeft de overige opbrengsten van het project toch waardevolle leerervaringen opgeleverd voor de stad. Leerervaringen die wij gebruiken om toekomstige innovatieve oplossingen voor maatschappelijke vraagstukken verder te ontwikkelen en de informatie gestuurde manier van werken te versterken.

3.1.3 Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel is de afwijking tussen de gewijzigde begroting en de realisatie (rekening) over 2022 per hoofdproduct weergegeven.

Overzicht per hoofdproduct

(bedragen x 1.000/- = negatief saldo)								
Specificatie per Hoofdproduct	Begroting na wijzigingen			Rekeningen			Realisatie t.o.v. Begroting	
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Saldo	V/N
110 Integraal veiligheidsbeleid algemeen	407	2.193	-1.786	398	1.681	-1.283	503	V
120 Handhavingsbeleid	75	1.714	-1.639	113	1.774	-1.661	-22	N
140 Brandweer	219	5.057	-4.838	224	4.882	-4.658	179	V
Totaal saldo baten en lasten	701	8.964	-8.263	735	8.337	-7.602	661	V
	Begroting na wijzigingen onttrekking	Begroting na wijzigingen storting	Begroting na wijzigingen	Rekeningen			Realisatie t.o.v. Begroting	
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Saldo	V/N
110 Integraal veiligheidsbeleid algemeen	299	0	299	299	0	299	0	V
140 Brandweer	139	0	139	139	0	139	0	V
Totaal mutaties reserves	438	0	438	438	0	438	0	V
Saldo programma 1 Veiligheid en handhaving	1.139	8.964	-7.825	1.173	8.337	-7.164	661	V

Toelichting per hoofdproduct

Toelichting afwijking hoofdproduct 110 Integraal veiligheidsbeleid algemeen

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 503.000. Het saldo wordt voornamelijk veroorzaakt door lagere lasten van € 513.000. Door de vroegtijdige beëindiging van het project 'Weerbare wijk Helmond-Noord' is een begroot bedrag van € 278.000 aan lasten niet meer gerealiseerd. Daarnaast is de versterking van de handhaving van de binnenstad met de focus om de omgeving Heistraat gerealiseerd met inzet van de bestaande personele BOA-capaciteit. De hiervoor extra beschikbaar gestelde begrote middelen vanuit de resultaatbestemming 2021 van € 112.000 zijn hierdoor niet aangewend. Door het in 2019 ontstaan van de netwerkorganisatie Tasforce-RIEC Brabant-Zeeland (samensmelting) is de jaarlijks hieraan te betalen bijdrage aanzienlijk verminderd ten opzichte van de eerder afzonderlijk functionerende twee organisaties. De verlate aanpassing van de hiervoor in de begroting opgenomen lasten leveren nu een voordeel op van € 61.000.

3.2 Programma 02: Werk en inkomen

3.2.1 Wat hebben we bereikt?

Ambities:

- We zetten in op meedoen, rondkomen en vooruitkomen van onze inwoners.
- We willen de sociale tweedeling in de stad tegengaan.
- Helmond wil een inclusieve stad zijn, waar iedereen een fatsoenlijk bestaan kan opbouwen. Dit kan via een betaalde baan, vrijwilligerswerk of op school.
- We stimuleren en faciliteren een betere aansluiting van het onderwijs op de vraag vanuit werkgevers en de samenleving.
- We streven ernaar dat alle jongeren een startkwalificatie hebben. Ook hebben we aandacht voor scholing. Zodat mensen kunnen doorgroeien naar een baan die beter past bij de huidige arbeidsmarkt.
- We zetten in op het versterken van de positie van arbeidsmigranten en benutten de arbeidspotentie van statushouders.
- Nieuwkomers worden vanaf het eerste moment goed begeleid. Hierbij zetten we in op taal, voorbereiding op werk/participatie en deelname aan de lokale samenleving.
- We zorgen voor een goed sociaal vangnet voor mensen die hun baan verliezen of het vanwege andere redenen financieel niet redden.
- We zetten sterker in op preventie om problematische schulden te voorkomen.
- We bestrijden armoede met een meer integrale, preventieve en effectieve aanpak.

Om dit te bereiken hebben we:

- De samenwerkingsstructuur in de arbeidsmarktregio Helmond-De Peel herzien met de triple helix partners. Op basis hiervan hebben we vanuit deze nieuwe structuur met de regionale triple-helix partners gewerkt aan de ontwikkeling van een gezamenlijk regionaal arbeidsmarktplan voor de periode 2023-2027.
- Met Senzer ingezet op het vinden van een passende werkplek of op andere manieren vergroten van de bestaanszekerheid voor de meer kwetsbare inwoners. Senzer zet het instrument loonkostensubsidie succesvol in om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt aan het werk te krijgen.
- De gemeenschappelijke regeling Senzer gewijzigd. Er is een financiële bijdrage verordening vastgesteld.
- De pilot 'iedereen mag meedoen' voortgezet en succesvol afgerond.
- De sociale teams (STH) vanaf januari 2022 extern gepositioneerd. Zij blijven tot en met 2025 de ruggengraat van onze aanpak 'iedereen kan meedoen, rondkomen en vooruitkomen'.
- De inzet van de armoederegisseur verlengd. Samen met het Armoedeplatform is de inzet afgestemd op de behoefte van de stad. De samenwerking tussen armoede-gerelateerde organisaties is mede door de inzet van de armoederegisseur verder versterkt en ook de schulddienstverlening werkt via de sociale teams steeds nauwer samen met diverse partners in de stad.
- De meerjarenaanpak energiearmoede opgesteld met inzet op duurzaamheidsmaatregelen voor huishoudens met een inkomen tot maximaal 150% van de bijstandsnorm.
- De landelijke energietoeslag toegekend van 1300 euro die het rijk beschikbaar heeft gesteld voor inwoners met een inkomen tot 120% van het sociaal minimum.
- Een koopkrachtfonds opgericht vanwege de koopkrachtcrisis en de energiecrisis om inwoners, ondernemers en maatschappelijke instellingen waar mogelijk te ondersteunen. De belangrijkste maatregelen waren: uitbreiden energietoeslag naar doelgroep tot 150% van het sociaal minimum, 1 miljoen euro voor ondersteuning bedrijven, subsidieregeling energiebesparende maatregelen voor bedrijven en maatschappelijke organisaties,

tegemoetkoming in gestegen energielasten voor maatschappelijke organisaties. Ook de bijzondere bijstand is ingezet voor inwoners met beperkte draagkracht voor wie de andere regelingen onverhoopt onvoldoende soelaas boden. Met deze regelingen hebben we ruim 10.000 inwoners bereikt.

- Een leefgeldregeling opgezet in samenspraak met Senzer voor ontheemde Oekraïners. Senzer heeft vanaf medio 2022 leefgeld verstrekt aan ontheemde Oekraïners die geen bron van inkomsten hebben in de arbeidsmarktregio Helmond-de Peel.
- De folder 'Ondersteuning voor Helmonders met een laag inkomen' meertalig opgesteld en verspreid.
- De preventieve aanpak Vroegsignalering geïntensiveerd om schulden vroegtijdig in beeld te brengen, vanwege een stijging van de signalen van financiële problematiek.
- De aansluiting geactualiseerd met de landelijke lijn van de Nationale Schuldhulproute (NSR) ter verbetering van de toegang.
- De toegang voor ondernemers tot Heroriëntatie en Schulddienstverlening verlengd met drie jaar samen met de regiogemeenten via Senzer op basis van evaluatie.
- De financiering van het Stadsleerbedrijf structureel gemaakt.
- Samengewerkt met de regiogemeenten en ketenpartners zoals de LEVgroep, Senzer en taalaanbieders voor een optimale inburgering van deelnemers, vanwege de nieuwe wet inburgering die begin 2022 van kracht werd.

3.2.2 Wat hebben we ervoor gedaan?

Beleidsresultaat verbonden partijen

Senzer

Senzer heeft haar dienstverlening het afgelopen jaar aangepast als gevolg van de toenemende inflatie, de oorlogssituatie in Oekraïne en aankomende veranderende wet- en regelgeving. Zo heeft Senzer ervoor gezorgd dat mensen met geldzorgen en ondernemers die in financieel zwaar weer verkeren, specialistische hulp kunnen krijgen dan wel actief worden doorverwezen naar gespecialiseerde partners. Senzer heeft uitvoering gegeven aan de leefgeldvoorziening van de Oekraïense ontheemden. Senzer heeft, vooruitlopend op de wetwijziging waarin de kostendelersnorm voor jongeren onder de 27 jaar per 01-01-2023 wordt afgeschaft, maatwerk ruimhartig toegepast. Over het jaar 2022 is het aantal mensen met een bijstandsuitkering in de arbeidsmarktregio Helmond – De Peel gedaald. Voor Helmond betreft het een daling van 2.414 (31-12-2021) naar 2.315 (31-12-2022) inwoners met een bijstandsuitkering. Senzer heeft haar reguliere werkzaamheden volgens doelstelling uitgevoerd.

Beleidsuitvoering gericht op beleidsresultaten

Evaluatie Senzer

Op basis van de evaluatie van Senzer, die in 2020 heeft plaatsgevonden, hebben we in 2021 de governance en de positionering van Senzer vormgegeven. Er is een start gemaakt met Senzer om te komen tot een bestendige financieringsstructuur. De uitkomst resulteert in 2022 mogelijk in een aanpassing van de gemeenschappelijke regeling Senzer.

Behaald: vanaf 01-01-2023 is de nieuwe gemeenschappelijke regeling Senzer van kracht en is er een financiële bijdrageverordening vastgesteld die naar verwachting zorgdraagt voor een bestendige financieringsstructuur.

Regierol inburgering

Vanaf 1 januari 2022 voeren we de nieuwe Wet Inburgering uit. De trajectregisseur is hierbij de spin in het web. Op basis van een brede intake stelt hij een persoonlijk plan inburgering en participatie (PIP) op en monitort hij vervolgens de uitvoering hiervan. De uitvoering ligt bij Senzer, LEVgroep Stadsleerbedrijf en taalaanbieders. Gezamenlijk dragen zij zorg voor een optimale inburgering. Gedurende dit eerste jaar monitoren we actief de ervaringen en resultaten, zodat we waar nodig kunnen verbeteren of bijstellen. Aanpassingen binnen de begroting Inburgering zijn niet uit te sluiten door ontwikkelingen in de aanloop naar de invoering van deze wet.

Behaald: Het nieuwe inburgeringsstelsel is nu een jaar in werking. Alle partijen zetten zich maximaal in om een succes te maken van het nieuwe, lerende stelsel.

Re-integratie van werkloze inwoners met een bijstandsuitkering

De komende jaren blijven we met Senzer inzetten op re-integratie van werkloze inwoners met een bijstandsuitkering. Van de uitstroom uit de uitkering moet 33% richting werk en/of studie gaan en 80% van de uitstroom moet duurzaam zijn (>12 maanden).

Daarnaast zetten we samen met Senzer actief in op een lobby richting het Rijk, met daarin aandacht voor een meer realistische financiële compensatie voor gemeenten, de menselijke maat en een participatiewet die uitgaat van vertrouwen.

Behaald: Op basis van de maandrapportage van Senzer voor december 2022 blijkt dat van de uitstroom uit de uitkering over 2022 44% richting werk en/of studie is. Ook de doelstelling voor duurzame uitstroom uit de uitkering is met 82% behaald.

Pilot 'Iedereen mag meedoen'

Vanwege de coronacrisis heeft de pilot sinds maart 2020 stilgelegen. Tegelijkertijd behoort de groep met een loonwaarde tot 30% tot de categorie mensen die het hardst zijn geraakt door de coronacrisis en dit naar verwachting ook op de langere termijn gaan merken. Gezien de eerste ervaringen voor corona en de effecten van corona willen we de pilot 'iedereen mag meedoen' in 2022 voortzetten. Hiervoor zijn in 2021 middelen beschikbaar gesteld, die in 2022 kunnen worden ingezet.

Behaald en afgerond: Op basis van het coalitieakkoord 2018-2022 is in september 2019 de pilot 'Iedereen Mag Meedoen' van start gegaan. Doelstelling van de pilot is om een (integrale) aanpak te ontwikkelen voor de doelgroep uitkeringsgerechtigden die een hele grote afstand tot de arbeidsmarkt hebben en (vooralsnog) niet in staat zijn om te werken (ook niet met ondersteuning). De aanpak sluit zoveel als mogelijk aan bij reguliere werkprocessen, dienstverlening en voorzieningen, zodat diegenen die daartoe in staat zijn de mogelijkheid hebben om naar vermogen te participeren in de samenleving. De pilot 'Iedereen mag meedoen' hebben we in 2022 voortgezet en afgerond. De resultaten zijn met alle betrokken partners gedeeld. Vanwege de positieve resultaten wordt hier in 2023 samen met de regiegemeenten Helmond – De Peel en Senzer een vervolg aan gegeven. De gemeenteraad wordt hierover geïnformeerd met een raadsinformatiebrief.

Vroegsignalering

Vroegsignalering is per 1 januari 2021 als wettelijke taak opgenomen in de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening (Wgs). In 2022 zal op basis van de ervaringen van het eerste jaar het outreachend werken en de samenwerking met onze partners LEV Helmond, Woningcorporaties etc. beter ingepast worden.

Behaald. In 2022 merkten we een stijging in het aantal signalen van financiële achterstanden. Hierop hebben we besloten om de inzet op Vroegsignalering te intensiveren.

Toegang schulddienstverlening

In 2022 leggen we enerzijds de focus op het behouden van wat goed werkt zoals de Hulplijn Geldzorgen en anderzijds gaan we verder met het organiseren van de samenwerking en toegang via de nieuwe sociale teams. Vanaf 2021 is de gemeente aangesloten op de Nederlandse Schuldhulprouwe (NSR). De insteek in 2022 is om meer lokale partners aan te laten haken op dit platform.

Behaald. Om Schulddienstverlening meer bekendheid te geven zijn schulddienstverleners per wijk gekoppeld aan de Sociale Teams Helmond. Ook werkt Schulddienstverlening nauw samen met de LEV, Humanitas, Schuldhulpmaatje en Senzer.

Uitbreiding budgetbeheer en budgetcoaching

Sinds medio 2021 vindt er een pilot uitbreiding budgetbeheer en budgetcoaching plaats. Door een laagdrempelige toegang wordt het bereik onder de groep inwoners die hier baat bij heeft vergroot. Dit voorkomt extra schulden en/of schuldentrajecten en levert een positieve bijdrage aan de zelfredzaamheid van inwoners. In 2022 evalueren we de pilot.

Behaald. De pilot budgetcoaching is geëvalueerd en wordt als een waardevolle toevoeging ervaren door de inwoner. Bij budgetcoaching ligt er meer nadruk op het aanleren van vaardigheden zodat de inwoner beter financiële keuzes leert maken.

3.2.3 Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel is de afwijking tussen de gewijzigde begroting en de realisatie (rekening) over 2022 per hoofdproduct weergegeven.

Overzicht per hoofdproduct

(bedragen x 1.000/- = negatief saldo)								
Specificatie per Hoofdproduct	Begroting na wijzigingen			Rekeningen			Realisatie t.o.v. Begroting	
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Saldo	V/N
602 Uitvoering uitkeringsregelingen	43.277	54.973	-11.696	40.502	52.144	-11.643	53	V
603 Bijzondere bijstand	2.552	19.174	-16.622	28	18.142	-18.114	-1.493	N
604 Schulddienstverlening	-15	1.936	-1.950	7	1.655	-1.648	302	V
618 Werkgelegenheidsbeleid	66	20.325	-20.259	897	19.396	-18.499	1.760	V
619 Minima beleid	10	1.316	-1.306	8	1.322	-1.314	-8	N
621 Participatie	1.477	8.724	-7.246	1.302	8.367	-7.065	181	V
Totaal saldo baten en lasten	47.367	106.447	-59.079	42.744	101.027	-58.283	796	V
Specificatie per Hoofdproduct	Begroting na wijzigingen onttrekking	Begroting na wijzigingen storting	Begroting na wijziging	Rekeningen			Realisatie t.o.v. Begroting	
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Saldo	V/N
602 Uitvoering uitkeringsregelingen	2.784	0	2.784	3.947	1.216	2.732	-53	N
603 Bijzondere bijstand	1.406	1.406	0	2.924	1.431	1.493	1.493	V
604 Schulddienstverlening	660	0	660	660	302	358	-302	N
618 Werkgelegenheidsbeleid	1.237	0	1.237	792	0	792	-445	N
621 Participatie	990	0	990	950	133	816	-173	N
Totaal mutaties reserves	7.077	1.406	5.671	9.273	3.083	6.191	519	N
Saldo programma 2 Werk en inkomen	54.445	107.853	-53.408	52.017	104.110	-52.093	1.316	V

Toelichting per hoofdproduct

Toelichting afwijking hoofdproduct 603 Bijzondere bijstand

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 1.493.000. Het saldo wordt voornamelijk veroorzaakt door de uitbetaling van de energietoeslag 2022. De toeslagen voor alle doelgroepen (van 100% tot 150%) zijn op deze post verantwoord. De dekking voor de toeslagen voor de doelgroepen vanaf 120% komt uit het koopkrachtfonds, deze is via de reserve koopkracht verwerkt. Het betreft een bedrag van € 1.500.000.

Toelichting afwijking hoofdproduct 604 Schulddienstverlening

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 302.000. Het saldo wordt voornamelijk veroorzaakt door een bedrag van € 200.000 wat bij de 1e Berap 2022 aan dit budget is toegevoegd. Vanuit de TONK-middelen is dit ingezet ten behoeve van schulddienstverlening aan ondernemers. In 2022 was dit bedrag nog niet volledig noodzakelijk. De regeling schulddienstverlening aan ondernemers wordt in 2023 voortgezet. Daarnaast zijn de middelen voor de toeslagenaffaire ter hoogte van € 60.000 aan dit product toegevoegd. Deze zijn in 2022 nog niet besteed maar blijven via de reserve sociaal domein beschikbaar.

Toelichting afwijking hoofdproduct 618 Werkgelegenheidsbeleid

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 1.760.000. Het saldo wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de (subsidie)middelen voor perspectief op werk (€ 330.000), dichterbij dan je denkt (€ 427.000), werkgelegenheidsimpuls (€ 350.000) en actieplan arbeidsmarkt (€ 402.000) nog niet volledig zijn ingezet. Gemeente Helmond ontvangt deze middelen voor de regio. De niet bestede middelen worden de komende jaren, planning, verder ingezet voor de samenwerking in onze regio.

Toelichting afwijking verrekening met de reserves hoofdproduct 602 Uitvoering uitkeringsregelingen

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 1.216.000. Het saldo wordt veroorzaakt door een storting in de reserve I-deel ter hoogte van € 1.216.000 vanwege een ontvangen ESF-subsidie (REACT-EU) in het kader van de versterking van de arbeidsmarktregio.

Toelichting afwijking onttrekking met de reserves hoofdproduct 603 Bijzondere bijstand

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 1.518.000. Het saldo wordt veroorzaakt door de onttrekking uit de reserve koopkracht ter dekking van de uitgaven aan de energietoeslag 2022 (voor de doelgroepen boven de 120%).

Toelichting afwijking onttrekking met de reserves hoofdproduct 618 Werkgelegenheidsbeleid

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 460.000. Het saldo wordt veroorzaakt door de lagere onttrekking uit de reserve sociale stad. Hiervoor was in 2022 een bedrag van € 780.00 begroot, echter de realisatie bedroeg € 320.000.

3.3 Programma 03: Zorg en welzijn

3.3.1 Wat hebben we bereikt?

Ambities:

- We zetten in op meedoen, rondkomen en vooruitkomen van onze inwoners en willen sociale tweedeling in de stad tegengaan.
- Dat inwoners die hulp nodig hebben laagdrempelig, dichtbij en direct ondersteuning ontvangen die hen verder op weg helpt.
- We zetten meer dan voorheen in op eigen regie en preventie ter voorkoming van zwaardere zorg.
- Kwalitatief goede en betaalbare zorg en ondersteuning.
- We streven naar passende woonruimte voor al onze inwoners.
- Extra aandacht voor de meest kwetsbare inwoners zoals mensen met verward gedrag en meervoudige complexe problematiek door te investeren in preventie, een integrale aanpak en passende opvang/huisvesting
- Het bevorderen van de gezondheid, met name in de wijken van Helmond waar het gezondheidspotentieel het grootst is.
- Meer gebruikmaken van innovatieve oplossingen voor activiteiten en projecten binnen het Sociaal Domein, waaronder domotica.

Om dit te bereiken hebben we:

- Ingezet op het verder uitrollen van de Aanpak Gezondheid. De aanpak bestaat uit:
 - Het bevorderen van basisvaardigheden (met extra aandacht voor Nederlands als eerste taal) middels het Stadsplan Basisvaardigheden Helmond;
 - Het Helmondse preventieakkoord om met gezamenlijke projecten gezonde keuzes makkelijker te maken;
 - Inzet vanuit de wijkgerichte aanpak op het thema Gezondheid en het versterken van de sociale structuur in de wijken;
 - De coalitie voor het tegengaan sociale tweedeling in Helmond (Ruimte om te Leven).
- Een agenda voor Helmond & De Peel opgesteld voor het samen werken aan duurzame en betaalbare zorg, samen met zorgverzekeraar CZ en Peel Duurzaam Gezond. Regionale samenwerking binnen dit domein vloeit voort uit het in 2022 gesloten landelijk Integraal Zorg Akkoord.
- Diverse bijeenkomsten georganiseerd met de beweging 'Ruimte om te leven'. De beweging is bedoeld als extra inzet om de sociale tweedeling tegen te gaan. Er is er een platform gelanceerd voor het stimuleren van interactie en verbinding tussen maatschappelijke partners, werkgevers en vrijwilligers.
- Ingezet op goede, kwalitatieve en betaalbare zorg en ondersteuning met een breed netwerk van maatschappelijke partners. Met de sociale teams (STH) hebben we invulling gegeven aan een sterke, laagdrempelige eerstelijnsvoorziening voor brede basisondersteuning. Hiermee lukt het steeds beter om inwoners te voorzien van hulp met partijen in de sociale basis, zonder dat er een verwijzing nodig is naar specialistische hulp.
- Inspanningen gepleegd om overbelaste mantelzorgers beter te kunnen ondersteunen, met behulp van de vernieuwde samenwerkingsstructuur met zorg- en welzijnspartners.
- Een visie op wonen, welzijn en zorg opgesteld met woningcorporaties en zorgaanbieders om ervoor te zorgen dat we ook in 2040 over voldoende passende woonruimte beschikken met voorzieningen en/of zorg in nabijheid.
- De aanbesteding afgerond voor het realiseren van informele inlooplekken voor kwetsbare inwonersgroepen, zoals eenzame ouderen, mensen met beginnende dementie en inwoners met psychosociale problemen.

- Het voorstel verder geconcretiseerd voor het realiseren van een Time-out & Verblijfsvoorziening (voorheen 24-uurs voorziening) voor mensen met verward gedrag en meervoudige complexe problematiek.
- Per 1 januari 2022 Beschermd Wonen inhoudelijk gedecentraliseerd in navolging van rijksbeleid. Helmond en de Peelgemeenten vormen één regio voor de uitvoering van Beschermd wonen. Daarnaast is door Stichting Maatschappelijke Opvang Helmond e.o. in samenwerking met de gemeente een start gemaakt met de bouw van een vernieuwde maatschappelijke opvang op de locatie d'n Herd.
- Met de in gang gezette herijking van het subsidiestelsel meer structuur gekregen in het relatiebeheer voor professionele organisaties.

3.3.2 Wat hebben we ervoor gedaan?

Beleidsresultaat verbonden partijen

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

GGD Zuidoost Brabant

Zie programma 4 voor het beleidsresultaat GGD Brabant Zuidoost waarmee ook wordt samengewerkt om de ambities van programma 3 te realiseren.

Beleidsuitvoering gericht op beleidsresultaten

Werken aan 'Gezonde Scholen' en 'Gezonde Kinderopvang'

We blijven in samenwerking met de Helmondse scholen inzetten op de certificering van de Gezonde Schoolvignetten naast het verduurzamen van de scholen. Daarmee wordt onderwijs aangeboden waar een gezonde omgeving, gezonde voeding, sporten en bewegen, natuur en milieu en weerbaarheid centraal staan. Tot slot dragen we eenmalig 50% van de kosten bij aan kinderopvangorganisaties om coach gezonde kinderopvang te worden.

Vertraagd/ uitgesteld: We hebben volgens planning ingezet op het onderdeel 'Gezonde Scholen'. Het belang van certificering komt echter steeds meer op de achtergrond bij scholen. Een aantal scholen handelt wel volgens de doelen van het vignet, maar vragen deze niet meer aan vanwege onvoldoende budget/capaciteit. Daarnaast is gestart met een aanbod om 50% van de kosten bij te dragen aan kinderopvangorganisaties om coach gezonde kinderopvang te worden. Dit is echter niet benut door de kinderopvangorganisaties, in verband met onvoldoende bereidheid zelf te investeren.

Aanpak Gezondheid

We werken aan de verbetering van de sociale structuur in de wijken, vanuit het idee: gezondheid stimuleer je het beste van onderop. In navolging van het landelijk Preventieakkoord hebben we een Helmonds Preventieakkoord met vele partners uit de stad gesloten. In dit Helmonds Preventieakkoord leggen we de focus op gezond eten en bewegen, een stad die steeds meer rookvrij wordt en op het denormaliseren van alcohol- en drugsgebruik. Daarnaast gaan we laaggeletterdheid tegen door het ontwikkelen van een sluitende aanpak. We leggen een nadrukkelijke koppeling tussen de thema's gezondheid en bestaanszekerheid, via de lokale coalitie tegen sociale tweedeling (Ruimte om te leven).

Behaald:

- *Het Preventieakkoord: eind 2021 zijn we gestart met de uitvoering van een innovatieve manier van subsidiëren, namelijk in thematafels. In 2022 zijn de thematafels gestart met hun*

projecten. Daarnaast zijn er 100 deelnemers aan het preventieakkoord en hebben we een jaarlijkse bijeenkomst georganiseerd en 4 magazines uitgebracht.

- *Stadsplan Basisvaardigheden: in maart 2022 is unaniem door de gemeenteraad het Stadsplan basisvaardigheden vastgesteld. Waarbij preventie, aanpak NT1 (Nederlands als eerste taal) en de doorontwikkeling van het Taalhuis 2.0 centraal staat.*
- *Sociale Structuur in Wijken: samen met de gemeenten Den Bosch en Eindhoven hebben we een Zonmw subsidie ontvangen om van elkaar te leren de sociale structuur in wijken te verbeteren. Dit doen we onder de vlag 'Gemeenten Samen Gezond'. Vanuit gezondheid hebben we in 2022 geïnvesteerd in het calisthenicspark in Berkendonk.*

Tegengaan sociale tweedeling in Helmond (Ruimte om te Leven)

Samen met de initiatiefgroep, bestaande uit het Elkerliek Ziekenhuis, de Huijbregts groep, Senzer en de gemeente is een lokale coalitie gevormd tegen de sociale tweedeling. Hierbij staat het principe van Brede Welvaart centraal met een Helmondse focus. Vanuit het brede palet aan stakeholders werken we concrete initiatieven uit binnen de thema's gezondheid, armoede en bestaanszekerheid. Hierdoor verbetert de positie van mensen met een achterstand (en in het bijzonder kinderen) structureel en worden ze weerbaarder.

Behaald: In 2022 zijn we gestart met een fysieke bijeenkomst met meer dan 100 professionals. Hierbij is ook het interactieve community-platform gelanceerd.

De beweging 'Ruimte om te leven' gaat in op 2 sporen:

- *Spoor 1. De beweging verder brengen*

Het stimuleren van interactie en verbinding tussen de professionals via events en ondersteund door het platform, sociale media en nieuwsbrieven. Ook het voortzetten van actiegroepen behoort tot dit spoor. De gemeente neemt de verantwoordelijkheid door concreet invulling te geven hieraan. Daarvoor wordt de opdracht voor community management en stakeholder management/ communicatie verlengd. De initiatiefpartners blijven meedoen in de uitvoering.

- *Spoor 2. Een gezamenlijk perspectief ontwerpen met speerpunten voor 2030*

Vanuit de initiatiefgroep is een start gemaakt met het benoemen van speerpunten die de stip op de horizon voor 2030 zijn. Hierbij gaat het om de urgente vraagstukken waar we (sociaal domein, zorg, werkgevers) elkaar nodig hebben en dit echt samen moeten oppakken, op een meer strategisch niveau.

Informele inloopplekken

In 2022 realiseren we informele inloopplekken voor kwetsbare inwonersgroepen, zoals eenzame ouderen, mensen met beginnende dementie en inwoners met psychosociale problemen. We doen dit door bestaande ontmoetingsplekken waaronder de wijkaccommodaties in de diverse wijken (beter) te benutten en inwonersinitiatieven op dit vlak te omarmen. Dergelijke plekken en initiatieven leveren een bijdrage aan het voorkomen/bestrijden van eenzaamheid, bevorderen de sociale participatie en bieden ontlasting aan mantelzorgers. Door de coronacrisis is dit doorgezet naar 2022.

Deels behaald: In 2022 hebben we de aanbesteding voor dit traject voltooid. De eerste projectfase is eind 2022 afgerond met de oplevering van een tussenrapportage met een analyse van de verkenningsfase en mogelijke vervolgsenario's. De uitvoeringsperiode (realisatie 3 pilots) is verlengd tot en met 2023.

Basisondersteuning en toegang tot hulp (Sociale team Helmond, STH)

In 2022 gaat de nieuwe uitvoeringsorganisatie van de sociale teams van start met de uitvoering van de opdracht voor de komende vier jaar. Doel is dat de sociale teams in 2025 80% van inwoners met een hulp of ondersteuningsvraag direct verder op weg helpt met hulp van de sociale basis, zonder dat nog een indicatie nodig is voor specialistische hulp. Ook hebben zij de opdracht om het bereik in de wijken met een lage sociale economische status (SES) te vergroten en zorg te dragen voor een goede samenwerking met huisartsen en scholen, zodat zij meer inwoners rechtstreeks naar de sociale teams verwijzen voor hulp en ondersteuning. In 2022 meten we het bereik in de wijken met een lage SES en de verwijzingen van huisartsen naar de sociale teams om ook voor deze twee doelen ambitieuze, maar realistische streefnormen voor 2023 en verder te bepalen. Ook voeren we vanaf de start doorlopend cliëntvervalsonderzoeken uit onder de inwoners die hulp ontvangen vanuit het sociaal team en monitoren de tijdigheid van de ondersteuning. Tot slot voeren we in 2022 een stakeholderonderzoek uit onder belangrijke samenwerkingspartners van de sociale teams over het functioneren van de nieuwe uitvoeringsorganisatie.

Behaald: De Sociale Teams Helmond. (STH) zijn per 1 januari 2022 gestart. Door de lockdown als gevolg van Corona verliep de start niet optimaal. Vanaf het begin wisten inwoners deze nieuwe organisatie goed te vinden, terwijl de formatie nog niet op pijl was. Hierdoor liepen wachttijden op. Dit heeft STH innovatief opgepakt door triage (categorisering op basis van ernst) op de hulpvraag, tussentijds telefonisch contact met de wachtenden en inzet van groepsgesprekken. Medio 2022 was STH formatief op sterkte, en voor het wegwerken van de lijst wachtenden is extra capaciteit ingezet. STH heeft zich gedurende 2022 steeds beter gepositioneerd in de stad, is de samenwerking aangegaan en heeft deze geïntensiveerd met diverse partners in de stad, en werkt nu aan doorontwikkeling vanuit de opdracht die zij hebben.

Streven naar passende woonruimte

Vanuit de inclusiegedachte is het uitgangspunt dat ook onze kwetsbare inwoners over een goede woonplek beschikken. Met de woningcorporaties maken we hierover jaarlijks prestatieafspraken. Indien noodzakelijk bieden zorgaanbieders woonbegeleiding. In 2021 is er samen met woningcorporaties en zorgaanbieders een woonzorgvisie opgesteld, om ervoor te zorgen dat we ook in 2040 over voldoende passende woonruimte beschikken met voorzieningen en/of zorg in nabijheid. Deze woonzorgvisie geeft voor de korte termijn handvatten voor het vernieuwen van de prestatieafspraken met de corporaties en geeft richting aan het vervullen van de opgave naar 2040 in aantallen en locaties in de stad.

Behaald: De visie op wonen, welzijn en zorg is in 2022 vastgesteld door uw raad. De uitgangspunten uit deze visie worden nu met de partners vertaald naar de uitvoering, waarbij de verbinding wordt gezocht bij bestaande projecten en ontwikkelingen.

Verbeteren ondersteuning mensen met verward gedrag en meervoudige complexe problematiek

De meest kwetsbare inwoners zijn door verbetering van de aanpak in de afgelopen jaren beter in beeld. In onze wijken is 24/7 expertise op het gebied van verward gedrag beschikbaar. Dit sluit aan bij de ontwikkeling en behoeften vanuit de inwoners en professionals. We investeren in de doorontwikkeling van een persoonsgerichte naar een integrale aanpak waarin we professionals samenbrengen, regie voeren en zo nodig doorbraken realiseren in complexe casuïstiek. Ook zetten we in op goede opvang/huisvesting en vervoer.

Halverwege 2021 sprak de raad draagvlak uit voor de ontwikkeling van een 24-uursvoorziening voor inwoners met meervoudige complexe problematiek die momenteel tussen 'wal en schip' terecht komen. We onderzoeken met onze samenwerkingspartners en clientvertegenwoordiging de wensen en behoeften van deze inwoners. In 2022 leggen we een locatie aan de raad voor op basis van een

eerder voorgelegd raadsvoorstel met een uitwerking van de voorziening én programma van eisen voor de locatie. Daarnaast evalueren we de gemeentelijke uitvoering van de Wet verplichte GGZ en doen we een voorstel voor het vervolg van de gemeentelijke uitvoering na 2022.

Behaald: In 2022 actualiseerden we onze activiteiten in de aanpak, zodat we enerzijds een goede verbinding houden met lokale ontwikkelingen en de uitvoering in de praktijk en anderzijds de verbinding houden met regionale en landelijke ontwikkelingen. Eind 2022 legden we een voorstel voor de locatie van de Time-out & Verblijfsvoorziening voor mensen met meervoudige complexe problematiek (voorheen 24 uursvoorziening) voor in uw opiniecommissie.

Daarnaast laat evaluatie van onze werkwijze in de uitvoering van de Wet verplichte GGZ zien dat zowel wij als de betrokken ketenpartners (onder andere GGZ Oost Brabant en Lumens) positief zijn over het functioneren van onze werkprocessen, de samenwerking en de inzet en kwaliteit van de dienstverlening. We besloten om de huidige samenwerking met betrokken ketenpartners voor de komende 4 jaar voort te zetten.

Decentralisatie Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang

Per 1 januari 2022 wordt Beschermd Wonen inhoudelijk gedecentraliseerd. De financiële decentralisatie van Beschermd Wonen start per 1 januari 2023. In juni 2020 hebben de 6 gemeenten besloten om één regio te vormen waarbij we gezamenlijk de opdracht en verantwoordelijkheid hebben om de zorg en de ondersteuning rondom Beschermd Wonen voor onze inwoners zo optimaal mogelijk en toekomstbestendig te organiseren. Daarnaast staat de regio voor de opgave om inhoudelijk door te ontwikkelen van Beschermd Wonen naar Beschermd Thuis. Omdat de centrumregeling van Helmond per 1 januari 2022 komt te vervallen is er een dienstverleningsovereenkomst opgesteld tussen Helmond en de Peelgemeenten waarin de financiële, organisatorische en juridische zaken zijn vastgelegd. Per 1 januari 2023 start de financiële decentralisatie volgens het objectief verdeelmodel met een ingroeipad van 10 jaar. Voor regio Helmond dragen we gezamenlijk de kosten voor Beschermd Wonen, waarbij we nu al voorzien dat het budget de komende jaren zal krimpen. Na de openstelling van de Wet langdurige zorg (Wlz) voor mensen met GGZ-problematiek, heeft een groot aantal cliënten een Wlz indicatie gekregen met als gevolg dat de doelgroep beschermd wonen met een Wmo indicatie aanzienlijk gekrompen is.

In 2026 wordt, mede op basis van de ervaringen met Beschermd Wonen, door het rijk besloten of de maatschappelijke opvang verder gedecentraliseerd kan worden.

In samenwerking met Bergopwaarts werkt SMO aan de vernieuwing van de maatschappelijke opvang locatie d'n Herd. In 2022 zal er, nadat alle wettelijke ruimtelijke procedures zijn doorlopen, een start gemaakt worden met de sloop van de huidige opvang. In de nieuwbouw worden zelfstandige eenheden gebouwd. Daardoor kunnen bewoners beter worden voorbereid op meer zelfstandig wonen en leven. Daarnaast biedt de nieuwbouw de mogelijkheid om bewoners met weinig perspectief op herstel of zelfstandig wonen, de ruimte om langdurig een beschermde woonvorm te bieden. Gedurende de sloop en de bouw van het nieuwe pand is er tijdelijke huisvesting voor de huidige bewoners van d'n Herd. Naar verwachting zal de nieuwbouw begin 2023 gereed zijn.

Deels behaald: Per 2022 vormen Helmond en de Peelgemeenten één regio voor de uitvoering van Beschermd wonen. Met de doelen en acties uit het Uitvoeringsplan Beschermd Wonen 2022-2025 is de gewenste ontwikkeling van Beschermd wonen naar Beschermd thuis in gang gezet. De financiële decentralisatie, met het objectief verdeelmodel en het woonplaatsbeginsel, is door het Rijk uitgesteld naar 1 januari 2024.

In 2022 is de Stichting Maatschappelijke Opvang Helmond e.o. gestart met de bouw van de maatschappelijke opvang locatie d'n Herd.

Samenwerkingsagenda medisch en sociaal domein

Om de samenwerking tussen het medisch en sociaal domein te verbeteren stellen we samen met zorgverzekeraar CZ en Peel Duurzaam Gezond een samenwerkingsagenda voor Helmond & De Peel op. Vertrekpunt daarbij is het regiobeeld met daarin de knelpunten. Aan de hand daarvan wordt de opgave geformuleerd en vertaald in de samenwerkingsagenda.

Behaald: In 2022 is het Integraal Zorgakkoord ondertekend door verschillende organisaties, waaronder de VNG en Zorgverzekeraars Nederland. De regionale samenwerking tussen het medisch en sociaal domein is een onderdeel van dit akkoord. Met CZ, Peel Duurzaam Gezond en de Peelgemeenten stellen we, in lijn met het integraal Zorgakkoord, in 2023 een regioplan op aan de hand van het eerder opgestelde regiobeeld.

Herijken subsidiestelsel sociaal domein

Volgens de opgave uit de Kadernota Sociaal Domein willen we het hele subsidiestelsel verder herijken. Door het verstrekken van (meerjaren)subsidies met goede afspraken over kernactiviteiten, resultaten en voorwaarden, kan er actief worden gestuurd op het realiseren van de gemeentelijke beleidsdoelen. Zodoende worden (wederzijdse) verantwoordelijkheden en rollen duidelijker, ontstaat er meer ruimte voor professionaliteit van de organisatie en minder focus op (monitoring van) afzonderlijke projecten en activiteiten. Het professionaliseren van het relatiebeheer is nodig om deze taken goed uit te kunnen voeren. Het herijken van het subsidiestelsel sociaal domein is een proces van meerdere jaren waarbij in 2022 de focus ligt op het verder vormgeven van ontwikkeltafels voor professionele organisaties en het proces voor vrijwilligersorganisaties eenvoudiger maken.

Behaald: In 2022 is meer structuur gekomen in het relatiebeheer voor professionele organisaties, door standaard formats voor kwartaalgesprekken en briefings te organiseren. Daarnaast hebben we de subsidiekaders voor 2023 versimpeld: ze zijn korter en krachtiger geworden. Voor de professionele organisaties werken we nu met een doelenboom. Daarbij is sprake van een koppeling van gemeentelijke beleidsdoelstellingen met resultaten van gesubsidieerde organisaties. De subsidiering van wijkhuizen hebben we vereenvoudigd.

3.3.3 Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel is de afwijking tussen de gewijzigde begroting en de realisatie (rekening) over 2022 per hoofdproduct weergegeven.

Overzicht per hoofdproduct

(bedragen x 1.000/- = negatief saldo)								
Specificatie per Hoofdproduct	Begroting na wijzigingen			Rekeningen			Realisatie t.o.v. Begroting	
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Saldo	V/N
640 Sociale Netwerken	0	773	-773	0	668	-668	105	V
642 Basisvoorzieningen accommodaties	1.351	3.187	-1.836	1.188	3.111	-1.923	-86	N
673 Basisvoorzieningen overig	0	1.922	-1.922	0	2.121	-2.121	-199	N
674 Maatschappelijke ondersteuning	8	4.349	-4.341	57	4.445	-4.388	-47	N
675 Specialistische ondersteuning	170	5.770	-5.600	335	4.663	-4.328	1.272	V
677 Sociaal innovatief fonds	0	0	0	0	8	-8	-8	N
690 Wmo individuele voorzieningen	158	4.382	-4.224	120	5.160	-5.040	-817	N
695 Wmo persoonlijke ondersteuning	1.601	40.113	-38.512	462	33.800	-33.338	5.173	V
700 Wmo subsidieregelingen	0	28	-28	0	28	-28	0	V
720 Lijkbezorging	0	9	-9	0	4	-4	5	V
Totaal saldo baten en lasten	3.288	60.533	-57.245	2.163	54.009	-51.846	5.398	V
	Begroting na wijzigingen ontrekking	Begroting na wijzigingen storting	Begroting na wijziging	Rekeningen			Realisatie t.o.v. Begroting	
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Saldo	V/N
640 Sociale Netwerken	0	0	0	0	105	-104	-104	N
642 Basisvoorzieningen accommodaties	82	0	82	169	0	169	86	V
674 Maatschappelijke ondersteuning	370	0	370	725	0	725	355	V
675 Specialistische ondersteuning	0	0	0	0	1.272	-1.272	-1.272	N
677 Sociaal innovatief fonds	0	0	0	8	0	8	8	V
690 Wmo individuele voorzieningen	0	0	0	817	0	817	817	V
695 Wmo persoonlijke ondersteuning	11.765	5.515	6.249	11.765	7.194	4.571	-1.678	N
Totaal mutaties reserves	12.217	5.515	6.701	13.483	8.571	4.912	-1.789	N
Saldo programma 3 Zorg en welzijn	15.505	66.048	-50.543	15.646	62.580	-46.934	3.609	V

Toelichting per hoofdproduct

Toelichting afwijking hoofdproduct 673 Basisvoorzieningen overige

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 199.000. Het saldo wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere uitgaven van de GGD voor contracttaken. Bij de financiële afrekening van deze taken is gebleken dat de kosten € 207.000 hoger uitkomen dan de begroting.

Toelichting afwijking hoofdproduct 675 Specialistische ondersteuning

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 1.272.000. Het saldo wordt voornamelijk veroorzaakt door overschot bij de doeluitkering vrouwenopvang (DUVO, € 565.000) en het budget voor maatschappelijke opvang (€ 253.000). Daarnaast in de subsidie voor de ontmoetingsfunctie GGZ begroot bij dit hoofdproduct (€ 223.000), maar verantwoord onder het hoofdproduct 695 Persoonlijke ondersteuning. De onderschrijding op het budget van maatschappelijke opvang wordt veroorzaakt door terugvorderingen op de subsidie van voorgaande jaren (€ 202.000).

Toelichting afwijking hoofdproduct 690 WMO Individuele voorzieningen

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 817.000. Het saldo wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere kosten van vervoersvoorzieningen (met name de tarieven voor de huur van scootmobielen, € 646.000) en hogere kosten voor woonvoorzieningen (€ 187.000).

Toelichting afwijking hoofdproduct 695 WMO Persoonlijke ondersteuning

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 5,1 miljoen. Zowel in boekjaar 2021 als in 2022 zien we een voordelig saldo op de centrummiddelen voor Beschermd wonen. Op deze post houden we in 2022 ruim € 9 miljoen over. Hiervan wordt na vaststelling van de jaarrekening 2022 een bedrag van €

3,4 miljoen uitgekeerd aan de Peelgemeenten volgens de dienstverleningsovereenkomst Beschermd Wonen en Beschermd thuis die in 2022 is vastgesteld.

De hogere lasten binnen dit hoofdproduct worden veroorzaakt door een stijgend aantal zorgvragen voor huishoudelijke ondersteuning. Dit leidt tot een kostenstijging van ongeveer € 1.500.000. Ook de prijsstijgingen binnen huishoudelijke ondersteuning leiden tot deze overschrijding. Hierbij is een reëel uurtarief gehanteerd wat gebaseerd is op een landelijk rekenmodel.

We zien dat het aantal indicaties voor begeleiding vanuit de Wmo vanwege de inzet van STH afneemt. Gedurende 2022 zijn de indicaties geleidelijk overgegaan naar STH. Het effect van STH is echter in de loop van 2022 pas zichtbaar geworden. De uiteindelijke realisatie ten opzichte van de begroting laat een tekort zien van € 1.000.000.

De ontvangsten voor de eigen bijdrage (inwoners betalen slechts € 19 per maand) zijn vanwege het abonnementstarief lager dan geraamd, € 1.200.000.

3.4 Programma 04: Jeugd en onderwijs

3.4.1 Wat hebben we bereikt?

Ambities:

- We zetten in op het meedoen, rondkomen en vooruitkomen van onze inwoners en willen sociale tweedeling in de stad tegengaan.
- Dat inwoners die hulp nodig hebben laagdrempelig, dichtbij en direct ondersteuning ontvangen die hen verder op weg helpt.
- We werken aan een jeugdvriendelijke stad, waarin kinderen en jongeren zich gehoord voelen, kunnen meepraten en het fijn vinden om op te groeien.
- We werken aan het versterken van kansen van kinderen en jongeren, zodat zij hun talenten ontwikkelen en veilig en gezond opgroeien.
- We voorkomen schooluitval en bevorderen actief het aantal jongeren met een startkwalificatie.
- Waar kinderen of jongeren in de knel komen, zorgen we samen met onze partners voor een integrale aanpak bij preventie, onderwijs en (specialistische) jeugdhulp.
- Jongeren met jeugdhulp ondersteunen we bij een soepele overgang naar volwassenheid.
- Huiselijk geweld en (kinder)mishandeling hebben we zo vroeg mogelijk in beeld en proberen we zoveel mogelijk te voorkomen.

Om dit te bereiken hebben we:

- De regie voor de uitvoering van een jeugdvriendelijke stad overgedragen aan de LEV groep. In 2022 is gestart met de ontwikkeling van een structureel platform waarop al het aanbod voor kinderen en jongeren vindbaar en toegankelijk is.
- Extra geïnvesteerd in gelijke kansen voor de jeugd, met de Helmondse Educatieve Agenda (HEA) en het Helmondse plan rondom het Nationaal Programma Onderwijs. Daarnaast is 'de verlengde schooldag' verder uitgebreid en hebben we extra preventieve inzet gepleegd ter voorkoming van schooluitval.
- Een regionaal matchingsteam opgezet met het samenwerkingsverband 'een 10 voor de jeugd' waarmee kinderen direct de juiste specialistische jeugdhulp kunnen ontvangen. We zijn gestart met de uitvoering van het regionaal contractmanagement voor verbetering van de kwaliteit en de beheersing van de uitgaven. De norm voor opdrachtgeverschap vormt vanaf 2022 het kader voor de gezamenlijke werkwijze.
- Het jongerenwerk herijkt binnen het programma perspectief voor jeugd. De ontwikkelagenda jongerenwerk is vastgesteld. We hebben een start gemaakt met het herijken van het breder preventief aanbod en de staat van de jeugd is in kaart gebracht. Daarnaast hebben we een start gemaakt met een integrale en thematische aanpak risicojeugd. Er is een kernteam geformeerd bestaande uit de gemeente, het jongerenwerk, politie, onderwijs en Sociaal Teams Helmond voor onderlinge afstemming over de aanpak.
- Een preventieve laagdrempelige voorziening Walhallab gecreëerd voor jongeren die (dreigen) tussen wal en schip (te) vallen, samen met het onderwijs, bedrijfsleven en andere partners in Helmond. Dit volgens de motie 'Ruimte voor talent en perspectief' (2021). Walhallab is een plek binnen Helmond waar jongeren hun talenten kunnen ontwikkelen ongeacht hoe licht of zwaar hun rugzak is. Hierdoor worden schooluitval, eenzaamheid en mentale problemen voorkomen. Een belangrijk element hierbij is dat Walhallab indicatie loos werkt. Alle jongeren zijn welkom. Daarom vormen zij geen concurrentie met al bestaande voorzieningen.
- Regionaal gewerkt aan een meerjarenaanpak huiselijk geweld en kindermishandeling. Daarnaast hebben we professionals extra geschoold in het werken volgens de meldcode huiselijk geweld en kindermishandeling zodat zij beter in staat zijn de problematiek tijdig te signaleren en te melden bij Veilig Thuis.

3.4.2 Wat hebben we ervoor gedaan?

Beleidsresultaten verbonden partijen

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

Stichting Zorg en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost

Zie programma 1 voor het beleidsresultaat Stichting Zorg en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost waarmee ook wordt samengewerkt om de ambities van programma 4 te realiseren.

GGD Brabant Zuidoost

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

De belangrijkste ontwikkelingen waarmee de GGD te maken kreeg en een bijdrage aan leverde waren:

- *Coronabestrijding (testen, broncontactonderzoek, vaccineren, informeren publiek en professionals);*
- *Vorbereiding op de implementatie van de Omgevingswet*
- *Uitbreiding van contracttaken zoals Wvggz-taken en de Wijk GGD'er*
- *Optimaal inzetten van Jeugdgezondheidszorg (JGZ) als collectieve basisvoorziening in de jeugdzorgketen en in het sociale domein*
- *Integratie Jeugdgezondheidszorg 0 – 4-jarigen binnen de GGD en implementatie van de visie Samen Groeien (vernieuwingsplan Jeugdgezondheidszorg 0 – 18-jarigen)*
- *Gedeeltelijk herstel bij Reizigerszorg (markt in Coronatijd ingezakt)*
- *Deelname aan de landelijke pilot waarbij de Physician Assistent en Verpleegkundig specialist solo op een ambulanceauto zit*
- *Proef met inzet van intelligente software bij planning en spreiding van ambulances*
- *Extra inzet bij de opvang van Oekraïense vluchtelingen*
- *Intensivering van de samenwerking met GGD Hart voor Brabant bij Forensische Geneeskunde (1 team voor politieregio Brabant-Oost)*

Beleidsuitvoering gericht op beleidsresultaten

Verdere uitvoering van de Helmondse Educatieve Agenda (HEA)

Met het uitvoeren van de HEA wordt ingezet op het versterken van (gelijke) kansen van jeugdigen. In 2022 wordt verder uitvoering gegeven aan:

- Het verbeteren van de verbinding opvang/ onderwijs en jeugdhulp;
- Een ononderbroken ontwikkel- en leerlijn, door zoveel mogelijk drempels die de ontwikkeling van jeugdigen op de overgangsmomenten in de weg staan, weg te nemen;
- Extra taalondersteuning voor kinderen met (een hoger risico) op een taalachterstand en anderstalige kinderen;
- Toekomstgericht onderwijs en wereldburgerschap, zodat jeugdigen optimaal mee kunnen doen op de opvang, op school, in hun wijk en later op hun werk.

Daarnaast neemt Helmond deel aan het landelijk programma Gelijke kansen met het project Verlengde Schooldag. Op zes basisscholen duurt de schooldag één of meer dagen per week één of enkele uren langer. Die extra uren zijn bedoeld voor een uitbreiding van het lesprogramma op het gebied van sport en bewegen, kunst en cultuur en oriëntatie op jezelf en de wereld. Doel is om extra

leer- en ontwikkelkansen te geven aan kinderen die dat nodig hebben. Hierdoor krijgen ze meer zelfvertrouwen, zicht op waar ze goed in zijn en ontwikkelen ze sociale vaardigheden. De kinderen maken kennis met activiteiten waar ze van huis uit niet mee in aanraking komen. Kortom: ze kunnen meedoen en vooruitkomen.

Loopt volgens planning: De Helmondse Educatieve Agenda kent een looptijd tot 2030 waarin we samen met het onderwijs en kinderopvang inzetten op het versterken van gelijke kansen van jeugdigen. Zo is Sociale Teams Helmond gestart met het zorgen voor vaste gezichten op de scholen. Er is vanuit een werkgroep onderwijsachterstandenbeleid input geleverd beleidsnota Onderwijskansen/VVE (oplevering in 2023). In 2022 zijn er meer activiteiten georganiseerd op de scholen waar de verlengde schooldag wordt aangeboden.

Inzet tijdelijke middelen Nationaal Programma Onderwijs

Het programma is bedoeld om onderwijsvertragingen in te lopen en moet leerlingen ondersteunen die het moeilijk hebben door schoolsluitingen en corona. We ontvangen een rijksbijdrage tot en met schooljaar 2022-2023 om in samenwerking met scholen, kinderopvang, (jeugdgezondheids)zorg, bibliotheken en andere partijen activiteiten aan te bieden om de vaardigheden van leerlingen op cognitief, executief, sociaal en emotioneel vlak aanvullend te stimuleren. Dit zijn middelen in aanvulling op en ter ondersteuning van de middelen die scholen zelf krijgen en de aparte steunpakketten voor de jeugd die beschikbaar zijn.

Behaald: In 2022 zijn we gestart met het aanbieden van een leesoffensief voor basisscholen. Het project 'verlengde schooldag' dat al op zes basisscholen werd aangeboden is uitgebreid met nog eens vier scholen.

Extra inzet op preventie voortijdig schoolverlaten

Om schooluitval te voorkomen en bij te dragen aan het actief bevorderen van het aantal jongeren met een startkwalificatie werken we met een nieuw vierjarig regionaal programma voortijdig schoolverlaten. Daarnaast is er een nieuw beleidskader vastgesteld van de Regionale Meld- en Coördinatiefunctie (RMC). Een belangrijk onderdeel van het RMC-beleidskader is de implementatie van de monitor Jongeren in een Kwetsbare Positie. Daarmee is het mogelijk om kwetsbare jongeren beter in beeld te brengen en houden, te monitoren en te begeleiden naar een passende plek in vervolgonderwijs, arbeid of dagbesteding. Lokaal zal er in 2022 extra worden ingezet op preventieve maatregelen om voortijdig schoolverlaten te voorkomen. De inzet richt zich vooral op het primair onderwijs en het MBO.

Behaald: De monitor Jongeren in een kwetsbare Positie is operationeel. Er vindt een doorontwikkeling plaats waarbij de werkprocessen worden aangescherpt en de keten (zoals dagbesteding) verder wordt aangehaakt bij de monitor. Vanuit het nationaal programma onderwijs wordt in Helmond extra preventief ingezet op het voorkomen van schooluitval met de M@ZL aanpak. Deze aanpak richt zich op het vroegtijdig signaleren en terugdringen van ziekteverzuim onder leerlingen. In 2022 is in samenwerking met de GGD een plan van aanpak gemaakt, uitrol van project M@ZL vindt plaats in 2023.

Jeugdvriendelijke stad

Een Jeugdvriendelijke Stad is een stad waarin kinderen en jongeren zich gehoord voelen, kunnen meepraten en het fijn vinden om op te groeien. In 2022 vindt het Jeugdvriendelijke Stad event plaats, waarmee de behaalde resultaten vanaf 2019 worden gepresenteerd, de jeugd aandacht vraagt voor jeugdparticipatie in de toekomst en alle betrokken partijen worden gevraagd een samenwerkingsconvenant te tekenen. Daarmee committeren ze zich aan een Jeugdvriendelijke Stad voor de toekomst. Het borgingsplan wordt uitgevoerd, zodat kinder- en jongerenparticipatie zowel binnen de gemeentelijke organisatie als binnen organisaties in de stad kan worden voortgezet. In

2022 is Helmond Hangout een structureel platform dat aansluit bij de behoeften van de jeugd. Op dit platform is al het aanbod voor kinderen en jongeren (denk aan cultuur, sport, workshops) vindbaar en toegankelijk.

Behaald: In maart 2022 heeft het Jeugdvriendelijke Stad event plaatsgevonden waar de resultaten vanaf 2019 zijn gepresenteerd. Jeugdvriendelijke Stad heeft binnen de gemeentelijke organisatie en in de stad een vaste plek gekregen.

In augustus 2022 zijn we gestart met de ontwikkeling van een structureel platform waarop al het aanbod voor kinderen en jongeren vindbaar en toegankelijk is. Helmond Hangout, waarop digitale activiteiten worden aangeboden, zal onderdeel vormen van dit platform. In samenwerking met kinderen en jongeren wordt dit platform in 2023 verder vormgegeven.

Jeugdvriendelijke Stad hebben we inmiddels geborgd bij de LEVgroep als opdrachtnemer.

Perspectief voor Jongeren

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

Deels behaald: Het programma perspectief voor Jeugd loopt tot 2025 en wordt langs drie sporen uitgevoerd. Per spoor wordt hieronder aangegeven wat is behaald in 2022 en/of eventueel is vertraagd/aangepast.

- Spoor 1 - Korte termijn interventies vanwege corona is afgerond.
In april 2022 vond project ComeBack plaats. Ook hebben jongerenwerk en andere partners tijdens de laatste lockdown veel aanvullende activiteiten georganiseerd voor Helmondse jongeren. In spoor 2 en 3 hebben we aandacht voor de nasleep van corona bij onze jeugdigen.
- Spoor 2 – Herijking preventief jeugdaanbod loopt volgens planning.
In 2022 hebben we het jongerenwerk herijkt. Er is samen met partners een ontwikkelagenda opgesteld en door het college vastgesteld, die de opdracht voor het jongerenwerk in onze stad aanscherpt. Hierover hebben we de raad op 15 maart geïnformeerd met een RIB. Naast het jongerenwerk zijn we gestart met het herijken van ons preventief jeugdaanbod in brede zin en is de staat van onze jeugd in kaart gebracht (oplevering stedelijke monitor 'Staat van de Jeugd', inclusief wijkprofielen). Deze vormt de basis voor een wijkgericht uitvoeringsprogramma.
- Spoor 3 – Aanpak risicojeugd is vertraagd.
*Actuele inzichten, over het relatief hoge aantal jongeren met een verhoogd risico om af te glijden naar de criminaliteit, vroegen afgelopen periode om een heroriëntatie op de aanpak. Er is een langdurige, bredere en steviger aanpak nodig in samenwerking met veiligheid en justitie. Om die reden is risicojeugd opgenomen als accent in het Masterplan Veiligheid en is een aangepast uitvoeringsprogramma in voorbereiding.
In 2022 is een kernteam gevormd met medewerkers vanuit het jongerenwerk, politie, onderwijs, Sociale Teams Helmond en de gemeente waarin zij met elkaar spreken over risicojongeren en een aanpak afstemmen.*

Duurzame, gezonde en toekomstbestendige scholen

Met het Integrale Huisvestingsplan Onderwijs (IHP) zetten we in op duurzame, gezonde en toekomstbestendige scholen, passend bij het toekomstige leerlingenaantal en de ambities. De projecten uit het IHP tot en met 2025 worden volgens planning en kaders uitgevoerd. Dit zijn de projecten in de wijken Mierlo-Hout en Rijpelberg. De sociaaleconomische cijfers wijzen erop dat Rijpelberg aandacht nodig heeft. Een effect dat door corona alleen maar versterkt zal worden. Daarom willen we in deze wijk een Multifunctionele Wijkaccommodatie realiseren. Dit versterkt de al aanwezige onderwijsvernieuwing en draagt eraan bij dat kinderen veilig en gezond naar school kunnen. Voor inwoners van de wijk ontstaat hiermee bovendien een toekomstbestendige ontmoetingsplek. Daarnaast werken we aan een volledige herijking van het huidige IHP. Met deze herijking spelen we in op de wijzigingen in onderwijshuisvestingswetgeving en de regelgeving die geldt voor het verduurzamen van de schoolgebouwen. Onderdeel van het IHP is ook de huisvesting van Jan van Brabant. Met het bestuur van Jan van Brabant werken we aan de nieuw te realiseren school in 2025. Dit houdt in dat we gezamenlijk een locatie gaan bepalen en het schoolbestuur zal zich moeten gaan buigen over het programma van eisen. Daarnaast gaan we met het Jan van Brabant concrete afspraken maken over doordecentralisatie van de middelen.

Deels behaald:

Afgerond zijn de volgende projecten uit IHP-fase 1:

- De renovatie van de Betuwehof voor Zuiderbos is afgerond. De school maakt sinds januari 2023 gebruik van het pand.
- In verband met de groei van het onderwijs voor eerste opvang anderstaligen is de tweede verdieping van het schoolgebouw van Jan van Brabant Gasthuisstraat gerenoveerd waardoor er meer lokalen beschikbaar zijn voor het bieden van onderwijs.

Volgens planning lopen de volgende projecten uit IHP-fase 1:

- Het plan in Rijpelberg om een multifunctionele accommodatie met een kindcentrum en plusvoorzieningen voor alle kinderen van Rijpelberg te realiseren zit in de initiatieffase.
- De plannen voor nieuwbouw van het Jan van Brabantcollege vorderen. Eerder werd de voorkeurslocatie op Suytkade al benoemd en zijn de uitgangspunten voor doordecentralisatie vastgesteld. De voorkeurslocatie wordt nu verder uitgewerkt door een integraal team met inhoudelijk deskundigen. Hierin werken we samen met het schoolbestuur.

Vertraagd zijn de volgende projecten uit IHP-fase 1:

- OBS 't Hout: OBSH zet het plan voor renovatie van de locatie Mahoniehoutstraat 9 om in nieuwbouw. We zijn nog in gesprek met het bestuur over het ontwerp van de nieuwbouw.
- In het Hart van het Hout. Het plan van Qliq voor vernieuwbouw van de locatie is vertraagd. In samenwerking met Qliq onderzoeken we of de locatie Slegerstraat wel de juiste locatie is voor nieuwbouw. Dit onderzoek is uitgezet bij een adviesbureau.
- VSO de Korenaer . Op de huidige locatie worden er nu tijdelijk noodlokalen toegevoegd om voldoende ruimte voor onderwijs te creëren voor de komende jaren. In de tussentijd wordt een visie op speciaal onderwijs opgesteld door het schoolbestuur. De aanbesteding voor het plaatsen van de tijdelijke lokalen is opgestart.

De voorbereiding voor het Integraal Huisvestingsplan fase 2 (vanaf 2026) is gestart. Het plan wordt in samenspraak met een vertegenwoordiging van de schoolbesturen in Helmond opgesteld.

Basisondersteuning en toegang tot jeugdhulp

In programma 3 en programma 4 zijn in de begroting overeenkomstige voornemens geformuleerd op dit onderwerp. Zie programma 3 voor meer informatie over het voornemen en beleidsresultaat.

Specialistische jeugdhulp

De landelijke hervormingsagenda jeugd geeft richting aan de transformatie die we ook lokaal en regionaal moeten doorvoeren. Voor de ondersteuning aan onze kinderen en jongeren willen we, onder andere, dat deze integraler en dichterbij georganiseerd wordt. Om dit te realiseren hebben we een regionale inkoopstrategie Jeugdhulp opgesteld. In 2022 werken we samen met de 11 gemeenten van 'Een 10 voor de jeugd' en aanbieders aan de volgende resultaten:

- Regionaal matchingteam waarmee we zorgen dat kinderen direct de juiste specialistische jeugdhulp ontvangen.
- Uitvoering regionaal contractmanagement Jeugdhulp. Doel van het contractmanagement is om een bijdrage te leveren aan de beheersing van de uitgaven voor de specialistische Jeugdhulp.
- Uitvoering geven aan de norm voor opdrachtgeverschap in lijn met wetsvoorstel Beschikbaarheid Zorg voor Jeugdigen.

Behaald: Het Regionaal Matchingteam functioneert voor de hoogcomplexiteit zorg waarvoor het ook bedoeld is. Met de input uit evaluaties wordt gewerkt aan mogelijke verbeteringen.

Er is een regionaal team van 5 contractmanagers voor Jeugdhulp. Samen met de accounthouders (projectleiders van de verschillende segmenten) hebben gesprekken plaatsgevonden met aanbieders. De norm voor opdrachtgeverschap geeft invulling aan hoe we werken binnen de inkoopregio 'Een 10 voor de Jeugd' en voor de thema's die op de schaal van Zuidoost-Brabant belegd zijn binnen de samenwerking '21 voor de Jeugd'.

21voor de Jeugd in Zuidoost-Brabant

Ook in 2022 wordt op schaal van Zuidoost-Brabant samengewerkt op het gebied van wettelijke taken voor Jeugd. Dat is Jeugdbescherming, Jeugdreclassering, Veilig Thuis, JeugdzorgPlus en Spoed Eisende Zorg. De op te pakken activiteiten worden beschreven in een Werkplan 21 voor de Jeugd 2022. Daarnaast is Eindhoven gemandateerd en wordt zij jaarlijks gefinancierd om namens de 21 gemeenten de wettelijke taken in te kopen en de inzet en kwaliteit te monitoren. Dit doen zij op basis van een vastgestelde Dienstverleningsovereenkomst. In 2022 zal er een nieuwe Dienstverleningsovereenkomst vastgesteld worden, omdat de huidige afloopt. Ten aanzien van de begroting Veilig Thuis is sprake van een meerjarig tekort (o.a. loonprijscompensatie), die in 2021 en 2022 gedekt kunnen worden uit de DUVO (Decentralisatie Uitkering Vrouwen Opvang) middelen.

Behaald: De activiteiten zoals beschreven in het Werkplan 21 voor de Jeugd zijn uitgevoerd. Er is gewerkt aan het doorontwikkelen van de beschermtafel en we hebben extra inzet gepleegd op het verder versterken van de samenwerking tussen de lokale teams, Veilig Thuis en de jeugdbescherming. De nieuwe Dienstverleningsovereenkomst is vastgesteld. Het tekort dat werd voorzien op de begroting van Veilig Thuis is opgevangen via de DUVO-uitkering.

3.4.3 Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel is de afwijking tussen de gewijzigde begroting en de realisatie (rekening) over 2022 per hoofdproduct weergegeven.

Overzicht per hoofdproduct

(bedragen x 1.000/- = negatief saldo)								
Specificatie per Hoofdproduct	Begroting na wijzigingen			Rekeningen			Realisatie t.o.v. Begroting	
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Saldo	V/N
403 Sociale Netwerken	0	198	-198	0	198	-198	0	V
404 Basisvoorzieningen accommodaties	852	896	-44	901	926	-25	19	V
405 Basisvoorzieningen overig	0	3.129	-3.129	139	3.252	-3.113	16	V
406 Maatschappelijke ondersteuning	4.309	7.874	-3.564	4.664	7.957	-3.293	271	V
409 Specialistische ondersteuning	0	35.870	-35.870	262	40.042	-39.780	-3.910	N
410 Huisvesting onderwijs	786	6.687	-5.901	905	6.924	-6.020	-118	N
478 Techniekeducatie	0	88	-88	0	95	-95	-7	N
575 Openbare speelgelegenheden	0	445	-445	33	442	-409	36	V
681 Voortijdig Schoolverlaten/Leerplicht/RMC	538	1.500	-962	559	1.003	-444	517	V
Totaal saldo baten en lasten	6.485	56.686	-50.201	7.463	60.839	-53.377	-3.176	N

	Begroting na wijzigingen ontrekking	Begroting na wijzigingen storting	Begroting na wijziging	Rekeningen			Realisatie t.o.v. Begroting	
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Saldo	V/N
404 Basisvoorzieningen accommodaties	1	0	1	1	19	-18	-19	N
405 Basisvoorzieningen overig	140	0	140	147	16	131	-9	N
406 Maatschappelijke ondersteuning	657	2.000	-1.343	350	2.000	-1.650	-307	N
409 Specialistische ondersteuning	2.045	5.621	-3.576	6.042	5.621	421	3.997	V
410 Huisvesting onderwijs	827	0	827	945	0	945	118	V
575 Openbare speelgelegenheden	4	0	4	4	36	-32	-36	N
HP6 Voortijdig Schoolverlaten/Leerplicht/RMC	0	0	0	0	517	-517	-517	N
Totaal mutaties reserves	3.674	7.621	-3.947	7.489	8.209	-719	3.227	V
Saldo programma 4 Jeugd en onderwijs	10.159	64.307	-54.147	14.952	69.048	-54.096	51	V

Toelichting per hoofdproduct

Toelichting afwijking hoofdproduct 406 Maatschappelijke ondersteuning

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 271.000. Het saldo wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere baten van € 355.000. De verklaring hiervoor zit in het feit dat de specifieke uitkering Onderwijs Achterstandenbeleid (OAB) € 360.000 hoger uitkomt dan de begroting. Op basis van deze hogere uitkering zijn de lasten bij OAB € 235.000 hoger dan begroot. Daarnaast zijn de lasten bij de overige budgetten in totaal € 151.000 lager dan de begroting.

Toelichting afwijking hoofdproduct 409 Specialistische ondersteuning

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 3,9 miljoen. Het saldo wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere uitgaven bij jeugd, met name binnen het product ambulante zorg. Naast prijsstijgingen heeft er in de 2^e Berap een neerwaarts bijstelling van de begroting plaatsgevonden. Op basis van de gegevens uit de rapportagetools die ten tijde van de 2^e Berap 2022 beschikbaar waren is binnen dit hoofdproduct een bedrag van € 4,1 miljoen afgeraamd. Dit bedrag is bij de 2^e Berap toegevoegd aan de reserve sociaal domein. Om het huidig tekort te dekken wordt bij de jaarrekening uit dezelfde reserve het benodigd bedrag onttrokken.

Toelichting afwijking hoofdproduct 681 Voortijdig Schoolverlaten/Leerplicht/RMC

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 517.000. Het saldo wordt voornamelijk veroorzaakt door de (nog) niet bestede middelen voor jeugdwerkloosheid € 506.000. Bij deze jaarrekening wordt voorgesteld om deze middelen beschikbaar te houden voor de komende jaren.

Toelichting afwijking onttrekking met de reserves hoofdproduct 406 Maatschappelijke ondersteuning

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 307.000. Het saldo wordt voornamelijk veroorzaakt door de lagere onttrekking uit de reserve corona voor perspectief voor jongeren.

3.5 Programma 05: Cultuur, toerisme en recreatie

3.5.1 Wat hebben we bereikt?

Ambities:

- We gaan zorgvuldig om met cultureel erfgoed.
- Samen met partners binnen het Stedelijk Gebied Eindhoven en de Peel werken we aan profilering en versterking van ons aanbod van voorzieningen en evenementen.
- Aanvullend op de culturele doorontwikkeling hebben we extra aandacht voor cultuur voor de jeugd.
- We versterken onze hoofdcultuurinstellingen door ze zichtbaarder te maken in de stad en te verbinden met de omgeving.

Om dit te bereiken hebben we:

- Verschillende financiële steunmaatregelen ontwikkeld om de gevolgen van de coronacrisis voor de culturele sector te verzachten. De cultuursector was een van hardst getroffen sectoren door de coronacrisis. Bij aanvang van 2022 golden er van rijkswege nog altijd maatregelen om de verspreiding van het virus tegen te gaan. Net als in 2020 en 2021 hebben we in 2022 culturele ondernemers en culturele instellingen waar nodig (deels) gecompenseerd voor de geleden coronaschade in het jaar ervoor. Dit heeft organisaties geholpen om het hoofd boven water te houden.
- Gesprekken gevoerd met evenementenorganisatoren als voorschot op een uit te voeren herijking van het evenementenbeleid in 2023, en naar aanleiding daarvan alvast wensen en suggesties doorgevoerd in de subsidieregeling voor evenementen 2022.
- Onderzoek gedaan naar bovengrondse cultuurhistorische waarden voor een deel van het stedelijk gebied van Helmond. Hiermee wordt het erfgoedbeleid van de gemeente geactualiseerd. Daarnaast is het onderzoek een belangrijke onderlegger voor het thema erfgoed in de Omgevingsvisie en om erfgoed te borgen in het Omgevingsplan.
- Het waterelement op de Markt geplaatst. In een natuurstenencirkel is de historische stadsplattegrond door Jacob van Deventer van omstreeks 1540 uitgebeeld. De stadsgrachten, wallen, stadspoorten en het stratenpatroon zijn herkenbaar en gemarkeerd. Belangrijke gebouwen, zoals het kasteel, stadhuis en stadspoorten, zijn gemarkeerd. Op de plekken waar vroeger waterputten lagen, zijn spuitmondjes geplaatst waar het water uit komt.
- Aan de Watermolenwal is, in het leegstaande voormalige postsorteercentrum, broedplaats Post#5700 geopend. De broedplaats richt zich op het bieden van ruimte, mogelijkheden voor expositie en experiment, voor jonge makers.
- Met het Regionaal Historisch Centrum Eindhoven gewerkt aan het digitaliseren en toegankelijk maken van Helmondse cultuurhistorische collecties, met name de fotonegatieven van de Helmondse fotograaf Jozef van den Broek (1943-2019).
- Met onze partners in BrabantStad de acties uit het regioprofiel 'BrabantStad maakt het' geconcretiseerd zoals het gezamenlijk invullen van het programma Cultuureducatie met Kwaliteit 2021-2024 en het onderzoek 'Waarde van Cultuur 2022', waarin ook Helmondse data zijn opgenomen.
- Met onze partners in het Stedelijk Gebied Eindhoven gestart met de uitvoering van acties uit het 'Uitvoeringsprogramma Groots', gericht op het verder versterken van het aanbod van bovenlokale topvoorzieningen en regionale topvoorzieningen en evenementen.

3.5.2 Wat hebben we ervoor gedaan?

Beleidsresultaten verbonden partijen

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

Metropoolregio Eindhoven - Regionaal Historisch Centrum Eindhoven

Met het Regionaal Historisch Centrum Eindhoven is gewerkt aan het digitaliseren en toegankelijk maken van Helmondse cultuurhistorische collecties. In 2021 en 2022 hielpen tientallen vrijwilligers mee met het beschrijven en ontsluiten van ruim 10.000 fotonegatieven van de Helmondse fotograaf Jozef van den Broek (1943-2019). Hij maakte ontelbaar veel foto's die samen een waardevolle inkijk geven in de samenleving van toen. Bij dit project hielpen vele handen (via het digitale platform VeleHanden.nl) mee met het ophalen van herinneringen bij deze enorme fotocollectie met Helmondse beelden uit de jaren tussen 1960 en 1990.

BrabantStad – thema Cultuur

Met onze partners in BrabantStad hebben we de acties uit het regioprofiel 'BrabantStad maakt het' geconcretiseerd. Een voorbeeld is het gezamenlijk invullen van het programma Cultuureducatie met Kwaliteit 2021-2024. In 2022 verscheen in dit verband ook de derde editie van het onderzoek 'Waarde van Cultuur 2022', waarin ook Helmondse data zijn opgenomen. De monitor beschrijft op basis van feiten en cijfers actuele trends en ontwikkelingen in de Brabantse cultuursector. Daarnaast zijn er bijeenkomsten georganiseerd in de steden gericht op het verbinden van kunst en cultuur met andere domeinen. In Helmond vond de eerste bijeenkomst plaats gericht op cultuur en zorg, met de titel 'Heel Helmond Gelukkig!'.

Stedelijk Gebied Eindhoven – Voorzieningen en Evenementen

Met onze partners in het Stedelijk Gebied Eindhoven zijn we gestart met de uitvoering van acties uit het 'Uitvoeringsprogramma Groots', gericht op het verder versterken van het aanbod van bovenlokale topvoorzieningen en regionale topvoorzieningen en evenementen.

Beleidsuitvoering gericht op beleidsresultaten

Opvangen gevolgen corona cultuursector

In 2020 en 2021 hebben we, waar nodig, de cultuursector ondersteund en maatregelen genomen om de gevolgen van de coronacrisis op te vangen. Het is van belang om de situatie nauwgezet te blijven monitoren en waar nodig aanvullende maatregelen te nemen.

Behaald: In 2022 hebben we aanvullende maatregelen genomen ter (gedeeltelijke) compensatie van de negatieve financiële gevolgen van de coronacrisis gedurende het voorgaande jaar 2021 voor zowel culturele instellingen als culturele ondernemingen.

Uitwerking corona impuls cultuur

In de Crisis- en Herstelnota is € 2 miljoen opgenomen voor het meer zelfvoorzienend en toekomstbestendig maken van het culturele voorzieningenniveau in Helmond. Dit doen wij door middel van een fysieke impuls in de culturele basisinfrastructuur, waarbij we de instellingen beter willen verbinden aan hun omgeving. Concreet gaat het om een nieuwe entree en publieksvoorzieningen voor Museum Helmond, een buitenpodium en urbanvoorziening voor De Cacaofabriek en het aanlichten van plaatsen van zitmeubilair bij Het Speelhuis. Verdere uitwerking en realisatie volgen in 2022. Naast de genoemde € 2 miljoen is er in 2021 en 2022 in totaal € 300.000 beschikbaar als subsidiebudget voor activiteiten gericht op het verlevendigen van het stadscentrum.

Behaald: De impuls voor Het Speelhuis is al deels gerealiseerd. Zodra de plannen voor Museum Helmond en De Cacaofabriek verder zijn uitgewerkt informeren wij uw raad.

We merkten dat corona diepe sporen heeft nagelaten en verenigingen alle zeilen bij moesten zetten om reguliere en geplande activiteiten weer te hervatten. Met het subsidiebudget voor activiteiten gericht op het verlevendigen van het stadscentrum dat in 2021 en 2022 beschikbaar is gesteld, zijn inmiddels diverse initiatieven mogelijk gemaakt. Er is nog ruimte voor aanvullende initiatieven. Het subsidiebudget hebben we daarom verlengd tot 1 september 2023.

Fusie Speelhuis en Cacaofabriek

In 2021 vindt besluitvorming plaats over verzelfstandiging van Theater het Speelhuis en fusie met De Cacaofabriek in een concern-construct. Het doel is een bloeiend cultureel klimaat in Helmond, waarbij de Cacaofabriek en Het Speelhuis, binnen eigentijdse en verantwoorde randvoorwaarden én binnen de door de gemeente Helmond te stellen kaders, hun bijdrage kunnen leveren aan de verdere ontwikkeling van de stad.

Vertraagd: In 2021 vond besluitvorming plaats over verzelfstandiging van theater Het Speelhuis en bestuurlijke fusie met De Cacaofabriek in een concern-construct. In 2022 is toegewerkt naar de nieuwe situatie, waarbij er sprake zal zijn van een overkoepelende stichting Cultuur Compagnie Helmond, en de (nieuw op te richten) Stichting Het Speelhuis, de (bestaande) Stichting De Nederlandsche Cacaofabriek en (bestaande) Horeca B.V. De uiteindelijke effectuering van dit nieuwe construct is uitgesteld met een half jaar, tot 1 juli 2023. Reden hiervoor is dat het traject met het Lokaal Overleg ten aanzien van personeel meer tijd behoeft. Zodra er meer duidelijkheid is over de eventuele plannen voor theater het Speelhuis en De Cacaofabriek informeren wij uw raad.

Samenvoeging Kunstkwartier en Bibliotheek

In 2021 is het proces gestart om in overleg met beide instellingen de mogelijkheden voor gezamenlijke huisvesting te onderzoeken. Door de synergievoordelen en de mogelijkheden die er nu al zijn voor het gebruik van andere locaties – zoals de bibliotheek op school – is de verwachting dat hierdoor aanmerkelijk minder ruimte nodig is voor de centrale huisvesting van beide instellingen.

Vertraagd: In het kader van een eerdere bezuinigingsoperatie werd door uw raad bepaald dat er door gezamenlijke huisvesting te realiseren voor de instituten Bibliotheek Helmond-Peel en Kunstkwartier een efficiencyslag kon worden gemaakt. Hieraan werd een bezuinigingstaakstelling verbonden van € 520.000 per jaar, ingaande op 1 januari 2023. Echter, het is in de loop van 2022 niet mogelijk gebleken om deze taakstelling per de beoogde datum in te vullen.

Cultuurprofiel

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

Behaald: Aan de doelen van het Cultuurprofiel wordt uitvoering gegeven. Zo zijn diverse murals mogelijk gemaakt en krijgen creatieve makers en culturele initiatieven zoals VOLOP, broedplaats POST#5700 en Stichting Weeshuisjes (tijdelijk) ruimte in leegstaande panden. Doelen zoals het realiseren van tijdelijke en vaste werkplekken en expositieruimten verdienen onze voortdurende aandacht. We stimuleren en faciliteren hiermee het culturele en creatieve klimaat in de stad. Dit zal ook meegenomen worden bij het opstellen van de Cultuurvisie 2040 (in 2023) in het kader van de Ambitie 2040.

Actualiseren erfgoedbeleid

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

Vertraagd: Onderdeel van de actualisatie van het erfgoedbeleid is het inventariseren en waarderen van de cultuurhistorische waarden boven de grond van een aantal wijken en de realisatie van een cultuurhistorische waardenkaart. Het onderzoeksgebied bleek complexer dan voorzien en ook heeft corona voor vertraging gezorgd.

Door middel van raadsinformatiebrief 97 hebben wij u eerder geïnformeerd over de eerste resultaten van de cultuurhistorische verkenning.

Vrijtijdsbeleid

De actualisatie van het vrijetijdsbeleid nemen we mee in de ontwikkeling van de Omgevingsvisie en het Omgevingsplan.

Behaald: De actualisatie van het vrijetijdsbeleid is meegenomen in de ontwikkeling van de Omgevingsvisie en zal worden vertaald in het Omgevingsplan.

3.5.3 Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel is de afwijking tussen de gewijzigde begroting en de realisatie (rekening) over 2022 per hoofdproduct weergegeven.

Overzicht per hoofdproduct

(bedragen x 1.000/- = negatief saldo)								
Specificatie per Hoofdproduct	Begroting na wijzigingen			Rekeningen			Realisatie t.o.v. Begroting	
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Saldo	V/N
502 Stichting kunstkwartier	0	1.834	-1.834	0	1.846	-1.846	-13	N
505 Beeldende kunst en vormgeving	0	79	-79	0	31	-31	49	V
510 Museum	119	1.949	-1.830	726	2.327	-1.601	229	V
515 Speelhuus	1.031	2.890	-1.859	1.536	2.953	-1.417	442	V
520 Bibliotheek Helmond-Peel	721	2.693	-1.971	627	2.629	-2.002	-31	N
522 Amateur.kunstbeoefening	0	411	-411	0	325	-325	86	V
525 Evenementen festiviteiten	184	773	-589	188	631	-443	146	V
530 Monumentenzorg en archeologie	3	576	-573	3	536	-532	41	V
540 Toeristische aangelegenheden	102	676	-574	238	709	-471	103	V
542 Overige culturele aangelegenheden	579	2.448	-1.869	949	2.719	-1.771	98	V
Totaal saldo baten en lasten	2.739	14.329	-11.590	4.267	14.707	-10.440	1.150	V

	Begroting na wijzigingen onttrekking	Begroting na wijzigingen storting	Begroting na wijziging	Rekeningen			Realisatie t.o.v. Begroting	
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Saldo	V/N
510 Museum	67	0	67	67	34	33	-34	N
515 Speelhuus	129	0	129	94	244	-150	-280	N
520 Bibliotheek Helmond-Peel	100	0	100	100	0	100	0	V
522 Amateur.kunstbeoefening	0	0	0	20	0	20	20	V
530 Monumentenzorg en archeologie	21	0	21	21	0	21	0	V
542 Overige culturele aangelegenheden	311	0	311	263	0	263	-48	N
Totaal mutaties reserves	630	0	630	566	278	288	-342	N

Saldo programma 5 Cultuur	3.369	14.329	-10.960	4.834	14.985	-10.152	808	V
----------------------------------	--------------	---------------	----------------	--------------	---------------	----------------	------------	----------

Toelichting per hoofdproduct

Toelichting afwijking hoofdproduct 510 Museum

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 229.000. Dit saldo wordt veroorzaakt door hogere baten van € 607.000 en daar tegenover hogere lasten van € 378.000. Het voordelig saldo heeft een incidenteel karakter. De hogere baten worden met name veroorzaakt door hogere opbrengsten van verhuur, tickets en museumwinkel. De hogere lasten worden veroorzaakt door hogere kosten voor het organiseren van exposities en gekoppeld hieraan hogere kosten voor personele inzet. Hier tegenover staan nog wel € 145.000 lagere onderhoudsuitgaven dan begroot (uitgesteld in afwachting van lopend onderzoek naar modernisering van panden Museum en Kunsthal).

Het exploitatiesaldo van Museum Helmond bedraagt € 34.000 en is toegevoegd aan de egalisereserve.

Toelichting afwijking hoofdproduct 515 Speelhuis

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 442.000. Het saldo wordt voornamelijk veroorzaakt door een positief saldo aan de baten kant van € 505.000. Dit wordt met name veroorzaakt door hogere inkomsten vanuit verhuringen. Daarnaast is er beroep gedaan op de compensatieregeling vanwege COVID-19. Ook hebben we middelen ontvangen vanuit Brainport. Als penvoerder van deze regeling ontvangen we de middelen. Vervolgens keren wij het uit aan de diverse theaters. Aangezien we dit niet begroten, levert dit een extra positief voordeel aan de baten kant.

Toelichting afwijking hoofdproduct 542 Overige culturele aangelegenheden

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 98.000. Aan de lastenkant heeft dit hoofdproduct een negatief saldo van € 271.000. Het saldo wordt met name veroorzaakt door uitbetaling van de SPUK-middelen Impuls Jongerencultuur 2022 van € 310.000. De late toekenning maakte dat het niet meer mogelijk was om hiertoe een begrotingswijziging te maken, waardoor we aan de lastenkant een overschrijding hebben.

Aan de batenkant heeft dit hoofdproduct een positief saldo van € 370.000. Het saldo wordt hier ook veroorzaakt door de toekenning van de specifieke uitkering van € 310.000 door het ministerie van OCW voor de stimulering van jongerencultuur in Helmond. Aangezien het niet meer mogelijk was om een begrotingswijziging te maken, hebben we ook aan de batenkant een overschrijding.

Toelichting afwijking verrekening met de reserves hoofdproduct 515 Speelhuis

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 280.000. Het saldo wordt voornamelijk veroorzaakt door een toevoeging aan de reserve Theater Speelhuis van € 244.000. In de begroting was er geen rekening gehouden met een mutatie aan deze reserve. De reserve heeft het karakter van een egalisereserve. Egalisereserves worden ingesteld voor beleidsterreinen/onderwerpen waar de jaarlijkse kosten en/of inkomsten kunnen fluctueren. In de jaren waarin er minder kosten worden gemaakt of meer inkomsten zijn dan het gemiddelde, kan er een dotatie aan de egalisereserve plaatsvinden.

3.6 Programma 06: Sport en bewegen

3.6.1 Wat hebben we bereikt?

Ambities:

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

Om dit te bereiken hebben we:

- Bij de Braak het nieuwe multifunctionele kunstgrasveld aangelegd in gebruik genomen. En ook een natuurgrasveld aangelegd.
- De aanbesteding van het bouwrijp maken van het toekomstige terrein voor de MFSA afgerond.
- De bouw van het nieuwe zwembad gestart. Het zwembad heeft door een ludieke prijsvraag de naam 'Zwembad de Braak' gekregen.
- Het Helmonds Sportverbond opgestart om aandacht te geven aan normen en waarde binnen de Helmondse sportverenigingen.
- Een activiteitengids met onder andere sportmogelijkheden voor 55+ uitgegeven.
- Uitvoering gegeven aan de motie 'sporten voor kwetsbare inwoners' met het programma Set your Lifegoals.
- Het tweejarig uitvoeringsplan Sport en Beweegnota 2023-2024 vastgesteld als basis voor het optimaliseren en professionaliseren van verenigingsondersteuning.
- Middels het samenwerkingsverband Uniek Sporten de Peel verschillende inwoners met een beperking doorgeleid naar passend sport- en beweegaanbod.
- Twee kunstgrasvelden bij SV Brandevoort en VV Bruheze vervangen.

3.6.2 Wat hebben we ervoor gedaan?

Beleidsuitvoering gericht op beleidsresultaten

Sport- en Beleefcampus De Braak

Campus De Braak bestaat uit twee fases. In fase 1 is de nieuwe multifunctionele sportaccommodatie (MFSA), 8 sportvelden en het nieuwe Dr. Knippenberg voorzien. In fase 2 is het nieuwe zwembad voorzien en voor de rest van fase 2 zal worden gestart met de gebiedsontwikkeling. De aanbesteding voor een nieuwe en duurzame zwemvoorziening is inmiddels afgerond; in 2022 start de realisatie van de nieuwbouw. In 2022 wordt een besluit genomen over de exploitatie. In 2024 wordt de MFSA in gebruik genomen, voor de start van het nieuwe schooljaar en voetbalseizoen. Ook zal dan de rest van de buitenruimte en voetbalvelden worden aangelegd. De campus wordt gefaseerd aangelegd; twee nieuwe sportvelden en het Dr. Knippenbergcollege zijn al opgeleverd in 2021. Als alles volgens planning blijft lopen worden in 2021 en 2022 nog twee sportvelden aangelegd en start in het derde kwartaal van 2022 de bouw van de multifunctionele sportaccommodatie.

Deels behaald:

Het nieuwe multifunctionele kunstgrasveld is aangelegd en al in gebruik genomen. En ook is een natuurgrasveld aangelegd, dat bij de start van het nieuwe voetbalseizoen 2023—2024 in gebruik kan worden genomen. In november hebben we de aanbesteding van het bouwrijp maken van het toekomstige terrein voor de MFSA afgerond. De aanbestedingen voor de MFSA en de lichtmasten zijn

begin 2023 afgerond en gegund. Het bouwrijp maken van het toekomstige terrein voor de MFSA is begin 2023 gestart.

Vanwege de prijsontwikkelingen zijn wij tot een bijstelling van het krediet voor de MFSA moeten komen. Bij de Programmabegroting 2023 heeft u besloten tot ophoging van het krediet met € 4,8 miljoen.

De invulling van fase 2 wordt de komende jaren in samenspraak met uw raad bepaald. Vooruitlopend daarop is al besloten ook een nieuw zwembad hier te realiseren. De bouw hiervan is gestart en loopt volgens planning. De exploitatieaanbesteding wijkt daarentegen af van de planning. Voor het nieuwe zwembad de Braak is door de hoge en onvoorspelbare energielasten deze aanbesteding enige tijd opgeschort, maar in 2023 voortgezet.

Lokaal Sportakkoord Helmond 2020-2022

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

Behaald: Door middel van het Lokaal Sportakkoord is onder andere het Helmonds Sportverbond opgestart. Met dit verbond wordt er veel aandacht gegeven aan normen en waarden binnen een sportvereniging en gewerkt aan een veilige Helmondse sportcultuur. Daarnaast is er een activiteitengids voor 55+ ontwikkeld en zijn er wandelsporten zoals walking football en walking tennis binnen de sportvereniging geïntroduceerd. Het ministerie van VWS heeft te kennen gegeven deze regeling te verlengen.

Uitvoeringsplan sport- en beweegnota 2021-2030

In 2022 stellen we tweejarige uitvoeringsplannen vast bij de in 2021 vastgestelde sport- en beweegnota.

Behaald. Wij hebben het tweejarig uitvoeringsplan Sport en Beweegnota 2023-2024 vastgesteld. De komende twee jaren zal onder andere ingezet worden op het optimaliseren en professionaliseren van verenigingsondersteuning en een accommodatiescan uitvoeren om een beeld te krijgen van de kwaliteit en kwantiteit van de Helmondse sport- en beweegvoorzieningen.

Verenigingsondersteuning

Een van de onderwerpen die terugkomt in de vastgestelde sport- en beweegnota is verenigingsondersteuning. Gezien de impact door de coronamaatregelen is dit een belangrijk thema na de crisis. Verschillende organisaties hebben kennis in huis, het is belangrijk om hier slimme verbindingen in te leggen en de behoefte van de sportaanbieder te inventariseren.

Behaald. Door middel van het uitvoeringsplan Sport- en Beweegnota 2023-2024 is vastgesteld dat er per 2023 uitbreiding komt op het gebied van verenigingsondersteuning. In 2022 zijn we gestart om in samenwerking met onze uitvoeringspartner Jibb+ de kaders op te stellen. Door middel van het subsidieprogramma Versterken Lokale Netwerken is er extra budget toegekend aan Jibb+ om hier per 2023 uitvoering aan te geven.

3.6.3 Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel is de afwijking tussen de gewijzigde begroting en de realisatie (rekening) over 2022 per hoofdproduct weergegeven.

Overzicht per hoofdproduct

(bedragen x 1.000/- = negatief saldo)

Specificatie per Hoofdproduct	Begroting na wijzigingen			Rekeningen			Realisatie t.o.v. Begroting	
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Saldo	V/N
550 Sport en bewegen	1.829	7.635	-5.806	1.073	6.117	-5.044	762	V
570 Groenvoorzieningen - recreatie	0	42	-42	0	28	-28	15	V
572 Recreatiegebieden	6	210	-204	1	181	-181	24	V
Totaal saldo baten en lasten	1.835	7.887	-6.052	1.074	6.326	-5.252	800	V

	Begroting na wijzigingen ontrekking	Begroting na wijzigingen storting	Begroting na wijziging	Rekeningen			Realisatie t.o.v. Begroting	
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Saldo	V/N
550 Sport en bewegen	660	250	410	646	502	145	-265	N
572 Recreatiegebieden	150	0	150	150	0	150	0	V
Totaal mutaties reserves	810	250	560	796	502	295	-265	N
Saldo programma 6 Sport en recreatie	2.645	8.137	-5.492	1.870	6.827	-4.958	535	V

Toelichting per hoofdproduct

Toelichting afwijking hoofdproduct 550 Sport en bewegen

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 762.000. Het saldo wordt voornamelijk veroorzaakt door € 280.000 minder onderhoudskosten op de sportparken, sportzalen en het zwembad. In verband met de bouw van het nieuwe zwembad zal het huidige zwembad gesloopt worden. Hierdoor wordt alleen nog het hoogstnoodzakelijke onderhoud uitgevoerd. De overige kosten, met name in de exploitatie van sportpark De Braak, zijn € 400.000 lager dan begroot.

Toelichting afwijking toevoeging aan de reserves hoofdproduct 550 Sport en bewegen

Vanwege de lagere uitgaven aan onderhoud van de sportaccommodaties is een bedrag van € 252.000 toegevoegd aan de egalisatiereserve onderhoud buitensport.

3.7 Programma 07: Economische beleid en werkgelegenheid

3.7.1 Wat hebben we bereikt?

Ambities:

- Onze ambitie is een verbinding leggen tussen een competitieve economie en maatschappelijke opgaven. Een meer circulaire economie, waar hergebruik van producten, reststromen en grondstoffen centraal staat.
- Een schone, wendbare en toekomstgerichte industrie.
- In een tijd van transitie door digitalisering en robotisering kansen verzilveren en nieuwe banen ontwikkelen, met name door stimulering van ondernemerschap en aandacht voor (om)scholing. Ondersteund door de Brainport Nationale Actieagenda.
- Kansen creëren door een extra inzet op sterke economische speerpunten in onze stad: 'Automotive', 'Food Tech', 'Slimme Maakindustrie' en het breed aanwezige MKB.
- Onze economische groei wordt niet belemmerd door een gebrek aan de juiste talenten. Talent voor ieder werk en werk voor ieder talent.

Om dit te bereiken hebben we:

- Een nieuwe economische visie opgesteld die de koers tot aan 2030 schetst en voor de korte en middellange termijn aangeeft waar, voor de gemeente, de prioriteiten liggen.
- Samen met de Provincie Noord-Brabant, als mede-opdrachtgever en betrokken partners gewerkt aan een concept visie op de doorontwikkeling van Food Tech Brainport. Ook is onderzocht hoe de doorontwikkeling tot stand zou kunnen worden gebracht. Met deze input gaan we het gesprek aan met ondernemers en onderwijs.
- Zowel fysiek als online het loket BOOST gerealiseerd en doorontwikkeld met onder andere meer focus op Leven Lang Ontwikkelen voor het MKB in de arbeidsmarktregio.
- De governancestructuur herzien voor samenwerking in de arbeidsmarktregio Helmond-De Peel met de triple helix partners. De samenwerking in Smart Industry Fieldlab Data Science & Connectivity hebben we voortgezet en we hebben officiële erkenning als landelijk fieldlab bereikt.
- De voorbereidingen voor het realiseren van bedrijventerrein Varenschut-Noord en het regionaal bedrijventerrein verder voortgezet.
- Een start gemaakt met het gemengd stedelijk werkmilieu met de inrichting van twee broedplaatsen.
- Geïnvesteed in het verduurzamen en vergroenen van de openbare ruimte, CO2-reductie en optimaliseren van gebruik van ruimte bij het vitaliseren van bedrijventerreinen. We hebben ons gecommitteerd aan het project SAMEN BETER, samenwerken om de circulaire potentie van bedrijventerreinen te benutten.
- Met succes het pilot- event Night of the Nerds on Tour in Helmond georganiseerd, in nauwe samenwerking met het VO en MBO uit de regio, met als doel de jeugd in technologie te interesseren. Ruim 600 leerlingen kwamen eropaf.
- Met het regionale Stimuleringsfonds zijn 28 projecten met een subsidiebedrag van €1.172.100 gehonoreerd.
- In regionaal verband zijn in het kader van de Brainport Nationale Actieagenda, concrete afspraken met het Rijk gemaakt over een pakket van 1,6 miljard Euro voor de bereikbaarheidsproblematiek aan de westzijde van de regio, als ook een bijdrage van 16 miljoen voor Houtsdonk. Ook zijn afspraken gemaakt over de ontwikkeling van Helmond Centrum+.
- De subsidierelatie met stichting Automotive Campus, in afwachting van een mogelijke privatisering van de campus, verlengd tot in ieder geval juli 2023. Wij zijn in gesprek gegaan

met de andere campuseigenaren (Van de Ven en de provincie) over de doorontwikkeling van de campus.

3.7.2 Wat hebben we ervoor gedaan?

Beleidsresultaten verbonden partijen

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

Metropoolregio Eindhoven

Via het portefeuillehouders overleg Economie is input opgehaald voor het jaarplan 2023 van Brainport Development. De regio is via het portefeuillehouders overlegeconomie maandelijks meegenomen in de ontwikkeling van de strategische agenda Brainport en de voortgang en resultaten van bestuurlijke overleggen met het Rijk (zie Brainport Development NV voor meer informatie over de strategische agenda Brainport).

Ook is eind 2022 een aanvraag ingediend voor een Regiodeal. Hierin zijn ook Helmondse projecten opgenomen.

In de regionale herstelaanpak corona lag in 2022 de focus op de monitoring en afronding van lopende projecten zoals de Adviesregeling Digitalisering MKB.

Er is een verkenning gemaakt naar de kansen voor nieuwe economische ontwikkelingen in het landelijk gebied van de regio.

Met het regionale Stimuleringsfonds worden innovatieve samenwerkingsprojecten van het regionale bedrijfsleven gestimuleerd. In 3 tenders zijn 28 projecten met een subsidiebedrag van €1.172.100 gehonoreerd.

Brainport Development NV

Op basis van het meerjarenplan 2021-2024 is in 2022 het eerste jaarplan van de cyclus uitgevoerd. Het meerjarenplan bestaat uit twee delen:

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

Er zijn voorbereidingen getroffen voor het opstellen van een investeringsagenda als vervolg van de Brainport Nationale Actieagenda om de mainportstatus van de Brainportregio verder te ontwikkelen. Dit voortbouwend op het Brainport Bid dat in het voorjaar 2021 is opgesteld. Concrete afspraken met het Rijk hebben geleid tot een pakket van 1,6 miljard Euro in het kader van BO-MIRT voor de bereikbaarheidsproblematiek aan de westzijde van de regio, samenhangend met de Schaalsprong als ook een bijdrage van 16 miljoen voor Houtsdonk. In het kader van het verstedelijkingsakkoord zijn afspraken gemaakt voor de verdere uitwerking van de randvoorwaardelijke opgaven in infrastructuur voor de ontwikkeling van Helmond Centrum+. Daarnaast worden er scenario's uitgewerkt voor het verkrijgen van dekking voor de onrendabele top van grootschalige verstedelijkingslocaties.

Samen met Brainport en andere partijen is in 2020 een ambitiedocument opgesteld ter versterking van de automotive cluster met daarin een duidelijke positie voor de Automotive Campus en de realisatie van nieuwe Research & Development R&D faciliteiten op de campus. In dat verband zijn in 2022 3 projectaanvragen van de Automotive sector voor de derde tranche van het Nationaal Groeifonds begeleid en voorbereid.

Automotive Facilities Brainport (AFB) Holding

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

Eind 2022 heeft de campusorganisatie overeenstemming bereikt met het ministerie van EZK, als belangrijkste subsidient van de faciliteiten, over het ontkoppelen van de subsidievoorwaarden voor AFB. De liquidatie van AFB en het onderbrengen van de faciliteiten bij de huidige beheerorganisaties zal in een bijzondere ALV aan de orde komen (in 2023).

RAI AutomotiveNL BV

Enkele jaren geleden is Automotive NL gefuseerd met de RAI tot RAI Automotive BV. In 2020 heeft een tweede interne fusie plaatsgevonden met de sectie Industrie, waardoor op de Automotive Campus nu de RAI Automotive Industry NL BV operationeel is. Met deze versterkte organisatie op de campus is het ecosysteem verder verrijkt. De gemeente en de provincie zijn lid van de organisatie, die nog steeds een bijzonder karakter heeft vanwege de triple helix aanpak. De Automotive Campus wordt door RAI Automotive Industry NL BV ook gepositioneerd in het buitenland, waardoor de campus steeds meer belangstelling wekt voor gezamenlijke onderzoeksvoorstellen, waarbij ook cross-overs tussen industrie en automotive mogelijk zijn.

Regionaal Ontwikkelfonds Werklocaties B.V.

In 2021 stemden de gemeenteraden van het Stedelijk Gebied Eindhoven in met de nieuwe Subsidieverordening Investerings Regionaal Ontwikkelfonds Werklocaties SGE. Bij het behandelen van de nieuwe verordening hebben enkele gemeenteraden gevraagd om een tussentijdse evaluatie een jaar nadat de nieuwe regeling in werking is getreden. De regeling is in november 2021 opnieuw opengesteld; het fonds is een jaar operationeel. Het ROW heeft twee financieringen verstrekt; Pascal Processing in Helmond en Microtuin in Eindhoven. Met de verstrekte leningen worden meer partijen gediend dan alleen de directe aanvrager. Zo maakt de lening van het ROW het mogelijk om in het pand voor Pascal Processing ruimte te creëren voor startups in de Food Tech Brainport sector. Het initiatief van Microtuin zorgt voor de invulling van een al jaren leegstaand pand, waar techniek, design en kennis samenkomen. De helft van het fonds is inmiddels toegekend.

Stichting Automotive Campus Helmond

De subsidierelatie met stichting Automotive Campus is in 2022, in afwachting van een mogelijke privatisering van de campus, verlengd tot in ieder geval juli 2023. De stichting is voor nu verantwoordelijk voor de ontwikkeling van het campusconcept, het aantrekken van nieuwe bedrijven en werkgelegenheid en de versterking van het ecosysteem & vestigingsklimaat op de campus. In 2023 wordt duidelijk hoe de campus doorontwikkeld wordt. Hierover zijn wij in gesprek gegaan met de andere campuseigenaren (Van de Ven en de provincie).

Zoals in Raadsinformatiebrief 116 is benoemd, is het gemeentelijk uitgangspunt een publiek-private sturing op zowel het fysieke eigendomsconcept als op de inhoudelijk-organisatorische campusontwikkeling.

De subsidierelatie met stichting Automotive Campus is in 2022, in afwachting van een mogelijke privatisering van de campus, verlengd tot in ieder geval juli 2023. De stichting is voor nu verantwoordelijk voor de ontwikkeling van het campusconcept, het aantrekken van nieuwe bedrijven en werkgelegenheid en de versterking van het ecosysteem & vestigingsklimaat op de campus. In 2023 wordt duidelijk hoe de campus doorontwikkeld wordt waarbij, zoals in Raadsinformatiebrief 116 is benoemd. Over deze doorontwikkeling van de campus voeren wij momenteel met de andere campuseigenaren (Van de Ven en de provincie) gesprekken. Een publiek-private sturing op zowel het

fysieke eigendomsconcept als op de inhoudelijk-organisatorische campusontwikkeling is daarbij het gemeentelijke uitgangspunt.

Beleidsuitvoering gericht op beleidsresultaten

Betere aansluiting creëren tussen het onderwijs en de arbeidsmarkt

1. Fysiek loket voor ondernemen en werken in Helmond - de Peel (loopbaanwinkel, ondernemerspunt, corona, business innovatie, HRM, huisvesting).

Behaald. Zowel fysiek als online loket BOOST zijn gerealiseerd en doorontwikkeld met onder andere meer focus op Leven Lang Ontwikkelen voor het MKB in de arbeidsmarktregio. Daarnaast is de bewustwordings- en activeringscampagne succesvol ingezet waarna structurele communicatielijnen zijn ingericht door het team van BOOST.

2. Online platform in gebruik ter ondersteuning van Leven Lang Ontwikkelen LLO (testen, matchen, kansen beroepen, opleidingsaanbod).

Behaald. Zie de verdere toelichting bij punt 1.

3. Stageregio Helmond - de Peel.

Behaald. Stageregio heeft als onderdeel van BOOST in 2022 een platform opgericht waar regionale bedrijven de verschillende mogelijkheden zoals stages en praktijkopdrachten op kunnen etaleren. Daarnaast worden er door de metermakers actieve verbindingen gelegd tussen onderwijsinstellingen en het bedrijfsleven met als doel om talent in de regio te behouden.

4. Jeugdwerkloosheid.

Vertraagd. In de tweede BERAP 2022 hebben we de voortgang toelicht. De verbreding van de aanpak 'Van school naar werk' is nog niet verder uitgerold. Eind 2022 is een projectleider gestart om de aanpak jeugdwerkloosheid te herijken.

Regiegroep onderwijs- en arbeidsmarkt

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

- Leven lang ontwikkelen.

Wij realiseren één fysiek punt in de arbeidsmarktregio waar iedere (potentiële) werknemer (inclusief jongeren) en iedere werkgever terecht kan met alle vragen rondom een leven lang ontwikkelen, om – en bijscholen. Tegelijk start een bewustwordingscampagne gericht op deze doelgroepen. Het fysieke loket wordt ondersteund door een online platform waarop iedereen zelf (beroepskeuze)testen kan doen, inzicht krijgt in beroepen met veel en weinig werk die passen bij de eigen talenten, passies en ervaringen en waar de vraag van werkgevers en het aanbod samen komen op basis van deze talenten en ervaringen. De urgentie hiertoe is alleen maar groter geworden ten tijde van de coronacrisis en daarom wordt hierop versneld doorgepakt.

Voortgang: Zie punt 1 en 2 bij Betere aansluiting creëren tussen het onderwijs en de arbeidsmarkt.

- Strategisch arbeidsmarktbeleid.

Er komt onder andere één werkgeverspunt in de arbeidsmarktregio waar werkgevers terecht kunnen met in ieder geval alle vragen rondom de coronacrisis, HRM en Business Innovatie. Wij willen samen met onze werkgevers optimaal zicht gaan krijgen op de toekomstige arbeidsmarktvraag, zodat het onderwijs hierop in kan spelen. Het online platform, met arbeidsmarktdashboard gaat hier ook een rol in vervullen.

Behaald (afwijkend): We hebben ervoor gekozen om geen 'nieuw' werkgeverspunt in te richten maar gebruik te maken van de bestaande loketten en ingangen, waaronder het werkgeversservicepunt, BOOST en het regionaal mobiliteitsteam. Vanuit deze loketten zijn werkgevers, met name MKB, ondersteund en zijn verschillende projecten en evenementen georganiseerd. Specifieke aandacht was daarbij onder andere voor het beter benutten van on- en onderbenut talent, zoals arbeidsmigranten.

- Stageregio Helmond - de Peel

De realisatie van een online platform waar vraag en aanbod naar beroepenoriëntaties, stages en opdrachten vanuit het MBO/HBO/WO samenkomen. Het inzetten van 'metermakers' die ondernemers en onderwijs gaan helpen e.e.a. te realiseren en extra inzet voor maatwerkplekken. Door het onderwijs door middel van opdrachten te binden aan het bedrijfsleven zorg je voor innovatie binnen het bedrijfsleven, maken jongeren kennis met onze bedrijven en zullen ze eerder solliciteren op openstaande vacatures. Daarnaast bindt je talent aan de stad.

Voortgang: Zie punt 3 bij Betere aansluiting creëren tussen het onderwijs en de arbeidsmarkt.

- Techniekeducatie.

Middels het opstellen van een gezamenlijk jaarprogramma techniekeducatie en promotie met de relevante stakeholders uit de arbeidsmarktregio en in nauwe samenwerking met Brainport brengen we jongeren actief in aanraking met techniek. We werken aan een verhoogde instroom van jongeren in techniekonderwijs en technische beroepen. Daarbij is dit jaar specifieke aandacht voor digitale/hybride activiteiten, zodat de doelstellingen bereikt kunnen worden op een coronaproof wijze. Hierin werken we ook samen met de Stageregio

Behaald. Voor Techniekeducatie geldt dat het jaarprogramma techniekeducatie en -promotie 2021-2022 zoals gepland en volgens afspraken succesvol is afgerond. Diverse partijen hebben met verschillende activiteiten veel jongeren opnieuw weten te boeien met techniek en technische beroepen. Zeker gezien de toenemende krapte op de arbeidsmarkt, waaronder in technische beroepen, is de urgentie hiervan alleen maar toegenomen. Het jaarprogramma techniekeducatie en -promotie 2022-2023 is gestart.

- Aanpak (voorkomen van) jeugdwerkloosheid (zie punt 4 bij Betere aansluiting creëren tussen het onderwijs en de arbeidsmarkt.)

Vanuit de themagroep Jeugd en Werk wordt verdere uitwerking gegeven aan de al vastgestelde aanpak Jeugd en Werk. Met deze aanpak zetten we in op duurzame verbeteringen in de route van school naar werk, met specifieke inzet op EXIT-gesprekken, stagebegeleiding, gebruik maken van E-portfolio's en het traject van school naar werk voor (kwetsbare) jongeren. Onderdelen binnen deze aanpak zijn versneld opgepakt om de gevolgen van de coronacrisis op dit vlak te beperken. In samenwerking met de betrokken partners in de arbeidsmarktregio worden aanvullende plannen uitgevoerd.

Voortgang: De triple-helix governancestructuur van de arbeidsmarktregio is herzien en geïmplementeerd. Inmiddels wordt gewerkt met een regisserende Kerngroep en een Conferentie als

strategisch adviesorgaan. De eerdere Regiegroep Onderwijs & Arbeidsmarkt is daarmee vervallen. Vanuit de nieuwe regionale triple-helix structuur is gewerkt aan een nieuw regionaal arbeidsmarktplan voor de periode 2023-2027.

Food Tech Brainport

Een driejarig plan (2020-2022) voorziet in een aanpak om door middel van samenwerkingen, investeringen, exploitatie en verhuur van technologie en lezingen eigen inkomsten te genereren. Deze voor FTB behoorlijke 'turn-around' wordt enigszins 'tegengewerkt' door corona, waardoor de veranderingen minder snel van de grond komen. Naast de betrokkenheid van de gemeente, zien we dat Brainport Development steeds meer betrokken raakt door samen met FTB zogeheten cross-overs tot stand te brengen tussen de High Tech industrie en de voedselverwerkende industrie. Samen met de provincie en Brainport Development werkt FTB in het najaar 2021 een programma uit om meer activiteiten op het gebied van smart processing, robotica en procesinnovatie te verankeren binnen FTB met als doel het voorkomen van voedselverspilling.

Het thema Food geeft bij uitstek mogelijkheden om kennis van onderwijs te betrekken bij onderzoek- en ontwikkelingsprojecten. In de afgelopen 2 jaar heeft een experimenteel samenwerkingsverband met Fontys en HAS geleid tot een food gerelateerd onderwijsprogramma op het FoodTech Park. Vanaf medio 2021 wordt op basis van deze ervaringen verder ingezet hierop. Dit moet leiden tot een hybride leerlijn, waarbij Mkb'ers via de projecten worden gekoppeld aan de onderwijsinstellingen, waarbij uiteindelijk ook het MBO wordt betrokken de begroting 2022 is opgenomen dat we Food Tech Brainport doorontwikkelen tot een zelfstandig en internationaal kenniscluster voor slimme en duurzame technologieën op het gebied van circulaire voedselproductie en gezonde voeding. Dit doen we samen met het MKB en onderwijs/kennisinstellingen.

Vertraagd: Samen met de Provincie Noord-Brabant, als mede-opdrachtgever en betrokken partners is gewerkt aan een concept visie op de doorontwikkeling van Food Tech Brainport. Ook is onderzocht hoe de doorontwikkeling tot stand zou kunnen worden gebracht. Met deze input gaan we het gesprek aan met ondernemers en onderwijs. In 2023 wordt besluitvorming over de doorontwikkeling voorgelegd aan uw raad.

Smart Industry Fieldlab Data Science & Connectivity

Een 11-tal bedrijven uit Helmond - de Peel hebben tezamen de stichting Smart Industry Fieldlab Data Science & Connectivity opgericht. Dit Fieldlab is een experimentele praktijkomgeving bij één van de deelnemende bedrijven. Hier ontwikkelen, testen en implementeren zij tezamen met kennisinstellingen Smart Industry-toepassingen op het gebied van predictive maintenance, predictive performance en remote controlled automated guided vehicle. Op deze manier wordt gewerkt aan business development, kennisontwikkeling, kennisdeling en samenwerking met het onderwijs. Het Innovatiehuis De Peel is betrokken als projectleider en stimuleert daarnaast het lokale MKB om hun bewustzijn op het gebied van Smart Industry-toepassingen te vergroten.

Niet behaald: Door personele wisselingen bij het Innovatiehuis de Peel en beperktere ondersteuning vanuit de gemeente, is er de afgelopen periode minder inzet geweest op de topsector Slimme Maakindustrie en het bijbehorende fieldlab. De doelstellingen van dit jaar (uitbreiding deelnemers en inhoudelijke doorontwikkeling) zijn daardoor niet bereikt.

Stedelijke werkmilieus

In de centra van steden ontstaat steeds meer behoefte aan zogenaamde 'stedelijke werkmilieus'. Voor een goed lokaal economisch ecosysteem zijn gemengde stedelijke werkmilieus cruciaal. Dit zijn milieus waar interactie is tussen verschillende soorten bedrijvigheid én andere functies (zoals wonen, ontmoeten, horeca et cetera). 'Informele plekken', 'schemerzones' en randen van het centrumgebied lenen zich als vestigingslocatie voor steeds meer bedrijvigheid.

Voor Helmond is eind 2020 een onderzoek uitgevoerd hoe de stad bij deze ontwikkeling kan aanhaken. In 2022 vertalen we het onderzoek naar kansen voor het centrum+ gebied en voor BSD.

Deels behaald: We hebben werk gemaakt van het van onderaf opstarten van het gemengd stedelijk werkmilieu. Zo is in het voormalige postsorteercentrum culturele broedplaats Post #5700 gestart en aan de Kasteeltraverse broedplaats de Kluis. In de Kluis bevinden zich naast bedrijfjes ook Walhallab en de nieuwe Fontys innovatiehub.

Afronden economische visie

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

Behaald. De Economische Visie Helmond 2030 en het daarbij behorende uitvoeringsprogramma zijn in 2022 door uw raad vastgesteld.

Bedrijfslocaties

- Realiseren van nieuwe bedrijventerreinen, met als beoogde locaties Varendschut Noord en BZOB Zuid (als alternatief voor het regionale bedrijventerrein).

Vertraagd/Lopend: Varendschut-Noord: Op basis van uitgevoerde onderzoeken lijken voornamelijk geluidsnormen, bodemgesteldheid en stikstof beperkingen op te leggen aan de mogelijkheden. Daarom worden er ruimtelijke scenario's uitgewerkt.

- Toewerken naar een regionaal bedrijventerrein, samen met de partners in de Peel.

Vertraagd/Lopend: De verdiepende haalbaarheidsstudie naar mogelijke locaties voor een regionaal bedrijventerrein loopt.

- Toekomstbestendig maken en verduurzamen van de bestaande bedrijventerreinen onder andere door het project 'Smart Synergy Helmond'.

Behaald/Lopend: Smart Synergy Helmond (warmtenet, alternatief gebruik van water en lokaal hergebruik van materialen en grondstoffen): Het aantal bedrijven dat wil deelnemen is groeiende. Uiteindelijk moeten aantrekkelijke businesscases worden opgeleverd, waarbij het mogelijk wel nodig kan zijn de onrendabele top met subsidies af te dekken. Voor de verduurzaming van het bestaande warmtenet heeft Ennatuurlijk een vergunning aangevraagd en SDE-subsidie verkregen een en ander in afwachting van aansluiting door Enexis.

Verbeteren positie arbeidsmigranten

Sinds het openstellen van de grenzen voor het 'vrije verkeer van werknemers' uit de nieuwe EU-landen per 1 mei 2004 is het aantal arbeidsmigranten in de regio Zuidoost-Brabant sterk toegenomen. Momenteel wordt het aantal geschat op 50.000 in de gehele regio Zuidoost Brabant, waarvan ongeveer 10% gekoppeld kan worden aan Helmond. Gelet op de economische ontwikkelingen, maar ook vanwege demografische ontwikkelingen (vergrijzing), moet de komende jaren (in toenemende mate) een beroep gedaan worden op arbeidskrachten uit het buitenland. Goede huisvesting en integratie van deze werknemers in onze samenleving is van groot belang.

In november 2020 heeft de gemeenteraad een beleidskader Arbeidsmigratie vastgesteld. Samen met andere gemeenten in de regio (zowel SGE als de Peel) zijn afsprakenkaders opgesteld om te komen tot een regionale aanpak. Met werkgevers, uitzendbureaus en partijen die voor woonruimte zorgen

vindt overleg plaats over goede huisvesting, locatiekeuze en spreiding over de stad en verantwoorde arbeidsomstandigheden. In maart 2021 is de tweede locatie voor tijdelijke huisvesting aan de Baroniehof in gebruik genomen. Een volgende locatie (Varenschut) stond voor 2022 gepland.

Vertraagd. De locatie (Varenschut) staat voor 2023/2024 gepland, de Europese aanbesteding is begin 2023 afgerond en de gunning om de locatie tien jaar te exploiteren heeft aansluitend plaatsgevonden.

Vervolg uitvoering Actieplan Startersbeleid

In de begroting 2022 opgenomen, zonder inhoudelijke toelichting.

Behaald: In de economische visie is aandacht voor de startende ondernemer opgenomen. Helmond Start is het platform voor de startende ondernemers in Helmond. Helmond Start richt zich primair op de ondersteuning voor reguliere starters. Tegelijkertijd kunnen de netwerken ook benut worden voor start-ups. De start-ups binnen Automotive / High tech / Foodtech worden begeleid en doorgeleid naar de Automotive Campus, Brainport en Foodtech. Bovendien biedt het indirect een voedingsbodem voor nieuwe bedrijvigheid en innovatie.

De maandelijkse bijeenkomsten van het platform voorzien in de behoeften van ondernemers, zowel startend als ervaren. Het aantal deelnemers is groeiende, evenals de groep deelnemers die regelmatig aanwezig is. Ook het starterssprekuur voorziet in een behoefte.

Actualisatie van het Horecabeleid en Detailhandelsbeleid

In de begroting 2022 opgenomen als doorgeschoven vanwege corona; zonder inhoudelijke toelichting.

Deels behaald: Wij hebben het vernieuwd detailhandelsbeleid op 24 januari 2023 vastgesteld na het afronden van de actualisatie in samenspraak met externe stakeholders en de raadscommissie inwoners in 2022. Het horecabeleid wordt in 2023 geactualiseerd.

Actieplan Bedrijventerreinen

In de beoogde schaa sprong die we richting 2040 willen maken speelt het economisch vestigingsklimaat een belangrijke rol. Daarbij zetten we vol in op de economie van de toekomst. Als gemeente hebben we een faciliterende rol en bieden we ruimte aan ondernemers om duurzamer en innovatiever te werken. Op basis van een actieplan werken we samen met Stichting Bedrijventerreinen Helmond aan de kwaliteit van de bestaande bedrijventerreinen. Het huidige plan loopt na 2021 af en krijgt in 2022 een vervolg.

Vertraagd: het Actieplan Bedrijventerreinen wordt in 2023 geactualiseerd.

Arbeidsmarktevents (DTW/DDW)

Binnen onze economische visie hoort ook een goede aansluiting op de Brainport-agenda én het krachtig presenteren van onze topsectoren. In dit licht nemen we jaarlijks deel aan de Dutch Design Week (DDW) en Dutch Technology Week (DTW):

Behaald: (DTW/Dutch Technology Festival)

Het is van belang om jeugd te interesseren in technologie en daarmee het arbeidspotentieel te laten zien. In samenwerking met Stichting High Tech Helmond- de Peel nemen we jaarlijks deel aan de Dutch Technology Festival (voormalige DTW). De belangrijkste dag tijdens de Dutch Technology Festival is de ontdekkingsroute bij de Hotspot. Deze Hotspot is elk jaar bij een ander bedrijf en rolt de ontdekkingsroute uit waar meer dan 50 bedrijven zich presenteren aan meer dan 3.000 bezoekers, voornamelijk jeugd (en hun ouders).

Behaald: (DDW/ Nigh of the Nerds on Tour, Helmond)

De aansluiting van Helmond en de DDW is beperkt. We hebben daarom samen met Stichting High Tech Helmond- de Peel onderzocht hoe we de doelstelling, het interesseren van jeugd in technologie en daarmee het arbeidspotentieel te laten zien, op een betere manier kunnen behalen. In december 2022 is er daarom een pilot-event georganiseerd, Night of the Nerds on Tour, Helmond. Het event was succesvol door een nauwe samenwerking met het VO en MBO uit de regio en mochten ruim 600 leerlingen ontvangen. Het voornemen is om van het pilot-event een structureel event te maken en zal jaarlijks in het najaar georganiseerd worden.

Impuls innovatieve concepten vitalisering bedrijventerreinen

We geven ruimte aan ondernemers en willen hen ondersteunen bij de opgaves van deze tijd, onder meer verduurzaming, klimaatadaptatie, mobiliteit en digitalisering. Er liggen nog veel kansen op bestaande bedrijventerreinen en in toekomstbestendige werklocaties. Er wordt ingezet op het verduurzamen en vergroenen van de openbare ruimte, CO2-reductie, oplossingen voor verkeer- en parkeerproblemen en slim(mer) ruimtegebruik. Uitgangspunt is dat 50% als cofinanciering door het bedrijfsleven ter beschikking wordt gesteld. Samen met de ondernemers, georganiseerd in Stichting Bedrijventerreinen Helmond, zijn al diverse projecten opgestart (waaronder Smart Synergy Helmond).

Vertraagd/lopend: De beschikbare middelen zijn aangewend voor verduurzamen en vergroenen van de openbare ruimte, CO2-reductie en optimaliseren van gebruik van ruimte. We hebben ons gecommitteerd aan het project SAMEN BETER, samenwerken om de circulaire potentie van bedrijventerreinen te benutten en daarnaast een aanvraag ingediend ten behoeve van het project Grote Oogst van de provincie om ook in de toekomst verdere vitalisering van BZOB en Hoogeind te kunnen realiseren. Vanwege personele wisselingen aan de zijde van de gemeente zijn we minder ver dan verwacht.

3.7.3 Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel is de afwijking tussen de gewijzigde begroting en de realisatie (rekening) over 2022 per hoofdproduct weergegeven.

Overzicht per hoofdproduct

(bedragen x 1.000/- = negatief saldo)

Specificatie per Hoofdproduct	Begroting na wijzigingen			Rekeningen			Realisatie t.o.v. Begroting	
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Saldo	
340 Economische en industriële zaken	832	5.316	-4.484	804	4.803	-3.999	485	V
360 Markten	129	198	-69	128	218	-90	-21	N
370 Energie opwekken	5	16	-12	0	1	-1	11	V
Totaal saldo baten en lasten	966	5.530	-4.565	932	5.023	-4.090	474	V

	Begroting na wijzigingen ontrekking	Begroting na wijzigingen storting	Begroting na wijziging	Rekeningen			Realisatie t.o.v. Begroting	
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Saldo	V/N
340 Economische en industriële zaken	1.657	0	1.657	1.117	0	1.117	-541	N
Totaal mutaties reserves	1.657	0	1.657	1.117	0	1.117	-541	N

Saldo programma 7 Economisch beleid en werkgelegenheid	2.623	5.530	-2.907	2.049	5.023	-2.974	-66	N
---	--------------	--------------	---------------	--------------	--------------	---------------	------------	----------

Toelichting per hoofdproduct

Toelichting op afwijking hoofdproduct 340 Economische en industriële zaken

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 482.000. Dit saldo heeft een incidenteel karakter en wordt onder andere veroorzaakt door lagere lasten op een aantal onderdelen à € 472.000. Daarnaast zijn er per saldo minder baten gerealiseerd ad € 30.000.

Er is een incidenteel voordeel op het Actieplan bedrijventerreinen ad € 250.000. Dat is door personele wisselingen in 2022 niet geactualiseerd en zal nu in 2023 worden opgepakt.

Bij het Regionaal Ontwikkelfonds Werklocaties is in de 2^e Berap al aangegeven dat niet zeker was of alle aanvragen in 2022 zouden worden gehonoreerd. Uiteindelijk resteert er op dit budget nog € 392.000. Op het budget innovatieve concepten bedrijventerreinen resteert € 119.000 die in 2023 nog nodig zullen zijn om het project Smart Synergie af te ronden.

Voor de Automotive Campus zijn minder uitgaven gedaan ad € 148.000, o.a. door lagere inzet van middelen voor de uitwerking van hoe de publiek-private samenwerking ingevuld zou kunnen worden. Dit leidt ook tot een lagere ontrekking aan de reserve.

Tenslotte is in de 2^e Berap per abuis een correctie ad € 399.000 van de arbeidsmarktregio ten onrechte gecorrigeerd op programma 7, wat leidt tot een nadeel ter hoogte van dit bedrag. Aan de batenkant is de opbrengst per saldo € 30.000 lager vanwege het project MKB-deal waarvan de uitvoering doorloopt in 2023. Daarom is niet de volledige opbrengst in 2022 gerealiseerd.

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

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 540.000. Dit wordt voor € 392.000 veroorzaakt door de niet geraamde toevoeging aan de reserve ROW (Regionaal Ontwikkelfonds Werklocaties). Daarnaast was er een lagere ontrekking van € 148.000 aan de reserve Automotive. Deze lagere ontrekking heeft een incidenteel karakter en wordt veroorzaakt door de lagere uitgaven dan geraamd op het beleidsveld Automotive Campus.

3.8 Programma 08: Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

3.8.1 Wat hebben we bereikt?

Ambities:

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

- Een verduurzaming van de woningvoorraad: aardgasvrij, energieneutraal ('nul op de meter') en circulair bouwen en vernieuwen.
- Naast de verduurzaming moet ook de verhoging van de beeldkwaliteit en verschijningsvariatie van woningen de kwaliteit van woonwijken en de leefomgeving verbeteren.
- Een substantiële versnelling van de woningbouwproductie tot minimaal 750 woningen per jaar.
- Naast de opgave om in de bestaande woningvoorraad en in leegstaande kantoorgebouwen een flinke transformatie tot stand te brengen willen we meer bouwen voor de veranderende vraag op de woningmarkt en de bijzondere doelgroepen. Dit doen we bijvoorbeeld via inzet op meer verscheidenheid - in grootte, uitstraling en prijs en extra aandacht voor wonen en zorg.
- Terugdringen van het aantal woningzoekenden door het realiseren van een passend aanbod. Het beperken van de zoekduur van woningzoekenden door een betere verdeling van de woningvoorraad, onder andere door het bevorderen van doorstroming.
- Met de ontwikkeling en realisatie van de meest innovatieve wijk van de toekomst, Brainport Smart District, wil Helmond het toonbeeld zijn van het 'wonen van straks' voor de eigen inwoners alsook voor de regio en heel Nederland.
- De invoering van de nieuwe Omgevingswet¹ willen we aangrijpen om de beoogde integratie en modernisering van een breed terrein van wetgeving tot stand te brengen. Vooral om samen met inwoners en ondernemers een meer integraal en slagkrachtiger beleid in het fysieke domein tot stand te brengen.

Om dit te bereiken hebben we:

- Stappen gemaakt in de gebiedsontwikkeling van Brainport Smart District, onder meer door te werken aan het voorontwerp bestemmingsplan, een door uw raad vastgesteld masterplan en beeldkwaliteitsplan, start bouw van de eerste 52 tijdelijke woningen, het ontwerpen van de innovatieve wijksystemen en de voorbereiding van eerste 500 permanente woningen.
- Het afgelopen jaar de voorbereidingen voor de invoering van de Omgevingswet verder opgepakt.
- Prestatieafspraken gemaakt met woningcorporaties en de huurdersbelangverenigingen voor de periode 2023 en verder. Dit als aanvulling op de bestaande afspraken, geactualiseerd op basis van de Nationale Prestatieafspraken. Hierin hebben we afspraken gemaakt over beschikbaarheid en betaalbaarheid van woningen, de verduurzaming van de sociale huurvoorraad en maatregelen om te komen tot een meer inclusieve samenleving. Zie raadsinformatiebrief 133 voor een uitgebreide toelichting.
- Voldaan aan de verplichtingen rond huisvesting van statushouders (zogenoemde taakstelling), met de corporaties. Deze taakstelling bedroeg 126 personen. We hebben 149 personen gehuisvest en de taakstelling dus ruimschoots gehaald (+23). Gedurende 2022 is gevraagd in het kader van de landelijke versnellingsopgave nog eens 35 personen van de taakstelling uit 2023 naar 2022 te halen. Dit is op 12 personen na gelukt.
- In 2022 zijn 505 woningen toegevoegd aan de woningvoorraad. Zie raadsinformatiebrief 2023-14.

3.8.2 Wat hebben we ervoor gedaan?

Beleidsresultaten verbonden partijen

Metropoolregio Eindhoven

Zie programma 11 voor toelichting over de ontwikkeling Gulbergen en Transitie Landelijk Gebied.

Vanwege de enorme groeispurt die de regio Zuidoost Brabant te wachten staat, ontstond steeds meer behoefte aan een gedragen ruimtelijke ontwikkelstrategie voor Zuidoost Brabant, gericht op wonen, werken en mobiliteit, die voortbouwt op het MIRT-onderzoek Verstedelijking en Bereikbaarheid Brainport 2040 en de afspraken die toen zijn gemaakt. Deze strategie is ook bedoeld als uitwerking van de pijler Wonen en Bereikbaarheid van de Strategische Agenda Brainport.

In juni 2022 hebben bestuurders van de 21 regiogemeenten, de waterschappen en de provincie afspraken gemaakt over de uitwerking van een ruimtelijke ontwikkelstrategie voor Zuidoost-Brabant. Ook is afgesproken om het daarvoor ingerichte bestuurlijk overleg van de wethouders Ruimte en Wonen voort te zetten, in afwachting van formalisering van dit overleg in het nieuwe samenwerkingsakkoord Metropoolregio Eindhoven 2023-2026. In het conceptakkoord dat eind 2022 werd vrijgegeven voor zienswijzen is Ruimte/Wonen als nieuwe MRE-opgave opgenomen.

Het Algemeen Bestuur Metropoolregio Eindhoven gaf in juli 2022 het Dagelijks Bestuur opdracht om de Schaalsprong opgave voor de regio op het niveau van de 21 gemeenten te coördineren. Het gaat daarbij om de samenhang tussen de genoemde ruimtelijke ontwikkelingsstrategie, de woningbouwversnelling, de mobiliteitsopgaven en de uitwerking van de Strategische agenda Brainport.

Stichting Brainport Smart District

In 2022 zijn de eerste 36 tijdelijke woningen gerealiseerd. Het masterplan en beeldkwaliteitsplan zijn in februari 2022 door de raad vastgesteld. De procedure voor het ontwerp bestemmingsplan is eind december 2022 gestart. Er is ingezet op een aanvraag bij het Nationaal Groeifonds, als onderdeel van een meer omvangrijk voorstel 'Toekomstbestendige Leefomgeving'. Eind februari 2023 is dit voorstel met een positief advies van de groeifondscommissie door de Ministerraad goedgekeurd. Helmond ontvangt een subsidie van maximaal 7,5 miljoen Euro.

Coöperatieve Vereniging Urban Development Initiative U.A. (UDI)

De samenwerking in het Urban Development Initiative (UDI) heeft als ambitie om in de regio adequate, slimme, integrale, innovatie gedreven antwoorden te bieden op stedelijke vraagstukken en een bijdrage te leveren aan de verbetering van de kwaliteit van leven, werken en verblijven nu en in de toekomst. Nieuwe kennis, technologieën en innovaties worden door de kennisinstellingen in samenwerking met bedrijfsleven tot stand gebracht en vervolgens samen met de overheden uitgetoetst en opgeschaald in de werkelijke stedelijke omgeving.

In 2022 zijn in het kader van de drie innovatieprogramma's Energy, Future Building en Digital City diverse activiteiten (kennissessies en concrete projecten) uitgevoerd in samenwerking met de diverse ecosysteem partners. Een deel van deze activiteiten vindt zijn neerslag in majeure Helmondse opgaven/programma's (zoals Brainport Smart District, de Schaalsprong en 100 Climate Neutral Cities). Daarnaast is er voor de diverse programma's additionele financiering gevonden in Europese programma's (o.a. European Digital Innovation Hubs en Cities 4.0).

Beleidsuitvoering gericht op beleidsresultaten

Pilotprojecten Wet private kwaliteitsborging

We bereiden een bestuurlijk besluit voor over de wijze waarop de Wet private kwaliteitsborging (2022) in onze gemeente wordt ingevoerd. We werken verschillende scenario's uit met de daarbij behorende risico's. We besteden onder andere aandacht aan de consequenties voor de dienstverlening en de financiële gevolgen. Verder zullen er in samenwerking met ANW de Peel een aantal proefprojecten uitgevoerd worden, rekening houdend met deze nieuwe wetgeving.

Uitgesteld. We hebben een start gemaakt met het implementatieplan voor deze wetgeving. Medio 2022 is van rijkswege besloten dat de inwerkingtreding van de wet is uitgesteld tot waarschijnlijk 1 januari 2024. Gezien andere prioriteiten, hebben we daarom de oplevering van dit plan doorgeschoven naar 2023.

Implementatie Omgevingswet

De implementatie van de Omgevingswet is een grote opgave voor onze organisatie en raakt het volledige fysieke domein en delen van het sociaal domein. In 2019 is het programmaplan vastgesteld, waarin het implementatieproces op hoofdlijnen is beschreven. In 2022 worden de volgende resultaten opgeleverd:

- De omgevingsvisie en bijbehorende omgevingseffectrapportage. Hierin leggen wij de langetermijnontwikkeling voor onze stad vast voor het ruimtelijk-fysieke domein.
- Het omgevingsplan voor het gebied 't Hout. Hierin worden alle regels in het fysieke domein (voor zover wij die nog willen stellen) bij elkaar gebracht, afgewogen en met elkaar geïntegreerd tot een begrijpelijk en samenhangend juridisch stelsel.
- De verordening fysieke leefomgeving. Hierin wordt onze lokale regelgeving in het fysieke domein geïntegreerd. Deze verordening is een tijdelijk instrument (tot en met 2029) en is van toepassing in de gebieden die de aankomende jaren nog géén omgevingsplan hebben.
- Geactualiseerd participatiebeleid en een nieuwe participatieverordening. Hierin leggen wij vast hoe wij omgaan met participatie bij de voorbereiding, uitvoering en evaluatie van ons beleid.

Daarnaast zijn er nog een aantal onderwerpen waarvoor besluitvorming in de raad net voor de jaarwisseling of in het eerste kwartaal van 2022 plaatsvindt. Opiniërende bespreking in de raadscommissie heeft vaak in 2021 al plaatsgevonden. Dit zijn:

- Aanpassing van de legesverordening op de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging bouw. Onderdeel hiervan is besluitvorming over het heffen van milieuleges.
- Instelling van een nieuwe gemeentelijke adviescommissie 'ruimtelijke kwaliteit', waarin de huidige taken van welstand en de monumentencommissie worden ondergebracht.
- Adviesrecht voor de raad en participatieplicht voor buitenplanse omgevingsplanactiviteiten.

Ook gaan wij aan de slag met het verder verbeteren van interne processen en ondersteunende software om vergunningaanvragen en meldingen doelmatig (efficiënt en effectief) te kunnen afhandelen. Dit vraagt op zichzelf geen besluitvorming in uw raad, maar is wel een belangrijke randvoorwaarde voor een goede dienstverlening naar onze inwoners en ondernemers.

In afwachting van de omgevingsplannen heeft het Rijk de actualisatieplicht voor bestemmingsplannen laten vervallen. In Helmond worden de geldende bestemmingsplannen daarom niet meer geactualiseerd en worden de beschikbare middelen ingezet op het opstellen van omgevingsplannen.

De inwerkingtreding van de Omgevingswet is (opnieuw) uitgesteld. De nieuwe inwerkingtredingsdatum is voorlopig bepaald op 1 januari 2024. Het uitstel van inwerkingtreding leidt tot extra werkzaamheden. Wij hebben in 2022 een financiële tegemoetkoming gekregen van het Rijk ter compensatie van een deel van de invoeringskosten van de Omgevingswet. Door de krapte op de

arbeidsmarkt kunnen deze extra middelen niet altijd omgezet worden in extra capaciteit. Om die reden hebben we selectief gekeken naar wat moet en wat wenselijk is en waar temporisering van werkzaamheden verantwoord is.

Vertraagd zijn:

- *De omgevingsvisie en bijbehorende omgevingseffectrapportage.*
In verband met een zorgvuldig proces naar de stad en naar de raad, hebben we hiervoor meer tijd genomen. De concept-omgevingsvisie is in januari 2023 besproken met de opiniecommissie.
- *Het omgevingsplan voor het gebied 't Hout en de verordening fysieke leefomgeving.*
De materie is inhoudelijk complex en er moeten een aantal (bestuurlijke) besluiten genomen worden hiermee verder te kunnen. Dit is de eerste wijk waarvoor een Omgevingsplan wordt opgesteld. Daarom zal dit proces als blauwdruk voor komende Omgevingsplannen gelden en daarom wordt hier iets ruimer de tijd voor genomen.
- *Participatiebeleid*
Het participatiebeleid is in 2022 besproken met de opiniecommissie. Op basis hiervan is besloten het beleid op enkele onderdelen te concretiseren.

De vertraging op deze onderwerpen levert geen problemen op bij inwerkingtreding van de Omgevingswet. Voor deze onderdelen zijn in de wet aparte realisatietermijnen opgenomen.

Raadsbesluiten

Behaald volgens planning:

- *Verordening op de gemeentelijke adviescommissie ruimtelijke kwaliteit.*
- *Verordening kwaliteitscriteria uitvoering en handhaving (voorheen: verordening VTH)*
- *Adviesrecht raad en participatieplicht bij buitenplanse omgevingsplanactiviteiten*

Vertraagd:

- *Delegatiebesluit wijzigen omgevingsplan. Deze is in 2022 opiniërend besproken.*
- *Verordening nadeelcompensatie. Deze schuift door naar 2023.*

Deze verordeningen moeten zijn vastgesteld voordat de omgevingswet in werking treedt, vooralsnog 1 januari 2024.

De Omgevingswet biedt de randvoorwaarden voor inwerkingtreding van de Wet kwaliteitsborging bouwwerken (Wkb), omdat in de Omgevingswet de 'knip' tussen de ruimtelijke en bouwkundige toets is opgenomen. Beide wetten leiden tot substantiële wijzigingen in het kostenverhaal voor vergunningverlening, toezicht en handhaving voor met name bouwwerken en milieubelastende activiteiten. Dit heeft consequenties voor de legesverordening.

De vaststelling van de aangepaste legesverordening is gekoppeld aan de inwerkingtredingsdatum van de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging bouwwerken. Door het uitstel van beide wetten kon er in 2022 nog geen aangepaste legesverordening vastgesteld worden.

Impuls woningbouwopgave

In 2022 wordt in de gemeente gestreefd naar de bouw van minimaal 750 nieuwe woningen.

Naar gestreefd, de aantallen zijn niet gehaald. In 2022 zijn 505 woningen toegevoegd. Dit betreft 443 nieuwbouwwoningen en 62 woningen vanuit de ombouw van een pand met een voorheen andere functie.

We zien ook landelijk dat de realisatie achterbleef, waarbij ook internationale ontwikkelingen een rol spelen zoals tekorten aan personeel, materialen, stijgende rente en stijgende kosten. Inzoomend op de lokale situatie is het verder belangrijk om te vermelden dat een tweetal grote ontwikkelingen, te

weten het Belastingkantoor en Oranjekade, net niet zijn afgerond in 2022 en daarmee pas meetellen voor de cijfers van 2023. Zie raadsinformatiebrief 2023-14.

Ons Middelbaar Onderwijs (OMO) - inbreidingslocaties

De huidige bestaande OMO-locaties in Helmond-Noord en Helmond-Oost worden in het kader van de ontwikkeling van De Braak, waar een nieuwe onderwijslocatie wordt gerealiseerd, door de gemeente overgenomen. De planontwikkeling van de locaties wordt gefaseerd ter hand genomen. De planvorming zal vooral gericht zijn op een bijdrage aan de wijkontwikkeling van beide genoemde wijken.

Loopt volgens planning. Uiteindelijk wordt dit via een nieuw omgevingsplan aan uw raad voorgelegd.

Deelname pilot standaard sociale huurwoning

Samen met corporaties en de negen gemeenten in het Stedelijk Gebied Eindhoven zijn we begonnen met de uitvoering van de pilot. Doel van de pilot is om te komen tot een standaard sociale huurwoning om kostenverlaging te realiseren via collectieve aanbesteding van woningbouw. In 2022 worden binnen deze pilot twee projecten gerealiseerd in Helmond, te weten Zuidwand de Waart en Lindberghplein.

Vertraagd. Er zijn bouwbedrijven geselecteerd voor de eengezinswoningen en meergezinswoningen. In 2022 is een eerste bouwplan in uitvoering genomen; 36 woningen aan de Torenstraat (de Waart). Een tweede project, aan het Lindberghplein, is in voorbereiding genomen.

3.8.3 Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel is de afwijking tussen de gewijzigde begroting en de realisatie (rekening) over 2022 per hoofdproduct weergegeven.

Overzicht per hoofdproduct

(bedragen x 1.000/- = negatief saldo)								
Specificatie per Hoofdproduct	Begroting na wijzigingen			Rekeningen			Realisatie t.o.v. Begroting	
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Saldo	V/N
820 Ruimtelijke ordening stafafdelingen	0	37	-37	0	36	-36	1	V
825 Ruimtelijke ordening algemeen	84	2.504	-2.420	42	1.278	-1.236	1.184	V
830 Planproductie PBH	0	1.129	-1.129	29	1.097	-1.068	61	V
840 Bouw- en woningtoezicht	4.535	3.382	1.153	5.242	3.361	1.881	728	V
850 Volkshuisvesting	19	1.940	-1.921	23	1.119	-1.096	825	V
880 Grondexploitatie	40.789	40.789	0	12.811	23.202	-10.391	-10.391	N
885 Facilitair grondbeleid	972	1.042	-70	1.344	1.366	-22	48	V
890 Exploitatie gemeentelijke eigendommen	3.703	2.741	962	3.957	3.133	825	-137	N
Totaal saldo baten en lasten	50.101	53.563	-3.462	23.448	34.592	-11.144	-7.682	N
	Begroting na wijzigingen onttrekking	Begroting na wijzigingen storting	Begroting na wijziging	Rekeningen			Realisatie t.o.v. Begroting	
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Saldo	V/N
825 Ruimtelijke ordening algemeen	917	0	917	917	0	917	0	V
830 Planproductie PBH	3.476	3.100	376	3.346	3.100	246	-130	N
840 Bouw- en woningtoezicht	520	1.147	-627	520	1.147	-627	0	V
850 Volkshuisvesting	1.271	50	1.221	469	50	419	-802	N
880 Grondexploitatie	0	0	0	10.391	0	10.391	10.391	V
890 Exploitatie gemeentelijke eigendommen	55	0	55	183	0	183	128	V
Totaal mutaties reserves	6.238	4.297	1.941	15.826	4.297	11.529	9.588	V
Saldo programma 8 Ruimtelijkeordening en volkshuisvesting	56.339	57.860	-1.521	39.274	38.889	385	1.906	V

Toelichting per hoofdproduct

Toelichting afwijking hoofdproduct 825 Ruimtelijk ordening algemeen

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 1.184.000. Het saldo wordt met name veroorzaakt door het positief resultaat van de omgevingswet. Minder uitgaven wordt veroorzaakt door vertraging in de afronding van een aantal producten en het niet kunnen invullen van (tijdelijke) vacatures. Een aantal werkzaamheden zijn na het bekend worden van uitstel van de invoering van de Omgevingswet bewust naar achteren geschoven om de werkdruk te verlagen.

Toelichting afwijking hoofdproduct 840 Bouw- en Woningtoezicht

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 728.000. Het saldo wordt voornamelijk veroorzaakt door € 707.000 hogere baten. De raming van de legesinkomsten is met de 2e Berap 2022 bijgesteld naar € 4.535.000. De werkelijke legesinkomsten in 2022 bedragen € 5.242.000 en zijn daarmee € 707.000 hoger dan de bijgestelde raming. Dit wordt veroorzaakt door oplegging van enkele grote(re) legesopbrengsten.

Vergunningverlening is een vraaggestuurd proces, waarbij we als gemeente niet altijd invloed hebben op het aantal aanvragen dat op jaarbasis ingediend wordt en waarvoor uiteindelijk in het jaar een vergunning verleend wordt. In de gemaakte productieplanning kunnen, door allerlei oorzaken, verschuivingen optreden. Deze hogere baten hebben daarom een incidenteel karakter.

Toelichting afwijking hoofdproduct 850 Volkshuisvesting

Dit hoofdproduct heeft een positief resultaat van € 825.000. Dit resultaat wordt veroorzaakt doordat er geen kosten zijn gemaakt in het kader van reserve Stimuleren Wonen. De beleidsdoelstelling zijnde het realiseren van sociale huurwoningen is, zoals gepland, gerealiseerd. Het reserve Stimuleren Wonen is met name van toepassing voor sociale huur projecten die extra financiële ondersteuning behoeven. Denk daarbij aan bodemsanering, hogere geluidsbelasting en moeilijke bouwkundige omstandigheden.

De woningbouwcorporaties hebben geen beroep gedaan op deze 'regeling' omdat bij de geplande projecten deze factoren niet van toepassing waren bij de planvorming.

Toelichting afwijking hoofdproduct 880 Grondexploitatie

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 10,4 miljoen Dit wordt onttrokken uit de reserve grondexploitatie. Voor een toelichting wordt verwezen naar de paragraaf grondbeleid.

Toelichting afwijking hoofdproduct 890 exploitatie gemeentelijke eigendommen

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 138.000, veroorzaakt door hogere lasten van € 392.000 en hogere baten van € 254.000.

Gemeentelijke gronden

In 2022 zijn de inkomsten vanuit erfpachtcanons € 56.000 lager dan geraamd met name als gevolg van de herziening van canons. De uitgaven zijn € 120.000 lager dan geraamd als gevolg van een lagere rentetoerekening.

De inkomsten vanuit de landbouwexploitatie zijn in 2021 € 51.000 hoger dan geraamd. De uitgaven (inclusief verdeling van het resultaat over de gronden die tot de grondexploitatie behoren en de gronden die tot dit hoofdproduct behoren) zijn € 49.000 hoger dan geraamd.

Indien bedrijven of burgers overhoeken, groen- en reststroken en overige gronden willen kopen of huren worden daartoe overeenkomsten gesloten. In 2022 zijn de baten € 341.000 hoger dan geraamd (huren, recht van opstal en verkopen). De lasten zijn € 77.000 hoger dan geraamd en worden onder andere veroorzaakt door (hogere) desinvesteringskosten gemeentelijke gronden. Deze desinvesteringskosten worden deels weer gecompenseerd door een vrijval van de dekkingsreserve kapitaallasten.

Gemeentelijke gebouwen

Alle gemeentelijke gebouwen die niet in gebruik zijn voor de uitvoering van overige beleidsprogramma's van de gemeente Helmond zijn onder dit hoofdproduct gebracht. De opbrengsten voor deze gebouwen zijn € 82.000 lager dan geraamd. Dit wordt enerzijds veroorzaakt door lagere huuropbrengsten als gevolg van leegstand (o.a. Markt 43, Braakse Bosdijk 2) en anderzijds door de opbrengst van de verkoop van De Cajuit. De lasten zijn € 385.000 hoger dan geraamd. Dit wordt onder andere veroorzaakt door (hogere) kosten onderhoud gemeentelijke gebouwen. Daarnaast wordt dit onder andere veroorzaakt door (hogere) desinvesteringskosten gemeentelijke gebouwen en hogere kosten opvang van Oekraïense ontheemden. De hogere kosten van opvang van Oekraïense ontheemden zijn het gevolg van hogere werkelijke verbouwingskosten € 240.000 en hogere overige (beheer)kosten gebouwen € 244.000. Deze hogere kosten voor opvang van Oekraïense ontheemden moeten in relatie gezien worden met de gemelde onderbesteding op de specifieke uitkering opvang ontheemden Oekraïne in hoofdstuk 4 'algemene dekkingsmiddelen', hoofdproduct 970.

3.9 Programma 09: Stedelijke vernieuwing

3.9.1 Wat hebben we bereikt?

Ambities:

- In Helmond willen we voor een aantal kwetsbare wijken een duurzame, aantrekkelijke en gezonde woonomgeving creëren door in te (blijven) zetten op een meerjarig en intensief proces van herstructurering en transformatie.
- Voor het centrum van onze stad staat een centrale opgave: verdergaande verstedelijking om zo een compacte, groene en aantrekkelijke ontmoetings- en verblijfplaats voor alle bewoners en bezoekers te bevorderen, met goede voorzieningen, goede bereikbaarheid en zo min mogelijk leegstand.
- Om de levendigheid van het centrum te vergroten en om de leegstand (verder) terug te dringen zijn nieuwe bestemmingen en functies in het centrum essentieel: via transformatie van (kantoor)gebouwen, bouw van extra woningen en het bevorderen van wonen boven winkels, maar ook door het aantrekken van nieuwe winkels en horecagelegenheden en het stimuleren van ondernemerschap.
- Op lange termijn moet de schaa sprong van Centrum+ meer gaan bijdragen aan het realiseren van onze maatschappelijke opgaven. Denk hierbij onder meer aan het tegengaan van een sociale tweedeling, het economisch versterken van de oostkant van de Brainportregio en de klimaat- en energieopgave. Dit willen we (mede) bereiken door in te zetten op een kwalitatieve schaa sprong met ongeveer 10.000 woningen en een stedelijk werkmilieu in en rond het centrum.

Om dit te bereiken hebben we:

- De gebiedsvisie voor het stationskwartier in concept opgesteld. Met de provincie is een intentieovereenkomst afgesloten om het stationskwartier te realiseren.
- Een plan van aanpak gemaakt voor de Stads Aa en hierover een intentieovereenkomst gesloten met het Waterschap Aa en Maas (RIB 126)
- Een waterelement toegevoegd op de kop van de Markt.
- Verder gebouwd en ontwikkeld in Suytkade en Centrum Noord.
- De stichting Volop ingeschakeld om leegstand (tijdelijk) tegen te gaan. Leegstaande panden zijn getransformeerd. De leegstand in het centrum is op het laagste niveau sinds 2014.
- In Binnenstad-Oost/ Leonardusbuurt, Helmond-West en de Annawijk verschillende woningen opgeleverd of projecten voorbereid. In de verschillende kwetsbare wijken zijn stappen gemaakt. Daarnaast zijn er ook andere leefbaarheidsmaatregelen verricht, zoals 'achter de voordeur gesprekken' in de wijken Binnenstad Oost, Helmond West, Annawijk en Helmond Oost, inrichting van de openbare ruimte, en verduurzaming.
- Voor Helmond-Oost en Helmond-Noord wijkontwikkelingsplannen vastgesteld. We hebben een start gemaakt met het opstellen van een wijkontwikkelingsplan voor Rijpelberg.
- Voor de wijk Houtsdonk planvorming gestart om er ongeveer 2000 woningen te creëren. Vanuit het Rijk is een voornemen voor een bijdrage van €16,7mln toegekend. (RIB 118). In 2022 is begonnen met de ontwikkeling van een ruimtelijk omgevingsplan (ROP).
- Voor Stiphout een nieuwe gebiedsvisie opgesteld, als actualisatie van de structuurvisie Stiphout (2009). Tijdens de uitwerking van de Gebiedsvisie Stiphout hebben diverse participatiemomenten plaatsgevonden met grote betrokkenheid van de Stiphoutenaren.

3.9.2 Wat hebben we ervoor gedaan?

Beleidsuitvoering gericht op beleidsresultaten

Centrum

In centrum-Noord wordt gebouwd aan De Weef, Oranjekade en De Waart. Bij die laatste wordt ook de openbare ruimte vernieuwd. Verder wordt gewerkt aan de noordelijke verkeerslus, om het centrum te ontsluiten en aan de nieuwe brug bij de Waardstraat. Het gehele gebied ondergaat de komende jaren een metamorfose, waarbij meer dan 1000 woningen worden gerealiseerd. Plannen voor bijvoorbeeld het Piet Blomplein, met uitbreiding van de parkeergarage, worden verder uitgewerkt.

Loopt volgens planning: De bouw van de Weef en Oranjekade vordert, de westrand van de Waart is gestart. Verdere plannen worden uitgewerkt, waarbij het verleggen van de kabels en leidingen een complexe randvoorwaarde is.

In het stationsgebied wordt verder gewerkt aan een integrale visie, waar naast ruimtelijke aspecten ook vooral de integratie van werkgelegenheid, energietransitie en het tegengaan van de maatschappelijke tweedeling een belangrijke rol spelen. Tegelijkertijd vinden er allerlei ontwikkelingen plaats, zoals de bouw van woningen (Kerkstraat Zuid), de ontwikkeling van het nieuwe districtskantoor van de politie en er worden plannen gemaakt voor de verbindingen tussen station/centrum/De Cacaofabriek en de Kasteeltuin, de te vernieuwen Kunsthal en Boscotondo en het Speelhuis. Bij een integrale gebiedsontwikkeling ontstaan er mogelijkheden voor het genereren van opbrengsten (zoals opbrengsten van grondverkoop en exploitatiebijdrage) voor de gemeente. Inventarisatie van de mogelijkheden en wettelijk instrumentarium kan een beter beeld geven van de potentie. Deze middelen kunnen een bijdrage leveren aan de dekking van de te maken kosten voor de integrale gebiedsontwikkeling. We blijven inzetten op ontwikkelingen met onze partners en dit wordt in 2022 onderzocht voor de ontwikkeling van het stationsgebied.

Behaald: De visie voor het stationskwartier is in concept gereed voor de participatie. De omgeving van de Cacaofabriek wordt meegenomen in deze visie. Met de provincie hebben we een intentieovereenkomst ondertekend om gezamenlijk het stationskwartier te realiseren. In het stationskwartier zijn de woningen aan de Kerkstraat opgeleverd. De oplevering van de woningen in het voormalige belastingkantoor vindt door tekort aan materialen in 2023 plaats.

Op Suytkade heeft de woningbouw een hoge vlucht genomen. Op bijna alle nog leegstaande plekken wordt gebouwd of ontwikkeld. De openbare ruimte volgt de bouw, plannen worden gemaakt voor het park rond de Motte en de eilandjes tussen de waterburchten. Rond De Cacaofabriek worden plannen gemaakt om deze hotspot te versterken met een buitenpodium, een urbanvoorziening en extra werkgelegenheid. Ook wordt in de omgeving van Suytkade gekeken naar de mogelijkheden voor een indoor urbanvoorziening.

Behaald. In 2022 zijn in Suytkade in het stedelijk blok woningen opgeleverd en zijn nieuwe woningen in aanbouw genomen. Ook Waterburcht 7 is in aanbouw genomen. Daarnaast is begonnen om een deel van de Stads Aa verder zichtbaar te maken.

Binnenstad-Oost / Leonardusbuurt

De nieuwbouw van 26 huurappartementen op de locatie Winkelplein West wordt in aanbouw genomen	<i>Behaald. Het ontwerp van de nieuwbouw van ca. 30 huurappartementen op de locatie Winkelplein West is gereed.</i>
Op de kop van de Advocaat Botsstraat wordt aan het Weverspark een blok van vijftien appartementen in aanbouw genomen, waarmee de bebouwing langs de randen van het park wordt afgerond.	<i>Vertraagd. Op de kop van de Advocaat Botsstraat is aan het Weverspark plan voor een blok van achttien appartementen ontwikkeld, waarmee de bebouwing langs de randen van het park in 2024 wordt afgerond.</i>
In de Leonardusbuurt wordt de verbouwing van de Cajuit tot dertien appartementen afgerond.	<i>Behaald. In januari 2023 is de verbouwing van de Cajuit in de Leonardusbuurt tot dertien appartementen afgerond.</i>
Begin 2022 is de sloop van Den Herd voorzien (73 wooneenheden), waarna de nieuwbouw direct volgt.	<i>Behaald. De sloop van Den Herd heeft in het najaar van 2022 plaatsgevonden. De nieuwbouw is direct hierna gestart.</i>
De nieuwbouw van veertien woningen op het veldje aan de Dijksestraat wordt in aanbouw genomen	<i>Vertraagd. De nieuwbouw van woningen op het veldje aan de Dijksestraat is in ontwikkeling.</i>
In de Leonardusbuurt wordt een begin gemaakt met de herstart van de te renoveren sociale huurwoningen waaronder het monumentale ensemble rondom 't Huukske.	<i>Behaald. In de Leonardusbuurt zijn de te renoveren sociale huurwoningen waaronder het monumentale ensemble rondom 't Huukske opgeleverd.</i>
We blijven ook in 2022 werken aan de groei van het maatschappelijke klimaat door voortzetting van het project 'Achter de voordeur'.	<i>Behaald. In 2022 zijn ca. 80 gesprekken per wijk gevoerd voor het project 'Achter de voordeur in de wijken Binnenstad Oost, Helmond West, Annawijk en Helmond Oost, en zo is gewerkt aan de groei van het maatschappelijke klimaat.</i>

Helmond-West

In 2022 is gestart met de nieuwbouw van 'Hulsbosch', de herontwikkeling van 'de Boemerang' en de bouwlocatie bij de voormalige Itterestraat. Hierbij gaat het in totaliteit om ongeveer 60 appartementen.	<i>Behaald. De projecten Hulsbosch en Boemerang zijn in aanbouw. Op bouwlocatie Itterestraat zijn 17 appartementen opgeleverd.</i>
De laatste fase van de herinrichting van de openbare ruimte wordt afgerond. Dit vindt onder andere plaats op de locatie Oude Huys.	<i>Behaald. De herinrichting van de openbare ruimte, zowel locatie Oude Huys als de reststukken, zijn gereed.</i>
De laatste reststukken van de openbare ruimte worden in 2022 ingericht, waarmee de herinrichting is afgerond.	<i>Zie voorgaand.</i>
Ook in 2022 wordt er uitvoering gegeven aan het project 'Achter de voordeur', met als doel het maatschappelijke klimaat te verbeteren.	<i>Behaald. Zie Binnenstad Oost.</i>

Annawijk

De herinrichting van de openbare ruimte in de Annawijk is in 2022 in uitvoering	<i>Vertraagd. In 2023 wordt gestart met de laatste fase van de herinrichting.</i>
In 2022 wordt het project 'Achter de voordeur' voortgezet. Zo werken we aan een groei van het maatschappelijke klimaat.	<i>Behaald. Zie Binnenstad Oost.</i>

Helmond-Oost

Het wijkontwikkelingsplan voor Helmond-Oost wordt samen met het strategische vastgoedbeleid van Woonpartners vertaald in een samenhangende ruimtelijke gebiedsvisie.	<i>Het wijkontwikkelingsplan voor Helmond-Oost is samen met het strategische vastgoedbeleid van Woonpartners vertaald in een samenhangende ruimtelijke gebiedsvisie, die begin 2023 wordt opgeleverd.</i>
Op het Lindberghplein wordt het eerste nieuwe bouwproject (ongeveer veertig woonruimten) in aanbouw genomen. Het betreft de 'standaard' SGE-appartementen van BAM.	<i>Behaald. De eerste nieuwe bouwprojecten op het Lindberghplein zijn in aanbouw genomen.</i>
De groene geleidingszone tussen Straakven en Beisterveldsebroek wordt heringericht waarmee meer kansen worden gecreëerd voor beweging en ontmoeting.	<i>Behaald. Het ontwerp voor de herinrichting groene geleidingszone tussen Straakven en Beisterveldsebroek is gereed.</i>
Het groen rondom diverse complexen van Woonpartners wordt opgeknapt.	<i>Behaald. Het groen rondom diverse complexen van Woonpartners is opgeknapt. Ook heeft de openbare ruimte door inzet van de SES-middelen een impuls gekregen.</i>
In 2022 wordt het project 'Achter de voordeur' voortgezet. Zo werken we aan een groei van het maatschappelijke klimaat.	<i>Behaald. Zie Binnenstad Oost.</i>
In 2022 wordt gewerkt aan het versterken van het sociale netwerk en wordt gekeken welke rol het aanwezige maatschappelijke vastgoed hierbij kan spelen.	<i>Behaald. In 2022 is gewerkt aan het versterken van het sociale netwerk en de rol die het aanwezige maatschappelijke vastgoed hierbij kan spelen.</i>
	<i>Nieuw. Op de locatie aan de Van Meelstraat is een plan ontwikkeld bestaande uit ca. 50 appartementen. Bouwstart volgt in 2023.</i>

Helmond-Noord

In 2022 wordt gestart met de verdere uitwerking van het eind 2022 vast te stellen wijkontwikkelingsplan.	<i>Vertraagd. Vaststelling wijkontwikkelingsplan is voorzien in 2023.</i>
Het in aanbouw verkerende nieuwbouwproject aan de Bloemendaallaan (voorheen Vondellaan) wordt opgeleverd. Het betreft 26 appartementen en veertien woningen.	<i>Behaald. De 26 appartementen en veertien woningen aan de Bloemendaallaan (voorheen Vondellaan) zijn opgeleverd.</i>

In 2022 worden de plannen voor het gebied Adelaarplein en omgeving samen met de omwonenden uitgewerkt.	<i>Behaald. In 2022 zijn de plannen voor het gebied Adelaarplein en omgeving samen met de omwonenden uitgewerkt, voor uitvoering in 2023.</i>
Er wordt gestart met de ruimtelijke uitwerking van de plannen voor de diverse OMO-locaties.	<i>Behaald. Er is gestart met de ruimtelijke uitwerking van de plannen voor de diverse OMO-locaties.</i>
In 2022 wordt op basis van het vast te stellen wijkontwikkelingsplan het project 'Achter de voordeur' opgestart. Zo werken we aan een groei van het maatschappelijke klimaat in met name de buurt Bloem- en paardenvelden.	<i>Behaald. Zie Binnenstad Oost.</i>

Houtsdonk

Planvorming voor Houtsdonk was nog niet voorzien in de begroting 2022.

In 2022 hebben we een subsidieaanvraag van 16,1 miljoen euro ingediend bij het Rijk voor mobiliteitsmaatregelen om gebiedsontwikkeling Houtsdonk mogelijk te maken. Het Rijk heeft deze aanvraag toegekend en dit moet leiden tot de ontwikkeling van 1.500 tot 2.000 woningen. (RIB 118) Ook werken we samen met WoCom aan een eerste fase binnen Houtsdonk. Voor Houtsdonk wordt een integraal ruimtelijk ontwikkelplan opgesteld, in samenwerking met de omgeving. Inmiddels heeft overleg plaatsgevonden met de buurtbewoners, ondernemers en voetbalvereniging HVV.

Gebiedsvisie Stiphout

Planvorming voor Stiphout was nog niet voorzien in de begroting 2022.

In december 2021 hebben we besloten te komen tot een geactualiseerde gebiedsvisie Stiphout 2022-2035. Ruim tien jaar na vaststelling van de structuurvisie in 2009 waaruit veel plannen zijn gerealiseerd was het nodig samen met de Stiphoutenaren een nieuwe stip op de horizon te formuleren. De gebiedsvisie is in een zorgvuldig onderzoeks- en participatieproces tot stand gekomen met grote betrokkenheid van de Stiphoutenaren. In de gebiedsvisie wordt een richting gegeven over de ontwikkeling van Stiphout. Ook zijn er afspraken gemaakt over de uitvoering van de Gebiedsvisie: het is de bedoeling dat inwoners zelf in werkgroepen uitvoering gaan geven aan de visie. Zo blijven we participatief aan het werk, zowel tijdens het maken van de visie als bij het uitwerken daarvan. In november is de concept gebiedsvisie gepresenteerd aan de inwoners van Stiphout en opiniërend behandeld in de raadscommissie. In 2023 volgt besluitvorming en uitwerking.

3.9.3 Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel is de afwijking tussen de gewijzigde begroting en de realisatie (rekening) over 2022 per hoofdproduct weergegeven.

Overzicht per hoofdproduct

(bedragen x 1.000/- = negatief saldo)

Specificatie per Hoofdproduct	Begroting na wijzigingen			Rekeningen			Realisatie t.o.v. Begroting	
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Saldo	V/N
310 Centrum	135	792	-657	127	653	-525	132	V
810 Stadsvernieuwing wijk en buurtbeheer	0	588	-588	0	451	-451	137	V
815 Stadsvernieuwing algemeen	0	1.102	-1.102	0	1.012	-1.012	90	V
Totaal saldo baten en lasten	135	2.482	-2.347	127	2.115	-1.988	359	V

	Begroting na wijzigingen onttrekking	Begroting na wijzigingen storting	Begroting na wijziging	Rekeningen			Realisatie t.o.v. Begroting	
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Saldo	V/N
310 Centrum	9	0	9	9	0	9	0	V
815 Stadsvernieuwing algemeen	628	166	462	416	166	250	-212	N
Totaal mutaties reserves	637	166	471	425	166	259	-212	N
Saldo programma 9 Stedelijke vernieuwing	772	2.648	-1.876	552	2.281	-1.729	147	V

Toelichting per hoofdproduct

Toelichting afwijking onttrekking met de reserves hoofdproduct 815 Stadsvernieuwing algemeen

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 212.000. Het saldo wordt met name veroorzaakt door de lagere onttrekking aan de reserve voor leefbaarheidsmaatregelen. Deze middelen blijven de komende jaren noodzakelijk de leefbaarheidsingrepen, voortvloeiend uit de meerjarige wijkontwikkelingsplannen, te blijven uitvoeren.

3.10 Programma 10: Verkeer en mobiliteit

3.10.1 Wat hebben we bereikt?

Ambities:

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

Om dit te bereiken hebben we:

- Begonnen met het opstellen van een mobiliteitsvisie waarmee de dominantie van de auto in de stad wordt teruggedrongen, gewerkt wordt aan hoogwaardige alternatieven in het aanbod van openbaar vervoer en deelmobiliteit, waarmee fiets- en wandelverbindingen verbeterd worden en de leefbaarheid en gezondheid van de inwoners in Helmond wordt vergroot.
- Onderzoek gedaan bij inwoners en werkgevers naar de behoefte van het openbaar vervoer aanbod in de stad. Deze resultaten zijn meegenomen in de mobiliteitsvisie.
- Het ombouwen van de Houtsestraat naar een fietsstraat gestart.
- Een start gemaakt met de verkenning van de opvolging van Bravoflex (deeltaxi 2.0).
- Er zijn met het Rijk en de provincie afspraken gemaakt om de Kasteeltraverse verder te ontlasten door de Zuidelijke Ontsluiting. De eerste fase van het onderzoek naar de mobiliteitsstructuur in Helmond dat daarvoor nodig is, hebben we uitgevoerd.
- Het project waarmee we willen komen tot een zelfrijdende shuttle verder gebracht door mogelijke routes en benodigde (technische) eisen te verkennen.
- Verder gewerkt om de verkeerslichten in Helmond met slimme technologie te laten samenwerken met systemen waarmee steeds meer van de hulpdiensten, vrachtwagens en personenauto's worden uitgerust. Dit zorgt voor meer veiligheid op de weg en een betere doorstroming. Hierbij worden mogelijkheden onderzocht voor meer voorrang voor fietsers.
- Deelgenomen aan Europese mobiliteitsprojecten in het kader van EIT Urban Mobility en het Horizon programma. Helmond staat door deelname aan Europese projecten internationaal hoog aangeschreven als het gaat om het ontwikkelen, testen en toepassen van innovaties op het gebied van mobiliteit. Dit draagt bij aan de bereikbaarheid van Helmond, maar ook aan de ontwikkeling van de Automotive Campus als centrum voor slimme mobiliteit.

3.10.2 Wat hebben we ervoor gedaan?

Beleidsresultaten verbonden partijen

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

Metropoolregio Eindhoven

Er is gewerkt aan het regionaal fietsbeleid en een plan van aanpak voor het actualiseren van de uitwijk routes voor calamiteiten (U-routes), voor uitvoering in 2023. Tijdens het MRE overleg van de wethouders mobiliteit zijn subsidieaanvragen voor projecten van de Bereikbaarheidsagenda vastgesteld. Toekenning van de subsidie uit de middelen voor de Bereikbaarheidsagenda is opgedragen aan het college van Helmond.

De werkzaamheden voor het opstellen van het Regionaal Mobiliteitsplan (RMP)2023 zijn eind 2022 afgerond. Er is een start gemaakt met Toekomstbeeld Mobiliteit. Bureau AEF heeft advies uitgebracht om de verschillende regionale overleggen op het thema mobiliteit beter op elkaar af te stemmen.

Beleidsuitvoering gericht op beleidsresultaten

N279

Afhankelijk van de uitspraak van de Raad van State in 2021/2022 is het provinciaal inpassingsplan voor de verbetering van de N279 definitief geworden. Er is met de provincie een overeenkomst over de flankerende maatregelen. Dit in het kader van een verdere bovenwettelijke verbetering van de leefbaarheid langs deze weg, bijvoorbeeld op het gebied van geluid en natuur.

Behaald. De Raad van State heeft het provinciaal inpassingsplan N279 Veghel-Asten in 2021 vernietigd. Een te sluiten overeenkomst tussen gemeente en provincie is daarmee op dit moment niet aan de orde. De provincie is medio 2022 gestart met het opstellen van een nieuw plan. Het plan van aanpak daarvoor is eind 2022 vastgesteld.

Bundelroutes

Uit de regionale studie Bundelroutes, die als onderdeel van de Bereikbaarheidsagenda is uitgevoerd, is gebleken dat in Helmond met het huidige pakket aan maatregelen er toch knelpunten ontstaan op het gebied van doorstroming en leefbaarheid. In 2020 is de Verkeersvisie opgeleverd met hierin twee uiterste varianten voor Helmond. Deze twee uiterste varianten zijn ingebracht in de MIRT-studie, samen met de uitkomsten van de visie OV Toekomstbeeld. De vervolgonderzoeken van het MIRT focussen hierbij op de lange termijn (2040). Voor de kortere termijn is regionaal afgesproken dat voor de bundelroutes een (no regret) maatregelenpakket tot 2030 wordt ontwikkeld.

Behaald. In regionaal verband hebben we gewerkt aan een maatregelenpakket voor de bundelroutes tot 2030. In 2023 worden deze werkzaamheden voortgezet

Zuidelijke ontsluiting Helmond

In 2022 gaan we de MIRT-opgave Zuidelijke Ontsluiting Helmond uitwerken. Het doel is om de bereikbaarheid van Helmond te behouden en verbeteren én de leefbaarheid in de stad te vergroten. Dit alles met het realiseren van de schaa sprong (onder andere woningen en arbeidsplaatsen) als uitgangspunt.

Behaald. In 2022 hebben we de Zuidelijke Ontsluiting (gericht op het verleggen van doorgaand verkeer dat nu gebruik maakt van de Traverse, naar de A67) verder uitgewerkt. Er is onderzoek gedaan naar een passende uitvoeringsvorm van de N612 Helmond -Someren en de aansluiting op de Rochadeweg. Daarnaast is gekeken naar alternatieven voor het autoverkeer (mobiliteitstransitie Zuidelijke Ontsluiting). Met buurgemeenten, provincie en rijk wordt nu gekeken naar een verdere uitwerking voor het BO-MIRT in het najaar 2023 (informerend) en 2024 (besluitvormend).

Integrale blik mobiliteit Helmond

In 2022 gaan we de verschillende studies, visies en programma's op het gebied van mobiliteit als input voor de omgevingsvisie in samenhang bij elkaar brengen.

Behaald. We zijn gestart met het opstellen van een mobiliteitsvisie waarmee de dominantie van de auto in de stad wordt teruggedrongen, gewerkt wordt aan hoogwaardige alternatieven in het aanbod van openbaar vervoer en deelmobiliteit, waarmee fiets- en wandelverbindingen verbeterd worden en de leefbaarheid en gezondheid van de inwoners in Helmond wordt vergroot.

De mobiliteitsvisie hangt samen met de Omgevingsvisie. In 2023 volgt participatie en besluitvorming.

Smart Mobility:

In 2022 wordt ingezet op:

- Innovatief verkeersmanagement, via het testen en uitproberen van nieuwe technieken of het al operationeel toepassen op het gebied van C-ITS, innovatief verkeersmanagement (slim sturen), data en verkeersveiligheid (zoals ISA). Data speelt een steeds grotere rol in mobiliteit en dat zal alleen nog maar toenemen. Een eerste onderzoek naar mogelijke toepassing van data in 2020 en 2021 laat zien dat we dit in Helmond afdelingoverstijgend moeten oppakken, dat er een regievoerder dient te zijn en dat het noodzaak is om nu al te handelen om de minimaal vereiste data top vijftien op orde te gaan brengen.

Deels behaald. Er vindt landelijk en regionaal nog discussie plaats aan welke specificaties data moeten voldoen. Binnen Helmond moet nog uitgewerkt worden wat de consequenties zijn van een afdelingsoverstijgende aanpak. Het daadwerkelijk invulling geven aan het verzamelen van data is daarmee nog niet volledig gestart.

- Innovatieve vervoersconcepten, via de doorontwikkeling in de richting van autonoom rijden, met nieuwe pilots en het onderzoeken van de mogelijkheid voor een innovatie- en expertisecentrum autonoom rijden in Helmond. Plus het ontwikkelen van (een visie op en projecten voor) nieuwe (openbaar) vervoerconcepten. Naast de fiets bieden ook openbaar vervoer en nieuwe innovatieve vervoerconcepten kansen om de groei van het autogebruik terug te dringen. Hoogfrequent spoor, een sterke openbaar vervoerverbinding met de regio en flexibele last mile voorzieningen in de stad kunnen hier onderdeel van uitmaken. Hierbij kan gedacht worden aan flexbussen, deeltaxi's en zelfrijdend vervoer.

Verloopt volgens planning. Het betreft processen die jaar overschrijdend zijn. In 2023 en 2024 moeten de resultaten op straat zichtbaar worden. In de 2^e helft van 2022 is het onderzoek naar de behoefte van 'openbaar toegankelijk vervoer' uitgevoerd. De resultaten daarvan worden meegenomen in de visie die in 2023 wordt opgestart.

- Deelmobiliteit en gedragsverandering. De regio zet vol in op gedragsverandering en mobiliteitstransitie. De gemeente Helmond is gestart met de uitrol van deelmobiliteit en participeert in het gedragsveranderingstraject samen met de regio. In 2022 starten we met de uitvoering van het plan van aanpak Visie deelmobiliteit

Behaald: We hebben een start gemaakt met het uitvoeren van de in 2021 vastgestelde Visie deelmobiliteit. De wereld van deelmobiliteit is nog nieuw, kent vele aanbieders en vraagt om gewenning bij de gebruikers. Om dit goed te stroomlijnen hebben we gewerkt aan manieren om regulerend op te kunnen treden en zijn met partijen afspraken gemaakt om het aanbod van deelmobiliteit te stimuleren en continuïteit te garanderen. Denk hierbij aan het voortzetten van de mobiliteitshub Brandevoort en het blijven aanbieden van deelfietsen

Parkeren

In 2022 starten we met het in 2021 vastgestelde parkeerbeleid.

Behaald. In 2022 zijn we gestart met de uitvoering van het in 2021 vastgestelde parkeerbeleid.

Beleidsnota verkeersveiligheid

Besluitvorming over de nieuwe beleidsnota verkeersveiligheid vindt plaats in 2022. In de beleidsnota vormt de nieuwe landelijke werkwijze van 'risicogestuurde verkeersveiligheid' een van de uitgangspunten. Binnen Helmond stijgt het aantal verkeersongevallen. Verkeersveiligheid is een belangrijk onderdeel van leefbaarheid in de stad. Met name onder kwetsbare deelnemers, zoals fietsers, e-bike en voetgangers, vallen veel slachtoffers. We willen het langzaam verkeer stimuleren als alternatief voor het autogebruik. Dat lukt alleen als ook de verkeersveiligheid voor deze categorie op een hoog niveau staat.

Vertraagd: Afronding van en besluitvorming over de nieuwe beleidsnota verkeersveiligheid is uitgesteld naar 2023. Eind 2022/begin 2023 hebben we onderzoek gedaan naar de verkeersveiligheid bij schoolomgevingen. De resultaten daarvan worden meegenomen in de beleidsnota.

Uitvoering Fietsagenda Helmond

- Onderzoek naar nieuwe fietsverbinding Kloostereind – Brouwhuise Heide;
- Voorbereiding fietsroute Gemert-Helmond;
- Uitvoering verbetering fietsroutes Helmond-Geldrop-Eindhoven;
- Uitvoering verbetering fietsroute Helmond-Deurne;
- Uitbreiden en verbeteren monitoring fietsgebruik;
- Aanpak fietsknelpunten;
- Blijven stimuleren van de fiets en gedragsverandering, door voorlichting, educatie en campagnes

Behaald. De onderzoeken naar de fietsverbinding Kloostereind-Brouwhuise Heide en de fietsroute Gemert-Helmond hebben een relatie met de N279. Het vernietigen van het provinciaal inpassingsplan N279 door de Raad van State heeft ertoe geleid dat de voorbereidingen voor beide projecten nog niet afgerond zijn. Voor de fietsroute Helmond-Geldrop-Eindhoven zijn aanvullende onderzoeken gedaan en is verdere besluitvorming in gang gezet. Het ombouwen van de Houtsestraat naar een fietsstraat is gestart. In overleg met de gemeente Deurne en de provincie is gewerkt aan de voorbereiding voor het verbeteren van de fietsroute Helmond-Deurne. Een tracéstudie naar de fietsverbinding van Helmond naar Asten is samen met de gemeente Asten gestart.

Regionale agenda

In 2020 is vanuit het MRE samen met de provincie een gezamenlijke regionale mobiliteitsagenda opgesteld met bijbehorend uitvoeringsprogramma. In dit nieuwe programma zijn onder andere de voormalige RUP-middelen opgenomen. De regionale mobiliteitsagenda geeft uitvoering aan de gebiedsgerichte aanpak (GGA) met hierin onder andere verkeersveiligheid en een deel van de routegebonden projecten van de bereikbaarheidsagenda. Met de regionale agenda is een omslag gemaakt van projectfinanciering naar programmafinanciering met cofinanciering.

Behaald: Zie beleidsresultaten verbonden partijen.

3.10.3 Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel is de afwijking tussen de gewijzigde begroting en de realisatie (rekening) over 2022 per hoofdproduct weergegeven.

Overzicht per hoofdproduct								
(bedragen x 1.000/- = negatief saldo)								
Specificatie per Hoofdproduct	Begroting na wijzigingen			Rekeningen			Realisatie t.o.v. Begroting	
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Saldo	V
250 Verkeer en vervoer beleid	1.211	3.795	-2.583	1.099	2.965	-1.867	717	V
Totaal saldo baten en lasten	1.211	3.795	-2.583	1.099	2.965	-1.867	717	V
	Begroting na wijzigingen ontrekking	Begroting na wijzigingen storting	Begroting na wijziging	Rekeningen			Realisatie t.o.v. Begroting	
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Saldo	V/N
250 Verkeer en vervoer beleid	772	320	452	722	320	402	-50	N
Totaal mutaties reserves	772	320	452	722	320	402	-50	N
Saldo programma 10 Verkeer en Mobiliteit	1.984	4.115	-2.131	1.821	3.285	-1.464	666	V

Toelichting per hoofdproduct

Toelichting afwijking hoofdproduct 250 Verkeer en vervoerbeleid

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 717.000.

Voor een deel is dit voordeel ontstaan op de budgetten voor Smart Mobility. In 2022 is gestart met de mobiliteitsvisie Helmond maar is deze nog niet afgerond, een aantal daarbij behorende activiteiten worden in 2023 opgepakt (vervolg opstellen visie, participatietraject en opstellen uitvoeringsagenda). Ook is gestart met de visie deelmobiliteit. Vanwege extra benodigde afstemming met externe partners en het medio 2022 in dienst treden van een projectleider zal een deel in 2023 worden uitgevoerd.

Daarnaast is een vertraging opgetreden bij de verschillende projecten, zoals deeltaxi en het vervolg op Fabulos, welke we in 2023 op straat kunnen zien, en hebben initiatieven als het opzetten van een Smart Mobility innovatiecentrum meer tijd nodig. Bovendien is de Automotive Week (vanwege Corona) verschoven naar 2023. De bijdrage voor de krachtenbundeling is, die in 2022 verwacht werd, nog niet in rekening gebracht. Dit alles bij elkaar leidde tot een voordeel van € 490.000.

Daarnaast is het budget voor verkeersbeleid niet volledig ingezet. Dat kwam omdat het onderzoek OV niet volledig afgerond is en de kosten daarom deels in 2023 zullen worden afgedekt. Daarnaast heeft de provincie Noord-Brabant geen bijdrage gevraagd voor de samenwerkingsagenda Brabantstad Fiets. In verband met corona was het budget van 2021 nog beschikbaar. Op het onderdeel kleine verkeersmaatregelen is een voordeel ontstaan. Ook heeft het aanpassen van de rentevoet op kapitaallasten het saldo positief beïnvloed. Tenslotte is bij het onderdeel verkeersveiligheid een voordeel ontstaan omdat de focus is gelegd op het opstellen van een nieuw verkeersveiligheidsplan waardoor minder projecten zijn uitgevoerd. Dit leidde bij elkaar tot een voordeel van € 227.000.

3.11 Programma 11: Openbare ruimte en natuurbescherming

3.11.1 Wat hebben we bereikt?

Ambities:

- We zorgen voor een veilige, prettige, gezonde en duurzame openbare ruimte, die aansluit bij de behoeften van inwoners en bedrijven.
- We zorgen voor een goed ingerichte en verzorgde openbare ruimte. Dit komt het welbevinden van onze inwoners ten goede.
- Verduurzaming, vergroening en aanpassingen om de gevolgen van klimaatveranderingen te verminderen (klimaatadaptatie) zijn daarbij de belangrijkste ambitie voor de komende jaren en is nodig op alle fronten; groen is geen keuze maar de norm.
- Het inzetten op een kindvriendelijke stad gaat ook via een kindvriendelijke openbare ruimte, waarin kinderen onbekommerd en veilig kunnen spelen en opgroeien.

Om dit te bereiken hebben we:

- In onze projecten en bestekken de thema's duurzaamheid, bevorderen van een kindvriendelijke stad, het vergroten van biodiversiteit, klimaatadaptatie en circulariteit (hergebruik van grondstoffen in de fysieke ruimte) steeds nadrukkelijker ingebed.
- Een start gemaakt (in Helmond-Oost) met de hoogwaardige vervanging van het groen in wijken die dit het hardst nodig hebben (besteding van de '1 miljoen voor groen' gelden)
- Uitvoering gegeven aan de beheer- en onderhoudsmaatregelen.
- Verder gewerkt aan de ontwikkeling van het Gulden Land, de Stads Aa en de Groene Punt.
- Besloten extra te investeren in het vergroenen van onze stad.
- Een voorlopig ontwerp opgesteld voor een grote opknapbeurt van Wijkpark Brouwhuis.
- In 2022 heeft het Nationaal Congres Beheer Openbare Ruimte (NCBOR) in Helmond plaatsgevonden. Dit heeft ons geholpen op gebied van kennis over verduurzaming van de openbare ruimte.
- In regionaal verband (MRE) verder samengewerkt aan het beheer/ behoud en de inrichting van Gulbergen als groene long tussen Eindhoven en Helmond. Begin 2022 heeft MRE een breed (burger)participatieproces georganiseerd dat is afgesloten met een participatieverslag.
- Deelgenomen aan de ontwikkeling van een gebiedsgerichte agenda voor een langdurige programmatische aanpak en investeringsagenda om de complexe problematiek in het landelijk gebied van Oost-Brabant en Noord- en Midden-Limburg (NOVI gebied de Peel) integraal aan te pakken.

3.11.2 Wat hebben we ervoor gedaan?

Beleidsresultaten verbonden partijen

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

Metropoolregio Eindhoven - Gulbergen

Begin 2021 heeft de Metropoolregio Eindhoven (MRE), samen met de grondgebied -gemeenten Geldrop-Mierlo en Nuenen c.a., een aantal ontwikkelrichtingen van het gebied Gulbergen in kaart gebracht. Hierover heeft begin 2022 een breed (burger)participatieproces plaatsgevonden dat is afgesloten met een participatieverslag. Het MRE heeft de opdracht gegeven om, met het participatieverslag als uitgangspunt, te komen met ontwikkelrichting die budgettair neutraal kan plaatsvinden.

Metropoolregio Eindhoven – Transitie Landelijk Gebied

De regio Zuidoost-Brabant is vanuit het portefeuilleoverleg Transitie Landelijk Gebied vertegenwoordigd in de governance van het NOVI gebied de Peel. Vanuit dit overleg is gewerkt aan afstemming met de provinciale uitwerking van het Nationaal programma Landelijk Gebied. Er is gestart met het proces om tot een Regionale investeringsagenda te komen.

Om de verbinding stad-land te versterken is een essay geschreven als gezamenlijke basis voor een aanpak van het verduurzamen van de regionale voedselkringloop. Het gedachtengoed uit het essay is door de provincie verwerkt in de Uitvoeringsagenda Landbouw & Voedsel

Beleidsuitvoering gericht op beleidsresultaten

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

De staat van de openbare ruimte heeft veel effect op de leefbaarheid in wijken en daarmee op het woonplezier dat mensen ervaren. Daarbij zien we vaak een negatieve opeenstapeling van risico's. Daar waar de openbare ruimte niet op orde is, ontstaat vaker overlast en zijn ook de criminaliteitscijfers hoger. We verhogen het niveau van de openbare ruimte in de wijken met een lagere sociaaleconomische status (SES) extra. Dit komt de leefbaarheid in deze wijken sterk ten goede. In 2021 is al het openbaar groen technisch gekeurd, waardoor een duidelijk beeld is waar we directe verbetering kunnen doorvoeren. In 2022 worden plantvakken die aan vervanging toe zijn opnieuw ingericht met beplanting die bijdraagt aan zowel de beleving als de biodiversiteit.

Behaald: We zijn in Helmond-Oost begonnen met de aanplant van nieuw hoogwaardig groen. Met de overige SES-wijken wordt in 2023 begonnen. Meer informatie hierover is te vinden in raadsinformatiebrief 038.

Integraal beheerkader en beheerplannen wegen en stedelijk groen (asset sheets).

Wij werken aan professioneel en planmatig beheer. Komende periode brengen we hiervoor de basis verder op orde. De volgende acties worden hiervoor uitgezet:

1. Uitvoeren inspecties

In 2022 zijn inspecties uitgevoerd voor de asset wegen en de asset stedelijk groen. Op basis van die inspectieresultaten actualiseren we de (meerjaren)planningen en stellen we het uitvoeringsprogramma voor 2022 op. Een belangrijk uitgangspunt is hierbij 'Beheren met meerwaarde'. We gaan in de openbare ruimte aan de slag waar dit het hardste nodig is, combineren werkzaamheden waar mogelijk en nemen opgaven zoals klimaatadaptatie, vergroening en circulariteit hierin mee.

2. Opstellen assetsheets 2021

Gezien de omvang van de assets is gekozen om het opstellen van de assetsheets (beheerplannen) te verspreiden over twee jaar. Deze worden in 2022 afgerond en vastgesteld.

3. Implementatie assetmanagement

Komende periode gaan we verder met het invoeren van assetmanagement binnen het beheer van de openbare ruimte. Hiervoor werken we de assetsheets verder uit (o.b.v. de uitgevoerde inspectie wegen en groen) en verwerken we de opgaven hieruit naar de (meerjaren)planning 2022 en verder.

Behaald. De uitvoering van inspecties (1^e punt) en implementatie van beheerplannen (3^e punt) zijn een continu proces. De inspecties zijn verricht en vormen de basis voor het actualiseren van de meerjarenplanningen. Voor het opstellen van beheerplannen (2^e punt) is de

ondersteuning door een extern adviesbureau gezocht. De aanbestedingsprocedure heeft vertraging opgelopen.

4. Integraal en wijkgericht meerjarenprogramma

Komende periode maken we een start met het integraal en wijkgericht meerjarenprogramma. Er vindt in- en extern integrale afstemming van plannen en projecten om de kansen tot een afgewogen, wijkgerichte integrale meerjarenplanning.

Vertraagd: De meerjarenplanningen voor investeringen van het stedelijk groen en wegen zijn opgesteld. Dit is de basis voor het integraal en wijkgericht meerjarenprogramma. Door ondercapaciteit en nieuwe ontwikkelingen is deze vertraagd.

5. Inzicht huidige beleving en tevredenheid inwoners

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

Behaald: Participatie maakt onderdeel uit van de reguliere werkzaamheden, en daarnaast hebben we in de SES-wijken aparte bijeenkomsten georganiseerd om de behoeftes en wensen van de bewoners op te halen.

Natuur in en om de stad

In 2021 is een start gemaakt met de uitwerking van het B5-bod voor de Groene Punt. In 2022 wordt hier een vervolg aan gegeven. Voor het Gulden Land is het project de Rondgang gestart in 2021 en dit zal doorlopen in 2022. De Rondgang zorgt voor een goede ontsluiting van dit gebied voor de bezoeker. Het project de Stads Aa zorgt ervoor dat de Groene Punt en de Bundertjes verbonden worden. Door deze projecten wordt de relatie steeds meer gelegd tussen (binnen) stad en omliggende landschap.

Stads Aa - Behaald: We hebben een intentieovereenkomst afgesloten met het Waterschap Aa en Maas over de realisatie van de Stads Aa. Gezamenlijk is ook een plan van aanpak opgesteld. In Suytkade is weer een deel van de Aa gerealiseerd. Dit project draagt bij aan het klimaatadaptief inrichten van centrum en omgeving.

Groene Punt - Loopt volgens planning: Er is extra grond aangekocht. Onder andere op deze gronden is 27 hectare natuur gerealiseerd. Als onderdeel van deze gebiedsontwikkeling is ook de fiets en wandel infrastructuur in dit gebied verbeterd. In 2023 volgen de laatste werkzaamheden in het kader van dit project.

't Gulden Land;

Vertraagd: in het kader van het B5-bod zijn er geen mogelijkheden percelen aan te kopen en in te richten. Voor de Rondgang worden plannen nu verder uitgewerkt.

Extra investeren in het vergroenen van de stad

In 2022 is besloten extra te investeren in het vergroenen van onze stad. Hiervoor hebben we uitgangspunten geformuleerd. Doel is om meer bomen te plaatsen in het bebouwde deel van de stad om zo koelteplekken te maken. Op deze plekken hebben bomen de meeste toegevoegde waarde. De realisatie volgt komende jaren.

Wijkpark Brouwhuis

Nieuw: Dit wijkpark is toe aan een grote opknapbeurt. Middels een uitgebreide participatie hebben we toegewerkt naar een breed gedragen voorlopig ontwerp. In dit ontwerp zijn de uitgangspunten van een veilig, groen, klimaatadaptief en speels park stevig verankerd. Realisatie van dit project start in 2023.

Ontwikkelvisie Gulbergen

In regionaal verband (MRE) werken we aan het beheer/ behoud en de inrichting van Gulbergen als groene long tussen Eindhoven en Helmond, een aantrekkelijk toeristisch en recreatief gebied met een sterke groene geleding en duurzame uitstraling, met aandacht voor het hoge ijkpunt van de stortplaats in de regio en passend binnen de Brainport-ambitie van de regio. In december 2020 heeft MRE de erfpachtovereenkomst ontbonden en heeft de MRE als eigenaar (namens de 21 gemeenten) de exploitatie van het landgoed Gulbergen overgenomen. MRE is ook initiatiefnemer en regisseur in het proces dat moet leiden tot overdracht van het landgoed. Samen met de grondgebied gemeenten Nuenen en Geldrop-Mierlo wordt gewerkt aan het nieuwe toekomstperspectief van deze ontwikkeling. Hiervoor zullen alle stakeholders in het gebied op gepaste wijze en momenten worden betrokken. Helmond heeft als buurgemeente ook belang bij een zorgvuldig proces. Met die inzet participeert Helmond in de adviescommissie Gulbergen.

Loopt volgens planning. Zie beleidsresultaten verbonden partijen.

3.11.3 Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel is de afwijking tussen de gewijzigde begroting en de realisatie (rekening) over 2022 per hoofdproduct weergegeven.

Overzicht per hoofdproduct

(bedragen x 1.000/- = negatief saldo)

Specificatie per Hoofdproduct	Begroting na wijzigingen			Rekeningen			Realisatie t.o.v. Begroting	
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Saldo	V/N
210 Wegen	501	6.207	-5.706	846	6.204	-5.358	348	V
225 Wegen - reiniging	148	3.156	-3.008	410	3.488	-3.078	-70	N
230 Parkeervoorzieningen	3.720	2.045	1.675	3.193	1.969	1.225	-450	N
260 Verkeer en vervoer uitvoering	26	837	-812	0	656	-656	156	V
270 Binnenhavens en waterwegen	48	887	-839	40	675	-635	204	V
580 Groenvoorzieningen & natuur excl.recrea.	134	5.148	-5.014	213	5.082	-4.869	145	V
595 Groenvoorzieningen & natuur , fonteinen	0	99	-99	0	79	-79	21	V
722 Begraafplaatsen	0	6	-6	0	13	-13	-6	N
Totaal saldo baten en lasten	4.576	18.385	-13.809	4.703	18.165	-13.462	347	V

	Begroting na wijzigingen onttrekking	Begroting na wijzigingen storting	Begroting na wijziging	Rekeningen			Realisatie t.o.v. Begroting	
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Saldo	V/N
210 Wegen	270	0	270	262	0	262	-8	N
225 Wegen - reiniging	100	0	100	100	0	100	0	V
580 Groenvoorzieningen & natuur excl.recrea.	1.209	1.200	9	1.209	1.200	9	0	V
Totaal mutaties reserves	1.579	1.200	379	1.571	1.200	371	-8	N

Saldo programma 11 Opneembare ruimte en natuurbescherming	6.155	19.585	-13.430	6.274	19.365	-13.091	339	V
--	--------------	---------------	----------------	--------------	---------------	----------------	------------	----------

Toelichting per hoofdproduct

Toelichting op afwijking hoofdproduct HP 210 Wegen

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 340.000. Dit saldo heeft een incidenteel karakter en wordt veroorzaakt door lagere lasten van € 3.000 en door hogere baten van € 337.000.

De hogere baten worden met name veroorzaakt door de extra ontvangen degeneratievergoedingen ter grootte van € 222.000 en door ontvangen leges voor verhardingen en aanleg uitwegen ad € 148.000.

Toelichting op afwijking hoofdproduct 230 Parkeervoorzieningen

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 450.000 en wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door lagere baten. Deze lagere baten zijn onder andere nog het gevolg van de corona maatregelen, zoals deze in de eerste maanden van het jaar nog van kracht waren. Daarnaast worden deze veroorzaakt door een korte periode een lagere inzet van het scanvoertuig in verband met ziekteverzuim. Tenslotte hebben ook andere ontwikkelingen een rol gespeeld, zoals de sluiting van de City parkeergarage en een aantal parkeerterreinen. Mogelijk dat meer gebruikers/betalingen Gepast Parkeren ook een effect hebben gehad op de parkeerinkomsten. Houders van Gepast Parkeren genieten in de parkeergarages van drie kortingsmogelijkheden; 25% op het normale tarief, van maandag t/m donderdag het 2^e uur gratis en na winkelsluitingstijd maximaal 1 uur betaald parkeren. Op straat betalen ze alleen de werkelijke parkeertijd.

Toelichting op afwijking hoofdproduct 270 Binnenhaven en waterwegen

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 204.000.

Dit saldo heeft een incidenteel karakter en wordt onder andere veroorzaakt door lagere lasten van € 211.000 en door lagere baten van € 7.000.

De lagere lasten zijn veroorzaakt door een samenwerkingsverband met Waterschap Aa en Maas, dat op hun verzoek 'on hold' is gezet. Daarnaast is het baggerwerk bij onze sloten niet kunnen uitvoeren door weersomstandigheden en door gebrek aan capaciteit bij de aannemers. Ook is in 2022 de stichting 'IJSbreken' opgeheven, waardoor wij een bedrag terug hebben ontvangen. Tenslotte was het niet haalbaar om de zwaluwwand op Berkendonk op tijd recht te zetten, deze is nu tijdelijk gestabiliseerd. Dit alles heeft op het onderdeel duikers, sloten en waterlopen geleid tot een voordeel van ongeveer € 150.000.

Daarnaast was er ook voor het brugdek aan de Churchilllaan een bedrag gereserveerd van ongeveer € 60.000, maar bij nadere inspectie bleek dat de werkzaamheden in 2022 nog niet uitgevoerd hoefden te worden.

3.12 Programma 12: Milieu

3.12.1 Wat hebben we bereikt?

Ambities:

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

Om dit te bereiken hebben we:

- Plannen uitgewerkt waarmee we de energietransitie voor lage inkomens een kans kunnen geven. Dit mede in relatie tot de energietoeslag die we aan onze inwoners hebben toegekend. De kierenjagers (die kleine voorzieningen aanbrengen in woningen) zijn inmiddels gestart. Er zijn energietassen uitgedeeld en de pilot voor het aanpassen van de eerste 50 woningen staat in de stijgers.
- In regionaal verband (Zuidoost Brabant) de Regionale Energie Strategie (RES) 1.0 en Samenwerkings- en Uitvoeringsprogramma (S&UP) vastgesteld.
- In regionaal verband heeft de ODZOB de bestuursopdracht Omgevingswet verder uitgevoerd.
- Een aantal grote projecten voor verduurzaming vormgegeven, zoals een water rotonde, een warmte rotonde en een grondstoffen rotonde. Bedrijven wisselen via deze rotondes overschotten uit.
- De uitwerking van de transitievisie warmte vastgesteld. Ook hebben we een evaluatie uitgevoerd van de visie zonnevelden en zonnedaken. We hebben bij de energietransitie niet enkel oog voor de technische facetten, maar we leggen de link met wijkontwikkeling, sociale tweedeling (energiearmoede), mobiliteit en klimaatadaptatie. Juist de integrale blik op wijkontwikkeling is belangrijk.
- Samen met Eindhoven zijn we onderdeel geworden van de Missie Call Europa, gericht op het realiseren van 100 klimaat neutrale en slimme steden in 2030. Ons plan richt zich op drie sporen: het verbreden en versterken van onze huidige inzet (middels innovatie en doorbraken, als we doorgaan op de huidige weg kunnen we het doel niet behalen); op intensivering van de samenwerking met onze partners en de stad; en op het vergroten van maatschappelijk draagvlak.
- TenneT opdracht gegeven om de 150 kV hoogspanningslijnen in Brandevoort onder de grond te brengen (verkabelen). Ook is het project 'Meten is Weten' gestart. In dat project worden in een periode van 3-5 jaar onafhankelijke meetgegevens verzameld over de grootte van de magneetveldzone.
- Met Enexis en TenneT gesprekken opgestart, gericht op het oplossen van de netwerkschaarste. U bent hierover geïnformeerd met raadsinformatiebrief 096.
- Naar aanleiding van vastgestelde PFAS-verontreiniging als bevoegd gezag Wet bodembescherming, in 2021 diverse maatregelen voorbereid en de uitvoering in 2022 ter hand genomen, zoals de aanpak van de verontreiniging in moestuinen.
- De luchtkwaliteit met 4 luchtkwaliteitsmeters gemonitord. Er is afstemming met andere gemeenten op welke manier het luchtkwaliteitsbeleid verankerd dient te worden in Omgevingsbeleid om te borgen dat inwoners zo min overlast en gezondheidsproblemen (aan de luchtwegen) ervaren.
- Stappen gezet om een houtstookarme wijk (Brainport Smart District) te realiseren. Het is op dit moment niet mogelijk om een houtstookvrije wijk juridisch af te dwingen, daarom hebben

we ingezet op voorlichting en communicatie aan (nieuwe) inwoners, projectontwikkelaars en andere initiatiefnemers. Ook bij meldingen van overlast in heel Helmond gaan we persoonlijk het gesprek aan met inwoners om ze te informeren over de juiste manier van stoken. Dat gaat met name om het gebruik van goed droog hout en niet stoken bij bepaalde weersomstandigheden.

- Deelgenomen aan het mediationtraject om tot een algehele oplossing te komen voor de geuroverlast rond Den Ouden.
- Onze zorgen over de heropening van vliegbasis de Peel en de cumulatie van geluid met Eindhoven Airport onder de aandacht gebracht bij de minister van Volkshuisvesting. Helmond is tegen de plannen van Defensie om de vliegbasis De Peel te heropenen en verzet zich daartegen. We trekken als 13 gemeenten gezamenlijk op om te voorkomen dat deze basis wordt heropend. De Omgevingsdienst heeft in opdracht van ons het geluid gemeten tijdens testvluchten met F35 vliegtuigen.
- Voorbereiding getroffen om Diftar in te voeren in de hoogbouw.

3.12.2 Wat hebben we ervoor gedaan?

Beleidsresultaten verbonden partijen

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

Metropoolregio Eindhoven

De 21 gemeenteraden, Gedeputeerde Staten en de Algemene Besturen van de twee waterschappen hebben eind 2021 de Regionale Energiestrategie (RES)1.0 vastgesteld. Deze is daarna aangeboden aan het Rijk. In lijn met een advies vanuit het Nationaal Programma RES (NP RES) wordt voortaan onderscheid gemaakt tussen een RES Voortgangsdokument en een RES Herijking. Vooralsnog wordt gefocust op de voortgang in de uitvoering.

Er is een Samenwerkings- en Uitvoeringsprogramma (S&UP) RES MRE vastgesteld. In het S&UP is beschreven welke projecten de komende periode worden opgepakt. De raadsleden in de regio zijn hierover geïnformeerd via een raadsinformatiebrief vanuit MRE. Het S&UP is een 'levend' document, dat periodiek wordt geactualiseerd.

Met de netbeheerders is afstemming gezocht over de meest wenselijke volgorde voor de benodigde investeringen in het elektriciteitsnetwerk vanwege de 'netwerkschaarste' op het elektriciteitsnet. Vanuit de netbeheerders wordt verder gewerkt aan 'congestie-management': het verdelen van de beperkte ruimte op het elektriciteitsnet. Brabantbreed vindt over dit thema bestuurlijk overleg plaats op verschillende niveaus.

In juni zijn door de MRE twee digitale vragenuurtjes georganiseerd voor inwoners en raadsleden over de uitvoering van de RES. Ook het thema netwerkschaarste kwam hier volop aan bod. Deze zijn verder gedeeld via nieuwsbrieven en social media.

Omgevingsdienst Zuidoost Brabant

Werkprogramma milieu (jaaruitvoeringsprogramma)

De wettelijke milieutaken zoals vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH-taken) zijn volgens het Werkprogramma milieu 2022 uitgevoerd door de ODZOB.

Voorbereiding en implementatie Omgevingswet

Uitvoering van de bestuursopdracht Omgevingswet vindt plaats met een jaarprogramma. Het programma Omgevingswet 2022 is grotendeels volgens plan uitgevoerd. Dat betekent dat de meeste projecten in 2022 zijn afgerond. Het verloop van het programma werd ook bepaald door vertragingen buiten de invloedssfeer van de ODZOB, zoals de bekendmaking van een nieuwe invoeringsdatum van

de wet (1 januari 2024 in plaats van 1 januari 2023). Met als gevolg dat aan enkele onderwerpen een vervolg wordt gegeven in 2023.

Reiniging Blink

In 2021 is het onderzoek opgeleverd over de toekomstige, noodzakelijke ontwikkeling van Blink. In 2022 is het vervolgonderzoek uitgevoerd, dit onderzoek gaf nog onvoldoende inzicht in de juridische en organisatorische consequenties van de komende samenwerking binnen Blink. In 2022 is het strategisch traject opgestart en afronding vindt plaats in 2023.

Beleidsuitvoering gericht op beleidsresultaten

Intensivering Energietransitie

In de gemeenteraad is een motie aangenomen om te onderzoeken op welke manier gemeente Helmond de energietransitie voor lage inkomens vorm kan geven. In 2022 gaan we dan ook aan de slag met de aanpak energiearmoede (beleidsintensivering).

Regionaal is de definitieve Regionale Energiestrategie (RES) inclusief planMER (Milieueffectrapportage) aan alle gemeenteraden in de Metropoolregio voorgelegd. We werken in de RES nauw samen met onze Peelgemeenten. In Helmond zijn eind 2021 alle inwoners over de warmteplannen per wijk geïnformeerd, en is de transitievisie warmte vastgesteld. Voor het warmtenet is de principekeuze voor verduurzaming en niet biomassa gemaakt. De visie zonnenvelden en zonnedaken is geëvalueerd. We werken in 2022 aan de verdere uitwerking van deze resultaten.

De benodigde transitie voor energie en circulaire economie vraagt ook om een verandering binnen onze eigen organisatie. We verankeren deze doelstellingen in bijvoorbeeld de uitwerking van het Huis voor de Stad en BSD. Het Huis voor de Stad is niet enkel een fysiek voorbeeld, maar geeft ook qua organisatie en gebruik de weg naar benodigde transitie weer. Maar ook meer reguliere trajecten zoals inkoop worden door maatschappelijk verantwoord inkopen klaargemaakt voor de toekomst. Hierbij worden in 2022 wederom een aantal prioritaire projecten benoemd.

De totale energietransitie en het komen tot een klimaatneutraal Helmond kost in totaliteit veel meer dan nu begroot. Niet enkel in financiële middelen maar ook als het gaat om capaciteit. Naast de bestaande lijnen in het programma Duurzame & Gezonde Stad willen we onze inzet opschalen en versnellen, via deelname aan een Europese oproep voor het indienen van voorstellen waaraan 100 steden mogen meedoen. We doen dit samen met Eindhoven. De oproep richt zich op drie sporen: het verbreden en versterken van onze huidige inzet; op intensivering van de multiple helix aanpak; en het vergroten van maatschappelijk draagvlak. Zeker voor dit laatste aspect is het post-coronatijdperk een belangrijk moment. Een succesvolle indiening in het kader van de EU-oproep geeft toegang tot additionele financiële middelen. Daarnaast heeft intensivering van de aanpak ook positieve economische effecten, met name voor de bouw- en installatiebranche.

Verloopt volgens planning:

Naar aanleiding van de motie 'Energietransitie als hefboom over energiearmoede' is het plan van aanpak goedgekeurd waarmee we de energietransitie voor lage inkomens een kans kunnen geven. In 2022 hebben dit plan met alle partners in de stad uitgewerkt en zijn de eerste stappen ten aanzien van dit traject gezet. Dit mede in relatie tot de energietoeslag die we aan onze inwoners hebben toegekend. De uitgangspunten van dit traject zijn in relatie tot de ontwikkelingen rondom de energieprijzen en materiaalkosten continu aandachtspunt van dit traject. Ook de communicatie met beoogde doelgroep wordt in overleg met ervaringsdeskundige vormgegeven. De kierenjagers (die

kleine voorzieningen aanbrengen in woningen) zijn gestart. Er zijn energietassen uitgedeeld en de pilot voor het aanpassen van de eerste 50 woningen voorbereid.

Regionaal is de definitieve Regionale Energiestrategie (RES) inclusief planMER (Milieueffectrapportage) en het Samenwerkings- en Uitvoeringsprogramma (S&UP) vastgesteld. We werken in de RES nauw samen met onze Peelgemeenten.

Inmiddels zijn in Helmond alle inwoners over de warmteplannen per wijk geïnformeerd, en hebben we de transitievisie warmte vastgesteld. Voor het warmtenet is de principekeuze voor verduurzaming met aquathermie gemaakt. Ook zijn de benodigde eerste transitie plannen voor het Centrum opgesteld en lopen de onderzoeken naar de kansen voor het benutten van warmte uit de Rioolwater Zuivering Installatie (RWZI), met gemeente Laarbeek. De eerste onderzoeksfase en resultaten zijn al met de wijk gedeeld.

De visie zonnevelden en zonnedaken is geëvalueerd en deze resultaten zijn gedeeld. We hebben in 2022 gewerkt aan de verdere uitwerking van deze resultaten. Dit voornamelijk ten aanzien van onze rolinvulling, de beoogde participatie en dus ons nieuwe participatie beleid, en de relatie met de omgevingsvisie.

De benodigde transitie voor energie en circulaire economie vraagt ook om een verandering binnen onze eigen organisatie. We verankeren deze doelstellingen in bijvoorbeeld de uitwerking van het Huis voor de Stad en BSD. Het Huis voor de Stad is niet enkel een fysiek voorbeeld, maar geeft ook qua organisatie en gebruik de weg naar benodigde transitie weer. Maar ook bereiden we ons als gemeente voor om maatschappelijk verantwoord in te kopen.

Eerste kwartaal 2022 zijn we met Eindhoven onderdeel geworden van de Missie Call Europa gericht op het realiseren van 100 klimaat neutrale en slimme steden in 2030. Dat is goed nieuws omdat we zien dat de totale energietransitie en het komen tot een klimaatneutraal Helmond in totaliteit veel meer kost dan nu begroot en wij als gemeente kunnen opbrengen. Niet enkel in financiële middelen maar ook als het gaat om capaciteit. Naast de bestaande lijnen in het programma Duurzame & Gezonde Stad willen we onze inzet opschalen en versnellen, via deelname aan een Europese Call. Ons plan richt zich op drie sporen: het verbreden en versterken van onze huidige inzet (middels innovatie en doorbraken, als we doorgaan op de huidige weg kunnen we het doel niet behalen); op intensivering van de samenwerking met onze partners en de stad; en het vergroten van maatschappelijk draagvlak. Zeker voor dit laatste aspect is het post-coronatijdperk een belangrijk moment. Een succesvolle indiening in het kader van de EU-oproep geeft naar alle waarschijnlijkheid toegang tot additionele financiële middelen. Daarnaast heeft intensivering van de aanpak ook positieve economische effecten, met name voor de bouw- en installatiebranche. De voorbereidingen voor een traject met de stad en al onze partners en inwoners is in 2022 voorbereid en zal in 2023 vorm krijgen.

Uitvoeringsagenda Klimaatadaptatie

We gaan verder uitvoering geven aan de Uitvoeringsagenda Klimaatadaptatie. Er zijn 5 projecten opgestart met NL Greenlabel om kennis op te doen in de organisatie over de klimaat adaptieve werkwijze. In de Peelgemeenten wordt samengewerkt vanuit een Regionale Uitvoeringsagenda, mede om de rijksbijdrage (1/3 impulsfinanciering voor projecten) voor de Uitvoeringsagenda binnen te halen.

Verloopt volgens planning: De Uitvoeringsagenda Klimaatbestendig Helmond 2021-2025 'Vergroenen met gezond verstand' is de basis. We hebben gekozen om in te zetten op bewustwording van de interne organisatie en onze inwoners. Ten aanzien van de bewustwording bij inwoners zetten we in op laagdrempelige bewonersacties zoals Operatie Steenbreek 2x per jaar en de regentonnensubsidie.

Daarnaast hebben we sinds 2022 een klimaatburgemeester. Ten aanzien van de interne organisatie zetten we in op de uitgangspunten klimaatadaptief ontwerpen en inrichten, zoals in de ambitie 2040 en diverse structuur- en gebiedsvisies. De klimaattafel en de Rekentool hebben vertraging opgelopen in de uitrol. Hiermee gaan we in 2023 verder. Daarnaast is een start gemaakt met interne trainingen rondom duurzaamheid en klimaatadaptatie in het bijzonder.

Verduurzaming bedrijventerreinen

Samen met Stichting Bedrijventerreinen Helmond, Centrummanagement en Wijkmanagement stimuleren en ondersteunen we duurzaam en circulair ondernemen. Een voorbeeld is de doorontwikkeling van het instrument InduSym, waarmee aanbieders en afnemers van reststromen met elkaar in contact komen. De uitvoeringsagenda Visie Duurzaam Ondernemen en het Plan van Aanpak Circulaire Economie zijn geactualiseerd, waarbij we veel meer de samenhang met Energietransitie aanhalen. Daarin is meer focus aangebracht op ondernemersgedreven voorbeeldprojecten. Daarnaast zijn we samen met diverse grote gemeenten in Brabant en Limburg betrokken bij een kennistrace van de Fontys over Circulaire Bedrijventerreinen. Specifiek kijken we daar hoe het concept van de circulaire economie verder te operationaliseren is op bedrijventerreinen. Daarnaast zijn we begin 2021, in nauwe samenwerking met Stichting Bedrijventerreinen Helmond, gestart met het brede duurzaamheidsproject 'Smart Synergy Helmond' voor de jaren 2021-2023. De verschillende deelprojecten richten zich op voorbeeldprojecten op het gebied van energietransitie en circulair ondernemen.

Verloopt volgens planning: Samen met Stichting Bedrijventerreinen Helmond, Centrummanagement en Wijkmanagement stimuleren en ondersteunen we duurzaam en circulair ondernemen. We werken daarin samen met de Provincie, het Waterschap en Brabant Water. Met deze samenwerking geven we vorm aan duurzaamheidsproject 'Smart Synergy Helmond' voor de jaren 2021-2023. De verschillende deelprojecten richten zich op voorbeeldprojecten op het gebied van energietransitie en circulair ondernemen. Waarin we 3 rotondes (water, energie en grondstoffen) voor en met de bedrijven vormgeven. Ook maken we onderdeel uit van het traject Groote Oogst met de Provincie Noord Brabant.

Een voorbeeld is de doorontwikkeling van het instrument InduSym, waarmee aanbieders en afnemers van reststromen met elkaar in contact komen. De uitvoeringsagenda Visie Duurzaam Ondernemen en het Plan van Aanpak Circulaire Economie hebben we geactualiseerd, waarbij we veel meer de samenhang met Energietransitie aanhalen. Daarin is meer focus aangebracht op ondernemersgedreven voorbeeldprojecten. Daarnaast zijn we samen met diverse grote gemeenten in Brabant en Limburg betrokken bij een kennistrace van de Fontys over Circulaire Bedrijventerreinen. Specifiek kijken we daar hoe het concept van de circulaire economie verder te operationaliseren is op bedrijventerreinen.

De laatste projecten worden vanaf 2023 verder opgepakt met als doel in een fase te komen waarin ze naar uitvoering kunnen.

Verduurzaming gemeentelijk vastgoed

We zijn volop bezig met het verduurzamen van het gemeentelijk vastgoed. Naast eerstegraads maatregelen zoals zonnepanelen, LED-verlichting en dubbele beglazing zijn we bezig om een aantal gebouwen compleet aan te pakken op duurzaamheid. Deze pakken we bouwkundig en installatietechnisch grootschalig aan, zodat we deze gasloos kunnen maken en met een verbruik van nul op de meter. Ook gaan we duurzaamheid koppelen aan de bestrijding van de hittestress door middel van het realiseren van groene daken en gevels.

Verloopt volgens planning: We zijn volop bezig met het verduurzamen van het gemeentelijk vastgoed. Inmiddels zijn twee sporthallen helemaal gasloos gemaakt. Voor het gemeentelijk vastgoed is ook een start gemaakt met een routekaart verduurzaming.

Plan van aanpak luchtkwaliteit

Het landelijke Schone Lucht Akkoord (SLA) is in 2020 getekend. Samen met de Rijksoverheid, de provincies en andere gemeenten streven we op grond van dit akkoord naar het realiseren van een betere luchtkwaliteit en daarmee een betere gezondheid van onze bewoners. De aanpak richt zich op vier groepen van maatregelen: mobiliteit, industrie, huishoudens en overige maatregelen, zoals communicatie en monitoring van de luchtkwaliteit. In 2022 voeren we de maatregelen uit het plan van aanpak Luchtkwaliteit verder uit.

Niet behaald, omdat in 2022 de focus vooral is uitgegaan naar het mediationtraject met Den Ouden, Provincie, ODZOB, Wijkraad Brouwhuis en Aktiegroep.

Huishoudelijke afvalstoffen

De tweede fase van de Kadernota Afval omvat de verdere uitwerking op het terrein van onder andere restafval, gft en de Milieustraat. De invoering van Diftar voor restafval bij laagbouw woningen is per 1 januari 2021 een feit. Voor hoogbouw woningen is in 2021 een begin gemaakt met de invoering van Diftar en de inzameling van gft. We volgen alle Diftar-ontwikkelingen en komen begin 2022 met een evaluatie over 2021. Voor de milieustraat is de invoering van een afsprakensysteem afgerond. De invoering van een gedifferentieerd tarief in combinatie met e-herkenning voor Helmondse bezoekers is in 2022 een feit.

Tegelijkertijd constateren we bij de verwerking van huishoudelijke afvalstoffen een aantal ontwikkelingen die tot hogere kosten leiden. Dit zijn bijvoorbeeld:

- De luierinzameling waartoe in 2021 door de gemeenteraad is besloten;
- De prijsstijgingen van zowel materieel als (intern en extern) personeel;
- De prijsstijgingen van het materiaal voor het onderhouden dan wel vervangen van mini-containers;
- De landelijke belastingheffing op afvalverbranding;
- De tariefstijgingen bij de verwerking van afvalstromen.

Invoering Diftar hoogbouw behaald: Voor hoogbouw woningen is in 2021 een begin gemaakt met de invoering van Diftar en de inzameling van gft. Dit project loopt volgens planning. Inmiddels is hiervoor een aanbesteding in de markt gezet en zal alles per 1-1-2024 gereed zijn, zodat vanaf dan ook voor de hoogbouw in Helmond op basis van Diftar wordt afgerekend.

Evaluatie Diftar over 2021 behaald: De toegezegde evaluatie is uitgevoerd. Hieruit blijkt dat het ingezamelde huishoudelijk restafval is afgenomen met bijna 30%. Het gescheiden ingezamelde huishoudelijk afval is toegenomen, met name de stromen GFT en PMD. Op de Milieustraat is ca. 15% minder afval aangeboden.

Invoering gedifferentieerd tarief Milieustraat vertraagd: Vanwege automatiserings-technische redenen is het nog niet gelukt om verhuizingen correct te registreren. Daarom is een gedifferentieerd tarief nog niet ingevoerd. Verwacht wordt dat dit komende periode alsnog wordt doorgevoerd.

3.12.3 Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel is de afwijking tussen de gewijzigde begroting en de realisatie (rekening) over 2022 per hoofdproduct weergegeven.

Overzicht per hoofdproduct

(bedragen x 1.000/- = negatief saldo)								
Specificatie per Hoofdproduct	Begroting na wijzigingen			Rekeningen			Realisatie t.o.v. Begroting	
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Saldo	V/N
730 Huishoudelijke afvalstoffen	12.655	8.485	4.170	12.414	8.706	3.709	-461	N
750 Ontsmettingen en ov.reinigingen	0	309	-309	0	299	-299	10	V
755 Reinigingen graffiti	132	200	-68	17	104	-86	-18	N
760 Riolerings	9.952	7.688	2.264	10.013	7.799	2.213	-50	N
780 Milieubeheer	1.995	7.213	-5.218	619	3.040	-2.421	2.798	V
Totaal saldo baten en lasten	24.734	23.895	838	23.063	19.947	3.116	2.278	V
	Begroting na wijzigingen ontrekking	Begroting na wijzigingen storting	Begroting na wijziging	Rekeningen			Realisatie t.o.v. Begroting	
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Saldo	V/N
730 Huishoudelijke afvalstoffen	0	0	0	0	0	0	0	V
780 Milieubeheer	1.107	0	1.107	1.069	0	1.069	-39	N
Totaal mutaties reserves	1.107	0	1.107	1.069	0	1.069	-39	N
Saldo programma 12 Milieu	25.841	23.895	1.946	24.132	19.947	4.185	2.239	V

Toelichting per hoofdproduct

Toelichting op afwijking hoofdproduct HP 730 Huishoudelijke afvalstoffen

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 568.000. Dit saldo heeft een incidenteel karakter en wordt veroorzaakt door lagere lasten van € 708.000 en door lagere baten van € 240.000.

Dit saldo is mede ontstaan door een voordeel op het onderdeel GFT van € 277.000. De ingezamelde tonnen GFT zijn minder toegenomen dan begroot. Dit heeft geleid tot lagere verwerkingskosten.

Daarnaast is een voordeel gerealiseerd op de milieustraat ad € 400.000. Na corona is de milieustraat veel minder gebruikt, waardoor er minder transport- en verwerkingskosten zijn gerealiseerd. Ook wordt er aan de poort strenger gecontroleerd waardoor de tonnages afval per bezoeker kleiner zijn. Tenslotte hebben we van Blink € 145.000 terugontvangen omdat niet alle geraamde budgetten voor projecten zijn ingezet.

De lagere baten worden voornamelijk veroorzaakt door een lagere opbrengst op de heffing ad € 51.000 en minder opbrengst op de milieustraat ad € 67.000.

Toelichting afwijking hoofdproduct 780 Milieubeheer

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 2.818.000. Dit wordt veroorzaakt door lagere lasten van € 4.195.000 en door lagere baten van € 1.376.000.

De lagere baten worden voornamelijk veroorzaakt door minder kosten voor bodemsanering dan geraamd, waardoor er een lagere bijdrage gerealiseerd hoefde te worden uit de ontvangen rijksmiddelen voor bodemsanering.

De lagere lasten hebben een incidenteel karakter en worden voor € 252.000 verklaard door een voordelige afrekening met de ODZOB en omdat er geen kosten voor inhuur voor werkzaamheden ODZOB hoefden te worden gemaakt. Daar staat tegenover dat er geen onttrekking hoefde plaats te vinden aan de reserve ODZOB van € 67.000 om deze kosten van inhuur af te dekken.

De lagere lasten voor de energietransitie zijn incidenteel van aard. De pilot betreft de aanpak van koopwoningen met energiearmoede waar een bedrag van € 2,6 miljoen over is. De pilot is inmiddels gestart, echter door wettelijke en juridische kaders is de uitvoering in 2022 vertraagd.

Toelichting afwijking verrekening met de reserves hoofdproduct 730 Huishoudelijke afvalstoffen

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 1.030.000. Het saldo wordt veroorzaakt door een storting in de nieuwe voorziening afvalstoffenheffing. Deze storting heeft een incidenteel karakter en wordt met name veroorzaakt door de hierboven toegelichte lagere uitgaven op het product afval. Daarnaast is er t.o.v. de in de begroting aan het product toegerekende BTW een verschil ontstaan omdat er minder kosten zijn gemaakt dan geraamd. De reserve afvalstoffen is een egalisatiereserve, wat inhoudt dat positieve of negatieve resultaten met deze reserve worden verrekend.

3.13 Programma 13: Bestuur en organisatie

3.13.1 Wat hebben we bereikt?

Ambities:

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

Om dit te bereiken hebben we:

- Met Helmond Marketing verder toegewerkt naar een construct in 2023 waarin Helmond Marketing zich zal focussen op toeristisch recreatieve marketing en de gemeente zich gaat richten op speerpuntenmarketing en daarmee het uitdragen van het verhaal van de stad.
- In regionaal verband gewerkt aan het Samenwerkingsakkoord Metropoolregio Eindhoven en de Samenwerkingsagenda voor het Stedelijk Gebied Eindhoven.
- Privacy en informatiebeveiliging beter verankerd in de organisatie met de inrichting van een team van specialisten op dit gebied.
- De realisatie van het glasvezelnetwerk voortgezet.
- Het actieplan Digitale inclusie herijkt. De kansen voor de inzet van innovatieve, digitale instrumenten zijn verder verkend. Met de partners uit de stad hebben we met succes de Week van het Digitaal Bewustzijn georganiseerd en zo veel jongeren (de voornaamste doelgroep nu) op een positieve en actieve manier bereikt.
- Gestart met de implementatie van een zogenaamde Digital Twin toepassing, een simulatie van onze stad waarmee het effect van voorgenomen beleidsmaatregelen geanalyseerd kan worden.
- Nieuwe raadsleden en bestuurders met een inwerkprogramma vertrouwd gemaakt met onze procedures. Daarbij is ook aandacht besteed aan integriteit.

- De eerste stappen gezet om onze organisatie toekomstbestendig te maken. Daarbij hebben we ingezet op de ontwikkeling van een perspectief waarbinnen de balans tussen een gezonde basis en realistische ambities wordt versterkt.

3.13.2 Wat hebben we ervoor gedaan?

Beleidsresultaten verbonden partijen

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

Metropoolregio Eindhoven

In 2022 zijn kennismakingsactiviteiten georganiseerd voor nieuwe gemeenteraadsleden en collegeleden na gemeenteraadsverkiezingen. Bestuurders benoemd in de diverse bestuurlijke overleggen, waaronder het Algemeen Bestuur. Aan de Raadstafel²¹ nemen 2 raadsleden van elke gemeente deel.

Om te komen tot een nieuw samenwerkingsakkoord (regionale agenda) voor de periode 2023-2026 is begin 2022 het Ambitiedocument 'Balans in economische groei' vastgesteld in het Algemeen Bestuur op basis van gemeentelijke reacties. In de 2e helft van 2022 is in gemeenten gesproken over de regionale opgaven op basis van een Bouwstenennotitie, en is op de Metropoolconferentie in oktober gesproken over de opgave. Als afronding is in november het concept samenwerkingsakkoord 'In goede banen' vrijgegeven voor zienswijzen.

Regionaal Historisch Centrum Eindhoven

Wet- en regelgeving dragen gemeenten de zorg, het beheer en de bewaring van hun archieven op. Een belangrijk deel van de daarmee gemoeide taken hebben de gemeenten in Zuidoost-Brabant ondergebracht bij het Regionaal Historisch Centrum Eindhoven (RHCE). Het RHCE is een van de dienstonderdelen van concern-organisatie Metropoolregio Eindhoven. Het dagelijks bestuur wordt gevormd door een bestuurscommissie.

In 2022 werd is door het RHCE proactief advies gegeven over een VNG-voorstel over archivering van e-mailberichten. Dat advies is door alle 20 gemeenten nagevolgd.

In 2022 zijn door verschillende gemeenten analoge archieven (strekkende meters) overgebracht naar de archiefbewaarplaats, waaronder de gemeente Helmond. Door diverse gemeenten, waaronder Helmond, is digitale informatie overgebracht naar het E-Depot van het RHCE. Het E-depot bevatte per 1 oktober 2022 6,34 TB aan overgebrachte informatie.

NV Bank voor Nederlandse Gemeenten

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

Enexis Holding NV

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

Glasvezel Helmond BV

Glasvezel Helmond BV is de partij die het fundament voor de Digitale Stad Helmond in de vorm van een robuust en toekomstbestendig glasvezelnetwerk realiseert. Uw raad ziet dit als een noodzakelijke ontwikkeling om de stad toekomstbestendig te laten profiteren van de kansen die de digitale

transformatie, bij het oplossen van de maatschappelijke opgaven in de stad, biedt. Uw raad heeft daarom begin 2018 besloten dat de gemeente Helmond voor 50% aandeelhouder kon worden in de vennootschap die dat glasvezelnetwerk als een nutsvoorziening in de gehele stad kon gaan realiseren. Vooralsnog ligt de realisatiefase, ondanks wat vertraging door corona, redelijk goed op schema.

Beleidsuitvoering gericht op beleidsresultaten

Informatieveiligheid en privacy

Sinds september 2018 werkt de gemeente Helmond binnen de afdelingen met Decentrale Security en Privacy Officers (DSPO). Daarmee is de gemeente weerbaarder geworden. We willen nu een volgende stap in volwassenheid op het gebied van informatiebeveiliging en privacy realiseren. In 2022 zal hiertoe verdere invulling gegeven worden aan het handelingsperspectief van de directie. De verdere implementatie van de wettelijke en informatiebeveiligingsmaatregelen wordt projectmatig aangepakt, waarbij de FG (functionaris gegevensbescherming) en de CISO (chief information security officer) worden ondersteund door een implementatiemanager AVG/BIO. Daarnaast werven we ongeveer 6 SPO's ter ondersteuning van het huidige DSPO-team. Het einddoel is een decentrale borging in functies en integraliteit met onder andere het procesbeleid, functioneel beheer, architectuur en projectmatig werken. Dit traject is onderdeel van de digitale transformatie.

Behaald: In 2022 is het nieuwe team van Security en Privacy Officers ingevuld. Vanuit dit centrale team worden de DSPO-ers ondersteund met specialistische kennis. Daarmee zijn privacy en informatiebeveiliging beter verankerd in de organisatie en is gestart met een projectmatige implementatie van informatiebeveiliging en privacymaatregelen. Het aangekochte bewustwordingsprogramma heeft effect gehad, uit een uitgevoerde meting blijkt het bewustzijn te zijn toegenomen.

Het team van Security en Privacy Officers is nog in ontwikkeling. Er blijft extra aandacht nodig voor opleiding en training, competentie ontwikkeling en de uitwerking van producten en diensten van dit team. Het einddoel, een decentrale borging in functies en integraliteit met onder andere het procesbeleid, functioneel beheer, architectuur en projectmatig werken is een langduriger traject en onderdeel van de digitale transformatie.

Wet gemeenschappelijke regelingen

In 2020 is een wijziging van de Wet gemeenschappelijke regelingen in procedure gebracht. De wijzigingen hebben als doel het versterken van de democratische legitimatie van gemeenschappelijke regelingen. Na inwerkingtreding van de Wet (2021) geldt een overgangstermijn van twee jaar voor aanpassing van de gemeenschappelijke regelingen.

Behaald: De wijziging van de Wet gemeenschappelijke regelingen werd per 1 juli 2022 van kracht. Dit houdt in, dat bestaande gemeenschappelijke regelingen uiterlijk 1 juli 2024 in overeenstemming met de Wet moeten worden gebracht.

Stadsmarketing

Vanaf 2023 zal Helmond Marketing enkel nog verantwoordelijk zijn voor toeristisch-recreatieve marketing en het koppelen van Helmond Marketing, de VVV en de activiteiten rondom Peelmarketing. In 2022 wordt hierop voorgesorteerd.

Behaald: In 2022 heeft Helmond Marketing zich voorbereid op een veranderde focus vanaf 2023 waarbij ze zich voortaan enkel richt op het vermarkten van het leisure- en toeristische aanbod van de stad. De VVV-dienstverlening, tot 2023 nog ondergebracht binnen Bibliotheek Helmond-Peel, behoort ook tot die focus en maakt vanaf 2023 onderdeel uit van Helmond Marketing. Helmond Marketing

heeft in 2022 een jaarplan voor 2023 geschreven waarin deze focus en haar leisure-activiteiten staan beschreven.

Digitale Stad

Half 2023 moet de gehele gemeente van een glasvezelnetwerk zijn voorzien. Dit zowel voor de huisaansluitingen als een netwerk voor de digitale ontwikkelingen in de openbare ruimte (ten behoeve van onder andere sensoren, camera's en 5G). Voor de huisaansluitingen zal er in 2022, samen met de woningbouwcorporaties, op worden ingezet dat bij voorkeur 100% van hun woningvoorraad (1/3 van het totale potentieel van alle huisaansluitingen in Helmond), beschikt over een aansluitpunt op glasvezel. Een plan van aanpak hiervoor wordt in 2022 uitgevoerd.

In 2022 komt de Brabantring tot stand, een samenwerking waarbinnen een glasvezelnetwerk tussen de vijf grootste Brabantse steden en de provincie wordt gerealiseerd samen met een uitvoeringsorganisatie (BRE/EFX). Dit met als doel om de digitale ontsluiting van zorg en maatschappelijke dienstverlening (onder andere ook ziekenhuizen, GGD 's, bibliotheken, scholen) veilig, snel en duurzaam in te kunnen richten. In het nieuwe Huis voor de Stad zal als onderdeel van de Brabantring een zogenaamd opstappunt gerealiseerd worden. Daarmee worden wij als gemeente een belangrijk knooppunt in deze ontwikkeling. We kunnen daarmee ook de digitale poort naar de Peel worden.

Binnen het spoor van digitale inclusie zijn er in 2021 al verschillende succesvolle projecten opgestart. Eind 2021 wordt er een evaluatie uitgevoerd en het actieplan Digitale inclusie herijkt. Goede elementen zullen worden behouden en verankerd in de standaard beleidsuitvoering en/of door de markt worden opgepakt. Daarnaast worden nieuwe kansen uitgewerkt in een jaarplan voor 2022. Dit met als doel om iedereen mee te kunnen blijven laten doen aan de maatschappij en de digitale transformatie die deze ondergaat. We willen daarbij juist de tweedeling van de maatschappij helpen tegengaan en de brede welvaart bevorderen.

Binnen de opgave van de Centrum+-ontwikkeling en de schaa sprong zullen we in 2022 de kansen die digitalisering biedt om daaraan bij te dragen, verder vormgeven. Dat zal onder andere plaatsvinden binnen de verdere invulling van BSD, door de inrichting en het gebruik van slimme infrastructuur. Ook zullen we de verkenning naar de wenselijkheid en de meerwaarde van; het inzetten van een Digital Twin ten behoeve van de voorbereiding, communicatie en besluitvorming van de centrumontwikkeling en de woningbouwopgave in relatie tot bijvoorbeeld de energietransitie, mobiliteitsvraagstukken, veiligheid en leefbaarheid, actief gaan oppakken. In de samenwerking binnen UDI gaan we dit met partners als Brainport Development, BSD, Fraunhofer Institute TUE en de gemeente Eindhoven verder oppakken. De usecases die we daarvoor gaan gebruiken zijn BSD en de Knoop XL-ontwikkeling in Eindhoven. Als spin-off lopen we mee met de wensen voor en de invulling van een eigen Digital Twin ten behoeve van de integrale stadsontwikkelingsopgaven

Behaald:

De realisatie van het glasvezelnetwerk is het afgelopen jaar ook in de laatste centrumwijken voortgezet. Het actieplan Digitale inclusie hebben we herijkt. Dit herijkte actieplan is voor het grootste gedeelte ook succesvol gerealiseerd. Met name de invulling van de Week van het Digitaal Bewustzijn is daarbij een mooi succes. Met de partners uit de stad die ook het convenant hebben ondertekend hebben we een hele succesvolle week kunnen organiseren. Veel jongeren (de voornaamste doelgroep nu) hebben we op een positieve en actieve manier bereikt. Dit had tot gevolg dat er ook weer meerdere nieuwe partners het convenant mede ondertekend hebben en in 2023 actief gaan meedoen.

We hebben de kansen voor de inzet van innovatieve, digitale instrumenten verder verkend in relatie tot ondersteuning van de afwegings- en beslisprocessen rondom de complexe maatschappelijke

opgaven als de schaalsprong, en de centrumontwikkeling. Er is gestart met de implementatie van een zogenaamde Digital Twin toepassing. Dit ter ondersteuning van de totstandkoming van de nieuwe mobiliteitsvisie. Later is dit instrument, op basis van positieve ervaringen in de evaluatie op te schalen naar de inzet binnen de integrale uitdagingen voor de schaalsprong.

Niet behaald:

Het plan om samen met de woningbouwcorporaties hun hele woningvoorraad 'home-connected' aangesloten te krijgen is doorgeschoven naar 2023. Ten aanzien van de oprichting van de Brabantring BV is vertraging opgetreden.

Wet open overheid

Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) van kracht worden. Dit was niet opgenomen in de begroting 2022.

Voortgang: De Woo streeft naar een gelijkwaardige informatiepositie van de overheid met haar omgeving. Per augustus 2022 is, in lijn met de wet, een Woo-contactpersoon aangesteld, waarbij iedereen terecht kan met vragen over de beschikbaarheid van informatie binnen de gemeente. Daarbij zijn we in 2022 een intern project gestart voor de invoering van de wet. Onderdeel hiervan is de openbaarmaking van informatie via het landelijk systeem PLOOI (Platform Open Overheidsinformatie). In december is de Tweede Kamer echter geïnformeerd door de minister over het feit, dat ze opnieuw wil kijken naar de haalbaarheid van het systeem en er wellicht een vereenvoudigde versie komt.

Organisatieontwikkeling

Er is geen specifiek beleidsvoornemen opgenomen omdat dit een permanente opgave betreft. Op de ontwikkeling van de organisatie is in de begroting 2022 wel een meerjarenperspectief opgenomen. Verder is in paragraaf 3.14.1 de uitbreiding personele capaciteit als beleidsintensivering opgenomen. Deze zijn hieronder verantwoord. De voornemens in paragraaf 4.5.3. (Bedrijfsvoering – Personeel en organisatie) zijn verantwoord in de paragraaf bedrijfsvoering.

Meerjarenperspectief

Om onze ambities samen met de stad te kunnen verwezenlijken, hebben we een moderne, wendbare en op samenwerking gerichte organisatie nodig. Onze kernnormen geven hiervoor de richting aan. Daarbij werken we vanuit een gedeelde visie en stellen we – waar nodig – kaders en spelregels. Kijkend naar de toekomst zetten we in op innovatie en op een organisatie die medewerkers in staat stelt zich constant te ontwikkelen. Door soms de ongebaande paden te bewandelen, vergroten we onze eigen kracht. Zeker in dossiers waarop we het verschil willen maken, willen we daarvoor ruimte bieden. Om de ambities van de stad met bijbehorende grote projecten te kunnen uitvoeren, is een solide, kwalitatief stevige personele basis nodig, onder andere op het vlak van ruimtelijke ontwikkeling, realisatie, financiën en ICT. Het Huis voor de Stad stelt onze organisatie in staat om nog meer de samenwerking met de stad en met de medewerkers onderling op te zoeken en zo maximaal bij te dragen aan de uitdagingen waarvoor Helmond als stad staat.

In 2022 hebben we onderzocht hoe de Ambitie 2040 van Helmond zich verhoudt tot de ambtelijke organisatie. Er is vastgesteld dat de Schaalsprong veel vraagt van onze organisatie en dat een investering in de stad ook vraagt om een investering in de organisatie en dus ook in de medewerkers. Om deze uitgangspunten nader te onderzoeken, is in 2022 door een extern bureau een diagnose gedaan. Hier komt uit naar voren dat er geen balans is tussen de realisatiekracht van de organisatie in relatie tot de kerntaken, de maatschappelijke opgaven en de politiek bestuurlijke ambities. Er is dus een investering in de organisatie nodig om samen de kwalitatieve schaalsprong te kunnen maken.

Op basis van de diagnose is een aantal ontwerp- en inrichtingsprincipes naar voren gekomen die nader worden uitgewerkt en geïmplementeerd. De belangrijkste principes zijn:

- We gaan uit van een drie-laags managementmodel met een directieteam, afdelingsmanagers en teammanagers*
- Het ‘aandachtsbereik’ van teammanagers is 20 tot 30 medewerkers*
- Beleid en uitvoering staan met elkaar in nauwe verbinding*
- Sturing op bedrijfsvoering: integraliteit, visie, innovatie en ‘onder controle’*
- Gedeeld leiderschap: faciliterende leiders en eigenaarschap bij medewerkers*

Hiervan is een tiental ontwikkellijnen afgeleid:

- Positionering grondbedrijf*
- Samenvoeging A&E en IBOR*
- Sturing op bedrijfsvoering*
- Rolneming directie, afdelingsmanagers en teammanagers*
- Opgavesturing vs. lijnorganisatie*
- Wijkgericht werken, als werkwijze*
- Positionering communicatiefunctie*
- Positionering en sturing op taken Strategie en Bestuur*
- Positionering en sturing op taken O&O*
- Positionering en sturing op taken Transactionele Dienstverlening*

Vanuit deze lijnen, die allen verschillende doorlooptijden kennen, hebben we een proces gestart om, in een samenwerking tussen medewerkers én management, deze ontwikkeling en investering in onze organisatie te realiseren.

Uitbreiding personele capaciteit

Mede ingegeven door de schaa sprong die we als stad willen maken, moet ook de organisatie kwantitatief en kwalitatief meegroeien om de noodzakelijke ontwikkelingen te kunnen ondersteunen. In Raadsinformatiebrief 61 van 25 mei 2021 informeerden wij uw raad over de werving van extra capaciteit (zowel inhuur als vast) om de realisatiekracht van onze organisatie te vergroten. De genoemde uitbreiding betreft met name personeel die aan projecten uit onze strategische programma's werken en de kosten ervan worden ook gedekt uit deze projecten. Daarnaast heeft deze uitbreiding ook effect op de zogenaamde overheadfuncties, zoals bijvoorbeeld management, financiën, personeelszaken en ondersteunende functies. Deze dienen verhoudingsgewijs mee te groeien.

3.13.3 Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel is de afwijking tussen de gewijzigde begroting en de realisatie (rekening) over 2022 per hoofdproduct weergegeven.

Overzicht per hoofdproduct

(bedragen x 1.000/- = negatief saldo)

Specificatie per Hoofdproduct	Begroting na wijzigingen			Rekeningen			Realisatie t.o.v. Begroting	
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Saldo	V/N
003 College van B&W	250	2.072	-1.822	1.102	2.169	-1.067	755	V
010 Raad en raadscommissies	0	1.526	-1.526	0	1.544	-1.544	-17	N
020 Regionale aangelegenheden	0	1.746	-1.746	120	1.810	-1.691	55	V
025 Bestuursondersteuning	150	1.593	-1.443	31	1.189	-1.158	285	V
050 Voorlichting communicatie stadspromotie	6	111	-105	0	93	-93	12	V
060 Beheer Basisregistraties	0	199	-199	0	216	-216	-17	N
070 Stadswinkel	1.249	4.014	-2.765	1.285	3.892	-2.608	158	V
920 Financiering en treasury	380	0	380	286	0	286	-94	N
930 Nieuwe investeringen	0	0	0	0	0	0	0	V
935 Centrum- en regiofunctie	0	493	-493	158	585	-427	66	V
Totaal saldo baten en lasten	2.035	11.753	-9.719	2.981	11.498	-8.517	1.202	V

	Begroting na wijzigingen onttrekking	Begroting na wijzigingen storting	Begroting na wijziging	Rekeningen			Realisatie t.o.v. Begroting	
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Saldo	V/N
020 Regionale aangelegenheden	49	0	49	49	32	17	-32	N
025 Bestuursondersteuning	444	0	444	444	0	444	0	V
060 Beheer Basisregistraties	0	0	0	0	0	0	0	V
070 Stadswinkel	211	23	188	119	23	96	-92	N
920 Financiering en treasury	0	318	-318	0	318	-318	0	V
Totaal mutaties reserves	705	341	364	612	373	240	-124	N

Saldo programma 13 Bestuur en organisatie	2.739	12.094	-9.355	3.593	11.870	-8.277	1.077	V
--	--------------	---------------	---------------	--------------	---------------	---------------	--------------	----------

Toelichting per hoofdproduct

Toelichting afwijking hoofdproduct (003 college van B&W)

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 755.000. De hoogte van de voorziening wethouders wordt berekend op contante waarde. Door de gestegen rente is er sprake van een vrijval van € 700.000.

Toelichting afwijking hoofdproduct (025 bestuursondersteuning)

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 285.000. Het saldo wordt voornamelijk veroorzaakt door € 384.000 minder uitgaven binnen het programma digitale stad Helmond. Deze activiteiten worden in 2023 uitgevoerd. Hiervoor wordt ook een resultaatbestemming voorgelegd.

4 Algemene dekkingsmiddelen

In dit hoofdstuk lichten we het jaarrekeningresultaat toe op de algemene dekkingsmiddelen van de gemeente. De baten uit de algemene dekkingsmiddelen nemen we in principe niet op in de programma's behalve de opbrengsten uit de lokale heffingen waarvan de besteding gebonden is aan de opbrengsten. In de onderstaande tabel geven we per hoofdproduct de afwijking weer tussen de begroting en de realisatie (rekening) over 2022.

Overzicht per hoofdproduct

(bedragen x 1.000/- = negatief saldo)								
Specificatie per Hoofdproduct	Begroting na wijzigingen			Rekeningen			Realisatie t.o.v. Begroting	
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Saldo	V/N
910 Organisatie algemeen	0	1.477	-1.477	255	257	-3	1.475	V
940 Post Onvoorzien	0	250	-250	0	0	0	250	V
944 Overige financiële middelen	487	428	59	689	662	27	-32	N
950 Onroerend zaak belasting	23.513	562	22.951	23.377	611	22.766	-185	N
960 Overige belastingen	899	827	72	1.210	1.623	-414	-486	N
970 Algemene rijksuitkeringen/gemeentefonds	239.931	4.014	235.917	246.046	1	246.045	10.128	V
991 Overhead	5.551	49.326	-43.775	4.122	47.779	-43.657	118	V
992 Doorbelasting overhead	0	-3.502	3.502	0	-4.886	4.886	1.384	V
996 Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	2.582	-2.582	-2.582	N
Totaal saldo baten en lasten	270.382	53.383	216.999	275.698	48.631	227.068	10.069	V
	Begroting na wijzigingen onttrekking	Begroting na wijzigingen storting	Begroting na wijziging	Rekeningen			Realisatie t.o.v. Begroting	
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Saldo	V/N
910 Organisatie algemeen	2.077	11.123	-9.046	1.802	11.123	-9.321	-275	N
944 Overige financiële middelen	301	1.903	-1.602	1.262	1.903	-641	961	V
960 Overige belastingen	86	0	86	86	0	86	0	V
970 Algemene rijksuitkeringen/gemeentefonds	945	0	945	264	857	-593	-1.539	N
991 Overhead	4.298	30	4.268	3.191	198	2.993	-1.275	N
Totaal mutaties reserves	7.707	13.055	-5.349	6.604	14.080	-7.476	-2.127	N
Saldo Algemene dekkingsmiddelen	278.088	66.438	211.650	282.303	62.711	219.592	7.942	V

Algemene uitkeringen/gemeentefonds

De gemeentefondsuitkering kent drie soorten uitkeringen: de algemene uitkering (AU), de decentralisatie- en de integratie-uitkeringen. De uitkeringen in het gemeentefonds zijn vrij besteedbaar voor gemeenten.

In de algemene uitkering zijn ook middelen opgenomen die beschikbaar worden gesteld voor bepaalde taken of in mindering worden gebracht voor bepaalde taken. Dit zijn de zogenoemde taakmutaties. Ons beleid voor deze taakmutaties is dat we ze één-op-één verrekenen met het beleidsveld waar ze betrekking op hebben. Hetzelfde doen we voor de wijzigingen op de decentralisatie- en integratie-uitkeringen.

In de begrote baten en lasten van het hoofdproduct algemene rijksuitkeringen/gemeentefonds (970) is in 2022 ook een deel van de opbrengsten opgenomen van de specifieke uitkering voor de opvang ontheemden Oekraïne.

Het hoofdproduct 970 heeft een positief saldo van € 8,6 miljoen in 2022

Het saldo van € 8,6 miljoen is na verrekening met reserves en bestaat uit een voordelig resultaat op de gemeentefondsuitkering voor € 4,2 miljoen en de specifieke uitkering opvang ontheemden Oekraïne voor € 4,4 miljoen. Hieronder lichten we voor de beide onderdelen verder toe wat de oorzaken zijn voor het saldo en hoe deze verwerkt worden in deze jaarrekening.

1. **De gemeentefondsuitkering: € 4,8 hogere baten en € 0,6 miljoen hogere lasten**

De € 4,8 miljoen is het resultaat van € 5,5 miljoen meer opbrengsten via het gemeentefonds en een lagere onttrekking van € 0,7 miljoen aan de algemene reserve voor de financiële gevolgen van de coronacrisis.

De hogere opbrengsten van het gemeentefonds komen uit de decembercirculaire 2022 en zijn hoger vergeleken met de septembercirculaire 2022. De decembercirculaire ontvangen we jaarlijks pas halverwege december. Die kunnen we budgettair niet meer verwerken in de begroting. Daarnaast hielden we in de begroting en de bestuursrapportages 2022 binnen dit hoofdproduct nog rekening met een onttrekking van € 0,8 miljoen als dekking voor de financiële gevolgen van de coronacrisis. Door extra compensatie bij de decembercirculaire was bij de jaarrekening maar € 0,1 miljoen nodig.

De € 0,6 miljoen hogere lasten is het resultaat van een niet-geraamde storting van € 857.000 in de algemene reserve en een onderbesteding op het budget van het gemeentefonds van € 262.000.

De hogere gemeentefondsuitkering kwam onder andere door de compensatie voor de financiële gevolgen van de coronacrisis. Zoals u in hoofdstuk 2 hebt kunnen lezen, zetten we hier in 2022 een deel van in om de financiële afwijkingen als gevolg van de coronacrisis te bekostigen. Het restant van € 857.000 hebben we volgens afspraak met uw raad (besluit 2e Berap 2022) toegevoegd aan de algemene reserve. De onderbesteding op het gemeentefondsbudget was geraamd voor robuust rechtsbeschermingssysteem. De uitvoering is pas in 2023 met het programma Andere Overheid. Vandaar dat we dit bedrag in de begroting 2023 hebben meegenomen als dekking. We leggen bij deze jaarrekening dan ook een voorstel tot resultaatbestemming aan u voor met het doel dit bedrag over te hevelen naar het begrotingsjaar 2023 voor besteding aldaar. Ook hierover informeerden we u bij de 2e Berap 2022.

Over de gevolgen van de decembercirculaire 2022 informeerden we uw raad via raadsinformatiebrief 04-2023.

2. **Opvang ontheemden Oekraïne: € 3,8 miljoen minder lasten en € 0,6 miljoen meer baten**

In 2022 ontvingen we een specifieke uitkering voor de opvang van Oekraïense ontheemden. De uitkering bestond uit de bekostiging van een aantal componenten. Een deel van deze componenten werd vergoed op basis van werkelijke kosten. Het grootste deel echter werd gebaseerd op een normvergoeding. Op basis van de bij ons bekende informatie in augustus 2022 hielden we rekening met een voorschot van € 9,6 miljoen. Nu blijken de kosten, die op werkelijke basis worden vergoed, hoger waardoor we rekening houden met een aanvullende vergoeding van € 0,6 miljoen.

In de 2e Berap 2022 (op pagina 39) informeerden we u dat we, voor de opvang, binnen verschillende programma's kosten maakten. Op basis hiervan is de opbrengst uit de uitkering die we ontvingen ook toegerekend aan deze verschillende programma's. Het gedeelte waarvoor we nog geen kosten hadden voorzien is geraamd in dit hoofdproduct. Dit bedrag van € 3,8 miljoen is over en komt ten gunste van het jaarrekeningresultaat.

Op de budgetten die we hebben toegerekend aan de verschillende programma's zijn op sommige plaatsen onderbestedingen en op andere overbestedingen. Ook deze verrekenen we met het resultaat van de jaarrekening. Daar waar van toepassing, leest u de toelichting terug in het programma.

Toelichting per hoofdproduct

Toelichting afwijking hoofdproduct 910 Organisatie algemeen

Dit hoofdproduct heeft per saldo (na verrekening met de reserve) een voordeel van € 1,159 miljoen. Op dit hoofdproduct resteert nog € 830.000 flexibel formatiebudget dat de komende jaren wordt ingezet. Daarnaast is er € 260.000 minder ingezet binnen dit hoofdproduct vanuit het organisatieontwikkelbudget omdat een paar activiteiten later, in 2023, alsnog worden uitgevoerd. De centrale onttrekking uit de reserve organisatieontwikkeling is € 200.000 lager, op ander hoofdproducten is voor dit doel iets meer uitgegeven.

Baten en lasten voorgaande jaren heeft een positief saldo van € 239.000. De belangrijkste reden hiervoor is dat we in 2022 we een teruggave loonheffingen hebben ontvangen van € 201.399. De teruggave heeft betrekking op eerder te veel aangegeven loonheffingen in verband met het onderdeel parkeeronthefingen in de werkkostenregeling. Wanneer we in een lopend boekjaar fouten ontdekken in de eerdere aangiften BTW en het BTW compensatiefonds worden hiervoor suppletieaangiften ingediend. In 2022 is op deze manier € 132.041 terugontvangen aan BCF en € 157.582 betaald aan BTW.

Toelichting afwijking hoofdproduct 940 post onvoorzien

Dit hoofdproduct bestaat alleen uit het budget onvoorzien incidenteel. Hiervoor begroten we jaarlijks een bedrag van € 250.000. De besteding ervan is een bevoegdheid van de raad. In 2022 hebben we hier geen uitgaven uit gedaan waardoor het hele bedrag overblijft.

Toelichting afwijking hoofdproduct 960 overige belastingen

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 138.000. Door meer bouwprojecten en dan vooral in de bestaande stad wordt meer gebruik gemaakt van gemeentegrond. Daardoor is er € 65.000 meer aan precario op bouwterreinen ontvangen.

Vanwege het hoge aantallen invorderingen is ook € 200.000 extra ontvangen ter compensatie voor de in rekening gebrachte invorderingskosten.

In de voorziening oninbare debiteuren is € 843.000 extra gestort vanwege toename van openstaande posten voor vooral privaatrechtelijke vorderingen.

Toelichting afwijking hoofdproduct 991 Overhead

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 118.000. Huisvesting/Facilitair heeft een voordelig saldo van ongeveer € 0,8 miljoen welke hoofdzakelijk wordt veroorzaakt door lagere tijdelijke huisvestingskosten Huis voor de Stad van ongeveer € 0,75 miljoen.

Vanwege nieuwe regelgeving is er een voorziening gevormd van € 308.000 voor verlofsparen.

Het nadeel op personeel is € 0,4 miljoen en wordt gecompenseerd door het voordeel op HP992 doorbelasting overhead. Deze producten hebben een directe relatie met elkaar. Daarnaast is er op hoofdproduct 910 organisatie algemeen nog een stelpost voor personeel beschikbaar van € 830.000. Het eerder gemelde tekort op personeel van in totaal € 1,5 miljoen komt hiermee in totaliteit lager uit op een tekort van € 1 miljoen.

Toelichting afwijking onttrekking uit de reserves hoofdproduct 991 Overhead

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 1,275 miljoen. Het saldo wordt voornamelijk veroorzaakt door een lagere onttrekking (€ 400.000) uit de reserve automatisering en (€ 800.000) algemene reserve door lagere tijdelijke huisvestingskosten Huis voor de Stad. Zie bovenstaande toelichting. Van de € 2,6 miljoen geraamde onttrekking automatisering zijn er projecten ter waarde van € 400.000 doorgeschoven naar 2023.

Toelichting afwijking hoofdproduct 992 Doorbelasting overhead

Dit hoofdproduct heeft een voordelig saldo van € 1,384 miljoen. Dit voordeel heeft een directe relatie met HP991 overhead. De extra dekking voor overhead wordt hier inzichtelijk gemaakt, de extra gemaakte kosten zijn zichtbaar op HP991 overhead.

Toelichting afwijking hoofdproduct 996 Vennootschapsbelasting

Dit hoofdproduct heeft een nadelig saldo van € 2,582 miljoen. In 2022 is van de belastingdienst een voorlopige aanslag vennootschapsbelasting ontvangen voor een belastbaar bedrag van € 10 miljoen. De belastingdienst heeft, op basis van het belastbaar bedrag, daarop een aanslag opgelegd inclusief rente van € 2.582 miljoen.

5 Paragrafen

5.1 Lokale heffingen

5.1.1 Uitgangspunten tarievenbeleid

Het inflatiecorrectiepercentage voor belastingtarieven voor 2022 bedroeg 0,4%. Daar waar een afwijkend percentage van toepassing was wordt dit vermeld in de onderstaande tekst. Daarnaast mogen de tarieven van rechten die vallen onder een wettelijke beperking (m.n. leges, rioolheffing en afvalstoffenheffing) maximaal kostendekkend zijn.

De coronacrisis heeft ook in 2022 nadrukkelijk haar stempel gedrukt op de belastingheffing, met name daar waar het om belastingheffing voor (een deel van de) bedrijven gaat.

Voor de precariobelasting en sommige leges zoals de evenementenvergunningen is wederom een belangrijk deel van de tarieven op nul is gezet via een wijziging van de verordening. Hiermee wilde de gemeente de zwaarst getroffen sectoren zoals horeca en detailhandel lucht bieden in deze moeilijke periode.

5.1.2 Ontwikkelingen woonlasten

In het Ambitieakkoord van het college voor deze bestuursperiode is het volgende vastgelegd: 'De lastendruk willen we over de volle breedte zo laag als mogelijk houden.'

Voor het jaar 2022 is daarom alleen het hiervoor genoemde percentage voor de inflatiecorrectie, zijnde 0,4% toegepast.

De woonlasten kunnen worden bekeken vanuit het perspectief van de gebruiker van een woning (meestal de huurder), maar ook vanuit dat van de eigenaar van dat pand.

Belastingen die tot woonlasten voor gebruikers leiden (in €)

Jaar	Rioolheffing	Afvalstoffenheffing	Totaal	Verandering totaal t.o.v. voorgaand jaar
2019	210,00	203,40	413,40	0,32%
2020	201,72	213,12	414,84	0,35%
2021	190,80	237,46	428,16	3,23%
2022	187,80	244,36	432,16	0,91%

Als er sprake is van een woning waarvan de eigenaar ook gebruik maakt, betaalt deze ook Onroerendzaakbelasting (OZB). Hier is duidelijk te zien, dat de meerjarige ontwikkeling gematigd is, waarbij de gemiddelde stijging beperkt blijft tot net onder de inflatiecorrectie. Over de periode 2019 tot en met 2022 zijn de gemiddelde woonlasten in totaal met 3,8% gestegen.

Tabel: Belastingen die tot woonlasten voor eigenaren/gebruikers leiden (in €).

Jaar	OZB*	Rioolheffing	Afvalstoffenheffing	Totaal	Verandering totaal t.o.v. voorgaand jaar
2019	340,00	210,00	203,40	753,40	0,64%
2020	347,50	201,72	213,12	762,34	1,19%
2021	353,00	190,80	237,46	781,26	2,48%
2022	350,00	187,80	244,36	782,16	0,12%

* Voor de bepaling van de OZB-lasten is uitgegaan van de gemiddelde waarde van een woning van € 276.000 voor het belastingjaar 2022 (€ 245.000 in 2021).

5.1.3 Uitgangspunten tarieven

Onroerendezaakbelastingen

Bij de tariefbepaling voor 2022 is uitgegaan van een totaalopbrengst, gebaseerd op de OZB-opbrengsten over 2021 vermeerderd met de gevolgen van areaaluitbreidingen, de inflatiecorrectie van 0,4%. Daarnaast is de waardeontwikkeling van de onroerende zaken als gevolg van de jaarlijkse herwaardering gecompenseerd in de tarieven voor het jaar 2022, volgens de afgesproken systematiek. Voor de woningen is uitgegaan van een waardestijging van 14,0%, waarvoor het tarief naar beneden is bijgesteld. Bij de niet-woningen is uitgegaan van gemiddeld gelijkblijvende WOZ-waarden. De tarieven voor niet-woningen zijn daarom licht gestegen.

De opbrengst van de onroerendezaakbelastingen over het jaar 2022 laat een negatief saldo van ongeveer 0,7% t.o.v. de raming zien. Een verschil dat binnen de marge blijft. Bij de bepaling van de nieuwe tarieven voor volgende jaren wordt uitgegaan van actuele waarden, waardoor dit dus niet structureel doorwerkt.

Afvalstoffenheffing

Voor de afvalstoffenheffing geldt naast het beginsel van 100% kostendekking, het principe 'de vervuiler betaalt'.

Ook in 2022 moest worden betaald per lediging, waarbij na de eerste ervaringen vanuit het voorgaande jaar er duidelijk sprake was van een daling van het aantal ledigingen per huishouden. Het geraamde gemiddeld aantal ledigingen is op grond van de eerste ervaringscijfers naar beneden bijgesteld van 14 naar 10 ledigingen voor de 140 liter containers en naar 12 ledigingen voor de 240 liter containers. Verdere toelichting hierop is te vinden bij hoofdproduct 730.

(Bedragen x € 1.000)		
Kostendekkendheid Afvalstoffenheffing	Begroting	Realisatie
Kosten taakveld Afvalstoffenheffing	8.424	7.610
Overige inkomsten taakveld, excl. heffingen	-1.832	-1.651
	6.592	5.959
Opbrengst heffingen	-10.814	-10.764
Saldo	-4.222	-4.805
<i>Toe te rekenen kosten:</i>		
Kwijtschelding	739	747
Handhaving	112	111
Heffing en invordering belastingen	478	500
Toe te rekenen BTW	1.642	1.220
Overhead	277	222
Toerekening Blink	975	975
Totale kosten	4.222	3.775

Storting reserve afvalstoffenheffing **1.030**

Met name door lagere kosten ten opzichte van de raming resteert er een overschot. Dit verschil zal worden gestort in de reserve afvalstoffenheffing.

Rioolheffing

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

Helmond kent twee categorieën tarieven, namelijk een basistarief dat behoort bij een waterverbruik van minder dan 1.200 m³ en een aantal (degressieve) tarieven gebaseerd op een waterverbruik van meer dan 1.200 m³. Deze tarieven zijn ten opzichte van 2021 licht gedaald.

(Bedragen x € 1.000)		
Kostendekkendheid Rioolheffing	Begroting	Realisatie
Kosten taakveld Riolering	6.523	6.662
Netto kosten product	6.523	6.662
Opbrengst heffingen	8.795	8.901
Saldo	2.272	2.239
<i>Toe te rekenen kosten:</i>		
Kwijtschelding	598	568
Reinigingskosten	10	10
Heffing en invordering belastingen	90	238
Toe te rekenen BTW	1.083	1.071
Overhead	416	381
Waterlopen	75	75
Totale toe te rekenen kosten	2.272	2.343
Onttrekking voorziening riolering	-	104

Het uiteindelijke saldo van de rioolheffing is per saldo licht negatief, waarbij tegenover de hogere kosten ook iets hogere opbrengsten staan. Dit resulteert in een storting in de voorziening van € 104.000.

Honden- en Precariobelasting

De opbrengsten van de hondenbelasting is met ruim 4% gestegen, wat neer komt op ongeveer € 25.000. Hiermee zet zich de trend van voorgaande jaren door, waarbij het aantal honden jaarlijks met 1 á 2% stijgt.

De raming precariobelasting / pachten gemeentegrond is in 2022 met als in 2020 en 2021 met € 85.000 verlaagd als steunmaatregel voor de horeca en detailhandel tijdens de coronacrisis. Dit gold niet voor de bouwplaatsen, die ook in 2022 meer opbrachten. Ook de inkomsten uit contracten voor brandstofpompen liepen redelijk in de pas, wat tot gevolg heeft dat ten opzichte van de bijgestelde raming er juist van een beperkt overschot sprake is.

Parkeerbelasting, naheffingen

Als op aangewezen plaatsen voor betaald parkeren de parkeerbelasting niet wordt betaald kan hiervoor een naheffingsaanslag worden opgelegd. De opbrengsten uit naheffingen mogen de kosten van parkeercontroles niet overschrijden. Daarom is hier een tabel met de mate van kostendekkendheid hiervan opgenomen.

(Bedragen x € 1.000)		
Kostendekkendheid Naheffingen parkeren	Begroting	Realisatie
<i>Toe te rekenen kosten</i>		
Uitvoeringskosten externe controleurs	200	211
Heffing en invordering belastingen	107	161
Kosten personeel parkeren / ondersteuning	36	36
Overhead	71	99
Kosten invordering buitenlandse kentekens	25	1
Totale kosten	439	508
 Opbrengst Naheffingen	 437	 358

Doordat er nog relatief veel verminderd moest worden als gevolg van bezwaren in 2021/2022 en omdat de scanauto enkele weken niet heeft kunnen rijden door capaciteitsgebrek zijn de werkelijke inkomsten lager dan geraamd. Voor de afhandeling van het aantal bezwaarschriften hebben we ook meer personele uitgaven gehad.

Toeristenbelasting

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

Na de Corona-jaren, waarin de opbrengst uit de toeristenbelasting flink achterbleef, is het aantal overnachtingen in 2022 weer op het oude niveau. Met een opbrengst van € 106.000 wordt de raming gehaald.

Marktgelden

De opbrengsten van de marktgelden blijven al enkele jaren achter bij de ramingen, wat wordt veroorzaakt door een teruglopend aantal deelnemers aan de markten. De gevolgen van de Coronacrisis hebben daar in 2022 geen rol van betekenis meer in gespeeld. De inkomsten uit marktgelden blijven echter flink achter bij de oorspronkelijke raming.

Ondernemersfonds: Reclamebelasting en opslag OZB niet-woningen

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

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

Leges

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

(Bedragen x € 1.000)

Legesverordening	Lasten taakveld	Overhead	Totale lasten	Totale opbrengsten	Kosten-dekkendheid
Begroting Titel 1 (o.a. reisdoc./rijbewijzen)	867	413	1.280	1.143	89,29%
Rekening Titel 1 (o.a. reisdoc./rijbewijzen)	893	372	1.265	1.268	100,29%
Begroting Titel 2 (o.a. omgevingsvergunning)	1.874	1.443	3.318	3.039	91,60%
Rekening Titel 2 (o.a. omgevingsvergunning)	2.304	1.669	3.973	5.110	128,63%
Begroting Titel 3 (o.a. horeca/evenementen)	110	70	180	58	32,41%
Rekening Titel 3 (o.a. horeca/evenementen)	6	4	10	8	74,28%
Totaal – Begroting	2.851	1.926	4.778	4.240	88,75%
Totaal – Rekening	3.202	2.045	5.248	6.386	121,69%

5.1.4 Overige belastingaangelegenheden

Uitvoering kwijtscheldingsbeleid

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

De gemeente toetst ambtshalve via het Inlichtingenbureau of belastingschuldigen in aanmerking komen voor geautomatiseerde kwijtschelding. In 2022 ging het daarbij om 2.152 gevallen tegen 2.177 in 2021. Het totale aantal toegekende kwijtscheldingsverzoeken is vrijwel gelijk gebleven aan het aantal van het voorgaande jaar, 3.302 over het jaar 2022 tegen 3.475 in 2021.

De kwijtschelding voor de afvalstoffenheffing wordt eerst toegekend op de basisheffing en afhankelijk van de resterende ruimte wordt er ook nog kwijtschelding verleend op de ledigingen, maar nooit meer dan het bedrag dat ook voor percelen met verzamelcontainer / hoogbouw wordt verleend. Voor 2022 was dat maximaal € 244,36. Voor percelen met de 240 liter container is het bedrag dat aan het begin van het jaar wordt opgelegd al iets hoger dan het maximaal kwijt te schelden bedrag.

Gevolgen Coronacrisis

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

Door de lange duur van deze crisis zijn er wel achterstanden in de invordering ontstaan in 2020 en 2021, die hun effect hebben in 2022. Het totale nog in te vorderen bedrag aan gemeentelijke heffingen

is slechts licht toegenomen. De som van oninbare geleden vorderingen blijft binnen de voorziene marges, maar is wel flink toegenomen ten opzichte van de voorgaande jaren.

Ontwikkelingen WOZ

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

Voor de aanslagen 2022 is dus ook al met deze gebruiksoppervlakte gewerkt. Wel blijft er nog onderhoud van deze gegevens nodig, maar dat is inmiddels onderdeel van het normale werkproces geworden.

Al enige jaren is er een flinke toename te zien van het aandeel van de WOZ-bezwaren die worden ingediend via No-cure-no-pay bureaus. Natuurlijk is het goed dat bezwaarmakers kunnen worden ondersteund door professionele partijen, maar hier lijkt de verhouding tussen vermindering van de belastingaanslag en de kostenvergoeding voor de bureaus zoek te zijn. Waar een belastingplichtige bij een verlaging van de WOZ-waarden met € 20.000 een vermindering van € 25,00 op zijn oorspronkelijke OZB-aanslag krijgt loopt de kostenvergoeding van het NCNP-bureau vaak op rond de € 600.

Hiervoor is door verschillende partijen, waaronder de VNG al aandacht gevraagd bij de wetgever, omdat dit verdienmodel de gemeenten en ook de gemeente Helmond flink op kosten jaagt. Vooralsnog heeft de gemeente niet veel middelen om dit te voorkomen. Goede communicatie en laagdrempeliger mogelijkheden om zelf bezwaar te maken zijn vooralsnog de enige instrumenten. Wel heeft de staatssecretaris van Financiën onlangs aangekondigd de systematiek van kostenvergoedingen zodanig aan te passen, dat het verdienmodel voor deze bureaus minder aantrekkelijk wordt. Dit zal echter pas op zijn vroegst in 2024 effect sorteren.

5.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Aan het realiseren van de doelstellingen van de gemeente zijn onvermijdelijk risico's verbonden. Hiertegen zijn diverse maatregelen te treffen, zoals verzekeren (overdragen van risico's) en voorzien in interne beheersingsmaatregelen (voorkomen en beheersen van het risico). Voor de resterende risico's is het nodig middelen vrij te houden om eventuele schade op te vangen.

Deze paragraaf weerstandsvermogen ondervangt in hoeverre de gemeente Helmond in staat is zijn risico's op te vangen door middel van de volgende informatie:

- Het beleid met betrekking tot de weerstandscapaciteit en risico's;
- Een inventarisatie van de beschikbare weerstandscapaciteit;
- Een inventarisatie van de benodigde weerstandscapaciteit (risico's);
- De relatie tussen de beschikbare en benodigde weerstandscapaciteit;
- Financiële sturingskengetallen.

5.2.1 Definities

De volgende begrippen staan in deze paragraaf centraal:

Risico: de kans van het optreden van een gebeurtenis met een negatief gevolg voor de gemeente.

Beschikbare weerstandscapaciteit: alle middelen en mogelijkheden waarover de gemeente Helmond beschikt of kan beschikken om de risico's te dekken, zonder dat de begroting en het beleid aangepast hoeven te worden. De volgende onderdelen worden beschouwd als beschikbare weerstandscapaciteit:

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

Benodigde weerstandscapaciteit: financiële vertaling van de risico's die de gemeente loopt, waardoor we inzicht krijgen in de middelen die de gemeente nodig heeft om die risico's op te kunnen vangen.

Weerstandsvermogen: geeft de relatie weer tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en benodigde weerstandscapaciteit van de gemeente Helmond. Deze relatie wordt uitgedrukt in een ratio weerstandsvermogen:

$$\frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit (risicoprofiel)}}$$

5.2.2 Beleid over weerstandscapaciteit en risico's

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

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

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

- Bepaalde gebeurtenissen zijn onverwacht, maar doen zich regelmatig voor in de loop van de tijd. Hiervoor neemt de gemeente de financiële gevolgen op in de begroting of in voorzieningen;
- Een aantal risico's worden opgevangen door specifieke bestemmingsreserves;
- Interne beheermaatregelen;
- Bij investeringsprojecten nemen we een onvoorziene post mee;
- Risico's kunnen we beperken door het afsluiten van verzekeringen. De gemeente Helmond heeft bijna alle verzekeringen in huis die gewenst, noodzakelijk of verplicht zijn. Het eigen risico op deze verzekeringen is relatief laag. Door de mondige inwoner, juridisering van de samenleving (claimcultuur) en cybercrime staan verzekeraars onder druk. Hierdoor is de tendens dat premies worden verhoogd en service/dekking wordt geminimaliseerd. Om hierop in te spelen maakt de gemeente altijd een bewuste keuze of een risico wordt verzekerd of in eigen beheer wordt opgevangen.

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

- Van ieder risico wordt een inschatting gemaakt van de financiële impact en de kans van optreden;
- Niet alle onderzochte risico's zijn te vertalen in een financiële omvang of bandbreedte. Deze risico's worden wel benoemd, maar niet in euro's uitgedrukt;
- Volgens onze financiële verordening is de ratio weerstandsvermogen minimaal 1,5. Dat wil zeggen dat alle risico's voor 1,5 maal gedekt kunnen worden vanuit de beschikbare weerstandscapaciteit;
- De benodigde weerstandscapaciteit en de beschikbare weerstandscapaciteit worden bij de jaarrekening en begroting geactualiseerd.

5.2.3 Beschikbare weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit is gedefinieerd als alle middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om risico's te dekken, zonder dat de begroting en het beleid hiervoor aangepast dienen te worden. De beschikbare weerstandscapaciteit kent zowel een incidentele als een structurele component.

(bedragen x € 1.000)

Beschikbare weerstandscapaciteit	
Algemene reserve vrij aanwendbaar	81.980
Algemene reserve grondbedrijf	61.607
Post onvoorzien incidenteel	250
<i>Incidentele weerstandscapaciteit</i>	143.837
Onbenutte belastingcapaciteit	3.974
<i>Structurele weerstandscapaciteit</i>	3.974
Totale weerstandscapaciteit	147.811

Incidentele weerstandscapaciteit € 144 miljoen

De incidentele weerstandscapaciteit bestaat uit het vrij aanwendbaar deel van de algemene reserve, de algemene reserve grondbedrijf en de post voor onvoorzien.

Omvang onbenutte belastingcapaciteit

De structurele weerstandscapaciteit bestaat uit de onbenutte belastingcapaciteit. De gemeente Helmond kan haar belastingen verhogen en haar heffingen kostendekkend maken om financiële tegenvallers op te vangen.

De omvang van de onbenutte belastingcapaciteit is de ruimte tussen de feitelijke opbrengst uit het totaal van de onroerendezaakbelasting, de rioolheffing en de afvalstoffenheffing enerzijds en de opbrengst die de gemeente zou moeten realiseren als zij een beroep zou doen op een aanvullende bijdrage op grond van artikel 12 van de Financiële verhoudingswet (de zogenaamde artikel 12-norm) anderzijds. Volgens die norm moeten de afvalstoffenheffing en de rioolheffing 100% kostendekkend zijn.

In 2022 bedroeg de artikel12-norm voor de OZB-opbrengst 0,1800% van de WOZ-waarde. Het tarief voor woningen in 2022 was 0,1269% van de WOZ-waarde. De tarieven voor de niet-woningen waren 0,2419% (eigendom) en 0,1936% (gebruik) van de WOZ-waarde.

Uit de gehanteerde formule uit de meicirculaire (redelijk peil) volgt, dat de gemeente Helmond een gewogen gemiddelde OZB-tarief van 0,1514% kent en nog een ruimte van € 3,97 miljoen had voor het jaar 2022. De kostendekking van afvalstoffen- en rioolheffing in de gemeente Helmond is net als de totale berekening van de onbenutte belastingcapaciteit in de onderstaande tabel terug te vinden.

Berekening onbenutte belastingcapaciteit

Belastingcapaciteit (x €1.000)	Huidige inkomsten	Maximale inkomsten*	Onbenutte capaciteit
OZB	23.513	27.487	3.974
Afvalstoffenheffing	10.814	10.814	0
Rioolheffing	8.795	8.795	0
Totaal	43.122	47.096	3.974

* Dit is de opbrengst aan OZB-belastingen, wanneer de tarieven gelijk zouden zijn aan de artikel 12-norm (0,1800% van de WOZ- waarde). Voor Afvalstoffen- en Rioolheffing geldt, dat kostendekking wordt bepaald op begrotingsbasis.

Gemeenten zijn in principe vrij om de hoogte van de OZB-tarieven te bepalen. Waar tot voor kort de macronorm voor het OZB-tarief als uitgangspunt werd gehanteerd, is ervoor gekozen om voortaan de verschillen in beeld te brengen via een landelijke benchmark. De totale woonlasten voor Helmond staan met 86,52% lager dan het landelijk gemiddelde op basis van de cijfers van het Coelo.

5.2.4 Benodigde weerstandscapaciteit

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

- Zeer klein (factor 0,1)
- Klein (factor 0,3)
- Midden (factor 0,5)
- Groot (factor 0,7)
- Zeer groot (factor 0,9)

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

Specifieke risico's

In onderstaand overzicht staan de gekwantificeerde risico's en hiermee de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit van de gemeente Helmond.

(Bedragen x 1.000)

Nr. Risico's	I/S	Kans	Grondslag risico's	Beheersing	Dekking	Restrisico
1. Juridische claims	I	0,5	100			50
2a. Openeinderegeling WMO/Jeugd	I	0,5	1.350	Reserve Sociaal Domein	675	0
2b. Participatiewet BUIG	I	0,1	2.790	Alg. res. Senzer/ Reserve I-deel	279	0
2c. Externe positionering sociale teams	I/S	0,1	2.500	Reserve SD/ Veiligheidsventiel	250	0
3a. Verstrekte geldleningen	I	0,05	19.500			975
3b. Borgstellingen	I	0,05	61.600			3.080
4. Leegstand Vastgoed	I	0,1	5.500			550
5. Vennootschapsbelasting	I/S	0,8	1.000			800
6. Fiscale claims	I	0,2	PM			PM
7. Cyberrisico's	I	0,1	12.000			1.200
8. Calamiteiten	I	0,1	6.000			600
9. Claim afval	I	0,9	1.900	Reserve Afvalstoffen	1.710	0
10. Prijsontwikkeling bouwkosten	I	0,5	6.000			3.000
Risico's Algemeen						10.255
11. Grondbedrijf			57.100			57.100
Totale restrisico Algemeen en Grondbedrijf						67.355

Ad 1. Juridische claims

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

Ad 2a. Sociaal Domein

Bijna alle regelingen binnen het Sociaal Domein zijn openeinderegelingen op basis van uitvoering van wet- en regelgeving. Dit geldt voor Wmo, Jeugd en armoedebelid. Dit brengt risico's met zich mee als de vraag naar hulp groter is dan voorzien. Een afwijking van 2% leidt tot een risicobedrag van ongeveer € 1,35 miljoen. De grondslag voor dit risico is gebaseerd op de budgetten Wmo, Jeugd en Armoede in de begroting 2023.

Ad 2b. Participatiewet Gebundelde uitkering (BUIG)

Aangezien de BUIG het karakter heeft van een openeinderegeling, is het risico op een overschrijding van het budget aanwezig. De Participatiewet wordt voor de deelnemende gemeenten uitgevoerd door de Gemeenschappelijke Regeling Senzer. Na inzet van het weerstandsvermogen van Senzer, blijft de eindverantwoordelijkheid voor dit risico bij de afzonderlijke gemeenten. Uit de begroting 2023 van Senzer blijkt dat het weerstandsvermogen van Senzer voldoende is om de risico's zelf op te vangen. De kans dat we als gemeente worden aangesproken op ons aandeel wordt als klein ingeschat.

2c. Sociale teams (STH)

Met ingang van 1 januari 2022 zijn de sociale teams gestart. Uitgangspunt is dat de sociale teams een groot deel van de zorg en ondersteuning op zich nemen. De eerste jaren dekking brengt een risico met zich mee en kan in 2023 incidenteel worden gedekt uit de reserve Sociaal domein (het bedrag is vastgesteld op 1/4 deel van de begroting STH).

Ad 3a/b. Verstrekte geldleningen en borgstellingen

Het volume van verstrekte geldleningen is ten opzichte van vorig jaar afgenomen, doordat de aflossingen hoger waren dan de nieuw aangegane leningen. Hierdoor is ook het risico afgenomen ten opzichte van voorgaande jaren. Het totaal aan verstrekte geldleningen bedraagt € 19,5 miljoen en de gewaarborgde geldleningen € 61,6 miljoen. Bij het vastgestelde leningen- en borgstellingenbeleid is bepaald dat het aandeel in de reserve ten aanzien van het risico van leningen en borgstellingen 5% bedraagt van de uitstaande lenings- en borgingsbedragen. Op basis hiervan bedraagt het waarschijnlijke risico € 4,1 miljoen.

Ad 4. Leegstand vastgoed

De totale huuropbrengsten bedragen ongeveer € 5,5 miljoen. Het risico van leegstand vangen we voor de relatief lage huren op binnen de exploitatie. Enkele panden staan nog leeg, waarmee leegstandskosten gepaard gaan. Uiteraard zetten we ons in om de ruimtes/panden te verhuren. Zo mogelijk verkopen we panden wanneer ze een minder prominente maatschappelijke functie hebben en de biedingen marktconform zijn.

Ad 5. Vennootschapsbelasting

De gemeente is vanaf 1 januari 2016 belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. De ingediende aangiften over 2016 tot en met 2020 leiden oorspronkelijk niet tot een te betalen bedrag aan vennootschapsbelasting vanwege het feit dat in de eerste jaren van de belastingplicht fiscale verliezen zijn ontstaan die konden worden verrekend met fiscale winst in latere jaren. Dit was ook de verwachting voor de jaren daarna. Door een aantal oorzaken is deze verwachting niet uitgekomen. Oorzaken die de aanleiding waren dat eerder dan verwacht vennootschapsbelasting was verschuldigd zijn: correcties van de belastingdienst in verband met ontvangsten buitenreclame, een nieuw ingevoerde renteaftrekbeperking van 2019 en de hoogte van de aftrek van rentekosten van het grondbedrijf. Uiteindelijk is er over 2020 al een fiscale winst gerealiseerd van € 900.000 waardoor in 2020 voor het eerst vennootschapsbelasting verschuldigd was. Tegen de verwachting in, is over 2021 een hoge winst gerealiseerd van ruim € 8.000.000. Dat betekent dat ook over 2021 vennootschapsbelasting verschuldigd is. Over het jaar 2022 zijn nog slechts summier gegevens bekend. Het is daarom nog niet bekend wat de verschuldigde vennootschapsbelasting over 2022 zal bedragen.

Ad 6. Fiscale claims

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

Ad 7. Cyberrisico's

De informatiebeveiligingsdienst van de VNG geeft aan dat voor overheden het risico op schade door een mogelijke cyberaanval toeneemt. Er zijn landelijk meer meldingen van ransomware met destructieve gevolgen en er worden steeds meer kwetsbaarheden in software geregistreerd. Ook zijn gemeenten afgelopen jaren regelmatig geconfronteerd met incidenten die ontstaan zijn bij derden

waarbij de gevolgen in de eigen gemeente merkbaar waren. Een gemeente neemt deel in veel samenwerkingsverbanden en maakt gebruik van diensten van derden zoals softwareleveranciers. Gemeente Helmond heeft waardevolle informatie te verliezen of kan schade lijden als informatie niet meer beschikbaar is. De kans dat de gemeente Helmond ook te maken krijgt met cybercrime neemt toe. De kans dat dit leidt tot uitval van applicaties en hiermee gevolgen heeft voor de bedrijfsvoering is aanwezig. Om dit risico te verkleinen investeren we continu in infrastructuur en medewerkers. Daarnaast is een verzekering afgesloten met een beperkte dekking voor de schade en dekking voor expertise om de omvang van de schade te beperken.

Ad 8. Calamiteiten

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

Ad 9. Claim afval

Door Attero is bij de gemeenten (via de Metropoolregio Eindhoven) een claim neergelegd in verband met het vermeend niet nakomen van de aanleververplichtingen. Door de gemeenten wordt deze claim betwist. Door het Nederlands Arbitrage Instituut is inmiddels een definitieve uitspraak gedaan over de periode t/m 2014. Hierin zijn de gemeenten in het gelijk gesteld. Er is een gerechtelijke uitspraak geweest waarin de claim over de periode 2015 t/m 2017 is toegekend aan Attero. Op basis hiervan was de Metropoolregio (contractpartner in deze) verplicht Attero te betalen. Tegelijkertijd is een vernietigingsprocedure voor de uitspraak aangespannen, hierbij is geoordeeld dat het eerdere vonnis wordt vernietigd. Hierop is cassatie aangetekend door Attero. De Hoge Raad heeft onlangs bepaald dat de gemeenten en gewesten alsnog moeten betalen. De financiële consequentie voor de gemeente Helmond is nog niet bekend. Mocht het eigen vermogen van de MRE niet toereikend zijn, dan zullen de in de MRE deelnemende gemeenten (waaronder Helmond) eventueel een aanvullende bijdrage aan de MRE moeten doen. In de reserve Afvalstoffenheffing zijn voldoende middelen opgenomen om dit risico af te dekken.

Ad 10. Prijsontwikkeling bouwkosten

Een internationaal tekort aan bouwmaterialen leidt tot grote bouwkostenstijgingen. Als gemeente lopen we onder andere een risico op hogere prijzen bij aanbestedingen. De onvoorspelbare markt zorgt ervoor dat het prijsverloop moeilijk is in te schatten. Het kan daardoor voorkomen dat de huidige budgetten niet meer toereikend zijn. Het openstaand bedrag aan investeringen, na aftrek van De Braak en Huis voor de Stad bedraagt ongeveer € 60 miljoen. We houden rekening met een verwachte gemiddelde prijsstijging van 10%.

Ad 11. Grondbedrijf

De resultaten van de Bouwgronden in Exploitatie (BIE), zoals die in deze jaarrekening zijn opgenomen, zijn gebaseerd op de bekende omstandigheden en feiten. Het voeren van BIE brengt risico's met zich mee. Dit betreffen projectoverstijgende- en projectrisico's. Met de jaarlijkse risicoanalyse maken we een inschatting van deze risico's en kwantificeren we de risico's. De impact van de risico's betreft € 50,5 tot € 105,6 miljoen. De impact is het bedrag als alle risico's optreden. Het benodigde risicobedrag bedraagt tussen de € 34,7 tot € 57,1 miljoen; dit is de impact x de ingeschatte kans van optreden.

Het grondbedrijf dekt deze risico's af met haar weerstandsvermogen dat bestaat uit de reserve grondbedrijf en de resterende winstpotentie van de BIE. Het weerstandsvermogen is € 75,0 miljoen groot en daarmee van voldoende omvang om de risico's op te vangen.

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

Impact [A]

projectrisico's € 29,7 mln
projectoverstijgende risico's € 20,8 - 75,9 mln
 totaal € 50,5 - 105,6 mln

Risicobedrag [B]

[A] x kans

projectrisico's € 19,1
 mln
projectoverstijgende risico's € 15,6 - 38,0

Weerstandsvermogen [C]

Algemene reserve Grondbedrijf € 61,6 mln
Resterende winstpotentie BIE € 13,4 mln
 totaal € 75,0 mln

Risico's

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

1) *Projectrisico's*

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

De impact van de projectrisico's is € 29,7 miljoen en het risicobedrag € 19,1 miljoen.

2) *Projectoverstijgende risico's*

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

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

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

Het resultaat is als volgt:

Impact Complex	Scenario 1		Scenario 2	
	NCW	Eindwaarde	NCW	Eindwaarde
Brandevoort II	-17.687.378	-24.781.258	-46.293.237	-61.785.987
Centrumplan	-10.928	-364.204	-622.696	-1.039.645
Suytkade	-100.358	-1.038.729	-1.839.004	-2.996.727
Automotive campus	-2.603.826	-4.139.244	-5.989.684	-9.170.452
BZOB	-351.679	-135.867	-1.098.245	-943.973
	-20.754.169	-30.459.302	-55.842.866	-75.936.784
Risico kans	75%	75%	50%	50%
Risicobedrag	-15.565.627	-22.844.477	-27.921.433	-37.968.392

De impact van de project-overstijgende risico's ligt tussen de € 20,8 en € 75,9 miljoen. Het risicobedrag ligt tussen de € 15,6 en € 38,0 miljoen.

Het totaal aan risico's van de project-specifieke en project-overstijgende risico's ligt tussen de € 34,7 en € 57,1 miljoen. Deze bedragen liggen lager dan vorig jaar. Dit wordt met name veroorzaakt doordat bij de herziening bij de jaarrekening 2022 op grond van de nieuwe parameter van de grondverkopen (0% in 2023 en 2 jaar 1%) de impact van de scenario's kleiner is dan bij de parameters van vorig jaar (2% per jaar). Daarnaast is bij de projectspecifieke risico's dit jaar rekening gehouden met een positief risico omdat er een kans bestaat dat een groot civiel werk in de riolering op BZOB mogelijk niet nodig is.

Algemene risico's

Omgevingswet

De Omgevingswet bundelt en moderniseert in één wet alle wetten voor de leefomgeving. De invoering van deze wet is met een jaar uitgesteld en vanaf 1 januari 2024 treedt deze wet in werking. De gemeente krijgt hierdoor meer beleidsvrijheid. Het voorbereiden op de komst van de omgevingswet is een complex en intensief traject. Daarbij worden diverse risico's onderkend. Risico's kunnen zich voordoen ten aanzien van het proces, aanwezige kennis en kunde in de organisatie, samenwerking met onze ketenpartners, aansluiting digitale stelsel, betrokkenheid van de omgeving, gewenste en noodzakelijke besluitvorming.

Prijsontwikkeling bouwkosten

Een internationaal tekort aan bouwmaterialen leidt tot grote bouwkostenstijgingen. Als gemeente lopen we een risico op hogere prijzen bij aanbestedingen. De onvoorspelbare markt zorgt ervoor dat het prijsverloop moeilijk is in te schatten. Het kan daardoor voorkomen dat de huidige budgetten niet meer toereikend zijn. Eventuele extra benodigde ruimte kunnen we nu nog niet inschatten.

5.2.5 Relatie tussen de beschikbare en benodigde weerstandscapaciteit

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

Deze relatie wordt uitgedrukt in een ratio weerstandsvermogen. Voor de gemeente Helmond bedraagt deze ratio:

$$\frac{\text{€ 147,81 miljoen}}{\text{€ 67,36 miljoen}} = 2,19$$

Een ratio lager dan 1,0 duidt op een kwetsbare financiële positie omdat de beschikbare weerstandscapaciteit niet voldoende is om de geïdentificeerde risico's af te dekken.

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

De berekende ratio van 2,20 voldoet aan de streefwaarde zoals opgenomen in de financiële verordening (minimaal 1,5).

5.2.6 Financiële kengetallen

Gemeenten zijn volgens het BBV verplicht om 5 financiële kengetallen op te nemen in hun begroting en jaarrekening om inzicht te geven in hoe ze er financieel voor staan. Het bestuur wordt hiermee in staat gesteld om beter te sturen op de financiële positie. De kengetallen zijn voorgeschreven maar niet genormeerd.

We berekenen de kengetallen op basis van het balansbeeld ultimo 2022. In de tabel staan de actuele kengetallen zoals berekend bij deze jaarrekening 2022. Daarnaast staan in de tabel ook de kengetallen van de jaarstukken 2021 en de begroting 2022. Op basis van dit beeld is de conclusie dat de onderlinge verhouding tussen de kengetallen in relatie tot de financiële positie geen aanleiding geeft tot bijsturing. Onder de tabel geven we een toelichting op de kengetallen afzonderlijk.

Kengetallen		Jaarstukken 2021	Begroting 2022	Jaarstukken 2022
1.a	Netto schuldquote	22,1%	34,6%	21,3%
1.b	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	17,3%	34,6%	20,7%
2.	Solvabiliteitsratio	51,7%	54,8%	53,2%
3.	Structurele exploitatieruimte	4,6%	0,2%	3,9%
4.	Grondexploitatie	31,8%	31,3%	29,7%
5.	Belastingcapaciteit	96,3%	97,0%	97,0%

Netto schuldquote

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. De gecorrigeerde netto schuldquote geeft aan hoeveel van de vermogensbehoefte van de gemeente zelf (dus exclusief derden) extern gefinancierd is. Normaliter ligt de netto schuldquote van een gemeente tussen de 0% en 90%. Voorzichtigheid is geboden als de netto schuldquote tussen de 100% en 130% ligt, aldus de VNG. Helmond scoort hier goed, de druk van de rentelasten en aflossing kunnen we opvangen binnen de exploitatie.

Solvabiliteitsratio

Solvabiliteit geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Het kengetal geeft de verhouding tussen het eigen vermogen en het balanstotaal aan. Een solvabiliteit van ongeveer 50% geeft aan dat de helft van het totale vermogen van de gemeente gefinancierd is met eigen vermogen. Er is geen probleem voor de financiële positie. Tegenover de schulden staat voldoende eigen vermogen.

Structurele exploitatieruimte

Bij de structurele exploitatieruimte betekent een positief percentage dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder de rente en aflossing van een lening) te dekken.

Een begroting waarvan de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten is meer flexibel dan een begroting waarbij structurele baten en lasten in evenwicht zijn.

Grondexploitatie

De afgelopen jaren is gebleken dat grondexploitatie een forse impact kan hebben op de financiële positie van een gemeente. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop. Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten. In Helmond is het percentage 29,7% in 2022. Hoe hoger het percentage hoe groter het financieel risico gegeven de huidige marktomstandigheden.

Belastingcapaciteit

De ruimte die een gemeente heeft om zijn belastingen te verhogen wordt vaak gerelateerd aan de totale woonlasten. Het COELO publiceert deze lasten ieder jaar in de Atlas van de lokale lasten. Onder de woonlasten verstaan we de OZB en de rioolheffing en reinigingsheffing voor een woning met gemiddelde WOZ-waarde in die gemeente. De belastingcapaciteit van gemeenten wordt berekend door de totale woonlasten voor een meerpersoonshuishouden in een bepaald jaar te vergelijken met het landelijk gemiddelde in het voorgaande jaar en uit te drukken in een percentage.

5.3 Onderhoud kapitaalgoederen

In het beheer van de openbare ruimte gaan jaarlijks forse, grotendeels structurele, budgetten om. Dit zijn niet alleen budgetten voor dagelijks onderhoud, maar ook voor meer of minder grootschalige renovaties en reconstructies van de kapitaalgoederen in de openbare ruimte. Deze middelen zetten we in om zo veel mogelijk bij te dragen aan de maatschappelijke doelen. Met andere woorden; maatschappelijke meerwaarde creëren en meer aansluiting vinden bij de strategische agenda van Helmond.

De inzet van middelen voor het beheer van de openbare ruimte wordt voor een belangrijk deel gestuurd vanuit een technische invalshoek. Hiernaast staan de thema's klimaatadaptatie en vergroenen centraal. Ook thema's als gezondheid, biodiversiteit, recreatie, mobiliteit en smart city nemen we mee om de prioritering van het uitvoeringsprogramma te bepalen. Ingrepen in de openbare ruimte worden afgewogen op basis van kosten, prestaties/maatschappelijke meerwaarde en risico's. Hierbij zorgen we dat het onderhoudsniveau van de openbare ruimte in stand blijft

Om de kapitaalgoederen goed te kunnen beheren en zicht te hebben op de benodigde middelen is het noodzakelijk en vereist om hiervoor actuele beheerplannen te hebben. In 2020 hebben we hiervoor het Integraal beheerkader opgesteld en voor de belangrijkste kapitaalgoederen, zoals voor wegen en groen, zijn nieuwe beheerplannen geschreven. De beheerplannen voor de overige kapitaalgoederen worden in komend jaar voorbereid, en hierna ter vaststelling aan de Raad voorgelegd.

5.3.1 Algemene inleiding

In het beheer van de openbare ruimte gaan jaarlijks forse, grotendeels structurele, budgetten om. Dit zijn niet alleen budgetten voor dagelijks onderhoud, maar ook voor meer of minder grootschalige renovaties en reconstructies van de kapitaalgoederen in de openbare ruimte (zoals wegen, rioleringen, bomen etc.). Deze middelen zetten we in om zo veel mogelijk bij te dragen aan de maatschappelijke doelen. Met andere woorden; maatschappelijke meerwaarde creëren en meer aansluiting vinden bij de strategische agenda van Helmond.

De inzet van middelen voor het beheer van de openbare ruimte wordt voor een belangrijk deel gestuurd vanuit een technische invalshoek. Hiernaast staan de thema's klimaatadaptatie en vergroenen centraal. Ook thema's als gezondheid, biodiversiteit, recreatie, mobiliteit en smart city nemen we mee om de prioritering van het uitvoeringsprogramma te bepalen. Ingrepen in de openbare ruimte worden afgewogen op basis van kosten, prestaties/maatschappelijke meerwaarde en risico's. Hierbij zorgen we dat het onderhoudsniveau van de openbare ruimte in stand blijft.

Om de kapitaalgoederen goed te kunnen beheren en zicht te hebben op de benodigde middelen is het noodzakelijk en vereist om hiervoor actuele beheerplannen te hebben. In 2020 hebben we hiervoor het Integraal beheerkader opgesteld en voor de belangrijkste kapitaalgoederen, zoals voor wegen en groen, zijn nieuwe beheerplannen geschreven. Het opstellen en vaststellen van de beheerplannen voor de overige kapitaalgoederen is uitgesteld naar 2023 en 2024. Op deze wijze valt de vaststelling hiervan samen met de herijking van de al vastgestelde beheerplannen. Op deze wijze volgen alle beheerplannen eenzelfde cyclus rondom vaststelling- uitvoering- en herijking.

5.3.2 Wegen

Beheerplan, Investerings- en onderhoudsprogramma Wegen.

In 2018 is de meerjarenplanning Wegen 2019-2023 opgesteld. In 2022 was het de bedoeling om vanuit het investerings- en onderhoudsprogramma Wegen de volgende werken uit te voeren:

Als gevolg van onvoldoende personele capaciteit binnen de afdeling IBOR treedt er vertraging op in de uitvoering van de meerjareninvesteringsprogramma wegen.

- **Vertraagd:** De projecten uit het investeringsprogramma wegen 2021 zijn in voorbereiding of in uitvoering. Van twee projecten moet de uitvoering in 2023 worden afgerond of uitgevoerd. Na oplevering van twee deze projecten is het programma 2021 volledig gerealiseerd.
- **Vertraagd:** Een deel van de projecten uit het investeringsprogramma 2022 zijn in voorbereiding. De realisatie kan naar verwachting deels plaats vinden in 2023 en deels in 2024.
- **Vertraagd:** Projecten Wethouder van Deutekomplein en Wethouder van Nunenstraat (planning was 2021). Deze projecten zijn komen te vervallen uit de meerjareninvesteringsprogramma Wegen. De reden hiervoor was de stedelijke ontwikkeling rondom Houtsdonk waarbij de appartementencomplexen op korte termijn zouden worden gesloopt. Nu is echter de verwachting dat de sloop van appartementencomplexen pas op z'n vroegst over 5 tot 7 jaar pas kan plaatsvinden. Gelet op de staat van het wethouder Deutekomplein (omvangrijk verhardingsopdruk door boomwortels) is het niet verantwoord het plein zolang nog in de deze staat te handhaven. Daarom is het Wethouder van Deutekomplein weer opgenomen in de meerjarenplanning Wegen (planjaar 2023);
- **Vertraagd:** Reconstructie Vossenbeemd (planning was 2020). Het werk is in voorbereiding en de uitvoering is gepland in 2023.
- **Vertraagd:** Reconstructie fiets- en voetpaden Dierdonklaan (planning was 2020). Het werk is in voorbereiding en de uitvoering is gepland in 2023;
- **Vertraagd:** Het investeringsproject 'Herinrichting Professor Dondersstraat' uit het investeringsprogramma wegen 2021 is in voorbereiding. De uitvoering is gepland in 2023.

Weginspecties / Kwaliteit verhardingsareaal

- **Behaald:** Weginspecties zijn uitgevoerd. Kwaliteit verhardingsareaal is bekend. Consequenties worden in 2023 verder uitgewerkt.

5.3.3 Onderhoudsplan kunstwerken

De gemeente telt 228 civieltechnische kunstwerken (inclusief fonteinen) waaronder 19,5 km aan water- en/of grondkeringsvoorzieningen. Deze kunstwerken worden planmatig onderhouden op basis van een vastgesteld beheerplan (assetsheet). In 2022 stonden de volgende grootschalige werkzaamheden op de planning:

- *Vertraagd: Vervanging van sluis 8 en 9. Dit project wordt in 2023 opnieuw aanbesteed en uitgevoerd.*
- *Behaald: Vervanging brug Geldropseweg, project is volgens planning in voorbereiding, realisatie start begin 2024.*
- *Behaald: Vervanging brug Janus Meulendijkspad. Voorbereidingen zijn gestart, constructie brug is gereed, dient nog geplaatst te worden.*
- *Behaald: Vervangen van drie wandel/fietsbruggen bij Overhorst/Groot Goor. Beide projecten zijn afgerond.*
- *Vertraagd: Aanpassen/vervangen brug Oostappensedijk: In verband met mogelijke samenloop met snelfietsroute wordt de wijze van renovatie samen met OO opnieuw bekeken.*

- *Behaald: Henri Dunanttunnel: Het betreft een doorlopend project waarbij we continue verbetermaatregelen treffen.*

5.3.4 Waterlopen/waterpartijen

De gemeente heeft ruim 160 km waterloop in onderhoud en daarnaast nog allerlei openbare stadsvijvers van in totaal 18 hectare. Met Waterschap Aa en Maas bestaat een onderhoudsovereenkomst voor het onderhoud van een aantal watergangen in het stedelijk gebied.

Behaald: Het onderhoud aan waterlopen en waterpartijen heeft volgens planning plaatsgevonden.

5.3.5 Onderhoudsplan rioleringen (GRP, OPR en Waterplan)

Behaald: In het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP 2019-2023) zijn de keuzes voor invulling van de wettelijke taken met betrekking tot het afvalwater, het hemelwater en het grondwater verwerkt. Het beheer en onderhoud van riolering is volgens het GRP uitgevoerd. In 2022 zijn de voorbereidingen gestart voor een nieuwe WRP (Water- en rioleringsplan, opvolger van het GRP).

5.3.6 Onderhoudsplan groen

Stedelijk groen

Behaald: In 2021 al het stedelijk groen geïnspecteerd en de kwaliteit in beeld gebracht. Mede op basis van deze inspecties is in 2022 een meerjarig uitvoeringsplan opgesteld. De eerste locaties zijn in 2022 voorbereid en uitgevoerd.

Bomen - Aanpak boomwortelproblematiek

Behaald: Ook in 2022 zijn er weer locaties aangepakt waar veel overlast is van boomwortels.

5.3.7 Onderhoudsplan gebouwen

Op gebied van planmatig onderhoud hebben we naast contractonderhoud installaties diverse onderhoud projecten gerealiseerd, zoals:

- Sportgebouw Swift verduurzaamd (dakvervanging en zonnepanelen)
- Binnenzijde Veka sporthal opgeknapt
- Nieuw toegangscontrolesysteem binnensportaccommodaties
- Nieuwe brandmeldinstallaties scoutingsgebouwen
- Grootonderhoud hellingbanen PG Doorneind
- Diverse buitenschilderwerk projecten
- Vervangen en verduurzamen LBK-installaties diverse gebouwen

Naast onderhoud binnen het areaal van vastgoed hebben we ook voor andere afdelingen enkele projecten uitgevoerd:

- Gebruik gereed maken van de 2e verdieping Jan van Brabantcollege aan de Gasthuisstraat 79
- Renoveren leegstaande schoolgebouw aan de Betuwehof 10 t.b.v. ingebruikname voor Zuiderbos
- Verbouwen diverse locaties voor opvang Oekraïens
- Sport- en Beleefcampus De Braak;
- Stads kantoor/Huis voor de Stad;
- Zwembad;

Voor de opgave van verduurzaming gemeentelijk vastgoed hebben we voor 86 gebouwen door een externe organisatie een Routekaart voor 'Route naar een energieneutraal 2035 voor de gemeente Helmond' laten opstellen.

De budgetten (onderhoud, energie, belastingen, verzekeringen, huren) ten aanzien van gebouwen zijn binnen een beleidsterrein van een programma opgenomen. Voor die gebouwen die niet direct onder te brengen zijn binnen een beleidsterrein van een programma zijn de budgetten opgenomen onder HP890 overige gemeentelijke eigendommen. Het totale onderhoudsbudget in 2022 is circa € 3.229.000. De werkelijke onderhoudskosten in 2022 zijn ongeveer € 3.225.000.

5.4 Financiering

5.4.1 Algemene inleiding

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

Het financieel beleid van de ECB is in relatief korte tijd sterk veranderd. Het is duidelijk dat de toenemende inflatie, de vreselijke oorlog in Ukraine hierbij een belangrijke rol spelen. Daar komt bij dat de energieprijzen in 2022 enorm zijn gestegen. Dit betekent dat het voor veel mensen moeilijker is geworden om rond te komen.

De 10-jaars rente op staatsleningen was begin 2021 nog negatief. Begin 2022 lag dit rentepercentage nog rond de 0%. Aan het eind van 2022 was de 10-jaarsrente opgelopen tot bijna 2,5%.

De rente en inflatie zijn dus in korte tijd zeer snel opgelopen. Dit is niet goed voor de monetaire stabiliteit en leidt tot spanningen in de financiële wereld.

Tot nu toe heeft de hogere rente voor Helmond geen direct effect gehad. In 2022 zijn er geen externe leningen aangetrokken. Met een liquiditeitsverloop van vooral creditsaldi, hebben we ook dit jaar weer regelmatig onze overvloedige liquide middelen tijdelijk moeten stallen in de schatkist bij het Rijk via het schatkistbankieren.

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

5.4.2 Treasury: Risicobeheer

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

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

Renterisico

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

Kredietrisico

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

Kasgeldlimiet

Voor korte financiering (looptijd tot 1 jaar) geldt dat het renterisico aanzienlijk kan zijn, aangezien fluctuaties in de rente bij korte financiering direct een relatief grote invloed hebben op de rentelasten. In de Wet financiering decentrale overheden (Fido) is daarom een begrenzing opgenomen van de kortlopende middelen die gemeenten mogen opnemen, de zogenaamde kasgeldlimiet. De limiet is vastgesteld op maximaal 8,5% van het begrotingstotaal van € 393 miljoen. Daarmee was deze limiet in 2022 € 33,4 miljoen.

Binnen de kasgeldlimiet kan een deel van de eventuele financieringsbehoefte gedekt worden met kortlopende leningen. Zoals blijkt uit onderstaande tabel is hebben we in 2022 overwegend een creditpositie gehad, waardoor we geen gebruik gemaakt hebben van de kasgeldlimiet.

Kasgeldlimiet 2021 (Bedragen x € 1 miljoen)	2022	2021
Kasgeldlimiet (8,5% van de begroting)	33	37
Gemiddelde netto vlottende schuld	-46	-78
Ruimte (+) / overschrijding (-)	79	115

Renterisiconorm

Om de rentegevoeligheid van de vaste leningen met een looptijd van een jaar of langer te beperken, wordt jaarlijks een renterisiconorm aangegeven. Deze is vastgesteld op 20% van het begrotingstotaal. Met de renterisiconorm wordt beoogd dat gemeenten tot een dusdanige opbouw van de leningenportefeuille komen, dat tegenvallers als gevolg van renteaanpassing en herfinanciering in voldoende mate worden beperkt. Voor Helmond is deze norm in 2022 afgerond € 79 miljoen. Zoals blijkt uit onderstaande tabel is de gemeente ruimschoots binnen de renterisiconorm gebleven.

Renterisiconorm	2022	2021
<i>(bedragen x 1 miljoen)</i>		
a Rentehervorming	11,5	11,9
b Aflossingen	12,8	12,7
Totaal risico (a+b)	24,3	24,6
Renterisiconorm	79,0	87,0
Ruimte onder de renterisiconorm	54,7	62,4

Ontwikkeling leningen- en garantieportefeuille

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

Bedragen x € 1 miljoen	31-12-2022	31-12-2021	31-12-2020
Geldleningen u/g			
Woningbouwcorporaties	2,4	2,8	3,3
Verpleeg/verzorgingshuizen	0,8	1,0	1,2
Overige	16,3	15,1	14,9
Totaal geldleningen u/g	19,5	18,9	19,4
Gewaarborgde leningen	61,5	44,6	47,2
Huurgaranties	0,1	0,2	0,5
Totaal waarborgen en huurgaranties	61,6	44,8	47,7
Totaal	81,1	63,7	67,1

Het totale volume van de verstrekte geldleningen (u/g) is in 2022 met € 0,6 miljoen toegenomen ten opzichte van 2021. Er zijn nieuwe leningen verstrekt voor in totaal € 4,4 miljoen. Dit zijn met name starters- en duurzaamheidsleningen. Daartegenover zijn er aflossingen van in totaal € 3,8 miljoen. De leningen waarvoor de gemeente borg staat zijn volgens planning afgelost.

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

<i>Bedragen x € 1 miljoen</i>	31-12-2022	31-12-2021	31-12-2020
Achtervang via W.S.W.	495,7	460,4	482,6

In 2021 is er € 89,3 miljoen opgenomen en is er € 54,0 miljoen afgelost.

Het bedrag aan geldleningen van woningbouwcorporaties waar de gemeente de zogenaamde achtervangfunctie vervult tegenover het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) is toegenomen met € 35,3 miljoen.

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

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

Treasury: gemeentefinanciering

Uitzettingen

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

Financiering

Het verloop van de vaste financieringen in 2022 was als volgt:

Overzicht opgenomen geldleningen 2022

<i>Bedragen x € 1 miljoen</i>	Eigen financiering
Stand per 1-1-2021	92,5
Aangetrokken leningen +/+	0,0
Reguliere aflossingen -/-	12,8
Stand per 31-12-2022	79,7

De gemeente Helmond had in 2022 een positieve liquiditeitspositie. Er zijn dan ook geen nieuwe (consolidatie)leningen aangetrokken. De huidige leningenportefeuille bestaat vooral uit contracten waarbij vervroegde meestal aflossing is uitgesloten, of er is sprake van een forse boeteclausule.

5.4.3 Renteresultaat

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

(Bedragen x € .1000)

Schema rentetoerekening jaarrekening 2022		
a. De externe rentelasten over de korte en lange financiering	€ 2.324	
b. De externe rentebaten	-/- € 624	
Totaal door te rekenen externe rente		€ 1.701
c1. Rente doorberekend aan grondexploitatie 1,39%	2.534	
c2. De rente van projectfinanciering aan taakvelden	-	
Totaal doorberekende rente grondexploitatie/projectfinanciering	-/-	€ 2.534
Saldo door te rekenen externe rente		€ -833
d1. Rente over eigen vermogen		-
d2. Rente over voorzieningen 2%		€ 1.485
d. Totaal werkelijk aan taakvelden toe te rekenen rente		€ 652
e. Aan taakvelden toegerekende rente (1 %)	-/- € 2.451	
f. Renteresultaat op het taakveld Treasury		€ -1.799

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

In 2022 is er een verplichte correctie doorgevoerd in de doorrekening van de toegerekende rente aan de taakvelden. Het renteomslagpercentage op basis van de begroting bedraagt 1%. In werkelijkheid was het rentepercentage lager dan het renteomslagpercentage. Aangezien deze afwijking groter is dan 25% schrijft het BBV dan een verplichte correctie voor. Deze is doorgevoerd, waardoor de werkelijke (lagere) rentekosten zijn toegerekend aan de programma's. We beogen geen resultaat op de renteomslag (het verschil tussen de werkelijke rente en de toegerekende rente aan programma's).

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

5.4.4 Treasury overige ontwikkelingen

Schatkistbankieren

Het doel van schatkistbankieren is dat door het onderling verrekenen van de schulden en tegoeden van de centrale overheid en gemeenten (provincies en waterschappen), de gerapporteerde EMU-schuld van Nederland lager is.

De wet schatkistbankieren verplicht decentrale overheden hun teveel aan liquide middelen en beleggingen aan te houden bij het ministerie van Financiën. Dit met uitzondering van een drempelbedrag. Per 1 juli 2021 is de drempel voor gemeenten met een begrotingstotaal tot € 500 miljoen verhoogd van 0,75% van het begrotingstotaal naar 2%. Hierdoor worden de administratieve lasten voor gemeenten verminderd. Voor Helmond was het drempelbedrag in 2022 afgerond € 7,9 miljoen.

Daarnaast verwacht het Rijk een verdere vermindering van de beleggingsrisico's waaraan decentrale overheden worden blootgesteld. De middelen die een decentrale overheid in de schatkist aanhoudt, blijven beschikbaar voor de uitoefening van de publieke taak.

Doordat het saldo op onze rekening-courant ook in 2022 overwegend positief was, hebben we ook dit jaar weer regelmatig bedragen tijdelijk gestald op onze rekening bij het ministerie, waardoor we gemiddeld onder het drempelbedrag zijn gebleven. Een overzicht per kwartaal van de ontwikkeling van de in schatkist gehouden middelen is opgenomen in de paragraaf vlottende activa als onderdeel van de toelichting op de balans.

Deelnemingen

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

Deelnemingen	Aantal aandelen	Bedrag per aandeel in €	Nominaal bedrag historische uitgaven in €	Ontvangsten in €
Automotive Facilities Brainport Holding NV	1.104	22,90	25.280	
Brainport Development N.V.	328	453,78	148.840	
Enexis Holding BV	23.176	1,00	23.176	13.084
Publiek belang Electr. Prod. BV				
Claim Staat Vennootschap Amsterdam BV				
Enexis NV				
Glasvezel Helmond	1.000	6.250	6.250.000	
NV Bank Nederlandse Gemeenten aandelen	52.650	2,50	131.625	120.042

De BV's Publiek belang Electr. prod en CSV Amsterdam en Enexis NV vallen onder Enexis Holding NV. Voor de volledigheid zijn deze ondernemingen meegenomen in het overzicht.

5.5 Bedrijfsvoering

5.5.1 Planning & Control

De P&C producten ondersteunen raad en college bij het formuleren van beleidsvoornemens, het monitoren en bijsturen hierop en de verantwoording hiervan. Normaal gesproken start de planning- en controlcyclus met de Voorjaarsnota, als richtinggevend document voor de programmabegroting. In 2022 is er geen Voorjaarsnota opgesteld i.v.m. de vorming van een nieuw college.

De programmabegroting bevat de budgettaire kaders op hoofdlijnen met een geactualiseerd meerjarenperspectief. De programmabegroting 2023-2026 is volgens planning opgesteld en in november 2022 door uw raad vastgesteld. In het begrotingsjaar zelf informeerden wij u tussentijds over de voortgang van de uitvoering van de begroting via de bestuursrapportages. Tenslotte, verantwoorden wij ons over de begroting 2022 met deze Jaarverantwoording 2022.

In 2022 is een nieuw financieel systeem geïmplementeerd, deze implementatie loopt nog door in 2023.

Er is een eerste start gemaakt om te komen tot een nieuwe indeling van de begroting. Dit is in januari van dit jaar besproken met het Auditcomité. Uw raad gaat immers over de opzet en indeling van de begroting.

Met elkaar gaan we op zoek naar een nieuwe programma-indeling. Wij denken aan een indeling die is gebaseerd op de principes van Brede Welvaart. De nieuwe programma-indeling zal herkenbaar moeten aansluiten bij de strategische doelen die we samen willen bereiken (Ambitie 2040). Bij goedkeuring door uw raad is het de bedoeling de aanpassingen bij de programmabegroting 2024 door te voeren.

5.5.2 Fiscaliteiten

Fiscaal Beleid Rijksbelastingen (inclusief BTW compensatiefonds)

Als overheidsinstantie heeft de gemeente Helmond een maatschappelijke functie. Een goede reputatie hebben is daarbij belangrijk. Hierbij hoort een terughoudend fiscaal beleid, waar geen ruimte is voor kunstmatige constructies. De gemeente is zich ervan bewust dat fiscale planning ook kansen biedt om binnen bestaande wet- en regelgeving belastinglasten te verminderen.

Op basis van deze uitgangspunten voldoet de gemeente aan haar fiscale verplichtingen en dient zij aanvaardbare aangiften in. Zij beperkt de risico's die zij daarbij loopt en benut fiscale mogelijkheden. De risico's worden beperkt door het (uit)bouwen van een Tax Control Framework. Dit is een systeem van interne beheersing en interne en externe controle.

Horizontaal Toezicht

De gemeente heeft in 2011 met de Belastingdienst een convenant Horizontaal Toezicht gesloten. Horizontaal Toezicht is een vorm van toezicht door de belastingdienst, waarbij de gemeente de verantwoordelijkheid heeft om haar processen zodanig in te richten, dat daar aanvaardbare aangiften uit voort komen. In 2020 kondigde de belastingdienst een aanscherping aan van het horizontaal toezicht voor gemeenten. De gemeente kreeg de tijd om tijdens een overgangsperiode te voldoen aan de strengere eisen die de belastingdienst stelde. De overgangsperiode liep in eerste instantie tot 1-1-2023. Alhoewel inmiddels aan de meeste eisen is voldaan, is het nodig dat extra inspanningen nodig zijn met betrekking tot de eigen monitoring van de aangiften. Hiervoor is een plan van aanpak opgesteld dat door de belastingdienst is goedgekeurd. De verwachting van de belastingdienst is dat er in 2023 met de gemeente een nieuw convenant Horizontaal Toezicht kan worden gesloten.

5.5.3 Personeel en organisatie

Waardengedreven organisatie

In onze werkgeversvisie 'Helmond (b)en ik', hebben we erop ingezet dat medewerkers zelf meer regie nemen op hun eigen ontwikkeling. In 2022 zijn we gestart met een nieuwe gesprekscyclus die gericht is op het goede gesprek. Het goede gesprek komt in plaats van de traditionele gesprekscyclus. Met de implementatie hebben we vooral aandacht besteed in het creëren van bewustwording, het informeren en het ondersteunen van managers en medewerkers.

In dit gesprek komen ontwikkeling en plezier in je werk nadrukkelijk naar voren en besteden we aandacht aan de vertaling van organisatie naar afdelings-/teamdoelen. We gaan deze nieuwe gesprekscyclus evalueren.

Strategische personeelsplanning

Eind 2022 zijn we gestart met de implementatie van strategische personeelsplanning (SPP). Het doel is een optimale bezetting en de ontwikkeling van onze medewerkers, nu en in de toekomst. Hiermee geven we invulling aan de volgende vragen:

- Hoe bereiden we ons voor op de schaa sprong?
- Hoe gaan we om met de veranderende functies in onze organisatie als gevolg van digitalisering?
- Hoe anticiperen we tijdig op de vergrijzing en pensionering van onze medewerkers?
- Wat kunnen we collega's bieden als het gaat om persoonlijke ontwikkelpaden in relatie tot de veranderingen in de samenleving, stad en organisatie?

Met voorspellende data-analyses krijgen we een beter inzicht in de mogelijkheden van onze medewerkers en externe ontwikkelingen. We geloven dat iedereen over talenten beschikt. Om onze talenten in de organisatie te binden en boeien hebben we een Talent Ontwikkel Programma opgezet. Dit programma dient de algemene ontwikkeling, verbinding van professionals en zorgt er ook voor dat deelnemers de regio en stad beter leren kennen.

Moderne skills

Om goed aan te sluiten bij de opgaven die er liggen en bij de maatschappelijke ontwikkelingen als participatie en digitalisering hebben we ook het afgelopen jaar geïnvesteerd in het ontwikkelen van soft skills, digitale vaardigheden en projectmatig werken. Ook rondom integraal (samen)werken hebben we tegenwoordig nieuw aanbod. Verder hebben we sinds medio 2022, ter uitbreiding van het huidige aanbod van opleidingen en trainingen, ons eigen online leerplatform met verschillende onlinetrainingen. Zo kunnen we garanderen dat medewerkers kunnen leren waar én wanneer het hen uitkomt.

Tijd- en plaats onafhankelijk werken

Voor hybride werken hebben we de mogelijkheden onderzocht om slim samen te kunnen werken. Dit betreft de faciliteiten op het 'Huis voor de stad', maar ook de mogelijkheden om werkzaamheden deels vanuit huis uit te voeren. We hebben onderzocht welke principes leidend zijn om slim met elkaar samen te werken, hoe de teams in het nieuwe kantoor geplaatst worden en welke faciliteiten we inzetten.

Realisatie opgaven: aantrekken nieuw personeel en behoud personeel

Om onze ambitie te kunnen realiseren blijven we inzetten op het werven van nieuwe medewerkers. Met de toekenning van de extra middelen om 'de basis op orde' te krijgen, zijn er al forse stappen gezet. Deze slag hebben we o.a. kunnen realiseren met de gerichte inzet van onder andere

doelgroepgerichte werving (jobmarketing). Door verder te investeren in onze arbeidsmarktcommunicatie zijn we zichtbaarder geworden in wat wij als gemeente Helmond, als werkgever, toekomstige werknemers kunnen bieden. Ondersteunend hieraan zijn diverse themavideo's en marketinguitingen ontwikkeld.

Huis voor de Stad

Begin van het jaar zijn de sloopwerkzaamheden van de oude locatie afgerond en kon gestart worden met de nieuwbouw. In het voorjaar is de eerste steen onthuld door de burgemeester, onze jeugdburgemeester Noël Silalahi en wethouder van Dijk met de tekst 'Een huis voor ons allemaal'. In de zomer bereikten we het hoogste punt van de nieuwbouw. Ook werden we geconfronteerd met prijsstijgingen. Als gevolg van de oorlog in Oekraïne, de wereldwijde tekorten aan bouwmaterialen en de oplopende inflatie stegen de prijzen mondiaal ongekend hard. Alle bouwprojecten in Nederland hebben daarmee te maken, zo ook ons Huis voor de Stad. Door de raad is aanvullend in de programmabegroting 2023-2026 € 1.260.000 beschikbaar gesteld voor de prijsstijgingen. Inmiddels is de realisatie van de buitenkant gevorderd. Aan de binnenzijde is gestart met de afbouw.

Er is gewerkt aan een definitief interieur ontwerp. Bij het maken van het interieurontwerp is bij diverse stakeholders feedback opgehaald en verwerkt om er een écht Helmonds interieur van te maken. Met het interieurontwerp konden ook de diverse aanbestedingen starten. En zo ronden we het jaar af met een leverancier voor het maatwerkmeubilair, groen en stoffering.

In 2022 hebben wij ook een kunstenaar kunnen selecteren voor het realiseren van een kunstwerk voor de raadszaal. De kunstenaar is geselecteerd door een selectiecommissie, waar ook twee raadsleden zitting in hadden. Het kunstwerk wordt gerealiseerd in de nieuwe raadszaal, waarbij inwoners, vertegenwoordigers van verenigingen, clubs en bedrijven participeren in het maken van de schildering.

We hebben in 2022 gewerkt aan een visie op dienstverlening, die wij gebruiken bij de verdere inrichting van de organisatie en onze manier van (samen)werken in het Huis voor de Stad. Daarbij zijn waarden als toegankelijk, betrouwbaar, bereikbaar en duidelijk leidend. De visie op dienstverlening gebruiken wij ook voor de verdere uitwerking van alle 'klantreizen'.

De lessons-learned uit de Covid-19-pandemie hebben wij gebruikt om te komen tot een hybride werken beleid. Het Huis voor de Stad is ons huis waar de medewerkers komen om te samenwerken en verbinding te zoeken. Verder hebben wij gewerkt aan een stappenplan om de medewerkers te ondersteunen bij de verandering die het Huis voor de Stad teweegbrengt.

Wij hebben de visie op dienstverlening ook meegenomen in de zoektocht naar de dienstverlener voor diverse facilitaire dienstverlening, denk daarbij aan afval, beveiliging, catering, schoonmaak. Wij willen één partner die dit aan ons levert. In 2023 zal deze dienstverlener aanbesteed worden.

5.5.4 Informatievoorziening en ICT

In de begroting gaven we aan dat we in een snel veranderende wereld leven. Dat geldt zeker op het gebied van informatie en digitalisering. De verwachtingen en eisen van de maatschappij nemen toe. Een snellere dienstverlening, een gelijke informatiepositie voor overheid, burgers en bedrijven en dat ook nog liefst de klok rond. We moeten daarbij ook werken aan onze betrouwbaarheid door de privacy en de bescherming van gegevens goed te regelen. We werken in Helmond daarom langs drie lijnen om in deze verandering mee te gaan en een betrouwbare partner te zijn. De lijnen zijn:

1. De digitale transformatie van de maatschappij;
2. Digitaal samenwerken door en met de raad, organisatie en ketenpartners;

3. De fundamenteën van de digitale informatievoorziening;

Ad 1. De digitale transformatie van de maatschappij

Wat hebben we in 2022 hierin gedaan;

- We hebben de nieuwe gemeenteraad, in het inwerkprogramma meegenomen in het onderwerp digitale transformatie en wat dit gaat vragen. Zo zijn de (nieuwe) raads- en burgerleden in de Cacaofabriek meegenomen in het totale onderwerp en de vragen die er liggen (zie ook [de digitale transitie \(vimeo.com\)](#)).
- In september zijn geïnteresseerde raads- en burgerleden meegegaan met een datawandeling. Hierin werd men zich bewust welke data in de openbare ruimte geregistreerd wordt en tot welke (ethische) vraagstukken dit leidt.
- [De Kennisagenda Helmond \(helmond.incijfers.nl\)](#) is op uiteenlopende onderwerpen verder gevuld. Op basis van deze informatie en kennis kan de gemeente(raad) datagedreven besluiten nemen. Dat geldt ook voor onze partners in de stad. Door vanuit dezelfde basis te werken, gaat het gesprek meer over de oplossingen.

Ad 2. Digitaal samenwerken door en met de raad, organisatie en ketenpartners

In 2022 hebben we gerealiseerd:

- Veilig werken door nieuwe raadsleden; we hebben daarvoor de inname en uitgifte van de IT-hulpmiddelen van successievelijk oude en nieuwe raadsleden georganiseerd en uitgevoerd.
- Voorbereiding getroffen voor (samen)werken in Huis voor de stad. In nauwe samenwerking met het programma Huis voor de Stad zijn stappen gezet in de verdere inrichting van de nieuwe werkomgeving voor gemeenteraad en onze medewerkers. Voorbeelden
 - Aanbesteding voorbereid en uitgezet voor audiovisuele (vergader)middelen voor de nieuwe raadzaal
 - De ICT-infrastructuurvoorzieningen voorbereid, bijvoorbeeld voor telefonie. Met het flexibel werk concept, zijn de meeste vaste telefoons verdwenen en stappen we zoveel mogelijk over op mobiel.
 - Voorbereiding getroffen voor hybride vergaderen en ook waar mogelijk al ingericht in de huidige (tijdelijke) panden van de gemeente Helmond.
 - Vanuit het open karakter en de inrichting in het Huis voor de Stad moest een passende wijze voor inclusief (ook nog contant) betalen uitgewerkt worden. Hiervoor is de betaalzuil uitgewerkt en aanbesteed.
- De uitrol van een compleet nieuwe digitale werkplek; we maken hiermee het (samen)werken in en met de organisatie makkelijker en ook veiliger. Een groot deel (ca. 70%) van de medewerkers is in 2022 al gaan werken met die nieuwe werkplek.

Ad 3. De fundamenteën van de digitale informatievoorziening

We werken al een tijd aan het verder versterken van de basis van de informatievoorziening, ook in 2022 hebben we stappen gezet. Veel van de behaalde resultaten hebben niet een direct zichtbaar effect. Ze zijn echter noodzakelijk om een stabiel en stevig fundament te krijgen. Voorbeelden zijn:

- Werken aan betrouwbaarheid;
 - We hebben het beheer van de informatiesystemen centraal gebracht. We kunnen hierdoor beter integrale verbeteringen en vereenvoudigingen doorvoeren.
 - Verbeteren van onze beheerprocessen zodat we betere data krijgen waardoor we gericht kunnen sturen en verbeteren
 - De aanbesteding van een digitale archiefruimte (DAR). Dit is een digitaal archief dat ons in staat gaat stellen om informatie beter beschikbaar te krijgen voor stad en organisatie. Denk bijvoorbeeld aan Wet Open Overheid en Omgevingswet. Het gaat ons ook helpen om afscheid te nemen van 'oude applicaties'. We kunnen de gegevens in die applicaties bewaren

in de DAR. De oude applicaties maken ons namelijk ook kwetsbaar voor cybercriminaliteit omdat zij vaak niet meer worden onderhouden door leveranciers omdat ze te oud zijn.

- Bij elkaar brengen van gegevens en opruimen van verschillende netwerkschijven.
- Meer grip op de toekomst; Werken met architecturen waardoor we meer vooruitkijken en toekomstige verandering beter aan kunnen. Voorbeeld samenwerking met de Digitale Stad, op het gebied van data (architecturen). We zorgen dat hierdoor de organisatie ook goed aangesloten blijft om de innovaties van de Digitale Stad en we de uitkomsten ook daadwerkelijk kunnen blijven ondersteunen
- Betere dienstverlening aan de stad en organisatie
 - Steeds verdere verbetering aan het meldingen proces in brede samenwerken met alle dienstverlenende afdelingen. Voor zowel de fysieke ruimte, het sociaal domein en veiligheid een brede integrale werkwijze. Waarin melders goed mee worden genomen in de status en afhandeling van hun melding.
 - Gewerkt aan verdere implementatie van het nieuwe personeelsinformatiesysteem, het nieuwe financieel systeem, de voorbereiding voor de invoering van de Omgevingswet.
- Personeel; Nieuwe medewerkers kunnen werven voor de opvang van verloop maar ook voor uitbreiding ter versterking van onze fundamenteën.

5.6 Verbonden partijen

5.6.1 Algemeen

Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin onze gemeente een bestuurlijk én financieel belang heeft. Het BBV definieert deze begrippen in artikel 1 als volgt:

- **Financieel belang:** *'Een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag dat niet verhaalbaar is als de verbonden partij failliet gaat onderscheidenlijk het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt';* □
- **Bestuurlijk belang:** *'Zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht'.*

In deze paragraaf geven we inzicht in de verbonden partijen die wij als gemeente hebben. Dit inzicht is van belang omdat verbonden partijen vaak beleid uitvoeren dat de gemeente in principe ook zelf kan uitvoeren. De gemeente draagt als het ware de verantwoordelijkheid voor de uitvoering van specifieke taken aan de verbonden partij over. Aan bod komen: □

- De kosten die ermee gemoeid zijn; □
- Het budgettaire beslag op de begroting; □
- De financiële risico's die we als gemeente lopen; □
- De mogelijke budgettaire gevolgen van deze risico's.

In de aparte programmahoofdstukken is daarnaast nog opgenomen hoe de verbonden partijen bijdragen aan het uitvoeren van onze beleidsresultaten.

Onze visie op samenwerkingen in het algemeen, waar de verbonden partijen onderdeel van zijn, is vastgelegd in het 'Visiedocument intergemeentelijke samenwerking' (2012). In de 'Notitie deelnemingenbeleid privaatrechtelijke rechtspersonen 2017' gaan we in het bijzonder in op het beleid voor de privaatrechtelijke samenwerkingen. De visie op en de uitvoering van de doelstellingen zijn per publiekrechtelijke samenwerking vastgelegd in aparte beleidsdocumenten.

5.6.2 Publiekrechtelijke rechtspersonen

Publiekrechtelijke samenwerking vindt plaats op basis van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr). Deze samenwerkingsverbanden zijn te omschrijven als verlengd lokaal bestuur. Onze gemeente neemt deel in de onderstaande gemeenschappelijke regelingen (GR-en):

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

Deze regelingen worden verderop in deze paragraaf apart toegelicht.

De kosten die wij hebben vanwege onze deelname in een gemeenschappelijke regeling zijn verplichte kosten. Deze moeten wij opnemen in onze gemeentelijke begroting. Jaarlijks ontvangen wij in het voorjaar de ontwerpbegrotingen voor het komende jaar van de 6 GR-en. Deze leggen wij voor aan uw raad. Uw raad heeft dan de mogelijkheid om een zienswijze over de ontwerpbegroting kenbaar te maken aan het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling.

In het algemeen geldt dat deelnemers aan gemeenschappelijke regelingen (mede)aansprakelijk zijn voor de dekking van eventuele tekorten. De tekorten die zij niet zelf kunnen opvangen (binnen hun

weerstandsvermogen), worden naar rato van ons aandeel in de gemeenschappelijke regelingen omgeslagen naar onze gemeente.

Wijziging van de Wet gemeenschappelijke regelingen

Op 1 juli 2022 is deze wetswijziging in werking getreden. Het doel van deze wijziging is het versterken van de politieke verantwoording over de gemeentelijke samenwerking. Volksvertegenwoordigers krijgen meer mogelijkheden om hun controlerende rol in dit soort samenwerkingen in te vullen en te versterken. Deze mogelijkheden zijn deels in werking getreden per 1 juli 2022 en deels treden ze in werking per 1 juli 2024. Uiterlijk per 1 juli 2024 dienen bestaande (en eventuele nieuwe regelingen) in overeenstemming te zijn gebracht met de gewijzigde bepalingen. Naar verwachting worden in de 2e helft van 2023 de hiervoor vereiste zienswijze procedures in gang gezet vanuit de besturen van de betreffende regelingen.

5.6.2.1 Gemeenschappelijke regeling Metropoolregio Eindhoven (GR MRE)

Ontwikkelingen

Algemeen

- In de cassatieprocedure tussen de Brabantse gewesten en Attero over de minderlevering van restafval 2015-januari 2017 is inmiddels het advies van de procureur-generaal van de Hoge Raad aan partijen toegestuurd, de zogeheten Conclusie. De procureur-generaal adviseert om het arrest van het Hof Den Haag te vernietigen en de vernietigingsprocedure verder (opnieuw) te laten behandelen door een van de andere gerechtshoven in Nederland. De Hoge Raad heeft aangegeven op 3 maart 2023 uitspraak te gaan doen in de zaak. Door deze uitspraak zal bekeken worden welke verdere stappen moeten worden gezet.

Dienst Metropoolregio Eindhoven

- Het Werkprogramma 2022 is beleidsmatig uitgevoerd volgens planning.
- Het nieuwe concept-samenwerkingsakkoord 2023-2026 is opgesteld waarbij brede welvaart is toegepast als leidend perspectief. Vrijgave voor zienswijze in november 2022.
- Gezamenlijke kennisdeling regionale samenwerking en schaa sprong-mobiliteit en schaa sprong Brainport.
- Nieuwe samenstelling Dagelijks en Algemeen Bestuur naar aanleiding van nieuwe burgemeester gemeente Eindhoven en gemeenteraadsverkiezingen.

Dienst Regionaal Historisch Centrum Eindhoven (RHCE)

- Het Programma 2022 is beleidsmatig uitgevoerd volgens planning.
- Nieuwe samenstelling Bestuurscommissie door gemeenteraadsverkiezingen.
- Nagegaan is of het wenselijk is om RHCE en MRE te ontvlechten. Een bestuurlijk advies hierover wordt in het eerste kwartaal 2023 verwacht.

Gulbergen

- Kaders en randvoorwaarden voor de ontwikkeling van het gebied zijn in kaart gebracht en vertaald in een aantal ontwikkelrichtingen. Het Dagelijks Bestuur heeft begin 2022 kennisgenomen van deze Ruimtelijke Verkenning.
- Volgend hierop heeft een breed communicatie- en burgerparticipatieproces plaatsgevonden wat is afgesloten met een participatieverslag.
- Het Dagelijks Bestuur heeft het projectteam de opdracht gegeven om te komen tot een budgettair neutrale invulling van het gebied.
- Naar verwachting zal er begin 2023 een voorkeursscenario kunnen worden bepaald.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

Kerntaken van de MRE zijn:

- Strategische bestuurlijke samenwerking op de thema's Economie (inclusief uitvoering Stimuleringsfonds en betaalautoriteit Brainport Development NV), Transitie landelijk gebied, Energietransitie en Mobiliteit (incl. GGA).
- Het fungeren als archiefbewaarplaats van de overgebrachte archieven van de overheidsorganen binnen de regio Zuidoost Brabant, met uitzondering van de gemeente Gemert-Bakel.

Risico's

Op basis van de nota Risicomanagement en weerstandsvermogen Metropoolregio Eindhoven (vastgesteld AB juli 2018) wordt bepaald wat de organisatie onder risicomanagement verstaat en welke uitgangspunten hierbij worden gehanteerd. Ook is bepaald welke risico's door de Metropoolregio Eindhoven worden gedragen en welke door de deelnemende gemeenten. Als uitwerking van de nota zijn voor de organisatie de risico's in beeld gebracht, geclassificeerd en financieel inzichtelijk gemaakt. Jaarlijks worden bij het opstellen van de begroting en jaarrekening deze risico's opnieuw beoordeeld. De huidige stand van de algemene reserves is voldoende om deze risico's af te dekken.

5.6.2.2 Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB)

Ontwikkelingen

Voor de komende jaren komt een aantal grote opgaven op de ODZOB af in het domein van de leefomgeving die een financiële impact hebben. Het betreft onder andere:

- Voorbereiding en implementatie van de Omgevingswet;
- Versnelling transitie duurzame veehouderij;
- Overdracht bodemtaken Provincie Noord-Brabant naar gemeenten.

De genoemde opgaven worden voor een groot deel uit de algemene reserves gefinancierd. Het andere deel wordt gedekt binnen de exploitatie van de ODZOB.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

De ODZOB is een regionale uitvoeringsdienst die, namens de 21 gemeenten in Zuidoost-Brabant en de provincie NB, een landelijk vastgesteld basistakenpakket uitvoert op het gebied van milieu-vergunningverlening, milieutoezicht en -handhaving (VTH). Daarnaast zijn er verzoektaken die een deelnemer aan de omgevingsdienst kan opdragen. De ODZOB voert ook enkele bovenlokale collectieve taken uit. Doel is om samen de kwaliteit van de fysieke leefomgeving te verbeteren (veiliger, gezonder en minder overlast).

Risico's

De gemeentelijke bijdragen aan de ODZOB vinden plaats door facturatie op basis van declarabele uren. De uitkomst is dan ook lastiger te voorspellen dan bij een vaste inwonersbijdrage zoals bij de andere GR-en. Gezien de onzekerheid van zowel de omvang als de samenstelling van het te verrichten werk, wordt een deel van de benodigde bezetting ingehuurd. Het streven is om 20% van de benodigde bezetting in de vorm van flexibele arbeid te hebben.

De bestuursrapportage 2022 van de ODZOB (tussentijdse rapportage) liet geheel onverwacht een geprognosticeerd tekort over 2022 zien van € 1,98 miljoen. Dit werd voor een belangrijk deel veroorzaakt door de aangekondigde administratieve proeftuin uit het ontwikkeltraject 'Grip op de samenwerking' (€ 1,04 miljoen). Ook het hoge ziekteverzuim (€ 625.000), de ontwikkelingen binnen de agrarische sector (€ 175.000), de inflatie (€ 137.000) en de verminderde declarabiliteit werden als oorzaak genoemd. De afgesproken declarabiliteitsnorm van 1.350 uur per fte werd niet gehaald.

Het geprognosticeerde tekort van € 1,98 miljoen is afgedekt door een eenmalige onttrekking uit de algemene reserve van de ODZOB. Door de onttrekking bedraagt de algemene reserve nog maar € 0,14 miljoen. De streefwaarde is minimaal € 1,2 miljoen en maximaal € 1,5 miljoen.

5.6.2.3 Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost

Ontwikkelingen

Het jaar 2022 stond voor Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO) in het teken van de 'ongekende' crisis. Kort nadat de meeste coronamaatregelen werden opgeheven, brak de oorlog in Oekraïne uit. De veiligheidsregio's werden gevraagd om de eerste opvang van vluchtelingen te coördineren. Daarvoor is een zogenaamde regionale hub-locatie in Eindhoven ingericht. Vanuit deze locatie worden Oekraïense vluchtelingen over de regio verspreid. Hierbij werken we nauw samen met gemeenten om opvangplekken te vinden.

Richting de zomer werd de druk op de asielketen groot. Om te voorkomen dat mensen buiten moesten slapen, kreeg elke veiligheidsregio de vraag om 225 tot 450 mensen op te vangen in locaties voor noodopvang. In onze regio stelden diverse gemeenten locaties beschikbaar om voor enkele weken vluchtelingen op te vangen. Tijdens de opvangperiode organiseert en faciliteert de veiligheidsregio de dagelijkse gang van zaken. Dat betekent: zorgen voor een veilige leefomgeving; zorgen voor eten en drinken; organiseren van medische noodzorg en schoonmaak en zorgen voor een nuttige dagbesteding om verveling tegen te gaan.

Ook op het gebied van brandweezorg was 2022 een druk jaar. Na het vervallen van de coronamaatregelen steeg het aantal evenementen in de regio weer richting het niveau van voor corona. Dat zorgde voor meer adviesaanvragen en controles bij (grote) evenementen. Verder had de brandweer in 2022 meer dan 5.600 uitrukken voor de bestrijding van incidenten, ruim 15% meer dan in 2021. Belangrijkste oorzaak van de stijging is het aantal natuurbranden in de regio. Door het droge en warme weer waren er meer natuurbranden, waarbij de inzet bij de brand in de Mariapeel het meest in het oog sprong.

Al deze ontwikkelingen zorgen voor een grote (werk)druk op de organisatie. De extra taken voor crisishulpverlening zorgen voor druk op medewerkers. Daarbij is de hoge werkdruk van de coronacrisis nog niet verwerkt. De stijging van het aantal en de toenemende complexiteit van incidenten zorgt voor druk op brandweerpersoneel, zowel bij beroepskrachten als bij vrijwilligers. Aanbestedingstrajecten bij de brandweer verlopen op het scherpst van de snede door de hoge inflatie. Binnen bedrijfsvoering vragen de ondersteuning op deze ontwikkelingen en nieuwe wetgeving (zoals BIO, HR-vraagstukken en andere wet- en regelgeving) veel extra capaciteit.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO) is een organisatie waarin de brandweer en de geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio (GHOR) samenwerken om incidenten en rampen te voorkomen, te beperken en te bestrijden.

- Adequaat reageren op spoedeisende hulpvragen van burgers, instellingen en bedrijven;
- Het organiseren en coördineren van geneeskundige hulp bij ongevallen en rampen;
- Het voorkomen en bestrijden van brand, het beperken van brandgevaar en/of ongevallen bij brand en alles wat hiermee verband houdt. Ook de coördinatie van de werkzaamheden op dit gebied behoort tot haar taak.
- Het coördineren van bevolkingszorg-taken zoals crisishulpverlening.

Risico's

De gemeente is aansprakelijk voor tekorten naar rato van de bijdrage aan de gemeente uit het gemeentefonds.

5.6.2.4 Gemeenschappelijke regeling GGD Zuidoost-Brabant

Ontwikkelingen

De belangrijkste ontwikkelingen waarmee de GGD te maken heeft gekregen in 2022 zijn:

- Coronabestrijding (testen, broncontactonderzoek, vaccineren, informeren publiek en professionals);
- Voorbereiding op de implementatie van de Omgevingswet (per 1 jan 2024);
- Uitbreiding van contracttaken zoals Wvvgz-taken en de Wijk GGD'er;
- Optimaal inzetten van Jeugdgezondheidszorg (JGZ) als collectieve basisvoorziening in de jeugdzorgketen en in het sociale domein;
- Integratie JGZ 0 – 4 binnen de GGD (per 1.1.2021 formeel en materieel gerealiseerd) en implementatie van de visie Samen Groeien (vernieuwingsplan JGZ 0 – 18);
- Gedeeltelijk herstel bij Reizigerszorg (markt in Coronatijd ingezakt);
- Deelname aan de landelijke pilot waarbij de Physician Assistent en Verpleegkundig specialist solo op een ambulanceauto zit;
- Proef met inzet van intelligente software bij planning en spreiding van ambulances;
- Extra inzet bij de opvang van Oekraïense vluchtelingen;
- Intensivering van de samenwerking met GGD Hart voor Brabant bij Forensische Geneeskunde (1 team voor politieregio Brabant-Oost);
- Tekorten op de arbeidsmarkt van verpleegkundigen en artsen (extra inzet op werving en aantrekkelijk werkgeverschap);
- Implementatie van het Lean gedachtengoed (continu verbeteren) binnen de GGD;
- Implementeren van zelforganisatie en tweelagenstructuur.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

De GGD heeft tot doel een bijdrage te leveren aan de publieke gezondheidszorg (PG) en de ambulancezorg (AZ). De GGD Brabant-Zuidoost streeft - onder regie van de gemeenten – door middel van preventie naar gezondheidswinst voor alle inwoners, om zo een bijdrage te leveren aan de kwaliteit van hun leven en de zelfredzaamheid te vergroten. De dienstverlening betreft gezondheid, preventie en snelle interventie, is professioneel en betrouwbaar en komt tot stand vanuit de wens van de klant en in dialoog met de opdrachtgevers en samenwerkingspartners. Vanuit de Wet Publieke Gezondheid geeft de GGD vorm en inhoud aan collectieve preventie en gezondheidswinst.

Risico's

- Het risico dat de loon- en materiële kosten sneller stijgen dan de in de begroting opgenomen indexering van de gemeentelijke bijdrage voor het gezamenlijke takenpakket en/of het NZA-budget voor ambulancezorg, en dat deze niet in de daaropvolgende jaren wordt rechtgetrokken;
- Het risico dat door fusie, reorganisatie, conflicten etc. er wachtgeld/frictiekosten dienen te worden uitbetaald die niet door gemeenten, derden of de lopende exploitatie worden gedekt;
- Het risico dat als gevolg van (belasting)wet- en regelgeving de kosten meer dan gemiddeld stijgen en/of tot een naheffing leiden;
- Toenemende arbeidsmarktkrapte;
- Het risico dat om de paraatheid van de Ambulancezorg te handhaven er, bv vanwege een hoog ziekteverzuim of een groot personeelsverloop, te weinig budget is om de vervangingskosten te dekken. Daarnaast bestaat m.b.t. ambulancezorg een algemeen exploitatierisico op de omvangrijke materiële kosten;
- Het risico dat door een ramp bij PG veel extra inzet nodig is en/of waardoor het reguliere werk in gevaar komt;
- Het risico dat verplichte landelijke wet- en regelgeving bij PG leidt tot activiteiten waarvan de kosten nog niet zijn opgenomen in de begroting;
- Het risico dat, wanneer de aanwijzing voor ambulancevervoer niet meer aan de GGD wordt toegekend, een deel van centrale overhead niet meer wordt gedekt;

- Het risico dat er (door externe ontwikkelingen) een wijzing in de taakinhoud optreedt waardoor er tijdelijk meerkosten ontstaan;
- Het risico dat door marktomstandigheden er tijdelijk ongedekte kosten blijven bij de contracttaken voor het rijk en derden;
- Het risico dat toegewezen schadeclaims niet volledig worden afgedekt door de afgesloten verzekeringen;
- Het risico dat er zich ICT-beveiligingsproblemen voordoen;
- Het risico dat bij liquidatie van een der verbonden partijen er claims aan de GGD zullen zijn;
- Het risico dat er zich nog overige (personele) tegenvallers zullen voordoen waarmee nog geen rekening is gehouden;

5.6.2.5 Gemeenschappelijke regeling reiniging Blink

Ontwikkelingen

In 2019 zijn de eerste stappen genomen om, met het oog op de verdere uitbreiding van het takenpakket en de eerdere uitbreiding van het aantal deelnemers de afgelopen jaren, te komen tot een robuuste organisatie (uitbreiding formatie resp. uitbreiding sleutelfuncties). Hiervoor zijn diverse projecten opgestart.

Enkele van deze projecten zijn in 2021 in afwachting van de (reguliere) periodieke evaluatie en een hieraan gekoppelde toekomstverkenning on hold gezet. Over de uitkomsten hiervan zal in de tweede helft van 2021 worden besloten, waarnaar de uitwerking van de projecten en de (verbeter)punten uit het evaluatie- en onderzoeksrapport weer ter hand worden genomen.

In 2019 heeft de gemeente Son en Breugel de GRR Blink benaderd in het kader van een mogelijke deelname. Na vertraging in de besluitvorming binnen Son en Breugel is inmiddels een verzoek aan Blink gedaan om definitief te mogen toetreden per 1-1-2022. Het Algemeen Bestuur van Blink heeft hier mee ingestemd. Verwacht wordt dat na de zomervakantie van 2021 het proces binnen de deelnemers in Blink (gemeenten en Prezero) over de goedkeuring van de hierdoor gewijzigde regeling doorlopen kan worden.

Inmiddels heeft ook de gemeente Cranendonck belangstelling voor een toetreding tot GRR Blink in 2022 getoond; oriënterende gesprekken hiervoor zijn al een aantal keren gevoerd.

Na een lang traject is uiteindelijk per 1 juni 2021 Suez, de private partner binnen Blink, overgenomen door Prezero, een eveneens internationaal opererend bedrijf op het gebied van afvalinzameling en -recycling. De rol van Prezero in Blink blijft, voor zover medio 2021 de verwachting is, ongewijzigd.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

De gezamenlijke uitvoeringsorganisatie heeft mede tot doel zorg te dragen voor gemeentelijke uitvoeringstaken op het vlak van de inzameling, sortering, vermarkten en (eind)verwerking van (grondstoffen in) grof en fijn huishoudelijke afvalstoffen, de gladheidsbestrijding en de reiniging van de openbare ruimte van de deelnemende gemeenten.

Risico's

- De gezamenlijke uitvoeringsorganisatie Blink opereert in een dynamische beleidsmatige context, die, met name ten aanzien van sortering, vermarkten en (eind)verwerking van grondstoffen, rekening moet houden met de (prijs)ontwikkelingen in de markt bij contractvorming en beïnvloed wordt door overheidsmaatregelen (verbrandingsbelasting). Deze hebben in 2019 t/m 2021 een negatieve invloed gehad op zowel de inkomsten als uitgaven van Blink resp. de deelnemende

gemeenten. De verwachting is dat ook de komende jaren deze een (veelal niet voorspelbare) invloed hebben, met kostentoeename als gevolg voor Blink en haar deelnemers;

- De groei van de opgave voor Blink door recente toetreding en komende toetredingen en de uitbreiding van de aan Blink opgedragen taken vraagt om een robuuste organisatie die zowel kwalitatief als kwantitatief adequaat is ingericht. In het kader van het begin 2018 door het Algemeen Bestuur vastgestelde Strategisch Meerjaren Plan (SMP) wordt hier door projecten en maatregelen invulling aan gegeven. Inmiddels zijn hiervan een aantal onderdelen uitgewerkt en (worden) geïmplementeerd. Het is ook in gemeentelijk belang om de risico's hierbij te beperken. Uiteindelijk zal het eerdergenoemde evaluatie- en onderzoeksrapport de basis vormen voor opgaven in een nieuwe vast te stellen SMP 2022 en verder.

5.6.2.6 Gemeenschappelijke regeling Senzer

Ontwikkelingen

De gemeente heeft een bredere maatschappelijke doelstelling dan die van Senzer, zoals ook Zorg en Jeugd. Daartussen bestaan diverse raakvlakken waarbij het uit effectiviteit en efficiency van belang is dat er een goede integrale aanpak en afstemming plaatsvindt. Het is van belang dat de raad de integraliteit tussen de drie domeinen bewaakt, aansluitend bij de bredere maatschappelijke doelstellingen van de gemeente. De raad heeft hiertoe de mogelijkheden zoals deze in de gemeenschappelijke regeling zijn vastgelegd (zienswijzeprocedure).

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

Senzer voert namens de gemeenten in de arbeidsmarktregio Helmond-De Peel, waaronder Helmond, de Participatiewet en aanverwante wet- en regelgeving uit.

Senzer is de verbinder tussen werkgever en werkzoekende, redenerend vanuit de vraag van de werkgever die Senzer verbindt aan de (arbeids)kracht en het talent van de werkzoekende (matching).

Risico's

- Senzer opereert in een zeer dynamische omgeving die beïnvloed wordt door economische ontwikkelingen en overheidsbeleid (i.e. de verdeelsystematiek BUIG). Ook voor de komende jaren blijft dit een risicofactor;
- Noodzakelijke aanpassing van bedrijfsprocessen die voortvloeien uit de invoering of wijziging van diverse wet- en regelgeving (i.e. de Participatiewet).

5.6.3 Privaatrechtelijke rechtspersonen

Privaatrechtelijke organisaties zijn in het Burgerlijk Wetboek verder geregeld. Dit kunnen stichtingen, verenigingen, coöperaties en vennootschappen zijn. In het laatste geval wordt onze deelname aangeduid als deelneming. De gemeente Helmond participeert in de volgende privaatrechtelijke rechtspersonen.

1. Brainport Development NV
2. Automotive Facilities Brainport (AFB) Holding
3. RAI AutomotiveNL BV
4. NV Bank voor Nederlandse Gemeenten (BNG)
5. Enexis Holding NV
6. Glasvezel Helmond BV
7. Stichting Automotive Campus Helmond
8. Stichting Zorg Veiligheidshuis Brabant Zuidoost (ZVHBZO)
9. Stichting Regionaal Ontwikkelfonds Werklocaties SGE
10. Stichting Brainport Smart District
11. Vereniging KIC EIT Urban Mobility
12. Coöperatieve vereniging Urban development Institute (UDI)
13. Stichting Fieldlab de Peel

5.6.3.1 Brainport Development NV

Ontwikkelingen

Het Rijk heeft Brainport aangewezen als één van de drie Nederlandse economische kerngebieden. Daarmee heeft Brainport naar analogie van Rotterdam en Amsterdam de status van 'mainport-status'. In het regeerakkoord heeft het kabinet vastgelegd om samen met de regio de noodzakelijk doorontwikkeling van de regio als mainport ter hand te nemen.

Op basis daarvan wordt een Strategische Agenda ontwikkeld voor de regio met 3 pijlers en 12 opgaven. Het gaat daarbij om

- 1) Internationale waardeketens,
- 2) Talent en
- 3) Woon-, leef- en vestigingsklimaat.

Verder werkt Brainport Development aan de uitvoering van het meerjarig uitvoeringsprogramma voor de regio. Het meerjarenplan 2021-2024 bestaat uit twee delen:

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

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

Brainport Development NV is een economische ontwikkelingsorganisatie die samen met partners uit bedrijfsleven, kennisinstellingen en overheid werkt aan het versterken van Brainport Regio Eindhoven. High tech en design in combinatie met hoogwaardige maakindustrie en ondernemerschap leveren de oplossingen voor de maatschappelijke uitdagingen van morgen.

Risico's

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

5.6.3.2 Automotive Facilities Brainport (AFB) Holding

<i>Ontwikkelingen</i> In 2019 is een van de werkmaatschappijen (rollerbaan testomgeving) door de Holding vervreemd aan VDL. Sinds 2020 wordt bezien tegen welke condities de overige werkmaatschappijen kunnen worden ondergebracht bij een private partij, mits de faciliteiten beschikbaar blijven op de campus. Dit onderzoek zou in het najaar 2020 zijn afgerond, maar de resultaten laten op zich wachten omdat het Ministerie van Economische Zaken door Corona andere prioriteiten stelt. Desgevraagd geeft de externe projectleider aan om in het derde kwartaal 2021 een voorstel naar de aandeelhouders te zenden om het beheer van AFB neer te leggen bij de Stichting Automotive Campus. Vervolg hierop wordt in 2023 verwacht.
<i>Openbaar belang dat er mee gediend wordt</i> De testfaciliteiten hebben in belangrijke mate bijgedragen aan drempelverlagende belangstelling van starters en Mkb'ers om onderzoek en ontwikkeling te stimuleren of te ondersteunen.
<i>Risico's</i> Een gevolg van de daadwerkelijke realisatie van de vervreemding van alle werkmaatschappijen, is dat de gemeente het risico loopt dat de verkoopwaarde van de aandelen lager is dan de huidige boekwaarde. Dat heeft ermee te maken dat de voortschrijdende technologische vooruitgang andere paden kiest dan intensief gebruik van de faciliteiten. De verminderde economische waarde is daarvan een logisch gevolg. Uiteindelijk blijkt dat aan de hand van de propositie die wordt voorbereid door AFB.

5.6.3.3 AutomotiveNL BV

<i>Ontwikkelingen</i> In 2019 hebben RAI Automotive Industry (AI) en RAI AutomotiveNL (ANL) besloten om samen te gaan. De transitie van automotive naar mobiliteit geeft mogelijkheden tot verdere ledengroei, die nodig is om de ambities te kunnen realiseren en om de financiële basis te versterken. Door de samenvoeging van kennis, capaciteit en specialismen van beide secties, is de nieuwe sectie van extra waarde voor de Automotive Campus. De fusie is per 1 januari 2020 geëffectueerd en de nieuwe organisatie gaat verder door het leven als RAI Automotive Industry NL BV. Eind 2020 is een nieuwe directeur aangetreden. Naast projectenorganisatie ontwikkelt de organisatie zich ook naar een belangenorganisatie, die structuurversterkend op het internationale vlak samenwerkingsverbanden wil ontwikkelen op het gebied van mobiliteit. De plannen zijn volop in ontwikkeling.
<i>Openbaar belang dat er mee gediend wordt</i> Met een versterkte AutomotiveNL op de campus wordt de ecostructuur verder verrijkt. De gemeente en de Provincie zijn lid van AutomotiveNL.
<i>Risico's</i> De gemeente is lid van AutomotiveNL en betaalt jaarlijks een contributie. Door het lidmaatschap bestaat zicht op de innovatieve plannen van de RAI en kan zo nodig worden aangehaakt met andere lokale initiatieven.

5.6.3.4 NV Bank voor Nederlandse Gemeenten (BNG)

<i>Ontwikkelingen</i> <i>Openbaar belang dat er mee gediend wordt</i> De BNG-bank is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank heeft toegang tot financieringsmiddelen tegen scherpe prijzen, die weer worden doorgegeven aan decentrale overheden en aan maatschappelijke instellingen. Uiteindelijk leidt dit voor de inwoner tot lagere kosten voor diverse voorzieningen.
<i>Risico's</i> Macro-economische omstandigheden kunnen de sterke vermogenspositie beïnvloeden. De naar risico gewogen solvabiliteitsratio's van de BNG Bank blijven op een hoog niveau, waardoor risico's laag ingeschat worden. De grote ratingbureaus Fitch, Moody's en S&P waarderen de BNG Bank op het hoogste niveau. De BNG behoort tot de veiligste banken ter wereld (AAA status).

5.6.3.5 Enexis Holding NV

<i>Algemene informatie</i> Uit de verkoop aan RWE en Waterland zijn een aantal deelnemingen voortgekomen waarvan alleen nog Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V. en Claim Staat Vennootschap B.V. resteren. Gemeente Helmond is aandeelhouder in deze deelnemingen.
<i>Ontwikkelingen</i> In de AVA van 2022 is het nieuwe strategisch plan vastgesteld. Daarin wordt gekozen voor focus op kerntaken met drie hoofddoelen: 1. Wij sturen op maatschappelijk optimale energiekeuzes; Mede richting geven aan maatschappelijk optimale keuzes voor een duurzaam, betrouwbaar en betaalbaar energiesysteem van de toekomst en een haalbare weg daarnaartoe. 2. Wij bieden iedereen altijd toegang tot energie; Voor iedereen een toegankelijke, veilige energie-infrastructuur met behoud van een hoge leveringszekerheid en tegen de laagst mogelijk kosten. 3. Klanten weten wat ze aan ons hebben; Transparante, betrouwbare en efficiënte dienstverlening aan klanten en marktpartijen. Deze missie komt voort uit maatschappelijke ontwikkelingen die een materiële impact op Enexis hebben: klimaatverandering & energietransitie; participatie en vertrouwen in instituties (burgers willen meer invloed op hun directe leefomgeving); digitale transformaties.
<i>Openbaar belang dat er mee gediend wordt</i> Enexis beheert het energienetwerk voor elektriciteit en aardgas in Noord-, Oost- en Zuid-Nederland voor de aansluiting van ongeveer 2,3 miljoen klanten (huishoudens, bedrijven en overheden) voor gas en € 2,9 miljoen klanten voor elektriciteit. De netbeheerderstaak is een publiek belang, wettelijk geregeld met onder andere toezicht vanuit de Autoriteit Consument en Markt.
<i>Risico's</i> De missie en opgave hebben grote gevolgen voor de financiële positie van Enexis. Verkenningen van netbeheer NL en de individuele netbeheerders geven aan dat de energietransitie een enorme investeringsopgave en daaruit voortvloeiende kapitaalbehoefte tot gevolg heeft. Uitgangspunt is dat Enexis financieel solide blijft, geen financiële risico's neemt en tenminste een A credit-rating behoudt. Het risico is gering in relatie tot de (intrinsieke) waarde van Enexis Holding N.V. Wettelijk is minimaal 40% eigen vermogen vereist, Enexis heeft op dit moment 45% eigen vermogen.

Een risico is het achterblijven van de geraamde dividendinkomsten.

5.6.3.6 Glasvezel Helmond BV

Ontwikkelingen

Eind 2018 is als uitvloeisel van een open uitvraag aan de markt, de gevoerde onderhandelingen met en de vormgeving van de samenwerking tussen de gemeente Helmond en e-Quest, de Glasvezel Helmond BV opgericht. Dit met als doel de gehele gemeente Helmond van een robuust glasvezelnetwerk te voorzien als fundament voor de digitale stad van de toekomst.

De aanleg van de wijken (in Rijpelberg, Brouwhuis en Stiphout lag er al een glasvezelnetwerk wat door de andere aandeelhouder is ingebracht in de vennootschap) is gefaseerd, per wijk uitgevoerd. In 2022 is gestart met de aanleg van de laatste wijken namelijk Helmond-West en de binnenstad. De verwachting is dat medio 2023 de afronding van het gehele netwerk een feit zal zijn.

Naast het op een hoge snelheid en kwaliteit leveren van de zogenaamde triple play dienstverlening (Internet/TV/Telefonie) zijn ook de eerste maatschappelijke diensten via glasvezel al aangeboden. Inwoners kunnen bijvoorbeeld (mantel)zorg- en veiligheidsdiensten afnemen als nieuwe vorm van digitale dienstverlening over de veilige glasvezelinfrastructuur.

Naast dit lokale initiatief zetten we ook in op samenwerking binnen de zogenaamde Brabantring. Dit is een samenwerkingsproject van alle partners binnen BrabantStad. Het betreft de realisatie van een veilig glasvezelnetwerk voor heel Noord-Brabant voor het op een veilige en betrouwbare manier kunnen leveren van allerlei maatschappelijke diensten. De geplande realisatie van de Brabantring is in 2022 niet afgerond. Dat is doorgeschoven naar het voorjaar 2023. Onderdeel daarvan is onder andere ook het realiseren van een opstappunt in het nieuwe Huis voor de Stad.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

Het beoogde effect is dat in het tijdsbestek tot en met 2023:

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

Risico's

- Glasvezel Helmond BV moet rekening houden met ontwikkelingen in de markt (bijv. beschikbaarheid van voldoende aanlegcapaciteit als gevolg van toenemende vraag en/of acties van concurrerende aanbieders);

- De businesscase zou in de praktijk niet (volledig) realiseerbaar kunnen blijken doordat bijv. deelname vanuit inwoners en dienstenleveranciers achterblijft en/of de kosten voor aanleg hoger zijn dan op voorhand ingeschat was. Dit wordt gemonitord door Glasvezel Helmond BV en ook door de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG);
- Kwaliteit van het glasvezelnetwerk, de daarop beschikbare dienstverlening en de service zouden in de praktijk onvoldoende (consistent) kunnen blijken te zijn, waardoor het aantal aangesloten inwoners en bedrijven af zal nemen in plaats van toenemen.

5.6.3.7 Stichting Regionaal Ontwikkelfonds Werklocaties SGE

Ontwikkelingen

In 2021 constateerden we dat de opzet van het fonds onvoldoende aansluit bij de behoefte in de markt. Daarom hebben de regiogemeenten gezamenlijk een voorstel gemaakt om het fonds door te ontwikkelen. Daarbij is er onder andere aandacht voor gewijzigde inhoudelijke criteria van het fonds. Dit heeft tegen het einde van 2021 geleid tot een aantal veranderingen waarbij de belangrijkste verbetering het komen tot een vereenvoudiging van de governance was. Ook is de BOM uitgetreden als partner en de provincie neemt de rol van cofinancier over. In 2022 is het nieuwe fonds live gegaan zodat het weer een bijdrage kan leveren aan een goed vestigingsklimaat in het SGE.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

Het aanbod van bestaande bedrijventerreinen sluit niet altijd aan op de behoeften van ondernemers en bedrijven. De regio heeft daarom samen met de Brabantse Ontwikkelingsmaatschappij (BOM) het Regionaal Ontwikkelfonds Werklocaties (ROW) gevormd. Dit fonds faciliteert nieuwe innovatieve ruimtelijke ontwikkelingen op bestaande bedrijventerreinen en stimuleert regionale ketenversterking en werkgelegenheid.

Risico's

Ondanks de wijzigingen wordt er nog steeds beperkt gebruik gemaakt van het fonds. Dit komt omdat het enige tijd duurt voordat de doorontwikkeling van het fonds, met aangescherpte criteria en governance, zijn vruchten af kan werpen. De verwachting is dat het fonds in het komende jaar haar doelstellingen (beter) zal behalen.

5.6.3.8 Stichting Automotive Campus Helmond

Ontwikkelingen

De stichting Automotive Campus is per 1 april 2017 opgericht. De gemeente participeert samen met bouwbedrijf Van de Ven en de provincie Noord-Brabant. De stichting heeft een driedelige taak:

1. Mee-ontwikkeling en bewaking van het Automotive Campus-concept;
2. Aantrekken van nieuwe bedrijven voor de campus;
3. Uitbouwen van het ecosysteem op en rondom de campus en versterking van het vestigingsklimaat.

Begin 2022 is de in 2021 getekende intentieovereenkomst met Bouwbedrijf van de Ven en Ramphastos (samen de Ontwikkelcombinatie) ontbonden. Ramphastos was eigenaar van de HTCE en door hen ook bij de AC te betrekken, hoopten wij wezenlijke meerwaarde te creëren voor onze campus. Door de verkoop van de HTCE in augustus 2021 aan een buitenlandse partij is er geen sprake meer van dit voordeel. Daarnaast zien wij het mogelijke risico dat ook de Automotive Campus op termijn in buitenlandse handen kan vallen. Het is van belang om ervoor zorgen dat de campus zich verder kan ontwikkelen en maximale toegevoegde waarde heeft voor onze stad en regio. De publieke belangen moeten hierbij geborgd worden. In 2023 wordt duidelijk hoe de campus doorontwikkeld wordt waarbij, zoals in Raadsinformatiebrief 116 is benoemd, een publiek-private

sturing op zowel het fysieke eigendomsconcept als op de inhoudelijk-organisatorische campusontwikkeling de gemeentelijke voorkeur heeft.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

- Uitbouw van het ecosysteem op de Automotive Campus in Helmond en hierdoor bijdragen aan de economische structuurversterking van Helmond;
- Aantrekken van nieuwe bedrijven.

Risico's

Conjuncturele ontwikkelingen en structuurwijzigingen kunnen een behoorlijke invloed uitoefenen op de doorontwikkeling van de Automotive Campus. Zoals hierboven beschreven heeft een publiek-private sturing op zowel het fysieke eigendomsconcept als op de inhoudelijk-organisatorische campusontwikkeling de gemeentelijke voorkeur voor de toekomst. Voor de gemeente is het van groot belang dat de Automotive Campus een positieve doorontwikkeling maakt. Wij daarom nauw betrokken.

5.6.3.9 Stichting Beheer en Exploitatie Veiligheidshuis Brabant Zuidoost

Ontwikkelingen

De landelijke Meerjarenagenda Zorg- en Veiligheidshuizen 2021-2024 beschrijft de essentie van de aanpak in ieder zorg- en veiligheidshuis. In de vastgestelde 'Verkenning taken en activiteiten 2023 e.v.' hebben de regionale partners deze landelijke lijn vertaald naar de opdracht voor het Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost.

In de kern richt het Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost zich op de complexe, domein overstijgende casussen waarin de samenwerking tussen partners vastloopt (AVE 3 en 4). Deze taken worden als volgt omschreven:

1. Het faciliteren en regisseren van casus overleggen waar complexe domein overstijgende casuïstiek wordt besproken (ketenregie); zowel geëscaleerde casuïstiek in de vorm van 'Casus op Maat' (COM) alsook met de Persoonsgerichte Aanpak (PGA).
2. Expertisecentrum voor multidisciplinaire problematiek en vraagbaak; het Zorg- en Veiligheidshuis gaat in Zuidoost Brabant informatie ontsluiten over organisaties en werkprocessen op het gebied van zorg en veiligheid. Hiermee wordt ingezet op het versterken en ondersteunen van de lokale teams én de ketensamenwerking voor de geëscaleerde (domein overstijgende) casuïstiek.
3. Het signaleren van relevante trends en ontwikkelingen en (strategisch) adviseren van bestuurders en sleutelpartners.

Op basis van de PGA-methodiek hebben ketenpartners ingezet op de thema's High Impact Crimes en signalen van mogelijke radicalisering. In 2022 is ook een aanpak voor personen met onbegrepen gedrag opgestart. Met partners in Oost-Brabant zijn daarnaast werkafspraken gemaakt voor de aanpak van situaties van huiselijk geweld en kindermishandeling (MDA++).

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

Het Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost is een netwerksamenwerking tussen partners uit de straf- en zorgketen en gemeenten. In het Zorg- en Veiligheidshuis werken partners samen om, in een zo kort mogelijke tijd, te komen tot een integrale keten overschrijdende aanpak van (potentiële) criminele of ernstige overlast veroorzakende personen of systemen, waarachter een complexe casuïstiek schuilgaat. Hiermee wordt voorkomen dat partner organisaties slechts een gedeelte van de problematiek aanpakken en/of (te lang) langs elkaar heen werken.

Door samen te werken kunnen partnerorganisaties elkaar versterken en wordt ook voor betrokkene gewerkt vanuit een gezamenlijk doel en plan van aanpak. Uiteindelijk moet dit leiden tot een betere zorg en meer veiligheid.

Risico's

Maatschappelijke ontwikkelingen en doorontwikkeling c.q. professionalisering van het Zorg- en Veiligheidshuis zoals benoemd in de landelijke Meerjarenvise kunnen leiden tot meer investeringen. In 2022 zijn door het Rijk aanvullende structurele middelen ter beschikking gesteld. Regionale partners bepalen uiteindelijk welke taken en activiteiten het Zorg- en Veiligheidshuis uitvoert. Door krapte op de arbeidsmarkt kan een tekort aan geschikte medewerkers gevolgen hebben voor de continuïteit van de bedrijfsvoering.

5.6.3.10 Stichting Brainport Smart District

Ontwikkelingen

De Stichting Brainport Smart District is in 2018 opgericht om van het noordelijk deel van Brandevoort (ten noorden van het spoor) De wijk van de toekomst te maken. Het kwaliteitsboek (Qbook) versie 1.0 is in 2020 vastgesteld door het Stichtingsbestuur en door de gemeenteraad op 9 februari 2021. Daarna hebben er 5 business challenges voor marktpartijen plaatsgevonden en is met ongeveer 25 initiatiefnemers een intentieovereenkomst gesloten. In 2022 is de bouw van de eerste 52 tijdelijke woningen gestart en is er ingezet op een (gewijzigde) aanvraag bij het Nationaal Groeifonds door stichting BSD voor een subsidie van 7,5 miljoen.

Voor 2023 worden onder andere de volgende resultaten verwacht:

- Oplevering van de eerste 52 tijdelijke woningen;
- Toekenning subsidie uit het Nationaal Groeifonds;
- Vaststelling bestemmingsplan, exploitatieplan en grondexploitatie BSD;
- Start bouw aanleg eerste deel slimme hoofdinfrastructuur;
- Start bouw van de eerste permanente particuliere woningen (40Kavellab);
- Update Qbook versie 2.0.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

De bevolking in steden wereldwijd groeit exponentieel. Dit zorgt voor allerlei problemen op onder andere het gebied van duurzaamheid, energie, inclusiviteit, mobiliteit, gezondheid en leefbaarheid. Tegelijkertijd biedt sociale innovatie en de snelle technologische ontwikkeling volop mogelijkheden om deze problemen te tackelen. Door economische onzekerheid en de terughoudendheid van projectontwikkelaars en bouwbedrijven risicovolle innovaties toe te passen, komen de benodigde ontwikkelingen onvoldoende op gang. BSD moet een podium gaan bieden om de innovatieve woon- en werkoplossingen wel mogelijk te maken en te versnellen, om zoals voorbeeld te dienen voor andere gebiedsontwikkelingen in Nederland.

Risico's

Brainport Smart District moet zichzelf nog bewijzen. Om innovatie in de wijk te ontwikkelen zijn financiële middelen nodig. Daarbij speelt altijd de afweging tussen kosten en innovatieve waarde: de wijk haalt alleen de bedrijven en subsidies binnen als het voorop loopt in de ontwikkelingen, maar om voorop te lopen in de ontwikkelingen zijn diezelfde bedrijven en subsidies hard nodig. Het acquireren van de benodigde middelen is een primaire taak waar dagelijks aan wordt gewerkt door de Stichting i.s.m. haar partners.

5.6.3.11 Vereniging KIC Urban Mobility

Ontwikkelingen

In 2020 is EIT Urban Mobility feitelijk gestart met de uitvoering van activiteiten op het gebied van educatie, innovatie en business creatie op het gebied van stedelijke mobiliteitsvraagstukken.

Helmond neemt onder andere deel aan de activiteiten van de City Club en gesubsidieerde innovatieprojecten. Voor het jaar 2022 zijn 3 projecten gehonoreerd.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

Helmond, de Brainportregio en Europa staan voor grote opgaven als het gaat om duurzaamheid, klimaat, leefbaarheid en mobiliteit. Het gaat hier om complexe en integrale opgaven. Samenwerking met andere triple helix partners, onder wie -op lokaal niveau- Eindhoven, Amsterdam en de TU/e, biedt ons de mogelijkheid om onze stedelijke opgaven te realiseren. We hebben toegang tot een groot netwerk van bedrijven en kennispartners die allen een vergelijkbare opgave hebben.

Door deelname in het EIT Urban Mobility en de vestiging van een co-locatie op de Automotive Campus kan de gemeente Helmond zich ook duidelijk positioneren als innovatiecentrum en living-lab (onder ander in Brainport Smart District) op het gebied van Smart en Green Mobility. Deelname past in dat kader goed binnen de strategische agenda van de gemeente Helmond. Daarbij kan de smart mobility sector in de regio eveneens worden versterkt.

Dit alles wordt mogelijk gemaakt met de beschikbaarheid van een meerjarige subsidiestroom voor innovatie- activiteiten op het gebied van mobiliteit.

Risico's

Het betreft de toetreding tot en deelname aan een buitenlandse entiteit, een vereniging met vestigingsplaats in Barcelona Spanje). Intern is er geen concrete kennis van het Catalaanse en Spaanse recht aanwezig. Dit zou in de toekomst voor problemen kunnen zorgen, te meer nu ook de rechter in Barcelona bevoegd is om over eventuele geschillen te oordelen. Hoewel risico's in dit kader niet geheel zijn uitgesloten, zijn de statuten en reglementen door deskundige externe partijen opgesteld.

5.6.3.12 Coöperatieve vereniging Urban Development Initiative (UDI)

Ontwikkelingen

De samenwerking in het Urban Development Initiative (UDI) heeft als ambitie om in de regio adequate, slimme, integrale, innovatie gedreven antwoorden te bieden op stedelijke vraagstukken en een bijdrage te leveren aan de verbetering van de kwaliteit van leven, werken en verblijven nu en in de toekomst. Nieuwe kennis, technologieën en innovaties worden door de kennisinstellingen in samenwerking met bedrijfsleven tot stand gebracht en vervolgens samen met de overheden uitgetoetst en opgeschaald in de werkelijke stedelijke omgeving.

In 2022 zijn in het kader van de drie innovatieprogramma's Energy, Future Building en Digital City diverse activiteiten (kennisessies en concrete projecten) uitgevoerd in samenwerking met de diverse ecosysteem partners. Een deel van deze activiteiten vindt zijn neerslag in majeure Helmondse opgaven/programma's (zoals Brainport Smart District, de Schaalsprong en 100 Climate Neutral Cities). Daarnaast is er voor de diverse programma's additionele financiering gevonden in Europese programma's (o.a. European Digital Innovation Hubs en, Cities 4.0)

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

Bijdragen aan duurzame oplossingen voor de grote systemische ontwikkelingsopgaven waar onze stedelijke samenlevingen en economieën momenteel voor staan. Versnellen van innovatie via samenwerking met marktpartijen en kennisinstellingen.

Risico's

Geen specifiek te benoemen risico's.

5.6.3.13 Stichting Fieldlab De Peel

Ontwikkelingen

- De samenwerking tussen bedrijven in het Fieldlab en met het Fieldlab ('olievlek') te vergroten. Hiermee wordt bedoeld dat niet alleen de bedrijven die nu deelnemen in het Fieldlab, maar ook andere bedrijven in onze regio deelnemen aan, profiteren van en bijdragen aan de kennis en vaardigheden van het Fieldlab.
- De inhoudelijke breedte van het Fieldlab vergroten door het opzetten van meerdere onderzoeks- en ontwikkelingslijnen.
- Een samenwerking met MBO en bij voorkeur ook HBO-onderwijs op te zetten. In 2021 doen we dat door onderwijsinstellingen projectmatig te betrekken bij onderzoeksopdrachten. In 2022 moet dit bij voorkeur leiden tot het opzetten van een samenwerkingskader.
- De uitstraling van het Fieldlab te vergroten door het Fieldlab niet alleen lokale bekendheid te laten genieten, maar ook regionaal, provinciaal en zelfs nationaal.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

Door de creatie van het Fieldlab vormen wij de koplopersgroep binnen de regionale maakindustrie in Helmond-De Peel en stimuleren wij kennisdeling, innovatie, behoud van werkgelegenheid en samenwerking met het onderwijs. Dit leidt tot een innovatieve en toekomstbestendige hightech MKB-sector in de regio Helmond-De Peel.

Risico's

Geen specifiek te benoemen risico's.

5.6.4 Financieel en bestuurlijk belang

Hieronder is een overzicht opgenomen van de verbonden partijen die de volgende informatie bevat: ☐

De verbonden partijen waarin de gemeente Helmond deelneemt; ☐

- De vestigingsplaats van de verbonden partij; ☐
- De rechtsvorm van de verbonden partij; ☐
- Het financieel belang van onze gemeente in de verbonden partij; ☐
- Het bestuurlijk belang van onze gemeente in de verbonden partij; ☐
- Het eigen vermogen, vreemd vermogen en resultaat van de laatst besloten jaarrekening en huidige begroting; ☐
- Het programma waaraan de verbonden partij een bijdrage levert. In het betreffende programma is ook beschreven hoe de verbonden partij bijdraagt aan onze beleidsresultaten

Verbonden partij (bedragen x € 1.000)	Vestigingsplaats	Financieel belang	Bestuurlijk belang	Bestuurder	Eigen vermogen 31-12-2021	Vreemd vermogen 31-12-2021	Eigen vermogen 31-12-2022	Vreemd vermogen 31-12-2022	Resultaat 2022	Bijdrage aan Programma
Gemeenschappelijke regeling										
Metropoolregio Eindhoven	Eindhoven	1.320 structurele bijdrage	Lid DB, AB	E. Blanksma, G. v.d. Waardenburg	14.325	14.427	14.449	13.786	469	5,7, 8,10,11,13
Omgevingsdienst Zuidoost Brabant	Eindhoven	43 structurele bijdrage	Lid AB	G. v.d. Waardenburg	3.266	5.150	1.012	6.637	-	12
Veiligheidsregio Brabant Zuidoost	Eindhoven	4.631 structurele bijdrage	Lid AB, lid DB	E. Blanksma	2.145	38.247	2.167	40.267	390	1
GGD Brabant Zuidoost	Eindhoven	3.125 structurele bijdrage	Lid AB	C. Dortmans	4.708	29.188	5.465	29.698	412	3 & 4
Reiniging Blink	Helmond	7.857 structurele bijdrage	Lid AB, lid DB	G. v.d. Waardenburg	0	5.055	n.t.b.	n.t.b.	n.t.b.	12
Senzer	Helmond	69.936 structurele bijdrage	Lid DB - voorzitter	E. de Vries	27.984	15.245	28.294	17.355	n.t.b.	2
Vennootschappen en coöperaties										
Brainport Development NV	Eindhoven	328 aandelen	Aandeelhouder	n.v.t.	3.304	4.046	3.300	4.300	20	7
Automotive Facilities Brainport (AFB) Holding	Helmond	38% geplaatst aandelenkapitaal	Aandeelhouder	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.				7
RAI Automotive Industry NL BV	Helmond	15 Lidmaatschap	Lid Algemene Ledenvergadering	n.v.t.	583	518	n.t.b.	n.t.b.	n.t.b.	7
NV Bank voor Nederlandse Gemeenten	Den Haag	132 aandelen	Stemrecht in AvA	n.v.t.	5.062.000	143.995.000	4.615.000	107.459.000	300.000	13
Enexis Holding NV	Den Bosch	23 aandelen	Stemrecht in AvA	n.v.t.	4.241.000	5.154.000	5.441.000	4.907.000	1.300.000	13
Publiek Belang Elektriciteitsproductie BV	Den Bosch	zie Enexis holding	zie Enexis holding	n.v.t.	1.535	7	1.480	10	52	13
Claim Staat Vennootschap (CSV) Amsterdam BV	Den Bosch	zie Enexis holding	zie Enexis holding	n.v.t.	312	23	210	13	-102	13
Glasvezel Helmond B.V.	Helmond	6.250 (50% aandelen)	Lid RvC	vacature	11.140	27.019	n.t.b.	n.t.b.	n.t.b.	13
Stichtingen en verenigingen										
Stichting Beheer en Exploitatie Veiligheidshuis Brabant Zuidoost	Helmond	75 structurele bijdrage	Lid bestuur (penningmeester)	H. van Dijk	477	166	721	318	244	1 & 4
Stichting Regionaal Ontwikkelfonds Werklocaties SGE	Eindhoven	877 o.b.v. aanvragen	Lid bestuur	M. de Kort	2	1.730	n.t.b.	n.t.b.	n.t.b.	7
Stichting Automotive Campus	Helmond	269,5 incidentele bijdrage	Lid Raad van Toezicht	M. de Kort	-	390	n.t.b.	n.t.b.	n.t.b.	7
Vereniging KIC EIT Urban Mobility	Barcelona	50 incidentele bijdrage	Lid van vereniging	ambtenaar	7.131	21	n.t.b.	n.t.b.	n.t.b.	10
Stichting Brainport Smart District	Helmond	500 structurele bijdrage	Lid bestuur (voorzitter)	A. Bonte	0	426	0	569	0	8
Stichting Smart Industries Fieldlab de Peel	Helmond	50 incidentele bijdrage	Lid bestuur	ambtenaar	n.t.b.	n.t.b.	n.t.b.	n.t.b.	n.t.b.	2 en 7
Coöperatieve vereniging Urban Development Initiative U.A.	Eindhoven	Bijdrage in natura (personeel)	Lid Algemene Ledenvergadering	n.v.t.	n.t.b.	n.t.b.	n.t.b.	n.t.b.	n.t.b.	8

5.6.5 Organisatie met een bestuurlijk, maatschappelijk of algemeen belang

Naast publiekrechtelijke samenwerking in de vorm van gemeenschappelijke regelingen werkt de gemeente Helmond voor het realiseren van haar doelen ook samen met andere overheden (en private partijen) in samenwerkingsverbanden met als grondslag lichtere regelingen zoals bijvoorbeeld een convenant of een bestuurlijke overeenkomst. De *'Notitie verbonden partijen'* (Commissie BBV, oktober 2016) spreekt van een 'regeling zonder meer'. Deze samenwerkingsverbanden zijn geen rechtspersonen. Ook wordt niet (volledig) voldaan aan de definities in artikel 1 BBV, met name met betrekking tot de definitie 'financieel belang'. In deze gevallen wordt in de notitie geadviseerd om deze organisaties ook te vermelden in de paragraaf verbonden partijen. De commissie zegt hierover:

'In het geval dat formeel juridisch geen sprake is van een verbonden partij door het ontbreken van een financieel belang zoals gedefinieerd in het BBV, maar er wel sprake is van:

- *Een structurele bekostiging in overwegende mate van (de activiteiten van) een organisatie via één of meer geldstromen (begrotingsfinanciering, subsidie en overeenkomst van opdracht); én*
- *Een bestuurlijk belang;*

Beveelt de Commissie BBV aan om deze organisaties gezien het maatschappelijke of algemene belang en de mogelijke risico's toch op te nemen in de paragraaf verbonden partijen.'

Doorgaans is de gemeente een verplichting aangegaan om jaarlijks haar aandeel in de organisatiekosten te voldoen. Een van de partners in de regeling treedt op als penvoerder (penningmeester, opdrachtgever naar derden, en indien van toepassing, werkgever). Als de samenwerking leidt tot verplichtingen voor het uitvoeren van programma's of projecten vindt afzonderlijke besluitvorming plaats. Anders dan bij publiekrechtelijk verbonden partijen is het samenwerkingsverband niet verplicht een begroting te maken en aan de gemeenten voor zienswijzen voor te leggen, dan wel een jaarrekening vast te stellen.

Gemeenten kunnen geen taken en bevoegdheden delegeren of mandateren aan een 'regeling zonder meer'. Het accent ligt op beleidsafstemming of coördinatie. Het bestuurlijk belang krijgt vorm in deelname aan een bestuurlijk gremium (bijvoorbeeld een stuurgroep) waarin doorgaans alle deelnemers aan de regeling vertegenwoordigd zijn.

Samenwerking op basis van 'regelingen zonder meer' kent financiële, juridische en bestuurlijke risico's. Afhankelijk van de kans en impact kan gekozen worden voor verminderen, vermijden, accepteren en verzekeren als strategieën om de risico's te beheersen. Inzicht in deze samenwerkingsverbanden draagt bij aan het beheersen van de risico's.

Het visiedocument intergemeentelijke samenwerking en de bestuurlijke visie Helmond, slimme stad als brug naar de toekomst dienen als algemene basis. De visie op het specifieke samenwerkingsverband is vastgelegd in afzonderlijke beleidsdocumenten. In Helmond gaat het om de volgende samenwerkingen:

1. Peelland Interventie Team (PIT)
2. Regionaal Inlichtingen en Expertise Centrum (RIEC)
3. Uitvoeringsagenda Onderwijs en Arbeidsmarkt
4. 10 voor de Jeugd
5. Coöperatie Slimmer Leven
6. Stedelijk Gebied Eindhoven (SGE)
7. Innovatiehuis De Peel

8. Pact Brabant
9. Bereikbaarheidsagenda Zuidoost-Brabant
10. Doelmatig waterbeheer Brabantse Peel
11. G40
12. BrabantStad
13. Vereniging Nederlandse Gemeenten
14. Vereniging Brabantse Gemeenten

Overeenkomstig BBV-artikel 8, lid 3 is de betrokkenheid van verbonden partijen bij de realisatie van de doelstellingen binnen een programma opgenomen in het betreffende programma. Hierin komen, in aansluiting op publiekrechtelijke en privaatrechtelijke regelingen, ook deze samenwerkingsverbanden aan de orde.

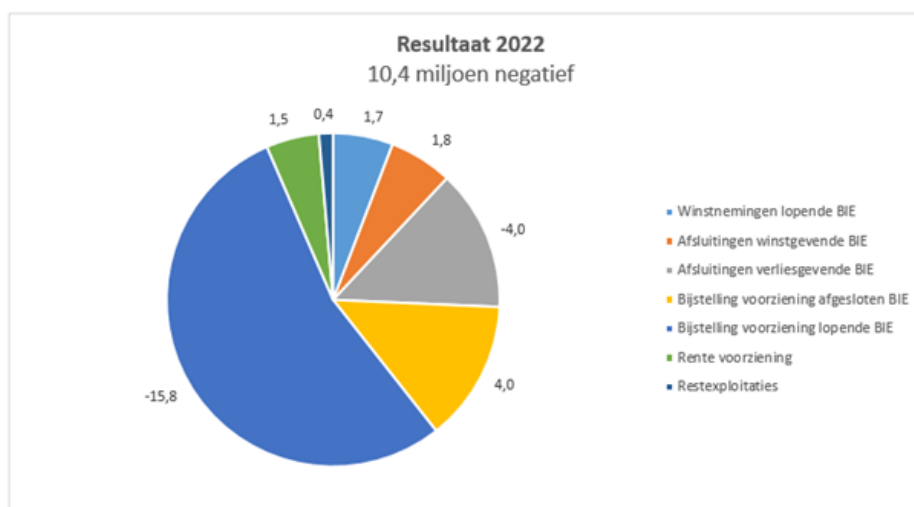
5.7 Grondbeleid

5.7.1 Inleiding

Paragraaf grondbeleid

Deze paragraaf gaat in op de visie, de uitvoering, de resultaten en risico's van het grondbeleid. De bedragen in deze paragraaf zijn in miljoenen euro's, tenzij anders aangegeven. We beginnen met een toelichting op het resultaat 2022 op de bouwgrond in exploitatie^[1] (BIE). Daarna wordt een gedetailleerde toelichting gegeven op de ontwikkelingen van het actieve grondbeleid. Het facilitair grondbeleid komt ook nog kort aan bod.

Resultaat 2022



Winstnemingen lopende BIE.

Het besluit begroting en verantwoording (BBV) schrijft de POC-methode (percentage of completion) voor als de methode om de omvang van de winstneming te bepalen. Dit betekent dat naar rato van voortgang van de grondexploitatie(tussentijdse) winst genomen wordt. Er wordt berekend welk percentage van de totale kosten en welk percentage van de totale opbrengsten is gerealiseerd. Afhankelijk van eventuele project specifieke risico's bepaalt de combinatie van deze percentages de te nemen winst. Tussentijdse winstnemingen volgens de POC-methode kunnen ook negatief zijn. Dit kan gebeuren als gevolg van planaanpassingen of prijsstijgingen. In 2022 hebben we zowel negatieve (Houtse Akker en Weyer Oost samen - € 0,1 miljoen) als positieve winstnemingen (de grootste is BZOB + € 1,6 miljoen) gedaan. Per saldo wordt over 2022 een tussentijdse winst van € 1,7 miljoen genomen.

Afsluitingen BIE.

Bij de 2^e Berap 2022 hebben we de verwachting uitgesproken dat we aan het eind van 2022 8 grondexploitaties konden afsluiten. Uiteindelijk sluiten we nu bij de jaarrekening 6 grondexploitaties. De overige 2 kunnen we nog niet afsluiten omdat de verwachte grondverkoop op deze grondexploitaties niet zijn doorgegaan. Van de 6 af te sluiten grondexploitaties hebben er 4 een positief eindresultaat. De andere 2 grondexploitaties hebben een negatief eindresultaat.

De 4 winstgevende BIE die in 2022 zijn afgesloten zijn:

- Brandevoort 1 (€ 1,3 miljoen)
- Kasteelherenlaan (€ 0,1 miljoen)
- Stiphout Zuid (€ 0,1 miljoen)
- Zuid I-II (€ 0,3 miljoen)

De winstneming (€ 1,8 miljoen in totaal) is gebeurd op basis van de POC-methode. Zoals ook al in de 2^e Berap is aangegeven komen de laatste gebieden binnen Brandevoort 1 en Zuid I -II definitief niet tot ontwikkeling. In de POC-methode was vanwege deze onzekerheid al een aantal jaren een project specifiek risico opgenomen. Nu deze BIE's worden afgesloten hoeft dit voorbehoud in de POC-methode niet meer gemaakt te worden en kunnen de laatste winsten genomen worden.

De 2 verlieslatende BIE die in 2022 zijn afgesloten zijn:

- Mierlo Hout 3^e fase (- € 3,3 miljoen)
- OMO scholen (voormalige locaties Hurksestraat en Dolfijnlaan) (- € 0,7 miljoen)

Op beide BIE was volgens, in overeenstemming met de BBV al een voorziening getroffen (laatste keer bijgesteld bij de jaarrekening 2021) voor het verwachte verlies. Nu deze grondexploitaties definitief worden afgesloten kan ook de voorziening voor deze 2 BIE vervallen. Het bedrag dat nu kan vervallen is ongeveer gelijk aan het uiteindelijke verlies (afgerond ook € 4 miljoen).

Per saldo heeft het afsluiten van deze 2 verliesgevende BIE geen effect op het jaarrekeningresultaat.

Bijstelling voorziening lopende BIE

De verwachte eindresultaten op de lopende verliesgevende BIE zijn in 2022 bij de meeste verliesgevende BIE negatiever dan in 2021 (in totaal - € 15,8 miljoen). Dit wordt met name veroorzaakt door de stijgende kosten en de afvlakking van de verwachte groei van de grondprijzen. Op deze aanpassingen in de parameters komen we verderop in deze paragraaf nog terug.

De grootste nadelen liggen bij de grotere BIE met de langere looptijden omdat de aanpassingen van de parameters daar het hardste doorwerken, dus Brandevoort 2 (- € 11,7 miljoen), Suytkade (- € 2,2 miljoen) Centrum (- € 0,9 miljoen) en Automotive (- € 0,7 miljoen). Op de BIE Pleinen Heistraat is het verwacht negatief eindresultaat gunstiger geworden omdat de grondopbrengst hoger is geworden op basis van het laatst bekende uitwerkingsplan.

Op basis van de geactualiseerde doorrekening van alle BIE wordt de voorziening per saldo opgehoogd met 11, 8 miljoen. Voor de lopende BIE moet de voorziening worden opgehoogd met € 15,8 miljoen en voor de afgesloten BIE kan de voorziening worden verlaagd met € 4 miljoen. Na deze bijstellingen bedraagt de voorziening verliesgevende BIE € 86,0 miljoen.

Rente voorziening verliesgevende BIE

Bij de jaarlijkse herziening van de BIE bij de jaarrekening worden de nog te maken kosten en opbrengsten geraamd per prijspeil 1 januari 2023 en opnieuw gefaseerd op basis van de beste inschatting. Als uitkomst van deze actualisatie volgt per BIE een nieuw geprognosticeerd resultaat. Dit resultaat wordt gepresenteerd op eindwaarde en op netto contante waarde (NCW). De omvang van de verliesvoorziening wordt bepaald door de resultaten op NCW van de afzonderlijke BIE. Om het disconterings effect op te vangen dient de verliesvoorziening jaarlijks verhoogd te worden met een rente ter hoogte van 2% over de stand van de voorziening per 1 januari. Deze rente was in 2022 € 1,5 miljoen en wordt vanuit de algemene middelen (rentetoerekening) toegevoegd aan het resultaat grondbedrijf.

Restexploitaties

Als een BIE nagenoeg is afgerond (en er moet nog een laatste perceel passeren of er dienen nog werkzaamheden plaats te vinden die nog even op zich laten wachten) kan ervoor worden gekozen om die BIE te sluiten en resterende kosten en/of opbrengsten onder te brengen in een aparte grondexploitatie Restexploitaties. Elk jaar wordt het saldo van de gemaakte kosten en opbrengsten binnen deze grondexploitatie meegenomen bij de bepaling van het resultaat. In 2022 is de grond aan het Elbeplantsoen verkocht waardoor het saldo € 0,4 miljoen positief is.

Totaalresultaat 2022

Het jaarrekening resultaat in 2022 is in totaal per saldo € 10,4 miljoen negatief. Dit bedrag komt ten laste van de reserve grondbedrijf via resultaatbestemming.

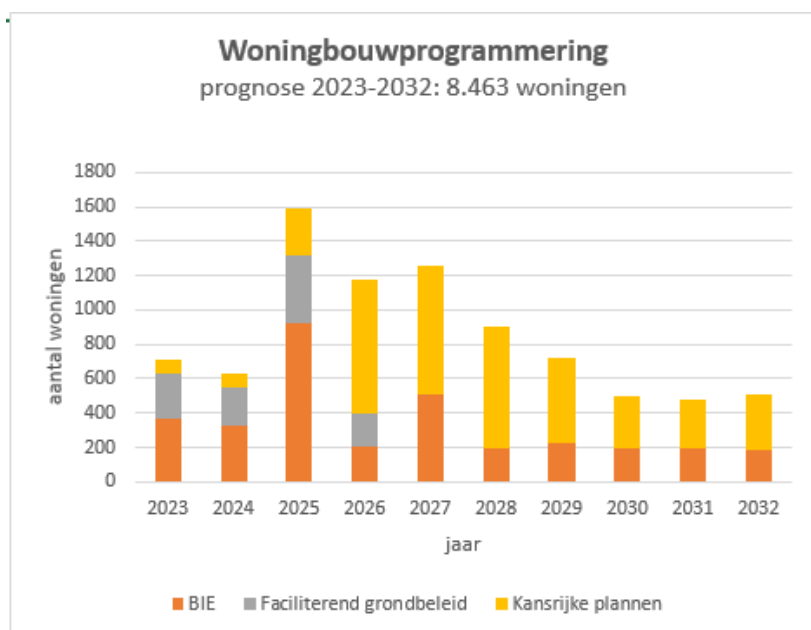
Visie

De visie van de gemeente Helmond op het grondbeleid ligt vast in de Nota Grondbeleid 2017-2020. Deze nota moet worden herzien. De planning is om deze nota in 2023 vooruitlopend op de invoering van de omgevingswet te actualiseren. In de huidige nota heeft de gemeente Helmond de voorkeur uitgesproken voor facilitair grondbeleid, waarbij zij actief grondbeleid voortzet om de lopende BIE af te ronden. In de nieuwe nota grondbeleid zal opnieuw een visie op het grondbeleid worden opgenomen.

Uitvoering

De gemeente zet haar grondbeleid in als middel om bestuurlijke ambities en beleidsdoelstellingen op het gebied van o.a. wonen, economie en duurzaamheid te realiseren. Eind 2022 wordt er binnen de gemeente gewerkt aan 21 BIE. Daarnaast lopen 33 ruimtelijke ontwikkelingen waar de gemeente faciliterend optreedt. Vorig jaar waren er nog 26 BIE. In 2022 zijn 6 BIE afgesloten en is 1 nieuwe BIE geopend (Boemerang).

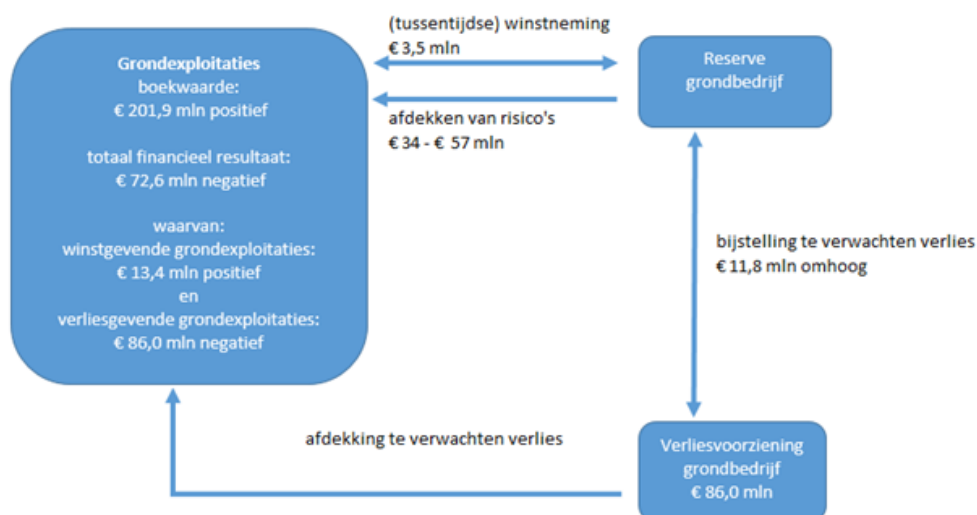
In 2022 zijn 505 woningen gerealiseerd. De komende 10 jaren zijn ca 8.500 woningen in de planning opgenomen. Voor bedrijventerreinen geldt dat in 2022 3,8 ha bedrijventerrein is verkocht en de komende jaren nog ca 18 ha te verkopen is.



BIE

Zoals hiervoor is aangegeven worden de BIE jaarlijks geactualiseerd. Daar hoort ook bij dat de risicoanalyses worden geactualiseerd. In de paragraaf weerstandsvermogen wordt op de risicoanalyse ingegaan.

Het geheel van alle BIE met de reserve en voorziening, die daarmee samenhangen, noemen we samen het grondbedrijf. Het hiernavolgende figuur laat de financiële stromen binnen het grondbedrijf zien.



Parameters

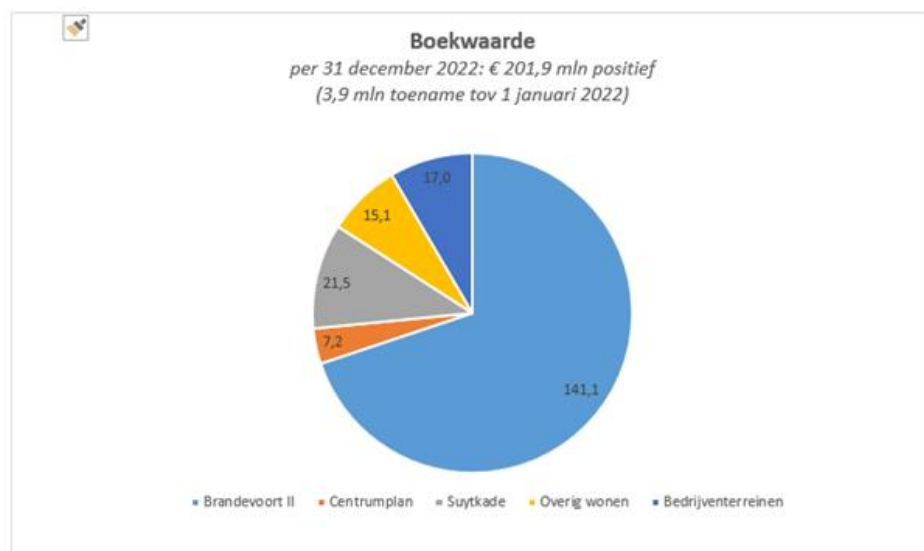
De begrotingen van de BIE worden gefaseerd in tijd en zijn daarom onderhevig aan prijsontwikkelingen. In de BIE wordt met deze prijsontwikkeling rekening gehouden door het indexeren van de begrotingsonderdelen. Per onderdeel kan de wijze van indexeren verschillen. Een aantal van deze uitgangspunten hebben een wettelijke grondslag. Voor de te hanteren discontovoet en het rentepercentage zijn regels opgenomen in een notitie van de commissie BBV.

In onderstaande tabel zijn de parameters weergegeven die zijn opgenomen in de geactualiseerde BIE. De aanpassing van het prijspeil van de kosten 1.1.2022 naar 1.1.2023 is 8% geweest. De grondprijzen 2023 zijn gelijk gehouden aan de grondprijzen 2022.

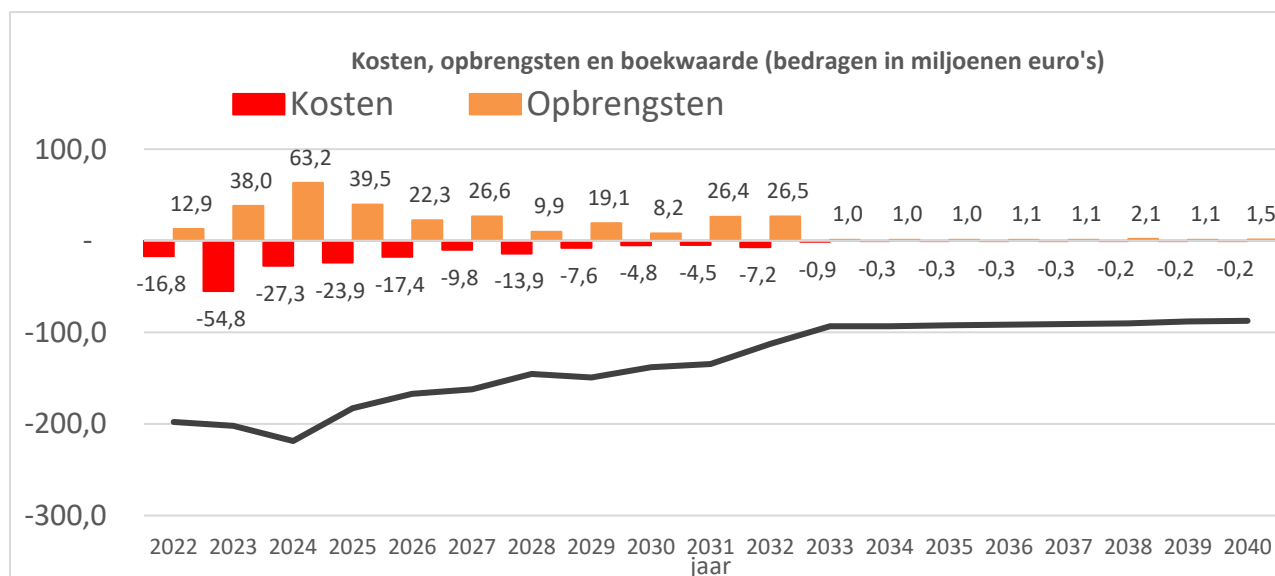
Parameter	Uitgangspunt
Prijspeildatum	1-1-2023
Rente	1,30%
Disconteringsvoet	2,00%
Grondverwerving	
- 2023 tot en met 2025	1,0%
- vanaf 2026	2,00%
Voorzieningen, plan- en overige kosten	
- 2023	6,0%
- 2024 tot en met 2025	4,00%
- vanaf 2026	2,00%
Grondverkopen	
- 2023	0,0%
- 2024 tot en met 2025	1,00%
- van 2026 t/m 2032	2,00%
- vanaf 2033 tot einde grondexploitatie[2]	0,00%
Overige opbrengsten	2,00%

Boekwaarde

De boekwaarde is het totaal van de gerealiseerde kosten en gerealiseerde opbrengsten op een bepaald moment. Als de boekwaarde positief is dan zijn de gerealiseerde kosten hoger dan de gerealiseerde opbrengsten. Andersom als de boekwaarde negatief is dan zijn de gerealiseerde opbrengsten hoger dan de gerealiseerde kosten. In 2022 nam de boekwaarde met € 3,9 miljoen toe. De BIE hebben eind 2022 een boekwaarde van € 201,9 miljoen positief.



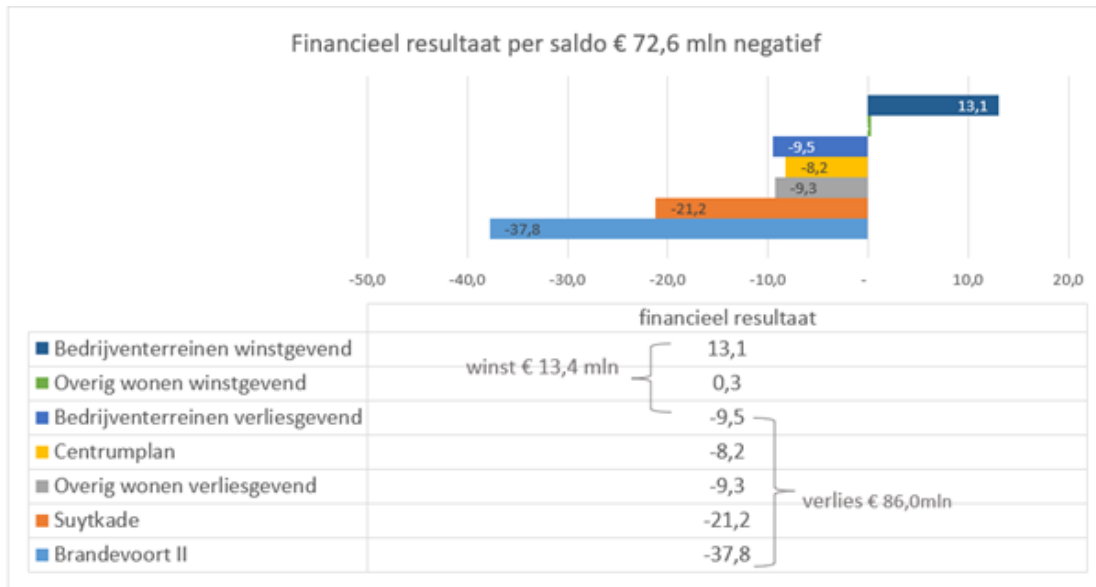
De omvang van deze boekwaarde wordt verklaard doordat bij gebiedsontwikkelingen de kost uit gaat voor de baat. Dit wil zeggen dat voorinvesteringen in het gebied nodig zijn, voordat opbrengsten door gronduitgifte gerealiseerd worden. Onderstaande figuur laat de prognose zien van kosten, opbrengsten en het verloop van de boekwaarde van de geconsolideerde BIE.



Financieel resultaat

Het financieel resultaat van het grondbedrijf is het totaal van het financieel resultaat van de BIE. Het financieel resultaat kan op verschillende manieren gepresenteerd worden. Het detailoverzicht dat later in deze paragraaf volgt, geeft een overzicht van het financieel resultaat per grondexploitatie (we laten

zowel de netto contante waarde als de eindwaarde met het verwachte laatste jaar van de grondexploitatie zien). De hiernavolgende figuur laat zien dat het resultaat van het grondbedrijf per 1 januari 2023 een netto contante waarde heeft van € 72,6 miljoen negatief. Voor de BIE met een positief financieel resultaat verwachten we een winst van € 13,4 miljoen. Voor de BIE met een negatief resultaat verwachten we een verlies van € 86,0 miljoen. Dit te verwachten verlies is afgedekt met de verliesvoorziening grondbedrijf.



Gronduitgifte

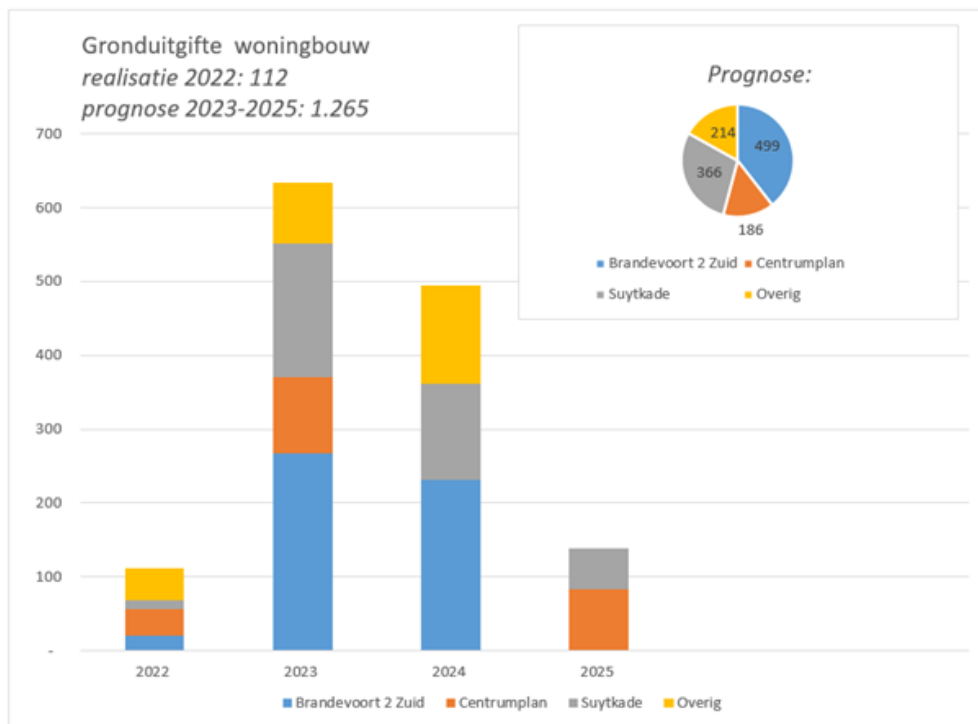
In 2022 verkochten we bouwgrond voor 112 woningen^[3] en 3,8 ha bedrijfsgrond. In totaal is in 2022 voor ca. € 12,6 miljoen bouwgrond verkocht. De oorspronkelijke prognose bedroeg 39 miljoen. Bij de 2^e berap hebben wij de prognose voor 2022 bijgesteld naar € 34 miljoen. Daarbij hebben we aangegeven dat er deels onzekerheid was of de opbrengsten nog in 2022 gerealiseerd konden worden. In de periode rond en na de 2^e Berap is onzekerheid in de markt ontstaan door de gestegen energieprijzen en de stijging van de rente. Hierdoor zijn een aantal verwachte verkopen alsnog uitgesteld en doorgeschoven naar 2023.

Prognose gronduitgifte woningen.

Mede vanwege het doorschuiven van de verwachte verkopen van 2022 naar 2023 verwachten wij de komende jaren een stijging van de grondverkopen. Op de huidige lopende grondexploitaties (exclusief Brandevoort 2 BSD deel) verwachten wij in de periode 2023 t/m 2025 in totaal voor 1.265 woningen bouwgrond te verkopen. Of dit ook gaat lukken zal sterk afhankelijk zijn van de ontwikkeling van de woningmarkt. Deze ontwikkeling wordt onder meer beïnvloed door de rente, de energieprijzen en eventuele verdere gevolgen van de oorlog in Oekraïne.

In deze prognose is Brandevoort 2 plandeel BSD niet meegenomen. Omdat er nog geen grondexploitatie voor BSD is vastgesteld moeten wij volgens de verantwoordingsregels voor de verantwoording in de jaarrekening nog blijven rekenen met het oude plan Brandevoort totdat de nieuwe grondexploitatie voor plandeel BSD is vastgesteld door de raad. In de loop van 2023 zal deze besluitvorming plaatsvinden. Het heeft daarom geen nut meer om de woningaantallen volgens het oude plan nog mee te nemen in de prognose.

De prognoses van de grondverkoppen met fasering voor de komende jaren staan hieronder.



Prognose gronduitgifte bedrijventerreinen.

Op BZOB is in 2022 belangstelling ontstaan om een perceel dat nu nog is bedoeld voor openbare ruimte alsnog uit te geven. Het aantal nog uit te geven kavels op BZOB bedraagt 4 met in totaal een oppervlakte van 6ha. In de grondexploitatie Automotive Campus is gerekend met 3,7 ha uit te geven bedrijfsgrond. Op de overige bedrijventerreinen is in totaal nog 8,2 ha beschikbaar. Het Ehad terrein (wordt onderdeel stationskwartier) is niet meer meegenomen. In de vorige jaarrekening was ook het bedrijventerrein op het oude plan Brandevoort 2 (plandeel BSD) nog meegenomen. Dit gebied is nu, net als bij de prognose van de woningen, niet meer meegenomen in deze opsomming.

Er is in principe voldoende belangstelling voor deze bedrijfsgronden maar de huidige marktomstandigheden met de energieprijzen en hoge rentes maken het ook hier lastiger om tot daadwerkelijke verkoop van de terreinen te komen. In de herziening bij deze jaarrekening zijn de verwachte grondverkoppen voor bedrijventerreinen verdeeld over de periode 2023 t/m 2025, met uitzondering van de Automotive Campus (t/m 2040).

BIE in detail

Hieronder volgt per BIE informatie over de boekwaarde, het financieel resultaat (eindwaarde en netto contante waarde) en de einddatum. In 2022 is 1 nieuwe BIE geopend (Boemerang) en zijn 6 BIE afgesloten (Brandevoort 1, Kasteelherenlaan, Stiphout Zuid, Mierlo Hout 3^e fase, OMO-scholen en Zuid I-II). De vier belangrijkste BIE (Brandevoort 2, Centrum, Suytkade en Automotive Campus) worden na de tabel kort toegelicht.

Overzicht grondexploitaties 2021 - 2022

bedragen x 1.000	2021						2022						Verschil 2021 en 2022			
Complex	Boekwaarde ultimo 2021	Verwachte einddatum 1 januari	Eindwaarde Verwachte winst	Verwacht verlies	Contante waarde Verwachte winst	Verwacht verlies	Boekwaarde ultimo 2022	Verwachte einddatum 1 januari	Eindwaarde Verwachte winst	Verwacht verlies	Contante waarde Verwachte winst	Verwacht verlies	Eindwaarde Verwachte winst	Verwacht verlies	Verwachte winst	Verwacht verlies
Woongebieden																
Boemerang	-		-	-	-	-	304	2025	-	233	-	224	-	233	-	224
Brandevoort	-1.388	2024	2.489	-	2.392	-	-	2023	-	-	-	-	-2.489	-	-2.392	-
Brandevoort II	135.594	2033	-	32.515	-	26.151	141.082	2034	-	47.048	-	37.839	-	14.533	-	11.688
Dijksestraat	7	2024	98	-	94	-	7	2025	52	-	50	-	-46	-	-44	-
Heiakker Brouwhuis	1.361	2024	-	1.836	-	1.765	1.248	2024	-	1.484	-	1.455	-	-352	-	-310
Houtse Akker 1	-1.040	2023	279	-	273	-	-978	2024	259	-	254	-	-20	-	-19	-
Houtse Akker 2	3.919	2023	-	753	-	738	3.774	2024	-	757	-	742	-	4	-	4
Kasteelherenlaan	-169	2023	20	-	20	-	-	2023	-	-	-	-	-20	-	-20	-
Stiphout Zuid	-249	2023	72	-	71	-	-	2023	-	-	-	-	-72	-	-71	-
	138.034		2.957	35.104	2.850	28.655	145.437		311	49.522	304	40.260	-2.646	14.418	-2.546	11.605
Saneringsgebieden																
Cacaofabriek eo	2.232	2024	-	1.415	-	1.360	2.260	2026	-	1.527	-	1.439	-	112	-	79
Centrum	7.265	2025	-	7.805	-	7.355	7.193	2026	-	8.716	-	8.214	-	911	-	859
Goorloopzone Noord	4.753	2024	-	2.862	-	2.751	4.896	2026	-	3.249	-	3.062	-	387	-	311
Mierlo Hout 3e fase slegerstr	2.958	2023	-	3.346	-	3.280	-	2023	-	-	-	-	-	-3.346	-	-3.280
Mierloseweg 210 tm 232	1.756	2025	-	920	-	867	1.779	2026	-	989	-	932	-	69	-	65
OMO-scholen	686	2023	-	724	-	710	-	2023	-	-	-	-	-	-724	-	-710
Pleinen Heistraat	1.720	2024	-	1.975	-	1.898	1.781	2026	-	1.551	-	1.461	-	-424	-	-437
Suytkade	19.990	2026	-	20.561	-	18.996	21.498	2027	-	22.914	-	21.169	-	2.353	-	2.173
	41.360		-	39.608	-	37.217	39.407		-	38.945	-	36.276	-	-663	-	-941

bedragen x 1.000	2021						2022						Verschil 2021 en 2022			
Complex	Boekwaarde ultimo 2021	Verwachte einddatum 1 januari	Eindwaarde Verwachte winst	Verwacht verlies	Contante waarde Verwachte winst	Verwacht verlies	Boekwaarde ultimo 2022	Verwachte einddatum 1 januari	Eindwaarde Verwachte winst	Verwacht verlies	Contante waarde Verwachte winst	Verwacht verlies	Eindwaarde Verwachte winst	Verwacht verlies	Contante waarde Verwachte winst	Verwacht verlies
Industriegebieden																
Automotive Campus	7.529	2041	-	5.744	-	3.943	8.715	2041	-	6.686	-	4.681	-	942	-	738
Bedrijvenpark Schooten	569	2023	565	-	554	-	104	2024	363	-	356	-	-202	-	-198	-
BZOB	975	2025	7.882	-	7.427	-	-2.432	2025	6.059	-	5.824	-	-1.823	-	-1.603	-
Ehad Engelseweg	4.974	2025	-	1.909	-	1.799	5.039	2026	-	2.043	-	1.925	-	134	-	126
De Weijer Oost	1.947	2024	1.394	-	1.340	-	1.868	2025	1.345	-	1.293	-	-49	-	-47	-
Rietbeemd	2.029	2026	-	1.290	-	1.191	2.107	2026	-	1.478	-	1.393	-	188	-	202
Rijpelberg bedrijventerrein	-1.173	2025	4.128	-	3.890	-	-405	2026	3.653	-	3.442	-	-475	-	-448	-
Spiro Chruquillaan Franke	1.999	2023	-	1.479	-	1.450	2.027	2024	-	1.509	-	1.479	-	30	-	29
Zuid Hl	-294	2023	581	-	570	-	-	2023	-	-	-	-	-581	-	-570	-
	18.554		14.550	10.421	13.781	8.383	17.021		11.420	11.715	10.915	9.478	-3.130	1.294	-2.866	1.095
Overige gebieden																
Restexploitaties	-	2025	2.884	-	2.718	-	-	2026	2.308	-	2.175	-	-576	-	-543	-
	0		2.884	-	2.718	-	-		2.308	-	2.175	-	-576	-	-543	-
Totaal BIE	197.948		20.392	85.135	19.349	74.254	201.865		14.038	100.183	13.393	86.014	-6.354	15.048	-5.956	11.760
					mutatie boekwaarde		3.917			mutatie voorziening		11.760				

Brandevoort II

Brandevoort II bestaat uit een gebied ten zuiden van de spoorlijn en een gebied ten noorden van de spoorlijn.

Het zuidelijke gebied bestaat uit 4 deelgebieden in verschillende fases, namelijk:

1. Stepekolk: binnen dit gebied hebben afrondende werkzaamheden op het gebied van woonrijp maken plaatsgevonden. Alle gronden zijn verkocht.
2. De Veste: er moeten nog 3 blokken worden verkocht. De werkzaamheden voor het verder woonrijp maken moeten worden afgerond.
3. Liverdonk: de werkzaamheden voor het woonrijp maken zijn in uitvoering. Alle gronden zijn verkocht.
4. Hazenwinkel: er moeten nog 10 blokken en 8 particuliere kavels worden verkocht en de werkzaamheden voor het woonrijp maken moeten nog plaatsvinden.

Voor het gebied ten noorden van de spoorlijn wordt gewerkt aan een afwijkend concept. Dit wordt de toekomstige woonwijk Brainport Smart District (BSD). In 2021 is de ontwikkeling van BSD verder vormgegeven. Het masterplan en het Qbook zijn opgesteld en ter besluitvorming aan de raad voorgelegd. In het 3^e kwartaal van 2022 zijn het bestemmingsplan en het exploitatieplan in procedure gebracht. De eerste tijdelijke woningen zijn in het gebied gerealiseerd. Om dit mogelijk te maken is een gebied bouwrijp gemaakt en zijn opstellen gesloopt. Voor de verdere planontwikkelingen in het gebied zijn er eigendommen verworven.

Overall verslechtert het verwachte resultaat van Brandevoort II door indexering van kosten, het oprekken van de planning met één jaar en gelijkblijvende grondprijzen.

Centrum

In het centrumplan worden twee locaties actief ontwikkeld: Burgemeester Geukerspark en De Waart. De ontwikkeling van het Burgemeester Geukerspark is vergevorderd en wordt naar verwachting in 2023 opgeleverd. In het plandeel De Waart moet de City Sporthal nog worden gesloopt om ruimte te maken voor nieuwbouwwoningen.

Daarnaast loopt de planontwikkeling voor het oude Postkantoor en de Markt 5 en 7. Het resultaat is iets verslechterd doordat in 2022 de kosten zijn gestegen door indexering (met name bouw- en woonrijp maken) en de planning is opgerekt met één jaar. De grondprijzen blijven gelijk. De planning wordt opgerekt omdat de ontwikkeling rondom het Postkantoor nog niet uit onderhandeld is. Daarnaast is de situatie rondom kabels en leidingen bij de City Sporthal complexer dan verwacht. Tot slot spelen er een aantal risico's met betrekking tot bodemsanering en afvoer van grondwater.

Suytkade

Het verwacht resultaat van de grondexploitatie Suytkade is verslechterd vanwege de sterk gestegen kosten voor het bouw- en woonrijp maken en de daaraan gekoppelde kosten voor Voorbereiding en Toezicht op Uitvoering (VTU), overschrijdingen van de plankosten en traag verlopende grondverkoop (waardoor de looptijd van dit plan met 1 jaar is verlengd). In 2022 is er 1 grondverkoop geweest op Suytkade (12 woningen), in 2023 worden er diverse percelen verkocht. Suytkade is nog volop in ontwikkeling.

Automotive Campus

2021 stond met name in het kader van de mogelijke verkoop van Automotive Campus. Met de Ontwikkelcombinatie was een LOI gesloten en zijn de mogelijkheden verkend. Nadat bekend werd dat de marktpartij haar positie in de Hightech Campus in Eindhoven had verkocht is dit proces met wederzijdse overeenstemming stopgezet.

In 2022 is getracht om te bepalen op welke wijze de planontwikkeling voort kan worden gezet. Hierover is nog geen definitief standpunt ingenomen. Bij de actualisatie is de begroting van de civiele werkzaamheden verhoogd door vertraging en aanpassingen in de uitvoering. Het financiële resultaat is hierdoor verslechterd. Dit laatste staat overigens los van de mogelijke privatisering. Zolang hier geen definitief besluit over wordt genomen gaat de gemeente uit van de fictie dat ze alle grond zelf zal uitgeven.

Risico's

Het voeren van BIE brengt risico's met zich mee. De paragraaf weerstandsvermogen bevat een toelichting op de risicoanalyse.

Facilitair grondbeleid

De gemeente faciliteert ontwikkelingen van private ontwikkelaars als deze bijdragen aan de gemeentelijke doelstellingen. Voorbeelden hiervan zijn de woningbouwprojecten Oranjekade, Weverspoort en Oostende.

Gemeenten zijn verplicht hun kosten te verhalen en doen dit bij voorkeur met een anterieure overeenkomst. De private ontwikkelaar vergoedt de gemeente de kosten die zij maakt om de ontwikkeling mogelijk te maken. Denk hierbij aan ambtelijke inzet (plankosten) en aanpassingen in het openbaar gebied. Veelal bevat de anterieure overeenkomst een vast bedrag voor het kostenverhaal. Het is vervolgens aan de gemeente om de kosten binnen dit budget te houden; meestal lukt dit, soms valt het mee, soms valt het tegen. Onderstaande tabel laat zien hoe het kostenverhaal in 2022 was.

Facilitair grondbeleid	Financieel resultaat	
Afgesloten projecten (6x) in 2022	€ -5.100	nadeel
Budgetoverschrijding lopende projecten	€ -30.500	nadeel
Tussentijdse resultaat op een lopende overeenkomst waarbij het tussentijdse resultaat is bepaald volgens de POC methode	€ 83.600	voordeel
Totaal resultaat 2022	€ 48.000	voordeel

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

[2] Op basis van de notitie Grondbeleid in begroting en jaarstukken (2019) van de commissie BBV mag na het 10e jaar geen positieve indexering van de opbrengen worden ingerekend.

[3] Het jaar van gronduitgifte en oplevering van de woning is vaak niet gelijk. De voorbereidings- en bouwtijd betreft meestal meerdere kalenderjaren.

5.8 Openbaarheidsparagraaf Wet open overheid (Woo)

Wat is de Woo?

De Wet Open Overheid (Woo) is de opvolger van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob) en regelt het recht van de burgers op publieke informatie van de overheid. Zo krijgt iedereen meer inzicht in het handelen van de overheid en wordt de transparantie vergroot. Een belangrijk verschil met de Wob is dat de Woo naast de passieve openbaarmaking (informatieverstrekking op verzoek) ook de actieve openbaarmaking (informatieverstrekking uit eigen beweging) regelt. Het uitgangspunt hierbij is dat iedereen recht heeft op toegang tot publieke informatie, tenzij er goede redenen zijn om dit niet te doen. Ten aanzien van het actief openbaar maken van de 11 categorieën document, volgt medio 2023 een Koninklijk Besluit (KB) inclusief planning voor de periode 2023 – 2027.

Project Woo 2022

Project Woo 2022 (hierna project Woo) is opgericht en maakt onderdeel uit van het Programma Altijd verbonden. Aanleiding voor het project is de invoering van de Woo en de veranderingen die de wet met zich meebrengt. Gemeente Helmond is in januari 2022 gestart met een vooronderzoek. In mei 2022 startte het project Woo ter voorbereiding op de invoering van de Woo. De doelstellingen van het project Woo zijn:

- Inbedden van de passieve openbaarmaking en voorbereiden van de actieve openbaarmaking;
- Aanstellen van een Woo-contactpersoon;
- Op orde brengen van de informatiehuishouding.

Passieve openbaarmaking

Het staat de burger vrij om een (officieel) verzoek tot openbaarmaking van bepaalde overheidsinformatie in te dienen. Dit heet een passief Woo-verzoek. Dat kan schriftelijk maar ook digitaal via de website van de gemeente Helmond ingediend worden. Voor de correct afhandeling van de verzoeken binnen de wettelijke termijnen van 4 weken, zijn de processen, het anonimiseren en de informatiesystemen geoptimaliseerd. De interne organisatie is, waar van toepassing daarop op afgestemd.

Actieve openbaarmaking

Voor bepaalde categorieën van informatie is actieve openbaarmaking gedurende de periode 2023 - 2027 verplicht. Het Woo-proces hiervoor is eind 2022 beschreven. Gemeente Helmond publiceert het grootste deel van de informatie van de eerste categorie al op haar website.

De voorbereidingen voor de techniek (interne infrastructuur en ook het aansluiten op het landelijk publicatieplatform) zodat op termijn alle 11 categorieën eenduidig geautomatiseerd gepubliceerd kunnen worden is gestart. Er zijn keuzes gemaakt op het gebied van de onderliggende ICT-techniek.

De uitvoering ervan is ondergebracht in relevante projecten, zoals gegevensmanagement, multichannel (dienstverlening en website) en de invoering van de digitale archiefruimte (DAR). De techniek van het landelijk publicatieplatform (PLOOI) waar alle overheidsorganisatie actief hun documenten (moeten gaan) publiceren, was eind 2022 niet gereed en zal naar verwachting in 2023 gereed zijn. Gemeente Helmond gaat daarop aansluiten. Architectuur stuurt op en bewaakt de onderlinge samenhang van Woo-oplossingen, efficiëntie en effectiviteit.

Woo-contactpersoon

Wanneer informatie via de website van de gemeente Helmond niet vindbaar is, kan contact opgenomen worden met de Woo-contactpersoon. De rol van de Woo-contactpersoon is om de burgers op een laagdrempelige manier te helpen. De Woo-contactpersoon is eind 2022 benoemd.

Informatiehuishouding

Voor het op orde brengen van de Informatiehuishouding is een start gemaakt voor de invoering van een Regieproces (wijzigingen wet- en regelgeving) en zijn gesprekken gevoerd met I-adviseurs over hun mogelijke bijdrage aan de invoering. Beide aspecten worden in 2023 verder vormgegeven met als doel om vanaf 2024 stap voor stap de Informatiehuishouding op orde te brengen synchroon met de strekking van de wet.

Financiën project Woo

Voor het project Woo is een budget van 174k geprognoseerd. Daarvan is 11k is uitgegeven, voor softwareabonnement anonimiseringssoftware en -dienstverlening. Daarnaast is er voor het vooronderzoek en de invoering een personele inzet 57k in 2022 geboekt.

Jaarrekening

6. Overzicht baten en lasten

6.1 Overzicht van baten en lasten

(bedragen x 1.000/- = negatief saldo)								
Programma's	Primitieve begroting 2022		Begroting na wijzigingen 2022		Rekeningen 2022			
	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Saldo	V/N
1 Veiligheid en handhaving	692	8.620	701	8.964	735	8.337	661	V
2 Werk en inkomen	40.392	86.690	47.367	106.447	42.744	101.027	796	V
3 Zorg en welzijn	3.258	58.813	3.288	60.533	2.163	54.009	5.399	V
4 Jeugd en onderwijs	6.091	56.002	6.485	56.686	7.463	60.839	-3.176	N
5 Cultuur, toerisme en recreatie	2.805	13.742	2.739	14.329	4.267	14.707	1.150	V
6 Sport en bewegen	1.499	7.096	1.835	7.887	1.074	6.326	800	V
7 Economisch beleid en werkgelegenheid	369	3.503	966	5.530	932	5.023	474	V
8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	57.510	59.519	50.101	53.563	23.448	34.592	-7.682	N
9 Stedelijke vernieuwing	135	2.217	135	2.482	127	2.115	359	V
10 Verkeer en mobiliteit	129	2.325	1.211	3.795	3.180	5.047	716	V
11 Openbare ruimte en natuurbescherming	4.467	17.977	4.576	18.385	4.703	18.165	347	V
12 Milieu	23.443	20.684	24.734	23.895	23.063	19.947	2.278	V
13 Bestuur en organisatie	1.799	12.243	2.035	11.753	2.981	11.498	1.202	V
Totaal saldo baten en lasten	142.589	349.431	146.173	374.249	116.880	341.632	3.325	V
HP910 Organisatie algemeen	0	665	0	1.477	255	257	1.475	V
HP940 Post Onvoorzien	0	250	0	250	0	0	250	V
HP944 Overige financiële middelen	465	406	487	428	689	662	-32	N
HP950 Onroerend zaak belasting	23.513	412	23.513	562	23.377	611	-185	N
HP960 Overige belastingen	985	827	899	827	1.210	1.624	-487	N
HP970 Algemene rijksuitkeringen/gemeentefonds	210.111	1.352	239.931	4.014	246.046	1	10.128	V
HP991 Overhead	2.362	39.911	5.551	49.326	4.122	47.779	118	V
HP992 Doorbelasting overhead	0	-2.964	0	-3.502	0	-4.886	1.384	V
HP996 Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	2.582	-2.582	N
Totaal Algemene dekkingsmiddelen	237.436	40.860	270.382	53.383	275.698	48.631	10.069	V
Totaal saldo baten en lasten	380.025	390.290	416.555	427.632	392.579	390.262	13.393	V
Mutaties reserves								
1 Veiligheid en handhaving	4	0	438	0	438	0	0	V
2 Werk en inkomen	3.792	0	7.077	1.406	9.273	3.083	519	V
3 Zorg en welzijn	392	0	12.217	5.515	13.483	8.571	-1.789	N
4 Jeugd en onderwijs	846	0	3.674	7.621	7.489	8.209	3.227	V
5 Cultuur, toerisme en recreatie	239	0	630	0	566	278	-342	N
6 Sport en bewegen	444	0	810	250	796	502	-265	N
7 Economisch beleid en werkgelegenheid	58	0	1.657	0	1.117	0	-540	N
8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	1.232	50	6.238	4.297	15.826	4.297	9.588	V
9 Stedelijke vernieuwing	126	0	637	166	425	166	-212	N
10 Verkeer en mobiliteit	46	0	772	320	722	320	-50	N
11 Openbare ruimte en natuurbescherming	68	0	1.579	1.200	971	600	-8	N
12 Milieu	67	0	1.107	0	1.069	0	-38	N
13 Bestuur en organisatie	287	341	705	341	612	373	-124	N
14 Algemene dekkingsmiddelen	4.956	1.903	7.707	13.055	6.604	14.080	-2.127	N
Totaal mutaties reserves	12.559	2.293	45.248	34.171	59.392	40.478	7.836	V
Totaal saldo baten en lasten	392.584	392.584	461.803	461.803	451.970	430.740	21.230	V

Overzicht begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid

In voorgaande tabel worden de begrotingsbudgetten uit de gewijzigde begroting vergeleken met de realisatie inclusief een presentatie van de afwijkingen tussen beide grootheden. In het vervolg van deze paragraaf wordt daar waar sprake is van een overschrijding op het door de Raad vastgestelde lastenniveau (exclusief mutaties reserves) een nadere analyse gegeven in het kader van de begrotingsrechtmatigheid. Deze analyse is opgesteld in overeenstemming met de uitgangspunten uit de door de Commissie BBV gepresenteerde Kadernota Rechtmatigheid. Met het goedkeuren van de Jaarstukken worden deze overschrijdingen alsnog door de Raad geautoriseerd.

Programma 4 Jeugd en Onderwijs: kostenoverschrijding € 5.227.000

Deze kostenoverschrijding wordt voornamelijk veroorzaakt door:

Specialistische ondersteuning

Dit hoofdproduct heeft een meer uitgaven dan begroot voor € 4.172.000. Het saldo wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere uitgaven (o.a. door prijsstijgingen) bij jeugd, met name binnen het product ambulante zorg en doordat in de 2^e Berap een neerwaarts bijstelling heeft plaatsgevonden. Deze overschrijding past binnen het door de raad geaccordeerde beleid.

Programma 5 Cultuur, toerisme en recreatie: kostenoverschrijding € 378.000

Deze kostenoverschrijding wordt veroorzaakt door:

Museum

De hogere lasten ad € 378.000 worden veroorzaakt door hogere kosten voor het organiseren van exposities en gekoppeld hieraan hogere kosten voor personele inzet.

Hier tegenover staan hogere baten veroorzaakt door direct gerelateerde hogere opbrengsten van verhuur, tickets en museumwinkel. Dus er is geen sprake van een begrotingsrechtmatigheid.

Programma 10 Verkeer en Mobiliteit; kostenoverschrijding € 1.252.000

Deze kostenoverschrijding wordt voornamelijk veroorzaakt door:

Bereikbaarheidsakkoord

De uitgaven door de deelnemende gemeenten inzake de Bereikbaarheidsakkoord subsidies worden op programma 10 verantwoord door de gemeente Helmond. Deze zijn niet begroot en leiden tot een kostenoverschrijding. Echter hier tegenover staan de ontvangen subsidies bedragen voor hetzelfde bedrag die als extra baten op programma 10 worden verantwoord. Dit is budgetneutraal en dus derhalve geen begrotingsonrechtmatigheid,

Toetsing rechtmatigheid investeringskredieten

In onderstaande tabel zijn de overschrijdingen op de uitgaven op de investeringskredieten weergegeven.

Kredieten met overschrijdingen

Activa	Activa naam	Uitgaven planning	Inkomsten planning	Saldo krediet	Boekwaarde per 1-1-2022	Uitgaven 2022	Inkomsten 2022	Saldo 2022	Boekwaarde per 31-12-2022	Restant krediet
A124-10094	Vergroten aantrekkelijkheid Centrum	1.481.400	0	1.481.400	754.648	822.451	0	822.451	1.577.099	-95.699
A124-10095	Ontwikkeling Piet Blomplein voorbereidingskrediet	75.000	0	75.000	53.212	73.502	0	73.502	126.714	-51.714
A124-10096	Ontwikkeling Stationskwartier e.o. voorbereidingskrediet	150.000	0	150.000	73.886	303.313	0	303.313	377.199	-227.199
A124-10005	Sloop clubgebouw tennisvelden 't Lobke	150.000	0	150.000	55.107	97.918	0	97.918	153.024	-3.024
A124-10000	Alternatieve Infill Kunstgrasvelden II	750.000	0	750.000	0	787.200	0	787.200	787.200	-37.200
TOTAAL		2.606.400	0	2.606.400	936.853	2.084.383	0	2.084.383	3.021.235	-414.835

Vergroten aantrekkelijkheid centrum

Het budget is gebruikt voor het vergroenen en verfraaien van het centrum, zoals de waterpartij op de kop van de Markt en het civiel doortrekken van de Stads Aa. Maar met de ambitie die het college ten toon spreidt over de ontwikkelingen in en rond Centrum + komen er ook veel kansen op ons af. Deze kansen zijn het onderzoeken waard en zorgen ervoor dat de stad aantrekkelijker wordt. De middelen hiervoor zijn door het grote aantal opgaven ontoereikend gebleken. Denk aan kosten voor de ontwikkeling van de schaa sprong, communicatie, verkeersluw maken etc.

Piet Blomplein

Het Piet Blomplein is een complexe ontwikkeling, die vraagt om een hoge kwaliteit. Het ontwikkeltraject duurt daarmee langer dan vooraf begroot.

Stationskwartier

Voor het Stationskwartier is gekozen voor een uitgebreide integrale aanpak, waarbij participatie een grote rol speelt. Vanwege het grote aantal partijen en de complexiteit van de materie is het budget niet toereikend gebleken. Er is daarbij gekozen om de inspraak en kwaliteit wel overeind te houden.

't Lobke

De overschrijding van het voorbereidingskrediet van bouwplan 't Lobke heeft verschillende oorzaken. Allereerst hebben we te maken gehad met het Didam-arrest, waardoor een publicatie van de voorgenomen verkoop noodzakelijk was. Daarnaast zijn voor het opstellen van het concept bestemmingsplan aanvullende onderzoeken uitgevoerd. Door beide ontwikkelingen zijn extra uren ingezet

Alternatieve infill

Tijdens het vervangen van de toplaag van het kunstgrasveld bij SV Brandevoort hebben we te maken gehad met een flinke tegenvaller. De club had het afgelopen jaar veel overlast van regenwater wat niet afgevoerd kon worden. We gingen ervanuit dat dit in de toplaag zat, maar kwamen we er tijdens de werkzaamheden achter dat het probleem in de onderbouw zat. Het gevolg hiervan is dat ook de onderbouw vervangen moest worden wat we niet hadden gecalculeerd.

6.2 Incidentele baten en lasten

In deze paragraaf worden de incidentele baten en lasten en mutaties in de reserves beschreven. Het overzicht sluit aan op de begrote posten in de initiële begroting. Het overzicht is vervolgens aangevuld met incidentele baten en lasten groter dan € 250.000 waarvoor een begrotingswijziging of de realisatie heeft plaatsgevonden. Op basis van dit overzicht ontstaat inzicht in de invloed van incidentele baten en lasten op de individuele programmaresultaten en het totale jaarrekeningresultaat.

Incidentele baten en lasten:		Primitieve begroting 2022		Begroting na wijzigingen 2022		Rekening 2022		Incidenteel programma- resultaat
		lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten	
1	Onttrekking aan de reserve i-deel (Senzor)	-	2.331	-	2.784	-	2.784	
2	Impuls schulddienstverlening	400	-	600	-	600	-	
3	Onttrekking aan de reserve Sociale stad	-	1.180	-	1.180	-	1.180	
4	Lagerebijdrage uit de Peelgemeente	-	-	-211	211	-211	211	
5	Onttrekking aan de reserve Sociale Domein	-	-	-	200	-	200	
6	Projectagenda onderwijs en arbeidsmarkt	400	-	790	-	790	-	
7	Projectagenda Werkgelegenheidsimpuls	380	-	760	-	780	-	
8	Specifieke uitkering SPUK energiearmoede	-	-	1.047	1.047	1.047	1.047	
9	Specifieke uitkering inburgering	-	-	574	574	574	574	
10	Aanvullende SPUK energiearmoede	-	-	1.300	1.300	1.300	1.300	
11	Aansluiting begroting Senzor 2022 (onttrekking reserve i-deel)	-	-	453	453	453	453	
12	Formatie Sociaal Domein (onttrekking reserve Sociaal Domein)	-	-	1.003	1.003	1.003	1.003	
13	Mei- en septembercirculaire 2022: Energietoeslag lage inkomens	-	-	8.847	-	8.847	-	
14	Meicirculaire 2022: Participatie	-	-	594	-	594	-	
15	Versterking arbeidsmarktregio: wijzigen van programma 7 naar 2	-	-	399	-	399	-	
16	Septembercirculaire 2022: Dichterbij dan je denkt	-	-	478	-	478	-	
17	Tonk-middelen	-	-	1.406	1.406	1.406	1.406	
2	Totaal programmaeffect incidentele baten en lasten	1.180	3.511	18.040	10.158	18.060	10.158	-7.902
18	Wijkpreventieplannen	170	-	170	-	170	-	
19	Laaggeletterdheid	150	-	150	-	150	-	
20	Onttrekking aan de reserve Sociale Stad	-	320	-	320	-	320	
21	Storten versterkingsmiddelen toeslagenaffaire (in reserve sociaal domein)	-	-	303	303	303	303	
22	Aandeel regio de Peel in middelen beschermd wonen (uit reserve sociaal domein)	-	-	5.212	5.212	5.212	5.212	
23	POK-middelen (onttrekking uit reserve Sociaal Domein)	-	-	303	303	303	303	
24	Stichting Sociale Teams Helmond (STH) van programma 3 naar 4	-	-	-4.195	-	-4.195	-	
25	Meicirculaire 2022: Beschermd wonen	-	-	824	-	824	-	
26	Meicirculaire 2022: Brede aanpak dak- en thuisloosheid	-	-	486	-	486	-	
27	Centrummiddelen maatschappelijke zorg Peelregio	-	-	5.212	5.212	5.212	5.212	
28	Algemene uitkering	-	-	256	256	256	256	
3	Totaal programmaeffect incidentele baten en lasten	320	320	8.721	11.606	8.721	11.606	2.885
29	CHN: creëren van extra perspectief jongeren	500	-	640	-	181	-	
30	Onttrekking aan de reserve corona herstellfonds	-	500	-	500	-	500	
31	Onderhoud scholen voor Bevoegd Gezag	-	-	366	366	345	366	
32	Aanpassing begroting Jeugdzorg (onttrekking reserve Sociaal Domein)	-	-	1.488	1.488	1.488	1.488	
33	Aanpassing begroting Jeugdzorg (storting reserve Sociaal Domein)	-	-	-849	-849	-849	-849	
34	Aanpassing lumpsum systeemaanbieders (storting reserve Sociaal Domein)	-	-	-4.771	-4.771	-4.771	-4.771	
35	Extra kosten leerlingenvervoer (onttrekking reserve Sociaal Domein)	-	-	350	350	350	350	
36	Stichting Sociale Teams Helmond (STH) van programma 3 naar 4	-	-	4.195	-	4.195	-	
37	Meicirculaire 2022: Crisisdienstverlening (Aanpak jeugdwerkloosheid)	-	-	506	-	506	-	
38	Problematiek Het Zuiderbos	-	-	300	300	300	300	
39	Algemene uitkering	-	-	326	326	326	326	
4	Totaal programmaeffect incidentele baten en lasten	500	500	2.551	-2.290	2.071	-2.290	-4.361
40	Vervanging kunstgrasvelden (onttrekking reserve Sociaal Domein t.b.v. dekkingsreserve kapitaallasten)	-	-	250	250	251	250	
6	Totaal programmaeffect incidentele baten en lasten	-	-	250	250	251	250	-1
41	Impuls innovatieve concepten vitalisering bedrijventerreinen	250	-	250	-	250	-	
42	Actieplan bedrijventerreinen	250	-	250	-	250	-	
43	Europese subsidie REACT-EU 2020-2021 en 2021-2022	-	-	458	458	511	461	
44	Provinciale en gemeentelijke subsidies Regionaal bedrijventerrein	-	-	230	230	68	105	
45	Regionaal Ontwikkefonds Werklocaties (uit reserve ROW)	-	-	400	400	400	274	
46	Automotive Campus (onttrekking reserve High Tech Automotive Campus)	-	-	600	600	129	451	
47	Regionaal Ontwikkefonds Werklocaties (onttrekking reserve ROW)	-	-	266	266	274	274	
48	Versterking arbeidsmarktregio: wijzigen van programma 7 naar 2	-	-	-399	-	-203	-	
7	Totaal programmaeffect incidentele baten en lasten	500	-	2.055	1.954	1.679	1.565	-114

(bedragen x €1.000)

Incidentele baten en lasten:		Primitieve begroting 2022		Begroting na wijzigingen 2022		Rekening 2022		Incidenteel programma- resultaat
		lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten	
49	Bestedingsplan stimuleren wonen	825	-	825	-	825	-	
50	Onttrekking aan de reserve stimuleren wonen	-	825	-	825	-	825	
51	Grondexploitatie	-	-	-10.818	-10.818	-10.818	-10.818	
52	Verlagen grondopbrengst	-	-	-5.428	-5.428	-5.428	-5.428	
53	Septembercirculaire 2022: Invoeringskosten Omgevingswet	-	-	607	-	607	-	
54	Omgevingswet	-	-	917	917	917	917	
55	Bouwleges	-	-	250	250	250	250	
8	Totaal programmaeffect incidentele baten en lasten	825	825	-13.647	-14.254	-13.647	-14.254	-607
9	Totaal programmaeffect incidentele baten en lasten	-	-	-	-	-	-	-
56	Innovatieprogramma smart mobility	400	-	400	-	400	-	
57	Provinciale subsidie Shared Services Krachtenbundeling Smart Mobility	-	-	948	948	948	948	
10	Totaal programmaeffect incidentele baten en lasten	400	-	1.348	948	1.348	948	-400
58	Impuls duurzaamheid: diverse projecten	750	-	750	-	656	-	
59	Energiearmoede	570	-	570	-	348	-	
60	Klimaatadaptatie 2021-2023 (Tijdelijke impulsregeling Klimaatadaptatie 2021-2023)	-	-	1.156	1.156	1.577	986	
61	Meicirculaire 2022: Bodembescherming (apparatuurkosten)	-	-	289	-	289	-	
62	Meicirculaire 2022: Uitvoeringskosten Klimaatakkoord	-	-	537	-	537	-	
63	Energie-armoede en uitstaande opdrachten	-	-	1.040	1.040	1.040	1.069	
12	Totaal programmaeffect incidentele baten en lasten	1.320	-	4.342	2.196	4.447	2.055	-2.392
64	Onttrekking voorziening wethouders	-	-	250	250	539	539	
65	Digitale stad	-	-	324	324	272	444	
13	Totaal programmaeffect incidentele baten en lasten	-	-	574	574	811	983	172
66	Projecten digitalisering en dienstverlening (vervanging, privacy)	2.100	-	2.100	-	2.261	-	
67	Onttrekking aan de reserve automatisering algemeen	-	2.100	-	2.100	-	2.261	
68	Incidentele kosten Huis voor de stad	659	-	659	-	2.660	-	
69	Onttrekking aan de reserve onderhoud gebouwen	-	285	-	285	-	285	
70	Onttrekking aan de algemene reserve (huis van de stad)	-	374	-	374	-	374	
71	Onttrekking aan reserve saldo begroting 2020	-	1.328	-	1.328	-	1.328	
72	Dotatie aan de algemene reserve (voordelig saldo BG 2022-2025)	1.890	-	1.890	-	1.890	-	
73	Organisatieontwikkelbudget (uit reserve organisatie ontwikkeling)	-	-	600	600	600	600	
74	Huis voor de Stad incidentele kosten (uit de algemene reserve)	-	-	773	773	773	773	
75	Vergoeding opvang ontheemden Oekraïne	-	-	9.628	9.628	5.928	10.191	
76	Bijstelling gemeentefondsuitkering in de meicirculaire 2022	-	-	14.668	14.668	14.668	14.668	
77	Bijstelling gemeentefondsuitkering in de septembercirculaire 2022	-	-	6.897	6.897	6.897	6.897	
78	inzet personeel uit de reserve automatisering (onttrekking reserve automatisering)	-	-	500	500	339	339	
79	Taakmutaties mei- en septembercirculaire 2022 wijzigen naar beleidsvelden	-	-	-8.871	-	-8.871	-	
80	Decentralisatie-uitkeringen mei- en septembercirculaire 2022 wijzigen naar beleidsvelden	-	-	-3.547	-	-3.547	-	
81	Integratie-uitkeringen mei- en septembercirculaire 2022 wijzigen naar beleidsvelden	-	-	-1.565	-	-1.565	-	
AD	Totaal programmaeffect incidentele baten en lasten	4.649	4.087	23.732	37.153	22.033	37.716	15.683
Totaal saldo incidentele baten en lasten		9.694	9.243	47.966	48.295	45.774	48.737	2.963
Saldo incidentele baten en lasten			-451		329		2.963	

Het totaal effect van de incidentele baten en lasten op het jaarrekeningresultaat bedraagt € 3 miljoen positief. In de programmarekening zijn de incidentele baten en lasten toegelicht voor zover dit voor de analyse van het programmaresultaat noodzakelijk is. Daarnaast worden in de toelichting op de balans ook de belangrijkste mutaties van de reserves toegelicht.

6.3 Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

In deze paragraaf zijn de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves inzichtelijk gemaakt. Op basis van dit overzicht ontstaat inzicht in de invloed van structurele baten en lasten op de individuele programmaresultaten en het totale jaarrekeningresultaat

	(bedragen x € 1.000)	
	Raming na wijziging	Realisatie 2021
Dekkingsreserve kapitaallasten	250	1.170
Reserve eenmalige investeringsimpuls	-	-
Reserve Glasvezel	318	318
Totaal	568	1.488

Onttrekkingen aan de reserves

	Raming na wijziging	Realisatie 2021
Dekkingsreserve kapitaallasten	1.675	2.203
Reserve eenmalige investeringsimpuls	236	236
Reserve Glasvezel	-	-
Totaal	1.911	2.439
	1.344	951

De structurele dotaties en onttrekkingen hebben met name betrekking op de aanwending van de dekkingsreserve kapitaallasten, reserve eenmalige investeringsimpuls en de reserve glasvezel. In de programmarekening zijn de structurele toevoegingen en onttrekkingen toegelicht voor zover dit voor de analyse van het programmaresultaat noodzakelijk is. Daarnaast worden in de toelichting op de balans ook de belangrijkste mutaties van de reserves toegelicht.

6.4 Wet normeringen topinkomens

WNT-verantwoording

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. De wet houdt in dat topbestuurders in de (semi)publieke sector in 2022 niet meer mogen verdienen dan € 216.000. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende van toepassing zijnde regelgeving: het algemene WNT-maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2022 voor de gemeente Helmond is € 216.000. Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen ook de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte.

De gemeentesecretaris en de griffier worden in dit kader aangemerkt als topfunctionaris.

(Bedragen X € 1)

Functiegegevens	JPTM Jaspers Raadsgriffier	GJ de Graaf Raadsgriffier	HJ de Ruiter Gemeentesecretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01-01 t/m 15-07-2022	1-10 t/m 31-12-2022	01-01 t/m 31-12-2022
Deeltijd in fte	1	1	1
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Ja	Ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	73.015	25.500	143.941
Beloningen betaalbaar op termijn	11.719	4.622	22.496
Subtotaal bezoldiging 2022	84.734	30.122	166.437
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	115.989	54.444	216.000
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	84.734	30.122	166.437
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01-01-2021 - 31-12-2021	Nvt	01-01-2021 - 31-12-2021
Deeltijd in fte	1		1
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	124.450		137.065
Beloningen betaalbaar op termijn	21.536		22.241
Totaal	145.986		159.306

Bezoldiging topfunctionarissen

Toezichthoudende topfunctionarissen: Niet van toepassing

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen: Niet van toepassing

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT: Niet van toepassing

Voor inhuur van de griffier of secretaris geeft de WNT een aparte tabel, zie hieronder:

Gegevens 2022		
bedragen x € 1	Marcel van Dam	
Functiegegevens	Griffier	
Kalenderjaar	2022	2021
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	16-07 t/m 30-09-2022	N.v.t.
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	3	N.v.t.
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	225	N.v.t.
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 206	€ 199
Maxima op basis van de normbedragen per maand	€ 85.800	-
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	46.350	
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)		
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief?	Ja	
Bezoldiging in de betreffende periode	31.545	-
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	31.545	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	
Bezoldiging	31.545	

6.5 Overzicht baten en lasten per taakveld

Vanaf 2017 zijn gemeenten volgens het Wijzigingsbesluit BBV verplicht om in hun jaarrekening een taakveldenoverzicht op te nemen. De doelstelling van deze bijlage is om de vergelijkbaarheid van gemeenten respectievelijk provincies te vergroten. De betreffende taakvelden zijn voorgeschreven door het Ministerie en worden ook toegepast voor de uniforme verantwoordingsinformatie van Iv3.

Voor een toelichting op de gerealiseerde baten en lasten ten opzichte van de aangepaste begroting verwijzen wij naar de programmarekening.

(bedragen x € 1.000)													
	Begroting			Begroting na Wijziging			Realisatie			Verschil tov Begroting Saldo			
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	V/N
0 Bestuur en ondersteuning													
0.1 Bestuur	150	6.499	-6.349	400	7.281	-6.881	1.252	6.916	-5.663	852	-365	1.218	V
0.10 Mutaties reserves	12.559	2.294	10.265	45.249	34.171	11.078	59.392	40.478	18.915	14.143	6.307	7.837	V
0.2 Burgerzaken	1.262	3.886	-2.624	1.248	4.045	-2.797	1.273	3.968	-2.694	25	-77	103	V
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	2.606	2.176	430	3.702	3.234	468	4.096	3.717	379	394	483	-89	N
0.4 Overhead	2.246	36.470	-34.224	5.329	45.015	-39.686	3.907	42.195	-38.289	-1.422	-2.820	1.397	V
0.5 Treasury	845	407	438	867	428	439	975	662	313	108	234	-126	N
0.61 OZB woningen	19.932	412	19.520	19.932	563	19.369	19.835	611	19.223	-97	48	-146	N
0.62 OZB niet-woningen	3.581		3.581	3.581		3.581	3.542	0	3.542	-39	0	-39	N
0.63 Parkeerbelasting	3.678	50	3.628	3.678	50	3.628	3.164	50	3.114	-514	0	-514	N
0.64 Belastingen overig	1.148	827	321	1.062	827	235	1.368	1.623	-255	306	796	-490	N
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	210.111	1.352	208.759	239.931	4.014	235.917	246.046	1	246.045	6.115	-4.013	10.128	V
0.8 Overige baten en lasten		2.789	-2.789		2.385	-2.385	361	956	-595	361	-1.429	1.790	V
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)							0	2.582	-2.582	0	2.582	-2.582	N
Resultaat Bestuur en ondersteuning	258.118	57.162	200.956	324.979	102.013	222.966	345.211	103.758	241.453	20.232	1.745	18.487	V
1 Veiligheid													
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	214	5.170	-4.956	219	5.170	-4.951	224	5.003	-4.779	5	-167	172	V
1.2 Openbare orde en veiligheid	478	3.564	-3.086	481	3.908	-3.427	511	3.455	-2.944	30	-453	483	V
Resultaat Veiligheid	692	8.734	-8.042	700	9.078	-8.378	735	8.458	-7.723	35	-620	655	V
2 Vervoer													
2.1 Verkeer en vervoer	874	13.209	-12.335	2.068	15.096	-13.028	4.335	15.780	-11.445	2.267	684	1.583	V
2.2 Parkeren	44	1.995	-1.951	41	1.997	-1.956	29	1.919	-1.890	-12	-78	66	V
2.4 Economische havens en waterwegen	31	97	-66	31	97	-66	40	88	-47	9	-9	19	V
Resultaat Vervoer	949	15.301	-14.352	2.140	17.190	-15.050	4.405	17.787	-13.382	2.265	597	1.668	V
3 Economie													
3.1 Economische ontwikkeling	116	3.323	-3.207	804	5.316	-4.512	773	4.803	-4.030	-31	-513	482	V
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	9.803	10.594	-791	14.443	15.234	-791	6.466	5.675	790	-7.977	-9.559	1.581	V
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	220	163	57	129	198	-69	128	218	-90	-1	20	-21	N
3.4 Economische promotie	386	1.460	-1.074	286	1.449	-1.163	427	1.341	-914	141	-108	249	V
Resultaat Economie	10.525	15.540	-5.015	15.662	22.197	-6.535	7.794	12.038	-4.243	-7.868	-10.159	2.292	V
4 Onderwijs													
4.1 Openbaar basisonderwijs		277	-277		277	-277	0	245	-245	0	-32	32	V
4.2 Onderwijshuisvesting	579	4.018	-3.439	785	4.692	-3.907	905	4.935	-4.031	120	243	-124	N
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.785	4.176	-2.391	2.057	4.906	-2.849	2.072	4.291	-2.219	15	-615	630	V
Resultaat Onderwijs	2.364	8.471	-6.107	2.842	9.875	-7.033	2.977	9.472	-6.495	135	-403	538	V
5 Sport, cultuur en recreatie													
5.1 Sportbeleid en activering	357	1.909	-1.552	451	2.368	-1.917	261	1.646	-1.385	-190	-722	532	V
5.2 Sportaccommodaties	1.137	4.935	-3.798	1.378	5.265	-3.887	812	4.471	-3.659	-566	-794	228	V
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	1.595	7.000	-5.405	1.610	7.557	-5.947	2.484	7.769	-5.285	874	212	662	V
5.4 Musea	119	2.415	-2.296	119	2.475	-2.356	726	2.805	-2.079	607	330	277	V
5.5 Cultureel erfgoed	3	52	-49	3	54	-51	3	58	-55	0	4	-4	N
5.6 Media	711	3.065	-2.354	727	3.075	-2.348	639	2.968	-2.329	-88	-107	19	V
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	156	6.452	-6.296	155	6.468	-6.313	247	6.245	-5.998	92	-223	315	V
Resultaat Sport, cultuur en recreatie	4.078	25.828	-21.750	4.443	27.262	-22.819	5.172	25.962	-20.790	729	-1.300	2.029	V
6 Sociaal domein													
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	6.076	26.632	-20.556	6.859	23.269	-16.410	6.948	22.526	-15.578	89	-743	832	V
6.2 Wijkteams		529	-529		1.346	-1.346	0	453	-453	0	-893	893	V
6.3 Inkomensregelingen	39.323	59.717	-20.394	45.839	75.526	-29.687	40.538	71.698	-31.160	-5.301	-3.828	-1.473	N
6.4 Begeleide participatie		16.080	-16.080		16.723	-16.723	0	16.815	-16.815	0	92	-92	N
6.5 Arbeidsparticipatie	66	8.079	-8.013	66	9.978	-9.912	897	9.489	-8.592	831	-489	1.320	V
6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)		2.734	-2.734		2.655	-2.655	20	3.482	-3.462	20	827	-807	N
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	1.857	24.597	-22.740	1.586	21.660	-20.074	460	22.851	-22.392	-1.126	1.191	-2.318	N
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-		29.820	-29.820		33.139	-33.139	262	38.956	-38.694	262	5.817	-5.555	N
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	170	20.699	-20.529	170	25.039	-24.869	345	16.962	-16.617	175	-8.077	8.252	V
6.82 Geëscaleerde zorg 18-		2.185	-2.185		2.537	-2.537	0	939	-939	0	-1.598	1.598	V
Resultaat Sociaal domein	47.492	191.072	-143.580	54.520	211.872	-157.352	49.469	204.171	-154.702	-5.051	-7.701	2.650	V
7 Volksgezondheid en milieu													
7.1 Volksgezondheid		1.889	-1.889		1.923	-1.923	0	2.121	-2.121	0	198	-198	N
7.2 Riolering	8.796	6.501	2.295	9.952	7.656	2.296	10.032	7.755	2.276	80	99	-20	N
7.3 Afval	12.621	8.419	4.202	12.654	8.452	4.202	12.414	8.661	3.753	-240	209	-449	N
7.4 Milieubeheer	1.850	4.761	-2.911	1.950	6.774	-4.824	588	2.682	-2.094	-1.362	-4.092	2.730	V
7.5 Begraafplaatsen en crematoria		15	-15		15	-15	0	17	-17	0	2	-2	N
Resultaat Volksgezondheid en milieu	23.267	21.585	1.682	24.556	24.820	-264	23.034	21.237	1.798	-1.522	-3.583	2.062	V
8 Volkshuis, RO en sted. vernieuwing													
8.1 Ruimtelijke ordening	84	1.782	-1.698	87	3.634	-3.547	71	2.375	-2.304	-16	-1.259	1.243	V
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	41.877	41.877	0	27.317	27.389	-72	7.689	19.546	-11.856	-19.628	-7.843	-11.784	N
8.3 Wonen en bouwen	3.138	5.232	-2.094	4.554	6.470	-1.916	5.414	5.939	-525	860	-531	1.391	V
Resultaat Volkshuis, RO en sted. vernieuwing	45.099	48.891	-3.792	31.958	37.493	-5.535	13.174	27.859	-14.686	-18.784	-9.634	-9.151	N
Resultaat	392.584	392.584	0	461.800	461.800	0	451.970	430.740	21.230	-9.829	-31.060	21.230	V

7 Balans en de toelichting

7.1 Balans

(bedragen x € 1.000)

ACTIVA	31-12-22	31-12-21
Vaste activa		
Immateriële vaste activa	980	778
- Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio		-
- Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	179	778
- Bijdragen aan activa in eigendom van derden	801	-
Materiële vaste activa	269.171	244.280
- In erfpacht uitgegeven gronden	16.660	16.660
- Overige investeringen met een economisch nut	164.340	143.984
- Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	18.983	19.288
- Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	69.188	64.348
Financiële vaste activa	25.883	25.342
- Kapitaalverstrekkingen aan:		
- deelnemingen	6.430	6.430
- gemeenschappelijke regelingen		-
- overige verbonden partijen		-
- Leningen aan:		
- openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden		-
- woningbouwcorporaties	2.374	2.814
- deelnemingen		-
- overige verbonden partijen		-
- Overige langlopende leningen	17.079	16.098
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		-
- Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuld papier met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		-
- Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	-	-
- Bijdragen aan activa in eigendom van derden	-	-
Totaal vaste activa	296.034	270.400
Viottende activa		
Voorraden	116.297	124.140
- Grond- en hulpstoffen:	-	-
- Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	115.851	123.694
- Gereed product en handelsgoederen	446	446
- Vooruitbetalingen		-
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	80.796	107.359
- Vorderingen op openbare lichamen	16.430	16.392
- Verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden		-
- Overige verstrekte kasgeldleningen		-
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	45.663	71.380
- Rekening-courantverhouding met het Rijk		-
- Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	11.208	10.836
- Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuld papier met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		-
- Overige vorderingen	7.494	8.751
- Overige uitzettingen		-
Liquide middelen	421	6.649
- Kassaldi	25	19
- Banksaldi	396	6.630
Overlopende activa	27.298	21.260
- de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel.		
- Europese overheidslichamen	86	58
- het Rijk	5.375	1.794
- overige Nederlandse overheidslichamen	1.446	1.980
- overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen.	20.391	17.428
Totaal viottende activa	224.812	259.407
Totaal generaal	520.846	529.807

(bedragen x € 1.000)

PASSIVA		31-12-22	31-12-21
Vaste passiva			
Eigen vermogen		276.481	274.166
- Algemene reserve	143.374		142.442
- Bestemmingsreserves	111.877		112.849
- Gerealiseerd resultaat	21.230		18.875
Voorzieningen		35.943	34.268
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	7.568		8.363
- Egalisatievoorzieningen	-		-
- Voorziening voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt verkregen	26.624		24.499
- Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	1.751		1.406
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		80.301	93.095
- Obligatieleningen			
- Onderhandse leningen van:			
- binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen			
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	79.712		92.480
- binnenlandse bedrijven			
- openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden			
- overige binnenlandse sectoren			
- buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven en overige sectoren			
- Door derden belegde gelden			
- Waarborgsommen	589		615
- Verplichtingen uit hoofde van financial leaseovereenkomsten			
Totaal vaste passiva		392.725	401.529
Vlottende passiva			
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		16.060	11.926
- Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden			
- Overige kasgeldleningen			
- Banksaldi	-		-
- Overige schulden	16.060		11.926
Overlopende passiva		112.061	116.352
- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	18.599		24.635
- de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren;			
- Europese overheidslichamen	654		210
- het Rijk	28.262		27.222
- overige Nederlandse overheidslichamen	59.209		58.541
- Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen.	5.337		5.744
Totaal vlottende passiva		128.121	128.278
Totaal generaal		520.846	529.807
Gewaarborgde geldleningen	557.228		515.080
Garantstellingen	100		200
Totaal waarborgen en garantstellingen	557.328		515.280

7.2 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

7.2.1 Inleiding

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de verordening ex artikel 212 Gemeentewet (Financiële verordening gemeente Helmond), waarin door de gemeenteraad op d.d. 3 november 2016 de uitgangspunten voor het financiële beleid, en ook de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgesteld.

7.2.2 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar wordt gesteld.

Met betrekking tot de verwerking van de algemene uitkering heeft de commissie BBV een stellige uitspraak gedaan. Deze uitspraak houdt in dat in de jaarrekening de algemene uitkering wordt opgenomen volgens de in het jaar laatst gepubliceerde accresmededeling, die doorgaans is opgenomen in de september circulaire van het boekjaar.

Met betrekking tot de eigen bijdragen die het CAK int en aan de gemeenten afdraagt geldt op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV het volgende. Gemeenten kunnen op basis van de overzichten van het CAK wel de aantallen personen, soort en omvang van de zorgverlening beoordelen met de eigen Wmo-administratie. Probleempunt is dat door het ontbreken van inkomensgegevens op deze overzichten de informatie over de eigen bijdrage ontoereikend is om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dat betekent dat door de gemeenten geen zekerheden over omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen als gevolg van het niet kunnen vaststellen van de juistheid op persoonsniveau, zoals hiervoor is toegelicht.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden en overlopende verlofaanspraken.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Als er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld door reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden. Een aanpassing van de Cao staat sinds dit jaar verlofsparen toe. Hiervoor moet een voorziening worden gevormd. Dit is toegepast voor de jaarrekening 2022.

7.2.3 Balans

Vaste activa

Immateriële vaste activa

Algemeen

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. Eventuele van derden verkregen specifieke investeringsbijdragen worden in mindering gebracht op het geactiveerde bedrag (artikel 62 lid 2 BBV). Hierbij dient de verkregen bijdrage als bate te worden verantwoord.

Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio

Afsluitkosten van opgenomen geldleningen worden afgeschreven gedurende de restant looptijd van de betrokken geldlening.

Kosten van onderzoek en ontwikkeling van een bepaald actief

De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden in 5 jaar afgeschreven. De afschrijving van de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling vangt aan bij ingebruikneming van het gerelateerde materiële vaste actief.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden

Bijdragen aan activa van derden worden volgens het raadsbesluit d.d. 3 november 2016 (Nota Investeringsbeleid) niet geactiveerd.

Materiële vaste activa

Algemeen

Activa worden gewaardeerd op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs kunnen voorts worden opgenomen een redelijk deel van de indirecte kosten en de rente over het tijdvak die aan de vervaardiging van het actief worden toegerekend; in dat geval vermeldt de toelichting dat deze kosten worden geactiveerd.

Investerings met economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht.

Op grondbezit met economisch nut wordt niet afgeschreven.

Voor in erfpacht uitgegeven gronden geldt de uitgifteprijs van eerste uitgifte als verkrijgingsprijs. Gronden in eeuwigdurende werfpacht worden gewaardeerd tegen registratiewaarde. Eventuele

afkoopsommen voor voortdurende contracten zijn verwerkt onder de langlopende schulden en vallen naar rato van afkoopperiode vrij ten gunste van het resultaat.

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

Wanneer investeringen grotendeels of meer worden gedaan voor riolering, het inzamelen van huishoudelijk afval of andere alsook voor rechten die op grond van art. 229 lid 1 a en b Gemeentewet worden geheven, dan worden deze investeringen op de balans opgenomen in een aparte categorie: de investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.

Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

Investerings met een maatschappelijk nut worden, evenals investeringen met een economisch nut, geactiveerd en over de verwachte toekomstige gebruiksduur afgeschreven.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen voor de verschillende investeringen binnen de hierboven beschreven investeringscategorieën bedragen (volgens de Nota Investeringsbeleid):

Omschrijving	Afschrijvingstermijn in jaren
Algemeen	
Gronden	N.v.t.
Gebouwen permanent	40
Gebouwen semipermanent	20
Gebouwen tijdelijk	Maximaal 5
Renovatie / groot onderhoud / verbouwing / aangekocht onroerend goed	Afhankelijk van restant levensduur, max. 30 jaar
Installaties	20
Inventaris / inrichting	10
Isolatievoorzieningen	20
Zonwering	20
Bedrijfsauto's	5
Automatiseringsapparatuur	
Netwerkserver systemen en pc's	4
Midrange omgeving	5
Inrichting computerruimte	10
Datacommunicatieapparatuur	5
Telecommunicatieapparatuur	7
Software (rekening houdend met criteria in BBV t.a.v. software)	5
Netwerk- en telefoniebekabeling	10
Wegen / bruggen	
Eerste aanleg wegen / bruggen	30
Reconstructie van wegen / bruggen	30
Straatverlichting	30
Verkeersregelinstallaties	10
Renovatie insteekhaven	30
Bewegwijzering (ANWB-borden)	20

Parkeervoorzieningen	
Parkeergarages	40
Parkeervoorzieningen algemeen	30
Parkeervoorzieningen apparatuur	10
Fietsenstallingen	30
Scholen	
Leerpakketten	10
Sportvoorzieningen	
Aanleg sportaccommodaties	30
Renovatie sportaccommodaties	Conform restant levensduur, max. 15 jaar
Gymzalen / sporthallen	40
Bouwkundige voorzieningen	40
Kunstgrasvelden	10
Lichtinstallatie	30
Ballenvangers / keepersbak e.d.	20
Verplaatsbare hulpmiddelen (doelen, etc.)	10
Plantsoenen en recreatie	
Groenvoorziening	30
Aanleg / renovatie recreatiegebieden	30
Inrichting volkstuinten	30
Speeltoestellen en skatevoorzieningen	20
Evenementenkast	10
Afvalstoffen / milieu	
Invoeren diftar-systeem (containers)	10

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen, (overige) leningen u/g en (overige) uitzettingen zijn - tenzij hierna anders is vermeld - opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Als de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden. Van een deelneming is krachtens artikel 1 lid d BBV sprake als de gemeente participeert in het aandelenkapitaal van een NV of BV.

Vlottende activa

Vorraden

Grond- en hulpstoffen

De grond- en hulpstoffen zijn opgenomen tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Wanneer de marktwaarde lager is dan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, wordt afgewaardeerd naar deze lagere marktwaarde.

Onderhanden werk, gronden in exploitatie

De als onderhanden werken opgenomen bouwgronden in zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijpmaken) en ook de rentekosten berekend zoals voorgeschreven in het BBV en de administratie- en beheerskosten.

Voor winstneming geldt de percentage of completion methode: voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd kan tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst worden genomen. Hiervoor moet het resultaat op de grondexploitatie wel op betrouwbare wijze kunnen worden ingeschat. Als aan de volgende voorwaarden is voldaan, bestaat er voldoende zekerheid om winst te kunnen nemen:

1. Het resultaat op de grondexploitatie kan betrouwbaar worden ingeschat.
2. De grond (of het deelperceel) moet zijn verkocht.
3. De kosten zijn gerealiseerd (winst wordt naar rato van de realisatie gerealiseerd).

Zolang daarvan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

Gereed product

Gereed producten worden gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde als de marktwaarde lager is dan de kostprijs. Dat laatste doet zich vooral voor als voorraden incourant worden. De kostprijs bestaat uit de verrekenprijzen van grond- en hulpstoffen en de loon- en machinekosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Vaste passiva

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is tegen de contante waarde van de (al opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd gezien de lange looptijd van deze voorziening. De onderhoudsegalisatievoorzieningen stelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke

kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen die is opgenomen in het jaarverslag is het onderhoudsbeleid ter zake nader uiteengezet.

Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Verplichting voortvloeiend uit leasing

De waardering van de verplichting uit hoofde van de financial leasing van de vervoermiddelen vindt plaats tegen de contante waarde van de contractueel verschuldigde leasetermijnen.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten de balanstelling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. Overigens is in de toelichting op de balans nadere informatie opgenomen.

7.3 Toelichting activa

7.3.1 Vaste activa

Immateriële vaste activa

(bedragen x € 1.000)

	Balanswaarde 31-12-2022	Balanswaarde 31-12-2021
Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	179	302
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	801	476
Totaal	980	778

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de immateriële vaste activa weer

(bedragen x € 1.000)

	Balanswaarde 31-12-2021	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Afwaar- deringen	Balanswaarde 31-12-2022
Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	302	-	-	123	-	-	179
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	476	350	-	25	-	-	801
Totaal	778	350	-	148	-	-	980

De investering heeft betrekking op 2 investeringssubsidies voor Food Tech Brainport.

Materiële vaste activa

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

(bedragen x € 1.000)

	Balanswaarde 31-12-2022	Balanswaarde 31-12-2021
In erfpacht uitgegeven gronden	16.660	16.660
Overige investeringen met een economisch nut	164.340	143.984
Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	18.983	19.288
Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	69.188	64.348
Totaal	269.171	244.280

Investeringen met economisch nut

In erfpacht uitgegeven gronden

(bedragen x € 1.000)

	Balanswaarde 31-12-2021	Herrubricering	Investeringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Afwaar- deringen	Balanswaarde 31-12-2022
In erfpacht uitgegeven gronden	16.660	-	-	-	-	-	-	16.660
Totaal	16.660	-	-	-	-	-	-	16.660

Overige investeringen met economisch nut

	Balanswaarde 31-12-2021	Her-rubricering	Investerings	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Afwaar- deringen	(bedragen x € 1.000) Balanswaarde 31-12-2022
Gronden en terreinen	34.699	-	1.075	267	-	-	-	35.507
Woonruimten	750	-	-	-	25	-	-	725
Bedrijfsgebouwen	83.424	109	22.112	131	3.706	1.840	-	99.968
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	16.633	-	1.702	183	1.560	157	-	16.435
Vervoermiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-
Machines, apparaten en installaties	1.666	-280	3.654	-	159	-	-	4.881
Overige materiële vaste activa	6.811	-	728	-	715	-	-	6.824
Totaal	143.984	-171	29.271	581	6.165	1.997	-	164.340

Investerings met economisch nut

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

	(bedragen x € 1.000) Werkelijk besteed in 2022	Bijdragen van derden	Geactiveerd in 2022
Huis voor de Stad	16.273		16.273
Aankoop voormalige panden OMO	1.396		1.396
Scholen	192		192
Alternatieve Infill Kunstgrasvelden II	787	157	630
Parkeergarage Herenlaan	62		62
Vergroten aantrekkelijkheid Centrum	822		822
Automatisering	708		708
Sport- en beleefcampus de Braak	4.027	1.208	2.819
Zwembadvoorziening	4.554	632	3.922
Verduurzamen gemeentelijk vastgoed	376		376
Overige investeringen en bijdragen derden	75		75
Totaal	29.272	1.997	27.275

De desinvesteringen van € 581.000 zijn o.a. verkopen/afboeken gronden

De bijdrage van derden van € 1.997.000 heeft voornamelijk betrekking op ontvangen subsidies.

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

	Balanswaarde 31-12-2021	Herrubricering	Investerings	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Afwaar- deringen	(bedragen x € 1.000) Balanswaarde 31-12-2022
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	18.741	-	2.346	-	831	2.343	-	17.913
Machines, apparaten en installaties	173	280	306	-	29	-	-	730
Overige materiële vaste activa	374	-	-	-	34	-	-	340
Totaal	19.288	280	2.652	-	894	2.343	-	18.983

In 2022 is voor een bedrag van € 2,3 miljoen geïnvesteerd in riolering. De investering is geheel gedekt uit de gespaarde bedragen voor vervangingsinvesteringen uit de voorziening riolering.

De investeringen bij de machines, apparaten en installaties, zijn investeringen die afval gerelateerd zijn. O.a. zijn afvalcontainers aangeschaft.

Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut

(bedragen x € 1.000)

	Balanswaarde 31-12-2021	Herrubricering	Investerings	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	Afwaar- deringen	Balanswaarde 31-12-2022
Gronden en terreinen	1.681	-154	40	-	-	-	-	1.567
Bedrijfsgebouwen	947	-109	-	-	28	-	-	810
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	53.096	154	7.385	-	1.179	1.909	-	57.547
Machines, apparaten en installaties	6.188	-	1.269	-	270	155	-	7.032
Overige materiële vaste activa	2.436	-	93	-	194	103	-	2.232
Totaal	64.348	-109	8.787	-	1.671	2.167	-	69.188

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

(bedragen x € 1.000)

	Werkelijk besteed in 2022	Bijdragen van derden	Geactiveerd in 2022
Fietspaden en hoogwaardige fietsverbindingen	1.107	768	339
30 km zone Helmond-Noord	201	113	88
Vervanging sluis 8 en 9	610	-	610
Bovenwijkse voorzieningen centrum noord	849	849	-
Onderhoud wegen	1.703	-	1.703
Openbare verlichting	666	-	666
Vervanging Verkeersregelinstallaties	603	155	447
Groenvoorziening en vervanging bomen	488	-	488
Centrumontwikkeling (o.a. Havenpark)	194	89	106
Bereikbaarheidsagenda	364	14	350
Natuurnetwerk Brabant B5-bod	221	78	143
Bedrijventerrein Varendschut-Noord Voorbereidingskrediet	364	-	364
Ontwikkeling Piet Blomplein/Stationskwartier	377	-	377
Overige investeringen en bijdragen derden	1.041	104	938
Totaal	8.788	2.170	6.619

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

Financiële vaste activa

(bedragen x € 1.000)

	Balanswaarde 31-12-2021	Herrubricering	Investerings	Desinves- teringen	Afschrijving / aflossing	Herwaar- deringen	Balanswaarde 31-12-22
Kapitaalverstrekkingen aan:							
- deelnemingen	6.430	-	-	-	-	-	6.430
Leningen aan:							
- woningbouwcorporaties	2.814	-	-	-	440	-	2.374
Overige langlopende leningen	16.098	-	4.409	-	3.428	-	17.079
Totaal	25.342	-	4.409	-	3.868	-	25.883

De investeringen op de overige langlopende leningen hebben betrekking op de verstrekte leningen aan Stichting de Nederlandsche Cacaoafabriek van €0,3 miljoen, duurzaamheidsleningen van € 2,7 miljoen en startersleningen van € 1,4 miljoen. Daartegenover stonden reguliere aflossingen van € 3,4 miljoen.

7.3.2 Vlottende activa

Voorraden

(bedragen x € 1.000)

	Balanswaarde 31-12-2022	Balanswaarde 31-12-2021
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	115.851	123.694
Gereed product en handelsgoederen	446	446
Totaal	116.297	124.140

Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie

(bedragen x € 1.000)

	Boekwaarde 31-12-2021	Voorziening verlieslatende complexen	Balanswaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022	Voorziening verlies	Balanswaarde 31-12-2022
Woongebieden	138.034	28.654	109.380	145.437	40.260	105.177
Saneringsgebieden	41.359	37.217	4.142	39.407	36.276	3.131
Industriegebieden	18.555	8.383	10.172	17.021	9.478	7.543
Overige gebieden	-	-	-	-	-	-
Totaal	197.948	74.254	123.694	201.865	86.014	115.851

(bedragen x € 1.000)

	Boekwaarde 31-12-2021	Investerings	Opbrengsten	Winstuitname	Boekwaarde 31-12-2022	Voorziening verlies contante waarde	Balanswaarde 31-12-2022
Woongebieden	138.034	10.833	4.908	1.478	145.437	40.260	105.177
Saneringsgebieden	41.359	3.449	1.437	-3.964	39.407	36.276	3.131
Industriegebieden	18.555	2.425	5.960	2.001	17.021	9.478	7.543
Overige gebieden	-	137	506	369	-	-	-
Totaal	197.948	16.844	12.811	-116	201.865	86.014	115.851

Geraamde eindresultaten per gebied

(bedragen x € 1.000)

	Boekwaarde 31-12-2021	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde nog te realiseren opbrengsten	Geraamd eindresultaat (Nominale waarde)	Geraamd eindresultaat (Contante waarde)
Woongebieden	145.437	123.843	220.069	-49.211	-39.956
Saneringsgebieden	39.407	20.673	21.134	-38.946	-36.276
Industriegebieden	17.021	28.045	44.771	-295	1.436
Overige gebieden	-	1.184	3.492	2.308	2.175
Totaal	201.865	173.745	289.466	-86.144	-72.621

Boekwaarde

De boekwaarde is het saldo van de gerealiseerde uitgaven minus de gerealiseerde opbrengsten op de Bouwgronden In Exploitatie (BIE). In 2022 is de boekwaarde met € 3,9 miljoen toegenomen tot € 201,9 miljoen. In onderstaande tabel is deze toename uitgewerkt:

Onderdeel	Mutatie
Grondverwerving	4,4
Bouw- en woonrijpmaken	9,9
Rentelasten	2,5
Winstnemingen	-0,1
Opbrengsten grondverkoop	-12,6
Overige opbrengsten	-0,2
Mutatie Boekwaarde	3,9

Voorziening verlieslatende complexen

Voor de grondexploitaties met een verwacht negatief eindresultaat geldt, dat het berekende verlies direct wordt genomen tegen de contante waarde. Met andere woorden: het verwachte negatieve eindresultaat op de verwachte einddatum wordt teruggerekend naar een verlies op 1 januari 2023. Het resultaat heeft netto contante waarde (NCW) Bedragen worden netto contant gemaakt tegen een rentepercentage van 2%. De voorziening wordt, volgens de BBV-voorschriften, gepresenteerd als een waarde-correctie op de boekwaarde. In 2022 is de voorziening met € 11,8 miljoen opgehoogd. De voornaamste oorzaken zijn de gestegen kosten (o.b.v. de nieuwe parameters) en de afvlakking van de grondprijsstijging.

Balanswaarde

De balanswaarde is de boekwaarde verminderd met de voorziening verlieslatende complexen. In 2022 is de balanswaarde afgerond met € 7,8 miljoen afgenomen van € 123,7 tot € 115,9 miljoen. Deze daling wordt veroorzaakt door een toename van de boekwaarde met € 3,9 miljoen en een ophoging van de voorziening met ruim € 11,8 miljoen. De balanswaarde, en daarmee het risicodragend kapitaal, is dus in 2022 verder afgenomen.

Uitgangspunten voor herziening onderhanden werk

De balanspost onderhanden werk is gebaseerd op de herziening van de verwachte eindresultaten op de grondexploitaties die de gemeente zelf ontwikkeld (BIE) bij de jaarrekening 2022. Deze grondexploitaties worden jaarlijks herzien.

Op grond van wat er gerealiseerd is en een uitgebreide analyse van wat er binnen de verschillende grondexploitaties nog moet gebeuren is een zo goed mogelijke inschatting gemaakt van de verwachte looptijd en eindresultaten in de toekomst. Daarbij wordt zoveel als mogelijk gebruikt gemaakt van onderzoeksrapporten, woningbouwprogramma's, grondprijvergelijkingen etc.

Voor de herziening van de grondexploitaties zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd.

Parameter	Uitgangspunt
Prijspeildatum	1-1-2023
Rente	1,3%
Disconteringsvoet	2,0%
Grondverwerving	
- 2023 tot en met 2025	1,0%
- vanaf 2026	2,0%
Voorzieningen, plan- en overige kosten	
- 2023	6,0%
- 2024 tot en met 2025	4,0%
- vanaf 2026	2,0%
Grondverkopen	
- 2023	0,0%
- 2024 tot en met 2025	1,0%
- van 2026 t/m 2032	2,0%
- vanaf 2033 tot einde grondexploitatie ¹	0,0%
Overige opbrengsten	2,0%

¹ Op basis van de notitie Grondbeleid in begroting en jaarstukken (2019) van de commissie BBV mag na het 10e jaar geen positieve indexering van de opbrengsten worden ingerekend.

Ad 1 Kostenstijging

Voor de berekening van de verwachte kosten wordt voor de periode 2023 t/m 2025 met een kostenstijging van 6%,4%,4% gerekend (voor grondverwerving met 1%) en in de restant looptijd van de grondexploitaties wordt gerekend met een verwachte inflatie van de kosten van 2% per jaar.

Ad 2 Opbrengststijging

De grondexploitaties zijn gebaseerd op de grondprijs 2023 volgens de grondprijzenbrief 2023 daarom is indexering in 2023 niet nodig. Verwacht wordt dat de grondprijzen met ingang van 2024 2 jaar met 1% stijgen en daarna jaarlijks met 2% kunnen gaan stijgen.

Ad 3 Rente

Op grond van de berekeningswijze bij totaalfinanciering (het gewogen gemiddelde percentage van de bestaande leningenportefeuille naar verhouding vreemd vermogen gedeeld door totaal vermogen) is de rente voor 2022 bepaald op 1,28%. Voor de berekening van de toekomstige kasstromen wordt een percentage van 1,3% gehanteerd, gebaseerd op een meerjarige prognose van de leningenportefeuille.

Verwachte resultaten grondexploitaties

	Boekwaarde 31-12-2021	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde nog te realiseren opbrengsten	Geraamd eindresultaat (Nominale waarde)	Geraamd eindresultaat (Contante waarde)
Woongebieden	145.437	123.843	220.069	-49.211	-39.956
Saneringsgebieden	39.407	20.673	21.134	-38.946	-36.276
Industriegebieden	17.021	28.045	44.771	-295	1.436
Overige gebieden	-	1.184	3.492	2.308	2.175
Totaal	201.865	173.745	289.466	-86.144	-72.621

De grondexploitaties zijn tegen contante waarde herzien wat een negatief resultaat geeft van € 72,6 miljoen. Voor negatieve grondexploitaties is een verliesvoorziening gevormd van € 86,0 miljoen. Per saldo resteert er een positief resultaat van € 13,4 miljoen netto contant voor de winstgevende grondexploitaties.

Verwachte resultaten grondexploitaties

In 2022 zijn 6 grondexploitaties afgesloten en is 1 nieuwe grondexploitatie geopend. Er zijn nu 21 lopende grondexploitaties verdeeld over woongebieden (6), saneringsgebieden (6), industriegebieden (8) en 1 grondexploitatie (restexploitaties) waarin de restanten van oude grondexploitaties zijn opgenomen.

Van de 21 grondexploitaties hebben 7 grondexploitaties een verwacht positief eindresultaat en 14 grondexploitaties een verwacht negatief eindresultaat. Een nadere toelichting op het gevoerde grondbeleid is opgenomen in de paragraaf grondbeleid.

- Verwacht positief eindresultaat

In totaal is het verwacht positief eindresultaat op de 7 winstgevende grondexploitaties € 14,0 miljoen op eindwaarde. Op basis van contante waarde (berekend tegen 2%) bedraagt de verwachte winst op 1 januari 2023 € 13,4 miljoen. Deze contante waarde van de verwachte winsten wordt betrokken bij de bepaling van het weerstandsvermogen van het grondbedrijf (zie hierna bij risico's en onzekerheden). De grondexploitatie met het grootste verwacht positieve eindresultaat is het industriegebied Bedrijventerrein Zuid Oost Brabant. Het verwacht resultaat is daar € 6,1 miljoen.

Op de winstgevende grondexploitatie wordt jaarlijks volgens de Percentage of Completion methode bepaald wat de tussentijds te nemen winst is. Deze tussentijdse winstneming wordt ten gunste gebracht van het jaarrekeningresultaat.

- *Verwacht negatief eindresultaat*

In totaal is het verwacht negatief eindresultaat op de 14 verliesgevende grondexploitatie € 100,2 miljoen op eindwaarde. Op basis van contante waarde van 2% bedraagt het verwachte verlies op 1 januari 2023 € 86,0 miljoen. Voor dit verwachte verlies is een voorziening getroffen met een correctie op de boekwaarde. De mutatie van de voorziening in 2022 is ten gunste gebracht van het jaarrekeningresultaat.

De grondexploitatie met het grootste verwachte negatieve eindresultaat is Brandevoort 2. De boekwaarde van Brandevoort 2 is € 141,1 miljoen. Voor deze grondexploitatie is een voorziening getroffen van € 37,8 miljoen. De balanswaarde van deze grondexploitatie en dus de omvang van het risicodragend kapitaal is daarmee € 103,2 miljoen.

Risico's en onzekerheden

Het voeren van BIE brengt risico's met zich mee. Jaarlijks wordt hiervoor een risicoanalyse uitgevoerd. Er wordt onderscheid gemaakt tussen project-overstijgende risico's en projectrisico's. Alleen de projectrisico's zijn beïnvloedbaar. Op grond van de risicoanalyse bedraagt het benodigde risicobedrag tussen de € 34,7 tot € 57,1 miljoen; dit is de impact x de ingeschatte kans van optreden. Er is sprake van een bandbreedte omdat er 2 scenario's zijn uitgewerkt. Het grondbedrijf dekt deze risico's af met haar weerstandsvermogen dat bestaat uit de reserve grondbedrijf en de resterende winstpotentie van de BIE. Het weerstandsvermogen is € 75,0 miljoen groot en daarmee van voldoende omvang om de risico's op te vangen.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

(bedragen x € 1.000)

	Boekwaarde 31-12-2022	Voorziening oninbaar	Balanswaarde 31-12-2022	Balanswaarde 31-12-2021
Vorderingen op openbare lichamen	16.430	-	16.430	16.392
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd <1 jaar	45.663	-	45.663	71.380
Rekening-courant verhoudingen met niet-financiële instellingen	11.208	-	11.208	10.836
Overige vorderingen	10.782	3.288	7.494	8.751
Totaal	84.083	3.288	80.796	107.359

De vordering op openbare lichamen bestaat voornamelijk uit € 14,1 miljoen te declareren compensabele BTW.

De uitzetting in 's Rijks schatkist heeft betrekking op de afstorting van overtollige kasgeldmiddelen op de Schatkistbankieren-rekening van het Ministerie van Financiën.

De rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen heeft betrekking op de uitstaande verhoudingen met het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederland.

De overige vorderingen bestaan met name uit de debiteuren en nog te ontvangen bedragen. De voorziening dubieuze debiteuren heeft ultimo 2022 een saldo van € 3,3 miljoen (2021: € 2,4 miljoen) en is opgenomen voor het afdekken van oninbare vorderingen.

Schatkistbankieren

Onderstaande tabel geeft de informatie weer over de ontwikkeling van de buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen per kwartaal vergeleken met de drempelwaarde.

(bedragen x € 1.000)

	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen	704	533	615	393
Drempelbedrag	7.852	7.852	7.852	7.852
Ruimte onder drempelbedrag	7.148	7.319	7.237	7.455
Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

Gedurende 2022 was er voldoende ruimte onder de drempel.

Liquide middelen

(bedragen x € 1.000)

	Balanswaarde 31-12-2022	Balanswaarde 31-12-2021
Kassaldi	25	19
Banksaldi	396	6.630
Totaal	421	6.649

De liquide middelen zijn volledig beschikbaar voor de gemeente.

Overlopende activa

(bedragen x € 1.000)

	Balanswaarde 31-12-2022	Balanswaarde 31-12-2021
<i>De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel:</i>		
Nog te ontvangen bijdragen van de EU	86	58
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	5.375	1.794
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheden	1.446	1.980
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	20.391	17.428
Totaal	27.298	21.260

Nog te ontvangen bijdragen van Europese en Nederlandse overheidslichamen

(bedragen x € 1.000)

	Saldo 31-12-2021	Toevoeging	Ontvangen bedragen	Saldo 31-12-2022
Nog te ontvangen bijdragen van de EU				
Verkeer en mobiliteit	58	80	52	86
EU-bijdragen	58	80	52	86
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk				
Gemeentefonds	1.585	4.278	1.305	4.558
Geluidssanering spoor	89		89	-
Bekostigingsregel opvang ontheemden Oekraïne		790		790
Overige	120	5	98	27
Rijksbijdragen	1.794	5.073	1.492	5.375
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheden				
Provincie Noord-Brabant	1.590	644	1.016	1.218
Overigen	390	219	381	228
Overige overheden	1.980	863	1.397	1.446

De nog te ontvangen EU-bijdragen hebben betrekking op gelden die voor smart mobility ontvangen worden. Nog te ontvangen bijdragen van het rijk hebben o.a. betrekking op:

- De vordering op het Gemeentefonds m.b.t. nog te ontvangen algemene uitkering.

- De bekostigingsregel opvang ontheemden Oekraïne. Een bijdrage in de kosten voor opvang van vluchtelingen uit Oekraïne.

De vordering op de Provincie Noord-Brabant heeft met name betrekking op subsidieprojecten gericht op het realiseren van fietsverbindingen en –ontsluitingen.

De Nog te ontvangen bijdragen zijn als volgt te specificeren.

	Balanswaarde 31-12-2022	Balanswaarde 31-12-2021
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen		
Vorderingen uit hoofde van Zorg en Ondersteuning	228	2.660
Vooruitbetaalde bedragen Bereikbaarheidsakkoord	10.953	8.208
Vooruitbetaling veiligheidsregio Brabant Zuidoost	1.234	1.180
Regiogemeente impulsregeling klimaatadaptie	975	-
VVE subsidie Kinderopvang Korein	566	-
Vooruitbetaling GGD	837	801
Aanslagregels objectgebonden	1.058	
Vooruitbetaalde huur		158
Softwarelicenties etc	36	132
Vorderingen uit hoofde van faciliterend grondbedrijf	620	128
Erfpacht	108	
Diverse rentevorderingen	266	45
Verzekeringspremies		38
Vooruitbetaalde evenementen subsidie	308	-
Overige posten te vorderen en vooruitbetaald	3.202	4.078
Totaal	20.391	17.428

De stijging van de overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen wordt veroorzaakt door opstarten van projecten in het kader van de subsidieregeling Regionale Bereikbaarheid projecten in de regio op. Gemeente Helmond verstrekt als penvoerder hiervoor subsidies aan de regiogemeenten.

Daarnaast is deze gestegen door:

- Opgelegde aanslagregels in 2022 voor belastingen 2023
- Een VVE subsidie Korein voor 2023 is in 2022 al vooruit betaald.

7.4 Toelichting passiva

7.4.1 Vaste Passiva

Eigen vermogen

	(bedragen x € 1.000)	
	Balanswaarde 31-12-2022	Balanswaarde 31-12-2021
Algemene reserve	143.374	142.442
<i>Bestemmingsreserves</i>		
Dekkingsreserves	42.474	43.507
Egalisatiereserves	22.549	26.343
Overige bestemmingsreserves	46.854	42.999
<i>Subtotaal Bestemmingsreserves</i>	<i>111.877</i>	<i>112.849</i>
Gerealiseerd resultaat	21.230	18.875
Totaal	276.481	274.166

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende onderdelen:

	Balanswaarde 31-12-2021	Herrubricering	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat 2021	Onttrekking dekking afschrijving	Balanswaarde 31-12-2022
- Algemene Reserve	67.510	-	8.920	761	6.098	-	81.767
- Grondbedrijf	74.932	-	166	13.491	-	-	61.607
Totaal Algemene reserves	142.442	-	9.086	14.252	6.098	-	143.374

Algemene reserves

Resultaatbestemming 2021

Onder 'Bestemming resultaat 2021' staan de toevoegingen vermeld uit hoofde van de bestemming van het resultaat over het boekjaar 2021 naar aanleiding van het Raadsbesluit vaststellen Jaarverantwoording 2021 (juli 2022). Het resultaat voor bestemming 2021 bedroeg € 18.875.000 waarvan € 12.777.000 is overgeheveld naar 2022. Het restant ad € 6.098.000 is toegevoegd aan de algemene reserve.

De aard, doelstelling en belangrijkste mutaties 2022 (posten groter dan € 250.000) van de algemene reserves wordt als volgt toegelicht:

Algemene reserve

De algemene reserve vormt het gemeentelijk weerstandsvermogen en dient qua omvang tenminste voldoende te zijn om de gekwantificeerde risico's af te dekken.

Grote mutaties 2022:

Aan de reserve is toegevoegd:

- Resultaatsbestemming jaarrekening 2021; € 6,1 miljoen
- Storting volgens begroting 2022; € 1,9 miljoen
- Storting volgens besluitvorming 2^e Berap 2022: € 7,2 miljoen

Aan de reserve is onttrokken:

- Volgens begroting 2022, 1^e en 2^e Berap 2022: € 0,8 miljoen (diverse kleine bedragen)

Grondbedrijf

De reserve betreft het weerstandsvermogen voor de grondexploitaties. Het doel van deze reserve is het opvangen van de risico's en resultaten van het gemeentelijke grondbedrijf. Gegeven het gesloten circuit worden de resultaten van het grondbedrijf direct verrekend met deze reserve.

Mutaties 2022:

In 2022 is het negatieve resultaat van de jaarrekening 2022 van € 10,39 miljoen onttrokken aan de reserve. Bij het raadsbesluit voor het openen van de nieuwe BIE Boemerang is besloten € 0,17 miljoen toe te voegen aan de reserve vanuit een niet meer benodigde dekkingsreserve voor de boekwaarde van het oude pand van de Boemerang.

Bestemmingsreserves

Dekkingsreserves

Het verloop van de dekkingsreserves in 2022 is in onderstaand overzicht weergegeven.

	Balanswaarde 31-12-2021	Herrubricering	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat 2021	Onttrekking dekking afschrijving	Balanswaarde 31-12-2022
- Dekkingsreserve kapitaallasten	43.507	-	1.170	2.203	-	-	42.474
Totaal Dekkingsreserves	43.507	-	1.170	2.203	-	-	42.474

(bedragen x € 1.000)

Het saldo van deze reserves wordt ingezet in de meerjarenbegroting voor de dekking van de kapitaallasten uit hoofde van de investeringen met economisch en maatschappelijk nut. De belangrijkste mutaties 2022 (posten groter dan € 250.000) van de dekkingsreserves wordt als volgt toegelicht:

- Dekkingsreserve kapitaallasten

In 2022 is ongeveer € 2,2 miljoen onttrokken aan de dekkingsreserve kapitaallasten. Enerzijds betroffen dit de reguliere onttrekkingen van € 1,7 miljoen ter dekking van de kapitaallasten van investeringen. Anderzijds is er een bedrag van € 0,5 miljoen onttrokken ten gunste van de algemene dekkingsmiddelen. Het betrof dekkingsreserves die in het verleden onterecht waren opgenomen. Daarnaast is er een bedrag van € 1,2 miljoen in de dekkingsreserve gestort voor de dekking van toekomstige kapitaallasten voor Alternatieve Infill Kunstgrasvelden II € 250.000, inzet Coronagelden voor het vergroenen van de Binnenstad, Helmond Noord, Oost, West € 600.000 en 30 km zone Helmond-Noord € 320.000.

Egalisatiereserves

Het verloop van de egalisatiereserves in 2022 is in onderstaand overzicht weergegeven.

De aard, doelstelling en belangrijkste mutaties 2022 (posten groter dan € 250.000) van de egalisatiereserves wordt als volgt toegelicht:

	Balanswaarde 31-12-2021	Herrubricering	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat 2021	Onttrekking dekking afschrijving	Balanswaarde 31-12-2022
- Sociaal domein	10.000		10.028	16.646	6.618	-	10.000
- Theater Speelhuis	61		244	61		-	244
- I-deel	5.382		1.216	2.784		-	3.814
- Verkiezingen	189			20		-	169
- Rijbewijzen & Reisdocumenten	337		23	99		-	261
- Afvalstoffenheffing	2.761					-	2.761
- Onderhoud buitensport	784		252	250		-	786
- Automatisering algemeen	5.205		94	2.261		-	3.038
- Onderhoud gebouwen (vastgoed)	1.185			285		-	900
- Gemeentemuseum	171		34			-	205
- ERD WGA en ZW	268		103			-	371
Totaal Egalisatiereserves	26.343	-	11.994	22.406	6.618	-	22.549

(bedragen x € 1.000)

Sociaal Domein

De reserve Sociaal Domein fungeert als risicobuffer om financiële mee- en tegenvallers in de uitvoering van het Sociaal Domein, te weten Jeugdwet, Wmo en Participatiewet, op te vangen.

Mutaties 2022:

De stand van de reserve is inclusief de toevoeging van € 6,0 miljoen over het overschot op beschermd wonen 2022.

Op basis van de bestuursrapportages 2022 zijn middelen aan de reserve Sociaal Domein onttrokken voor de stijgende kosten voor jeugd en Wmo (met name huishoudelijke ondersteuning en vervoer) mede als gevolg van cao-stijgingen.

In de Begroting 2021 en verder is voor egalisatiereserves een maximumbedrag van € 10 miljoen afgesproken. Het saldo was uiteindelijk € 10,5 miljoen Het surplus van € 0,5 miljoen is onttrokken in Jaarrekening 2022, terug naar de algemene middelen.

I-deel

De egalisatiereserve I-deel wordt ingezet om financiële risico's op te vangen in verband met enerzijds het verloop van het aantal uitkeringsgerechtigden en anderzijds de uitvoeringskosten die daarmee gepaard gaan.

Mutaties 2022:

De mutatie in 2022 betreft de toevoeging van een ESF (Europese)-subsidie die na definitieve vaststelling ingezet wordt voor werkgelegenheidsbeleid gekoppeld aan het regionaal arbeidsmarktplan.

Onderhoud buitensport

In raadsvoorstel 14-2011 is voorgesteld om een meerjarenonderhoudsprogramma op te stellen ten behoeve van onderhoud van buitensportaccommodaties. Hiermee worden overschrijdingen dan wel onderschrijdingen in enig jaar gestort dan wel onttrokken aan de egalisatiereserve sport. In 2022 is een overschrijding op het onderhoud van de sportaccommodaties gerealiseerd waaruit volgt dat er een bedrag van € 252.000 gestort is in deze reserve. Daarnaast is er bij de 2e Berap een bedrag van € 250.000 uit deze reserve onttrokken ten behoeve van de dekking van de kapitaallasten voor de aanleg van twee nieuwe kunstgrasvelden eind 2022.

Automatisering algemeen

In de derde bestuursrapportage 2018 is besloten om deze reserve als egalisatiereserve aan te merken voor het egaliseren van kosten automatisering over de jaren heen en het opvangen van onvoorziene uitgaven ten behoeve van de automatiseringsvoorzieningen. Voor diverse digitaliserings- en informatievoorzieningsprojecten is € 2.261.000 uitgegeven in 2022. Deze projecten zijn gericht op de optimalisering en digitalisering van de dienstverlening in de stad en in de eigen organisatie.

De belangrijkste projecten in 2022 waren; Het versterken van de digitale weerbaarheid op gebied van informatie veiligheid en privacy. Het moderniseren van de digitale werkplek die veiliger en gebruiksvriendelijker is geworden. Het verbeteren van het tijd en plaatsonafhankelijk (samen)werken. Voorbereidingen voor implementatie omgevingswet en Wet Open Overheid. De ontwikkeling en verbeteringen aan dashboards over de stad zoals Helmond in cijfers.

ERD WGA en ZW

De gemeente Helmond is met ingang van 1 januari 2017 eigenrisicodragers voor de WGA (Werkhervattingsregeling Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten). Een werknemer heeft recht op WGA als hij na 2 jaar ziekte nog steeds gedeeltelijk arbeidsongeschikt is. De werkgever is aansprakelijk voor betaling van de WGA-uitkering gedurende een periode van maximaal 10 jaar. In het verleden werden de verzekeringspremies in de exploitatie verwerkt. Hiervoor is een egalisatiereserve gevormd waarbij jaarlijks het saldo van de premies en werkelijke uitgaven onttrokken c.q. gedoteerd worden. Hiervoor geldt een plafond van € 250.000.

Onderhoud gebouwen (vastgoed)

Deze reserve wordt ingezet voor egalisatie van de kosten voor het uitvoeren van groot onderhoud aan de gemeentelijke eigendommen (Gebouwenexploitatie). In 2022 is een bedrag van € 285.000 onttrokken aan deze reserve ter dekking van de eenmalige kosten project Huis voor de Stad.

Overige bestemmingsreserves

	Balanswaarde 31-12-2021	Herrubricering	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat 2021	Onttrekking dekking afschrijving	Balanswaarde 31-12-2022
- Eenmalige investeringsimpuls	2.254			236	-	-	2.018
- leefbaarheidsmaatregelen	211			31	-	-	180
- Mobiliteit en verkeersveiligheid	1.215			320	-	-	895
- Reserve Hervormingsagenda Jeugdzorg			2.000		-	-	2.000
- Natuur- en onderhoudsvriendelijk groen	4			4	-	-	-
- Groene peellvallei	151			150	-	-	1
- Cofinancieringsfonds	1.714				-	-	1.714
- High Tech Automotive Campus	1.960			451	-	-	1.509
- Sociale stad	4.283			859	-	-	3.424
- Versnellingsagenda duurzaamheid	310				-	-	310
- Parkeervoorzieningen	986				-	-	986
- ISV Investerings Stedelijke Vernieuwing	3.569				-	-	3.569
- Parkeren	17			17	-	-	-
- Stedelijke vernieuwing	2.986			4	-	-	2.982
- Integraal veiligheidsbeleid	108				-	-	108
- Gezondheidsbeleid	82			48	-	-	34
- Voorm ID-banen GH	377			56	-	-	321
- Instroom en doorstroombanen	594		13	121	-	-	486
- Samen investeren Brabantstad	239			41	-	-	198
- Brabantnet (glasvezelkabel)	44			44	-	-	-
- Organisatie ontwikkeling	1.360			396	-	-	964
- Volkshuisvestingactiviteiten	220			220	-	-	-
- Brandweer - professionalisering	10				-	-	10
- ODZOB	201				-	-	201
- Arbeidsvoorwaardenbeleid	240				-	-	240
- Startersleningen	119				-	-	119
- Stimuleren wonen	2.297			156	-	-	2.141
- Reserve glasvezel Helmond	541		317		-	-	858
- Regionale Samenwerking	189		32	49	-	-	172
- Saldo begroting 2020	5.718			1.328	-	-	4.390
- Reserve coronafonds	9.043		600	1.631	-	-	8.012
- Reserve bouwleges	1.291		1.147	234	-	-	2.204
- Reserve Reg. Ontwikkelingsfonds Werklocatie:	666			274	-	-	392
- Reserve Hoogspanning Brandevoort			3.100	70	-	-	3.030
- Reserve Reserve koopkrachtcrisis			5.000	1.614	-	-	3.386
Totaal Bestemmingsreserves	42.999	-	12.209	8.354	-	-	46.854

Het verloop van de overige bestemmingsreserves in 2022 is in onderstaand overzicht weergegeven.

De aard, doelstelling en belangrijkste mutaties 2022 (posten groter dan € 250.000) van de bestemmingsreserves wordt als volgt toegelicht:

Eenmalige investeringsimpuls

De onttrekkingen zijn gehandhaafd als dekking voor de exploitatie. Er wordt echter geen rente meer aan toegevoegd.

Mobiliteit en verkeersveiligheid

Dekken van de uitgaven op het gebied van het verbeteren van de mobiliteit en verkeersveiligheid. Mutatie 2022: De dekking ad € 320.000 dient ter dekking van verkeersmaatregelen in met name Helmond-Noord.

Hervormingsagenda Jeugdzorg

In de 2e Berap 2022 is, op basis van incidentele extra middelen van het Rijk, de reserve hervormingsagenda jeugdzorg gevormd. Aan de hand van de hervormingsagenda jeugd zullen extra besparingsmaatregelen gerealiseerd worden. Het doel van deze reserve is de kosten voor de uitwerking van de hervormingsagenda jeugd te dekken. De dotatie aan deze reserve bedroeg in 2022 € 2 miljoen.

Groene Peelvallei

De reserve is gevormd om uitgaven te dekken, die betrekking hebben op planontwikkeling, visievorming, beheer, onderhoud en investeringen in maatregelen die samenhangen met plannen & projecten. In 2022 is volgens begroting de laatste onttrekking gedaan aan deze reserve.

High Tech Automotive Campus

Beschikbare middelen voor het realiseren van de High Tech Automotive Campus.

Mutaties 2022:

Het betreft hier een onttrekking aan deze reserve om de kosten van de High Tech Automotive Campus in programma 7 af te dekken.

Sociale Stad/Sociaal Innovatief Fonds

Middelen voor het realiseren van maatschappelijke transities en transformatie in het Sociaal Domein.

Mutaties 2022:

In 2022 is € 859.000 onttrokken aan deze reserve. Deze middelen zijn ingezet voor diverse projecten die deel uitmaken van het programma Sociale Stad, programma Onderwijs en Arbeidsmarkt en de Kadernota Sociaal Domein. Voorbeelden van dergelijke projecten zijn Wijkpreventieplannen en Laaggeletterdheid en de Werkgelegenheidsimpuls.

Parkeren

Om kosten van het parkeren en het realiseren van parkeergarages op termijn kostendekkend te maken en om fluctuaties in de parkeerexploitatie voor de komende jaren op te vangen. Het resterende bedrag in deze reserve is in 2022 vrijgevallen in de algemene middelen.

Voormalige ID-banen gemeente Helmond

Ter dekking van de salariskosten voor de functies binnen Helmond die voorheen uit de regeling ID-banen (Mekert-banen) werden betaald.

In- en doorstroombanen

Ter dekking van de uitvoeringskosten van de voormalige in- en doorstroombanen.

Organisatieontwikkeling

Middelen voor het realiseren van de organisatieontwikkeling.

In 2022 is er is € 396.000 onttrokken voor uitgaven aan organisatieontwikkeling zoals de doorontwikkeling van afdelingen.

Volkshuisvestingsactiviteiten

Ter dekking voor de uitgaven van volkshuisvesting.

Reserve glasvezel

Doel van de reserve glasvezel is in eerste instantie om mogelijke risico's voor de gemeente af te dekken tijdens de uitrolfase van het glasvezelnetwerk en daarnaast is de reserve bestemd voor flankerend beleid rondom het glasvezelnetwerk om (groepen van) inwoners die daar niet toe in staat zijn te ondersteunen (met digitale hulpmiddelen en vaardigheden).

Mutaties 2022:

In 2022 is € 317.500 aan de reserve gedoteerd, dit betreft de ontvangen garantieprovisie van € 380.000 verminderd met € 62.500 rekenrente over het aandelenkapitaal in Glasvezel Helmond B.V.

Saldo begroting 2020

In deze reserve is de incidentele ruimte gestort, die vanuit de begroting 2020-2023 nog beschikbaar was. Op basis van besluitvorming in de begroting 2020 en 2021 wordt deze reserve in de komende jaren ingezet ter dekking van de exploitatie en het Integraal Huisvestingsplan. Zo € 1,3 miljoen voor 2022

Corona

In de Crisis- en Herstelnota 2021-2024 heeft uw raad besloten met een maatregelenpakket van € 11,7 miljoen te investeren in de structuurversterking van Helmond. Dat is gedaan vanuit de (corona)context, maar gericht op de toekomst van de stad. Het bedrag van € 11,7 miljoen is onttrokken aan de algemene reserve. Onttrekkingen worden in de reguliere P&C-producten vooraf aan de raad voorgelegd. In 2022 hebben we ruim € 1,0 miljoen onttrokken aan deze reserve. Hiervan is € 432.000 ter dekking van de kosten in de exploitatie. Een specificatie van dit bedrag vindt u terug in paragraaf 2.4.2 van deze jaarverantwoording. € 0,6 miljoen is toegevoegd aan de dekkingsreserve kapitaallasten ter dekking van de kapitaallasten die voortvloeien uit de investeringsimpuls in de openbare ruimte (raadsbesluit d.d. 27 september 2022).

Bouwleges

Deze reserve dient ter dekking van de meerkosten op het gebied van vergunnen/toezicht en omgevingswet. Bij de 1e Berap 2022 is een bedrag van € 199.000 onttrokken aan deze reserve ter dekking van de kosten van de projectleider woningbouwversnelling en de kosten voor toezicht. Bij de 2e Berap 2022 zijn de netto meeropbrengsten van € 1.147.000 gestort in deze reserve.

Regionaal Ontwikkelfonds Werklocaties

In deze reserve zijn de middelen opgenomen die we als gemeente in de toekomst nog moeten bijdragen aan het Regionaal Ontwikkelfonds Werklocaties

Mutaties 2022:

Het betreft de onttrekking aan de reserve die dient als dekking voor onze bijdrage in 2022 aan het fonds.

Reserve Hoogspanning Brandevoort

In deze reserve zijn de middelen opgenomen voor het onder de grond brengen (verkabelen) van de 150 kV hoogspanningsmasten in Brandevoort, het pilot meetsysteem elektromagnetische straling en bijkomende kosten.

Reserve Koopkrachtcrisis

Bij de behandeling van de Begroting 2023 is door de raad ingestemd met het vormen van een reserve van in totaal € 10 miljoen. Deze middelen zijn bedoeld om de effecten van de energie- en koopkrachtcrisis voor onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke instellingen zoveel mogelijk te dempen, naast de hiervoor bestemde landelijke regelingen. In de 2e Berap 2022 is hiervoor alvast € 5 miljoen vrijgemaakt. In 2022 is in totaal € 1,6 miljoen besteed, waarvan € 1,5 miljoen aan de Helmondse verbrede regeling voor inwoners met een inkomen tot 150% van het sociaal minimum.

Voorzieningen

De specificatie van het saldo van de voorzieningen in de balans is als volgt:

	(bedragen x € 1.000)	
	Balanswaarde 31-12-2022	Balanswaarde 31-12-2021
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	7.568	8.363
Egalisatievoorzieningen		
Voorziening voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt verkregen	26.624	24.499
Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	1.751	1.406
Totaal	35.943	34.268

Het verloop van de voorzieningen in 2022 is in onderstaand overzicht weergegeven.

	(bedragen x € 1.000)				
	Balanswaarde 31-12-2021	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Balanswaarde 31-12-2022
<i>Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's</i>					
Voorziening wethouderspensioenen	7.955			1.097	6.858
Voorziening verlofsparen		308			308
Voorziening mobiliteit	286		78	-	208
Voorziening borgstellingen	-			-	-
Verlieslatende contracten facilitair grondbedrijf	-	90		77	13
Vz reparatie uitkering WW-versobering	-	34		-	34
Voorziening kwaliteitsverbeteringen landschap	122	25		-	147
	8.363	457	78	1.174	7.568
Voorziening voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt verkregen					
Voorziening Afval	-	1.030			1.030
Voorziening Rioleringslasten	24.499	3.542	-	2.447	25.594
	24.499	4.572	-	2.447	26.624
Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is					
Voorziening Startersleningen	-				-
Onderhoud tbv bevoegd gezag scholen	1.406	345			1.751
	1.406	345	-	-	1.751
Totaal	34.268	5.374	78	3.621	35.943

De aanwendungen zijn rechtstreeks ten laste van de voorzieningen gebracht. Onderstaand zijn de aard en doelstelling van de voorzieningen, en ook de belangrijkste mutaties in 2022 (posten groter dan € 250.000) in het boekjaar toegelicht.

Voorzieningen voor verplichtingen verliezen en risico's

- Voorziening wethouderspensioenen

Deze voorziening is gevormd voor de pensioenverplichtingen voor (gewezen) wethouders. Deze voorziening is gewaardeerd op een actuariële berekening van de verplichtingen op balansdatum. De uitbetaalde aanspraken in het verslagjaar zijn in mindering gebracht op deze voorziening, de dotatie betreft de storting voor de zittende wethouders en ook de dotatie voor de lopende aanspraken van gewezen wethouders. In 2022 is op basis van de actuariële berekeningen de verplichting bepaald per 31-12-2022. Per saldo is er € 1,097 miljoen vrijgevallen, inclusief de € 401.000 waardeoverdracht die heeft plaatsgevonden.

- Voorziening verlofsparen

Op basis van nieuwe regelgeving moet een voorziening worden gevormd voor gespaarde verlofuren. Medewerkers kunnen bovenwettelijke vakantie uren sparen en vervolgens inzetten

op een manier die aansluit bij de persoonlijke situatie. Eind 2022 was € 308.000 gespaard en wordt nu voorzien.

Voorziening voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt verkregen

- *Voorziening riolering*

De van burgers ontvangen bijdragen in de rioolheffing voor toekomstige vervangingsinvesteringen in de riolering worden gestort in deze voorziening. Voor nieuwe investeringen op basis van het vastgestelde gemeentelijke rioleringsplan wordt een bijdrage vanuit deze voorziening aan deze investeringen in mindering gebracht op deze activa.

Mutaties 2022:

De toevoeging van € 3.542.000 aan de voorziening betreft het spaarbedrag voor de jaarschijf 2022. De onttrekking van € 2.447.000 dient ter dekking van de gemaakte kosten voor de vervangingsinvesteringen van het Rioleringsstelsel (€ 2.343.000) en voor € 104.000 ter dekking van het resultaat op de exploitatie op het product riolering.

- *Voorziening afval*

Deze voorziening is nieuw voor 2022 en op basis van de BBV (artikel 44 lid 2, besluit begroting en verantwoording gemeenten) verplicht. Immers van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden (lees hier afval) moet toegevoegd worden aan een voorziening.

Voorzieningen van derden verkregen middelen waarvan de besteding is gebonden

- *Voorziening onderhoud scholen*

Storting ad € 345.000 in 2022 is op grond van de inkomsten en uitgaven in 2022.

Schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

De schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer zijn als volgt te specificeren:

	Balanswaarde 31-12-2021	Vermeerderingen	Aflossingen	(bedragen x € 1.000) Balanswaarde 31-12-2022
Onderhandse leningen				
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	92.480		12.768	79.712
Waarborgsommen	615	25	51	589
Totaal	93.095	25	12.819	80.301

In 2022 zijn geen nieuwe leningen aangetrokken en er hebben alleen reguliere aflossingen op de bestaande leningen plaatsgevonden. De totale rentelasten voor het jaar 2022 van de schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer bedragen € 2,5 miljoen (2021 € 2,9 miljoen).

7.4.2 Vlottende passiva

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

Vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

	(bedragen x € 1.000)	
	Balanswaarde	Balanswaarde
	31-12-2022	31-12-2021
Netto-vlottende schulden met een Rentetypische looptijd korter dan één jaar	16.060	11.926
Overlopende passiva	112.061	116.352
Totaal	128.121	128.278

De in de balans opgenomen netto-vlottende schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	(bedragen x € 1.000)	
	Balanswaarde	Balanswaarde
	31-12-2022	31-12-2021
Overige schulden		
- Crediteuren	16.060	11.926
- Overige kortlopende schulden	-	-
Totaal	16.060	11.926

De toename van crediteuren is met name te verklaren door diverse openstaande facturen van het project Huis van de stad ultimo 2022 die in 2023 betaald worden.

Overlopende passiva

De in de balans opgenomen overlopende passiva kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	(bedragen x € 1.000)	
	Balanswaarde	Balanswaarde
	31-12-2022	31-12-2021
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	18.599	24.635
<i>De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren:</i>		
Vooruitontvangen bijdragen van de EU	654	210
Vooruitontvangen bijdragen van het Rijk	28.262	27.222
Vooruitontvangen bijdragen van overige overheden	59.209	58.541
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	5.337	5.744
Totaal	112.061	116.352

De 'Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd' zijn als volgt te specificeren:

	(bedragen x € 1.000)	
	Balanswaarde	Balanswaarde
	31-12-2022	31-12-2021
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd		
- WMO en Jeugd	7.823	10.149
- doordecentralisatie 2022 OMO onderwijshuisvesting	1.502	-
- Sociale lasten en loonheffing	3774	3.845
- Overlopende rente	794	943
- BTW		4.047
- Overige posten	4.706	5.651
Totaal	18.599	24.635

De verplichtingen Wmo en Jeugd hebben betrekking op de nog te betalen trajectkosten die in 2023 afgerekend worden met behulp van productieverantwoordingen over 2022.

Het bedrag aan verschuldigde BTW dat eind 2021 op de balans is opgenomen onder de overlopende passiva, is in 2022 gewijzigd in een vordering op de belastingdienst. Het saldo van 2022 is om die reden opgenomen onder de uitzettingen aan de activazijde van de balans.

De overlopende rente heeft met name betrekking op de nog te betalen rente voor langlopende schulden.

De vooruit ontvangen bijdragen van de EU zijn voor het uitvoeren van pilots en projecten op het gebied van slimme mobiliteit.

De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen hebben betrekking op de volgende partijen:

(bedragen x € 1.000)

	Balanswaarde 31-12-2021	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen bedragen of terugbetaling	Balanswaarde 31-12-2022
Vooruitontvangen bijdragen van de EU				
Move2CCAM		305		305
Reveal	110		40	70
C-Mobile	72	18		90
Fabulos		198		198
overig	28		37	-9
Totaal	210	521	77	654
Vooruitontvangen bijdragen van het Rijk				
DUO	363	865		1.228
Fonds cultuurparticipatie	3		3	-
Ministerie Binnenlandse zaken en koningsrelaties	11.424		863	10.561
Ministerie Economische zaken, Landbouw en Innovatie	307		122	185
Ministerie Infrastructuur en Milieu	751	4.525		5.276
Ministerie infrastructuur en waterstaat	6.345		1.231	5.114
Ministerie van Financiën	-			-
Ministerie van Justitie en Veiligheid	359		103	256
Ministerie van sociale zaken en werkgelegenheid	433	449	216	666
Ministerie Volksgezondheid, Welzijn en Sport	2.408	885	48	3.245
OAB Voor- en vroegschoolse educatie	994		4	990
Projectenpool van denken naar doen	53		51	2
Rijksdienst voor ondernemend Nederland	563		17	546
Ruimte voor ondernemen	41		16	25
SPUK Specifieke uitkering sport	3.090		3.073	17
UWV	88	63		151
Totaal	27.222	6.787	5.747	28.262
Vooruitontvangen bijdragen van overige overheden				
Provincie Noord Brabant	1.040		628	412
Provincie Noord Brabant bereikbaarheidsagenda (*)	51.565		299	51.266
Cofinanciering gemeenten bereikbaarheidsakkoord (**)	2.371	1.469		3.840
Gemeente Eindhoven	175	-		175
Waterschap AA en Maas	1.570			1.570
Overige gemeenten	1.820	389	263	1.946
Totaal	58.541	1.858	1.190	59.209

De ontvangen en vrijgevallen bedragen van het Ministerie van Binnenlandse zaken en koningsrelaties hebben met name betrekking op de Woningbouwimpuls voor gemeenten.

De ontvangen bedragen van het Ministerie van Infrastructuur en Milieu zijn voornamelijk ontvangen subsidies voor verkeersmaatregelen.

De vrijgevallen bedragen van het Ministerie Infrastructuur en Waterstaat hebben met name betrekking op impulsregeling klimaatadaptie en de tijdelijke regeling bodem buitenproportioneel.

De ontvangen en vrijgevallen bedragen voor de Specifieke uitkering sport (SPUK) hebben betrekking op de gelijknamige SiSa-regeling ter dekking van de Btw die sinds 2019 niet meer in aftrek mag worden gebracht bij sportverenigingen.

De vooruit ontvangen bedragen van overige overheden zijn voornamelijk ontvangen en vrijgevallen bedragen in kader van het bereikbaarheidsakkoord.

Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen:

	(bedragen x € 1.000)	
	Balanswaarde 31-12-2021	Balanswaarde 31-12-2022
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen		
Nog te besteden in het kader van het Grote Steden	2.028	2.015
VUO posten faciliterend grondbeleid, overige posten	3.270	2.833
VUO recettes theater Het Speelhuis	268	257
Overige posten	178	232
Totaal	5.744	5.337

De nog te besteden gelden in het kader van Grote Steden betreffen middelen die ontvangen zijn in de GSB-III periode, specifiek ten behoeve van bodemsanering. Jaarlijks wordt in het bodemsaneringsprogramma een meerjarenplanning opgesteld waarin verantwoord wordt welke kosten nog gemaakt worden. Het bodemsaneringsprogramma loopt tot 2030.

Voor het faciliterend grondbedrijf (Weverspoort) is in 2009 een bedrag ontvangen voor de aanleg van de infrastructuur in het plangebied Weverspoort. Naarmate de werkzaamheden in dit plangebied vorderen daalt deze balanspost.

7.4.3 Waarborgen en garanties

De verstrekte waarborgen en garanties zijn als volgt te specificeren.

	Oorspronkelijke hoofdsom	Saldo 31-12-2022	% lening gewaarborgd	Saldo 31-12-2021
Gewaarborgde geldleningen	82.633	61.480	99,97%	54.641
Gewaarborgde geldleningen met achtervang	1.171.664	495.748		460.439
		557.228		515.080
Huurgaranties		100		200
Totaal		557.328		515.280

Het saldo van de gewaarborgde geldleningen per 31 december 2022 bedraagt € 557,3 miljoen. Voor een bedrag van € 495,7 miljoen heeft de gemeente Helmond een achtervangfunctie voor de gewaarborgde geldleningen aan woningcorporaties.

Het saldo per 31-12-2021 is € 10 miljoen hoger dan bij de jaarrekening 2021. Dit komt omdat per abuis in de jaarrekening 2021 een gewaarborgde geldlening van € 10 miljoen van Omo niet is opgenomen.

Gewaarborgde geldleningen

Als verplichtingen met betrekking tot deze lening(en) niet worden nagekomen, kan de gemeente worden aangesproken. Daar waar sprake is van een verwachte aanspraak op de verstrekte waarborgen en garanties is de voorziening Borgstellingen gevormd.

In 2019 heeft de gemeente een borgstelling van € 10 miljoen afgegeven voor de aanleg van glasvezel. Ook heeft de gemeente in 2018 een garantie afgegeven voor een lening die door de Staat der Nederlanden aan Vereniging Ons Middelbaar Onderwijs (OMO) is verstrekt. Deze lening bedraagt € 29,4 miljoen en wordt in tranches verstrekt. De 1e tranche van € 10 miljoen is in 2020 verstrekt. De

2e tranche van € 10 miljoen in 2021 en de 3e tranche van € 9,4 miljoen wordt in 2022 verstrekt. Op de overige leningen waarvoor de gemeente borg staat, wordt volgens planning afgelost.

Gewaarborgde geldleningen met achtervang

In de opbouw van het bedrag zijn de nieuwe voorwaarden voor de achtervangregeling die per 1 augustus 2021 gelden meegenomen. Hiertoe is een nieuwe achtervangovereenkomst tussen WSW en de gemeente gesloten. Voor deze leningen die verstrekt zijn aan woningbouwcorporaties, draagt het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) primair het risico. Om te voorkomen dat WSW een aanspraak krijgt op de borgstelling, kent het stelsel verschillende buffers en vangnetten.

- De deelnemende corporatie heeft zelf een vermogensbuffer en kasstroom;
- WSW heeft risicovermogen om aanspraken op de borg op te vangen;
- De tweede buffer is de onderlinge waarborg van corporaties (het obligo);
- Ten slotte heeft WSW met het Rijk en de gemeenten (de 'achtervangers') de afspraak dat zij kunnen beschikken over renteloze leningen.

Pas als WSW niet aan de betaalverplichtingen (uit de overige buffers) kan voldoen, verstrekken de gemeenten en het Rijk renteloze leningen aan WSW. Daarbij gelden de volgende afspraken:

- Het Rijk verstrekt in alle gevallen de helft (= 50%) van de renteloze leningen;
- De schadegemeenten verstrekken samen een kwart (= 25%) van de renteloze leningen. De schadegemeenten zijn de gemeenten die vermeld staan in de leningen waarvan WSW de betaalverplichtingen overneemt;
- Alle gemeenten die achtervanger zijn van WSW (met inbegrip van de schadegemeenten) verstrekken samen het resterende kwart (= 25%) van de renteloze leningen.

In 2022 is er € 89,3 miljoen opgenomen en is er € 54 miljoen afgelost. Het bedrag aan geldleningen van woningbouwcorporaties waar de gemeente de zogenaamde achtervangfunctie vervult richting het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) is hierdoor toegenomen met € 35,7 miljoen.

Huurgaranties

Er loopt nog één huurgarantie, voor een bedrag van € 100.000 per eind 2022. Deze kan alleen aangesproken worden in geval van faillissement of surseance van betaling. In dat geval treedt de gemeente in plaats van de betreffende huurder, neemt de huurrechten over en vrijwaart de verhuurder van huurderving tot het maximale bedrag van de borg.

7.5 Niet uit de balans blijvende financiële verplichtingen

De gemeente is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende, niet uit de balans blijvende, financiële verplichtingen. Hieronder volgt een opsomming van de verplichtingen met een omvang groter dan € 300.000, die nog lopen per balansdatum. De 'Totale waarde' van de verplichtingen betreft de looptijd van het contract tot de expiratedatum.

(bedragen x € 1.000)

	Totale waarde contracten die lopen per 31-12-2021	Expiratie-datum
Lopende inkopen (Europees aanbestede contracten)		
Huis vd Stad	6.682	30-jun-23
Zwembad Helmond	2.950	29-jun-23
Contracten doelgroepenvervoer	4.448	28-feb-25
Beheer parkeervoorzieningen	2.013	31-mrt-24
WMO-hulpmiddelen	3.009	31-mrt-25
Financiële softwarecontracten	1.925	30-jun-26
Leerlingenvervoer	647	31-jul-23
Engineeringsteam Renovatie/nieuwbouw Stads Kantoor in Beweging	1.227	31-dec-24
Onderhoud openbare verlichting en VRI's	462	23-jun-24
Levering elektriciteit	894	31-dec-23
Office 365 en licentie datacenter	594	30-sep-24
Groenonderhoud West	-	31-dec-22
Vervanging Sluizen	-	1-feb-22
Levering aardgas	415	31-dec-23
Catering en warme dranken automaten	116	22-jun-23
Onderhoud en Ontwikkeling Natuurterreinen	144	28-feb-24
Managed Service Provider (Inhuurdesk)	61.829	30-sep-25
Stichting Sociale Teams Helmond	58.500	31-dec-25
Raamovereenkomst groen onderhoud	5.668	31-mrt-24
Taaltrajecten inburgering incl. KNM arbeidsmarktregio	909	31-dec-25
Bodemonderzoeken	873	31-mrt-24
Subsidiehulp ESF & onderdeel arbeidsmarkt	612	30-sep-24
Afas informatiesysteem	603	31-dec-25
Aansprakelijkheidsverzekering voor gemeente Helmond	600	31-dec-24
Djuma zaaksysteem	406	31-dec-23
Reinigen kloken en lijngoten	323	31-jan-24
Overige verplichtingen met een beperkte omvang	1.768	diverse
Subtotaal lopende inkopen (Europees aanbestede contracten)	157.616	
Lopende huurcontracten		
Sporthal Scheepsboulevard	27.909	1-sep-43
Kantoorruimtes Paterslaan	1.071	31-dec-31
Turnhal Rakthof	535	30-nov-28
Automotive Campus	126	1-jul-23
Boscotondo	328	1-mei-24
Kantoorruimtes Churchillaan	306	1-mei-24
Van Gend en Loos Hallen	1.066	1-apr-30
Kantoorruimte Binnen Parallelweg	400	1-mei-24
Subtotaal lopende huurverplichtingen	31.741	
Arbeidskosten gerelateerde verplichtingen met vergelijkbaar volume		
Vakantiedagenverplichting	5.300	n.v.t.
Pensioenverplichting nabestaanden wethouders	391	n.v.t.
	5.691	
Verplichtingen uit hoofden van grondbeleid		
Verplichtingen tot besteding bij facilitair grondbeleid	657	n.v.t.
Verplichting tot aankoop gronden	420	n.v.t.
	1.077	
Totaal niet uit de balans blijvende verplichtingen	196.125	

Toelichting berekening lopende huurcontracten

De contractwaarde (die als basis dient voor de uitstaande verplichting) is gebaseerd op de looptijd van contracten inclusief verlengingsopties. Dit op basis van de aanbestedingswet. De uitstaande verplichting wordt berekend op basis van looptijd exclusief verlengingsoptie.

7.6 Niet uit de balans blijvende financiële rechten

Eigen bijdrage op grond van de Wmo

Een aanvrager van een voorziening, hulp in de huishouding of een financiële tegemoetkoming (persoonsgebonden budget) kan op grond van de Wmo een bijdrage verschuldigd zijn.

De wetgever heeft bepaald dat de berekening, oplegging en incasso van deze eigen bijdrage wordt uitgevoerd door het CAK.

De informatie van het CAK (om privacy redenen beperkt) is ontoereikend om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen op grond van de Wmo geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat door de gemeenten geen zekerheden over omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen.

Rechten voortkomend uit facilitair grondbeleid.'

Uit anterieure overeenkomsten met marktpartijen (facilitair grondbeleid) zijn rechten ontstaan die niet uit de balans blijken. Dit is gelijk aan de verplichting uit hoofde van die anterieure overeenkomsten. Dit betreft € 657.000 verdeeld over meerdere anterieure overeenkomsten.

7.7 Gebeurtenissen na balansdatum

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

8 SiSa-bijlage



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2023								
Verstrekkers	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A5B	Specifieke uitkering versterking van de lokale integrale aanpak van radicalisering, extremisme en terrorisme SiSa tussen medeoverheden	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: A5B/01</i>	Naam hoofdcategorie <i>Aard controle n.v.t. Indicator: A5B/02</i>	Bestedingen (jaar T) komen overeen met activiteitenplan per hoofdcategorie (Ja/Nee) <i>Aard controle D1 Indicator: A5B/03</i>	Besteding uitvoering activiteiten (jaar T) per hoofdcategorie. <i>Aard controle R Indicator: A5B/04</i>	Cumulatieve besteding uitvoering activiteiten (t/m jaar T) per hoofdcategorie <i>Aard controle n.v.t. Indicator: A5B/05</i>	Afwijking t.o.v. aanvraag overeengekomen (Ja/nee) in (jaar T) per hoofdcategorie - bij Ja is indicator 08 verplicht <i>Aard controle n.v.t. Indicator: A5B/06</i>
			1 060794 Gemeente Helmond	Analyse van de lokale problematiek met betrekking tot radicalisering en extremisme en de evaluatie van de aanpak van radicalisering en extremisme;	Ja	€ 0	€ 0	Nee
			2					
			3					
			4					
			5					
			6					
			Kopie gemeente(code)	Toelichting afwijking besteding (jaar T) volgens projectplan per hoofdcategorie <i>Aard controle n.v.t. Indicator: A5B/07</i>				
			1 060794 Gemeente Helmond	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A5B/08</i>				
			2					
			3					
			4					
			5					
			6					
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A5B/09</i>					
			Ja					

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2023								
JenV	A9B	Specifieke uitkering versterking van de lokale integrale aanpak van radicalisering, (gewelddadig) extremisme en terrorisme in 2021	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Naam hoofdcategorie	Bestedingen (jaar T) komen overeen met activiteitenplan per hoofdcategorie (Ja/Nee)	Besteding uitvoering activiteiten (jaar T) per hoofdcategorie.	Cumulatieve besteding uitvoering activiteiten (t/m jaar T) per hoofdcategorie	Afwijking t.o.v. aanvraag overeengekomen (Ja/nee) in (jaar T) per hoofdcategorie - bij Ja is indicator 08 verplicht
		SiSa tussen medeoverheden	Aard controle n.v.t. Indicator: A9B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: A9B/02	Aard controle D1 Indicator: A9B/03	Aard controle R Indicator: A9B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: A9B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: A9B/06
			1 060794 Gemeente Helmond	Analyse van de lokale problematiek met betrekking tot radicalisering, (gewelddadig) extremisme en de evaluatie van de aanpak van radicalisering naar (gewelddadig) extremisme;	Ja	€ 2.334	€ 32.234	Nee
			2					
			3					
			4					
			5					
			6					
			7					
			Kopie gemeente(code)	Toelichting afwijking besteding (jaar T) volgens projectplan per hoofdcategorie				
			Aard controle n.v.t. Indicator: A9B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: A9B/08				
			1 060794 Gemeente Helmond					
			2					
			3					
			4					
			5					
			6					
			7					
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: A9B/09					
			Ja					

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2023								
JenV	A13	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen	Besteding in (jaar T) (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden)	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Correctie besteding (jaar T-1) Vanaf SiSa 2023 van toepassing i.v.m. SiSa tussen medeoverheden	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) in inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2023	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: A13/01	Aard controle n.v.t. Indicator: A13/02	Aard controle R Indicator: A13/03	Aard controle R Indicator: A13/04	Aard controle n.v.t. Indicator: A13/05	
			€ 34.273	Ja	€ 0	€ 34.273	Ja	
JenV	A14B	Specifieke uitkering versterking van de lokale integrale aanpak van radicalisering, (gewelddadig) extremisme en terrorisme in 2022	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Naam hoofdcategorie	Bestedingen (jaar T) komen overeen met activiteitenplan per hoofdcategorie (Ja/Nee)	Besteding uitvoering activiteiten (jaar T) per hoofdcategorie.	Cumulatieve besteding uitvoering activiteiten (t/m jaar T) per hoofdcategorie	Afwijking t.o.v. aanvraag overeengekomen (Ja/nee) in (jaar T) per hoofdcategorie - bij Ja is indicator 08 verplicht
		SiSa tussen medeoverheden	Aard controle n.v.t. Indicator: A14B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: A14B/02	Aard controle D1 Indicator: A14B/03	Aard controle R Indicator: A14B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: A14B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: A14B/06
			1 060794 Gemeente Helmond	Opbouwen, behouden en faciliteren van een netwerk van personen en organisaties die betrokken zijn bij de preventie van radicalisering;	Ja	€ 0	€ 0	Nee
			2					
			3					
			4					
			5					
			6					
			7					
			Kopie gemeente(code)	Toelichting afwijking besteding (jaar T) volgens projectplan per hoofdcategorie				
			Aard controle n.v.t. Indicator: A14B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: A14B/08				
			1 060794 Gemeente Helmond					
			2					
			3					
			4					
			5					
			6					
			7					
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: A14B/09					
			Nee					

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2023								
JenV	A16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) 1 maart tot en met 14 oktober 2022	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) met ingang van 15 oktober 2022 (jaar T)	Vul in verschil werkelijke bestedingen ten opzichte van de gecombineerde uitkomst van A16/01 en A16/02 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten	Besteding (jaar T) uitvoeringskosten tbv de transitie	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (POO)
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: A16/01	Aard controle R Indicator: A16/02	Aard controle R Indicator: A16/03	Aard controle R Indicator: A16/04	Aard controle R Indicator: A16/05	Aard controle R Indicator: A16/06
			€ 5.695.400	€ 2.237.597	€ 0	€ 1.239.775	€ 0	€ 425.855
		Totaal bedrag vorderingen uitgekeerde verstrekkingen (jaar T) POO	Aard controle R Indicator: A16/07	Aard controle R Indicator: A16/08	Berekening totale besteding (jaar T) Som indicatoren 01 t/m 08 Aard controle n.v.t. Indicator: A16/09	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: A16/10	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A16/11	
			€ 0	€ 471.870	€ 10.070.497	€ 10.266.062	Nee	
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (jaar T) Aard controle R Indicator: B2/01	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T) Aard controle D2 Indicator: B2/03	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee)(vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05	Normbedragen voor e (ja/nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2 Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06
		Gemeenten	5	207	0	0	Ja	Ja
		Eindverantwoording (Ja/Nee)	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/08	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/09			
		Nee						
		Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/10	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/11	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/12	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/13	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/14	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/15	
			€ 0	€ 0			€ 0	€ 0

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2023						
		Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2
		Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/16	Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/17	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/18	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/19	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/20
		€ 1.900	€ 78.660	€ 0	€ 0	€ 0
		Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Totaal
		Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/22	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/23	Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/24	Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/25	Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling Aard controle n.v.t. Indicator: B2/26
		€ 0	€ 0		€ 0	€ 1.900
BZK	C9	Specifieke uitkering woningbouwimpuls	Projectnaamnummer	Aantal woningen waarvan bouw is gestart in (jaar T) komt overeen met fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 05 verplicht	Aantal woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)	Uitvoering WBI-maatregelen verloopt conform fasering projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 05 verplicht
		Tranche 1 t/m 3 Gemeenten	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/04
			Aard controle n.v.t. Indicator: C9/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/06		
			1 2020-0000079767	Nee	367	Ja
			2	Nee	52	Nee
			2021-0000014528			De bouw van 52 woningen is gestart en nagenoeg afgerond. De planvorming van de overige woningen is nog niet opgestart.
			20			
			Kopie projectnaam/ nummer	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T)	Prijscategorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht	Toelichting afwijking(en) prijscategorieën woningen
			Aard controle n.v.t. Indicator: C9/07	Aard controle D2 Indicator: C9/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/09	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/10
			1 2020-0000079767	€ 4.325.365	Ja	
			2 2021-0000014528	€ 0	Ja	52 woningen, waarvan 10 sociale huurwoningen en 42 in de categorie betaalbare woningen
			20			0

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2023								
BZK	C32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen	Beschikingsnummer /naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee)	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
		Gemeenten	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/01	Aard controle R Indicator: C32/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/03	Aard controle D2 Indicator: C32/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/06
			1 SUVIS21-2-03024720	€ 150.000	€ 150.000	Ja		Nee
			2					
			50					
			Kopie Beschikingsnummer/Naam	Zijn de begrotingsposten waarvoor een uitkering is aangevraagd uitgevoerd? (Ja/Nee/N.v.t.)	Toelichting (verplicht als bij indicator 08 nee is ingevuld)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: C32/07	Aard controle D2 Indicator: C32/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/09			
			1 SUVIS21-2-03024720	Nee	Project is nog in uitvoering			
			2					
			50					
BZK	C55	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/01	Aard controle R Indicator: C55/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/04	Aard controle R Indicator: C55/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/06
			6.200	€ 283.544	€ 283.544	300	€ 11.814	€ 11.814
			Het aantal huishoudens dat ondersteuning –bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen.	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten			
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/07	Aard controle R Indicator: C55/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/09			
			300	€ 0	€ 0			

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2023			Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen)	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energierekening tot gevolg.	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/10	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/11	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/12	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/13	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/14	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/15
			6.500	6.500	0	0	0	0
BZK	C56	Regeling huisvesting aandachtsgroepen	Beschikingsnummer	Projectnaam	Besteding (jaar T) per project	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project	Aantal woonruimten en verblijfsruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T)	Aantal volledig gerealiseerde woonruimten en verblijfsruimten (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: C56/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C56/02	Aard controle R Indicator: C56/03	Aard controle R Indicator: C56/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C56/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C56/06
			1 RHA2021-02278493	Huisvesting arbeidsmigranten Varendschut	€ 0	€ 0	0	0
			2					
			10					
			Kopie Projectnaam	Opbrengsten jaar T	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T)	Opgevoerde kostenactiviteiten zoals opgenomen in de aanvraag zijn onveranderd (t/m jaar T) (Ja/Nee)	De uitvoering loopt volgens de planning (ja/nee)	Zelfstandige uitvoering (ja/nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: C56/07	Aard controle R Indicator: C56/08	Aard controle R Indicator: C56/09	Aard controle R Indicator: C56/10	Aard controle n.v.t. Indicator: C56/11	Aard controle n.v.t. Indicator: C56/12
			1 Huisvesting arbeidsmigranten Varendschut	€ 0	€ 0	Ja	Nee	Ja
			2					
			10					
			Eindverantwoording (Ja/Nee)	Zijn binnen twee jaar na de datum van toekenning van de uitkering onomkeerbare stappen gezet?				
			Aard controle n.v.t. Indicator: C56/13	Aard controle n.v.t. Indicator: C56/14				
			Nee	Ja				
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle R Indicator: C62/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04				
			€ 5.217	Nee				

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2023									
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO)	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
				Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Aard controle R Indicator: D8/04	Aard controle R Indicator: D8/05	
				€ 3.458.682	€ 870.674	€ 334.763	€ 0	€ 992.746	
				Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	In 2022 opgebouwde reserve om mee te nemen naar volgende vierjarige periode	
				Bedrag	Bedrag	Bedrag	Bedrag		
				Aard controle n.v.t. Indicator: D8/06	Aard controle R Indicator: D8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/08	Aard controle R Indicator: D8/09	Aard controle R Indicator: D8/10	
				1					
2									
100									
OCW	D10	Volwasseneneducatie	Contactgemeenten	Verstekte uitkering (jaar T) (inclusief eventuele prijsbijstelling)	Reservering educatie voorgaand jaar (jaar T-1) [beschikking OCW]	Totaal beschikbare middelen educatie (jaar T)	Besteding (jaar T) van educatie	Reservering besteding van educatie in (jaar T) voor volgend kalenderjaar (jaar T+1)	Onttrekking besteding van educatie in (jaar T) van volgend kalenderjaar (jaar T+1)
				Aard controle R Indicator: D10/01	Aard controle R Indicator: D10/02	Aard controle R Indicator: D10/03	Aard controle R Indicator: D10/04	Aard controle R Indicator: D10/05	Aard controle R Indicator: D10/06
				€ 907.152	€ 41.397	€ 948.549	€ 832.530	€ 116.019	€ 0
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen		Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
				Aard controle R Indicator: D14/01	Aard controle R Indicator: D14/02	Aard controle R Indicator: D14/03	Aard controle R Indicator: D14/04	Aard controle R Indicator: D14/05	
				€ 105.916	€ 0	€ 33.060	€ 0	€ 363.180	
				Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs		
				Aard controle n.v.t. Indicator: D14/06	Aard controle R Indicator: D14/07	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/08	Aard controle R Indicator: D14/09		
				1					
				2					
10									

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2023								
OCW	D19	Tijdelijke onderwijshuisvesting ontheemden	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T)	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen(t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			Aard controle R Indicator: D19/01	Aard controle n.v.t. Indicator: D19/02	Aard controle n.v.t. Indicator: D19/03			
			€ 136.739	€ 136.739	Nee			
OCW	D21	Specifieke uitkering Impuls Jongerencultuur	Naam instelling of samenwerkingsverband	Besteding (jaar T) per instelling of samenwerkingsverband	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per instelling of samenwerkingsverband	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Eventuele toelichting	
			Aard controle n.v.t. Indicator: D21/01	Aard controle R Indicator: D21/02	Aard controle R Indicator: D21/03	Aard controle n.v.t. Indicator: D21/04	Aard controle n.v.t. Indicator: D21/05	
			1 Stichting Kunstkwartier	€ 54.000	€ 54.000	Nee		
			2 Stichting Urban Matterz	€ 55.000	€ 55.000	Nee		
			3 Stichting Anna Theater	€ 33.418	€ 33.418	Nee		
			4 Bibliotheek Helmond-Peel	€ 60.000	€ 60.000	Nee		
			5 LEV Groep	€ 25.500	€ 25.500	Nee		
			6 Stichting Helmond City Events	€ 25.000	€ 25.000	Nee		
			7 J. Schenk	€ 74.500	€ 74.500	Nee		
			8 Stichting PON	€ 25.000	€ 25.000	Nee		
			55					
IenW	E20	Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021 Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)		
			Aard controle R Indicator: E20/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/02	Aard controle R Indicator: E20/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/04		
			€ 32.356	€ 354.118	€ 354.118	Ja		
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk		
			Aard controle n.v.t. Indicator: E20/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/08		
			1 205 Verbreden van fietspaden aantal in meters	Ja	4.500			
			2 208 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW aantal in st	Ja	1			
			3 219 Aanleg van een fietsoversteek (middeneiland), alleen bij een kruispunt aantal in st	Ja	1			
			50					
			IenW	E21	Regeling specifieke uitkering circulaire ambachtscentra Gemeenten en GR'en	Beschikingsnummer	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)
Aard controle n.v.t. Indicator: E21/01	Aard controle R Indicator: E21/02	Aard controle n.v.t. Indicator: E21/03				Aard controle R Indicator: E21/04	Aard controle n.v.t. Indicator: E21/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E21/06
1 IENW/BSK-2021/351560	€ 26.690	€ 26.690				€ 0	€ 0	Nee
			2					

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2023							
			Kopie beschikingsnummer	Is voldaan aan artikel 15 van de regeling specifieke uitkering circulaire ambachtscentra? (Ja/Nee)	Toelichting aan welke voorwaarde(n) van artikel 15 vd regeling word(t)(en) niet voldaan? (a of/en b of/en c)? (verplicht als bij 06 Nee is ingevuld)		
			Aard controle n.v.t. Indicator: E21/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E21/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E21/09		
			1 IENW/BSK-2021/351560	Ja			
			2				
lenW	E44	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021-2027	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Besteding (jaar T) ten laste van cofinanciering	Besteding (t/m jaar T) cofinanciering cumulatief	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			Aard controle R Indicator: E44/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E44/02	Aard controle R Indicator: E44/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E44/04	Aard controle n.v.t. Indicator: E44/05
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
			Naam/nummer maatregel	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel			
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E44/07			
			1 Water vasthouden en benutten	Nee			
			2				
			30				
			Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Correctie besteding (jaar T-1)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E44/09			
			Nee	€ 11.133			
lenW	E53	Regeling specifieke uitkering Schone Lucht Akkoord	Beschikingsnummer / naam	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Daadwerkelijke startdatum van het project (dd/mm/jj)	Daadwerkelijke einddatum van het project (dd/mm/jj)
			Aard controle n.v.t. Indicator: E53/01	Aard controle R Indicator: E53/02	Aard controle n.v.t. Indicator: E53/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E53/04	Aard controle n.v.t. Indicator: E53/05
			1 SPUKSLA-21-01245789	€ 4.792	€ 9.585	1-4-2021	1-10-2024
			2 SPUKSLA-21-01245411	€ 12.500	€ 25.000	1-1-2021	1-10-2024
			10				

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2023								
			Kopie beschikingsnummer /naam <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E53/07</i>	Jaar waarin het project is opgenomen in een decentraal uitvoeringsplan <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E53/08</i>				
			1 SPUKSLA-21-01245789					
			2 SPUKSLA-21-01245411					
			10					
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E53/09</i>					
			Nee					
lenW	E58	Tijdelijke regeling specifieke uitkering bodem overbruggingsjaar 2021	Projectnaam / nummer <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E58/01</i>	Besteding (jaar T) <i>Aard controle R Indicator: E58/02</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E58/03</i>	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E58/04</i>	Correctie besteding (jaar T-1) <i>Aard controle R Indicator: E58/05</i>	Project afgerond (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E58/06</i>
			1 IENW/BSK-2021/285855	€ 217.398	€ 350.936	Ja	€ 0	Nee
			2					
			10					
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E58/07</i>					
			Nee					
lenW	E83	Tijdelijke regeling specifieke uitkering bodem 2022	Projectnaam / nummer <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E83/01</i>	Besteding (jaar T) per project <i>Aard controle R Indicator: E83/02</i>	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E83/03</i>	Correctie Jaar T-1 per project i/v SiSa tussen medeoverheden (Jaar T-1) <i>Aard controle R Indicator: E83/04</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per project <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E83/05</i>	
			1 IENW/BSK-2022/276216	€ 5.734	Ja	€ 0	€ 5.734	
			2					
			25					
			Kopie projectnaam / nummer <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E83/06</i>	Uitvoering is volgens aanvraag uitgevoerd (Ja/Nee), zo nee geef in indicator 08 de reden aan. <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E83/07</i>	Optionele toelichting. Verplicht als bij 07 nee is ingevuld <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E83/08</i>	Project afgerond (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E83/09</i>		
			1 IENW/BSK-2022/276216	Ja		Nee		
			2					
			25					

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2023								
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: E83/10					
lenW	E85	Tijdelijke regeling specifieke uitkeringen intelligente verkeersregelininstallaties	Aantal geïnstalleerde intelligente verkeersinstallaties in (jaar T)	Cumulatief aantal geïnstalleerde intelligente verkeersinstallaties (t/m jaar T)	Totale besteding aan het project (jaar T)	Cumulatieve besteding aan het project (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Aard controle R Indicator: E85/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E85/02	Aard controle R Indicator: E85/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E85/04	Aard controle n.v.t. Indicator: E85/05	
			5	5	€ 104.489	€ 104.489	Nee	
EZK	F11	Regeling specifieke uitkering MKB Deals 1e tranche	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Totale cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T). Inclusief uitvoering door derde (sisa tussen medeoverheden) vanaf verantwoordingsjaar SiSa 2021. Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) t.l.v. cumulatieve cofinanciering	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Bestedingen zijn verantwoord op basis van voorlopige toekenningen? (Ja/Nee)	Toelichting
			Zelfstandig uitvoering (exclusief uitvoering door derde)	Aard controle R Indicator: F11/01	Aard controle R Indicator: F11/02	Aard controle R Indicator: F11/03	Aard controle n.v.t. Indicator: F11/04	Aard controle D2 Indicator: F11/05
			€ 122.422	€ 194.774	€ 244.492	Nee		Als bij 04 en 05 'Nee' is ingevuld, dan is toelichting verplicht
								Aard controle n.v.t. Indicator: F11/06
								Hoewel we in 2021 later konden starten met de uitvoering door de coronacrisis zijn alle werkzaamheden in 2022 voortvarend uitgevoerd. Er zijn in 2022 grote stappen gemaakt maar mogelijk kunnen niet alle doelen worden behaald wat we zullen bespreken in het ambtelijk overleg.
							Nee	
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2022	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2023								
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW)
			Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R Indicator: G2/07</i>	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R Indicator: G2/08</i>	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) <i>Aard controle R Indicator: G2/09</i>	Gemeente I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2/10</i>	Gemeente I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/12</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) <i>Aard controle D2 Indicator: G2/13</i>	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14</i>				
			€ 0	Nee				
SZW	G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet totaal 2021	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAW	Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAZ
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T- 1) (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/01</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2A/02</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2A/03</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) <i>Aard controle R Indicator: G2A/04</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) <i>Aard controle R Indicator: G2A/05</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) <i>Aard controle R Indicator: G2A/06</i>
		1	060794 Gemeente Helmond	€ 33.090.211	€ 529.409	€ 1.787.992	€ 14.633	€ 119.655
		2						
		100						
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01	Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet
			In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/07</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R Indicator: G2A/08</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R Indicator: G2A/09</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) <i>Aard controle R Indicator: G2A/10</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2A/11</i>
		1	060794 Gemeente Helmond	€ 533	€ 232.888	€ 38.852	€ 0	€ 2.380.768
		2						



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2023									
			100	Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in jaar T-1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T-1) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire		
			In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam			
			Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/13	I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2A/14	Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2A/15	Participatiewet (PW) Aard controle D2 Indicator: G2A/16			
			1 060794 Gemeente Helmond	€ 0	€ 20.507	€ 0			
			2						
			100						
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2022 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)	
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	
			Aard controle R Indicator: G3/01	Aard controle R Indicator: G3/02	Aard controle R Indicator: G3/03	Aard controle R Indicator: G3/04	Aard controle R Indicator: G3/05	Aard controle R Indicator: G3/06	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekking (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
			100	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekking BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekking BOB in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekking BBZ in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire		
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11		
			Aard controle R Indicator: G3/07	Aard controle R Indicator: G3/08	Aard controle R Indicator: G3/09	Aard controle R Indicator: G3/10			
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee		
SZW	G3A	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_totaal 2021 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T-1) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Baten (jaar T-1) vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Bob	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk)	
			Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/01	Aard controle R Indicator: G3A/02	Aard controle R Indicator: G3A/03	Aard controle R Indicator: G3A/04	Aard controle R Indicator: G3A/05	Aard controle R Indicator: G3A/06	
			1 060794 Gemeente Helmond	€ 40.900	€ 2.969	€ 96.352	€ 0	€ 0	
			2						
			100						

236

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2023						
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11	Aard controle R Indicator: G4/12	Aard controle R Indicator: G4/13	Aard controle R Indicator: G4/14
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)					
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)					
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)					
6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire		Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire		Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire
		Gemeente		Gemeente		Gemeente
		Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16	Aard controle R Indicator: G4/17	Aard controle D2 Indicator: G4/18	Aard controle R Indicator: G4/19	
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
6	Totaal	0	0	0	0	
SZW	G4A	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_totaal 2021	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T-1) levensonderhoud
		Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (aflossing)
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1). Dit totaal (jaar T-1) regeling G4B + (jaar T-1) regeling G4 blijkt uit de vaststellingsbeschikking die uw gemeente van het Ministerie van SZW over 2020 heeft ontvangen. De gegevens uit die beschikking neemt u hier op.				
		Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/01	Aard controle R Indicator: G4A/02	Aard controle R Indicator: G4A/03	Aard controle R Indicator: G4A/04	Aard controle R Indicator: G4A/05
1	Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 68.791	€ 0	€ 19.558	€ 66.563	
2	Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 19.977	€ 0	€ 15.792	€ 7.030	
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 1.832.913	€ 228.997	€ 45.440	€ 20.918	
4	Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 769.568	€ 38.094	€ 6.732	€ 5.301	
5	Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 419.886	€ 11.552	€ 1.457	€ 0	

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2023						
			Kopie regeling	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (overig)	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T-1)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T-1)
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/06	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G4A/07	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G4A/08	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G4A/09
			1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 2.832	€ 0	€ 0
			2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 287	€ 0	€ 0
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 18	€ 221	€ 29
			4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 246	€ 8
			5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 133	€ 4
			Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwietschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T -1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T-1) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwietschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekingen Tozo in jaar T -1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/10	Aard controle R Indicator: G4A/11	Aard controle D2 Indicator: G4A/12	Aard controle R Indicator: G4A/13
			1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0
			2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0
4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0			
5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0			
SZW	G10	Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2022 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T)	Baten (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	
			Aard controle R Indicator: G10/01	Aard controle R Indicator: G10/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03	
			€ 393.535	€ 0	Ja	

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2023							
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ gemeentedeel	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
			Gemeente	Gemeente	Gemeente		
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Aard controle R Indicator: G12/01	Aard controle R Indicator: G12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/04		
			€ 0	€ 0	Nee		
SZW	G12A	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ totalen	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in jaar T-1	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in jaar T-1	Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen) , jaar T-1.	
			Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam		
			Aard controle n.v.t. Indicator: G12A/01	Aard controle R Indicator: G12A/02	Aard controle R Indicator: G12A/03		
			1 060794 Gemeente Helmond	€ 9.875	€ 0		
			2				
			20				
SZW	G13	Onderwijsroute 2022_ deel gemeente	Bestedingen onderwijsroute (jaar T)	Baten onderwijsroute (jaar T)	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T)	Baten overige voorzieningen (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Aard controle R Indicator: G13/01	Aard controle R Indicator: G13/02	Aard controle R Indicator: G13/03	Aard controle R Indicator: G13/04	Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05
			€ 1.625	€ 0	€ 0	€ 0	Ja
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende subsidie			
			Gemeenten				
			Aard controle R Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02			
			€ 1.857.484	€ 1.171.371			

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2023							
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08
			1 Alternatieve infill kunstgrasvelden	€ 157.386	€ 157.386		
			2 Nieuwbouw sportpark de Braak	€ 218.767	€ 218.767		
			3 Zwembadvoorziening Helmond	€ 632.334	€ 632.334		
			4 Onderhoud	€ 65.550		€ 65.550	
			5 Mengpercentage	€ 53.430			€ 53.430
			6 Overige	€ 43.904			€ 43.904
			100				
VWS	H7	Regeling specifieke uitkering aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling	Projectnaam/nummer	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Project is volgens plan/aanvraag uitgevoerd (Ja/Nee)	Toelichting
		Gemeenten		Zelfstandige uitvoering	Inclusief uitvoering door derde vanaf SiSa 2021. Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie		
			Aard controle n.v.t. Indicator: H7/01	Aard controle R Indicator: H7/02	Aard controle R Indicator: H7/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H7/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H7/05
			1 SP/109883/2020	€ 48.029	€ 85.890	Ja	
			2				
			10				
			Volledige zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Projectwerkzaamheden afgerond? (Ja/Nee)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: H7/06	Aard controle n.v.t. Indicator: H7/07			
			Ja	Ja			
VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikingsnummer	Totaal bedrag volgens beschikking	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02	Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8/03	Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8/04	Gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05
			1 1033727	€ 212.856	€ 0	€ 166.080	€ 0
			2 1042932	€ 94.291	€ 0	€ 15.691	€ 0
			3				
			4				
			Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08			
			1 1033727	Ja			€ 212.856
			2 1042932	Nee			€ 15.691
			3				
			4				

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2023								
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)			
			Aard controle R Indicator: H12/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03			
			€ 55.798	Ja	Ja			
VWS	H22	Regeling specifieke uitkering regionaal projectleider aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling 2022	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Gerealiseerde activiteit aanstellen regionaal projectleider voor het uitvoeren van activiteiten in het kader van het programma 'Geweld hoort nergens thuis' in het jaar 2022? (Ja/Nee)	Toelichting (Toelichting verplicht indien bij H22/03 "Nee" is ingevuld)	Volledige zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)
			Zelfstandige uitvoering Gemeenten	Inclusief uitvoering door derde vanaf SiSa 2023 Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie				
			Aard controle R Indicator: H22/01	Aard controle R Indicator: H22/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H22/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H22/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H22/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H22/06
			€ 52.961	€ 52.961	Ja		Ja	Ja
VWS	H25	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden (ronde 3)	Beschikingsnummer / kenmerk	Ontvangen Rijksbijdrage (Jaar T) Automatisch berekend	Totale definitieve exploitatietekort Automatisch berekend	Totale cumulatieve besteding Automatisch berekend	Eindverantwoording	
			Aard controle n.v.t. Indicator: H25/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/05	
			1 SPUKIJZ21-22026	-€ 36.720	€ 36.720	€ 36.720	Ja	
			Naam locatie	Betreft periode Nov + dec 2021 of Jan 2022?	Totale toezegging per locatie	Hoogte definitief exploitatietekort per locatie	Besteding per locatie	Cumulatieve besteding per locatie (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: H25/06	Aard controle R Indicator: H25/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/08	Aard controle R Indicator: H25/09	Aard controle R Indicator: H25/10	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/11
			1 Laco Sportcentrum Helmond	Nov + dec 2021	€ 13.625	€ 13.625	€ 13.625	€ 13.625
			2 Laco Sportcentrum Helmond	jan-22	€ 23.095	€ 23.095	€ 23.095	€ 23.095
			50					

9 Bereikbaarheidsakkoord

Gemeente Helmond heeft een provinciale subsidie ontvangen inzake het bereikbaarheidsakkoord die in de regio wordt ingezet voor diverse mobiliteitsprojecten tot en met 2030. De subsidie wordt door Helmond beschikt aan diverse regiogemeenten op basis van subsidieaanvragen. Deze aanvragen worden toegekend na instemming van het portefeuillehoudersoverleg.

Om de verantwoordingslasten te verlichten, verantwoordt iedere gemeente de regeling in de eigen jaarstukken die door de accountant worden gewaarmerkt.

De eerste bijlage betreft de verantwoording 2022 van de Helmondse subsidieprojecten. De andere gemeenten nemen de verantwoording 2022 op in hun eigen jaarrekening. Voor de verantwoording aan de provincie wordt de totaalverantwoording van alle regiogemeenten over 2022 vervolgens in de jaarrekening 2023 van de gemeente Helmond opgenomen.

De tweede bijlage bevat de totaalverantwoording van de regiogemeenten over 2021

FINANCIËLE VERANTWOORDING REGIOBREDE projecten t/m 2022 HELMOND													
				Begroting (beschikt)		Project realisatie			Project vaststelling		Saldo BBA subsidie	Indicatoren	
Projectnr.	Project omschrijving	subsidie aan gemeente	datum verlening	Totale subsidabele kosten (begroot)	Subsidie Bereikbaarheidsakkoord (BBA provincie) 50%	Gerealiseerde projectkosten (subsidielabel) t/m 2021	Gerealiseerde projectkosten (subsidielabel) 2022	Gerealiseerde projectkosten (subsidielabel) cumulatief	Project gereed (J/N)	Vast te stellen subsidiebedrag (BBA)	verleende subsidie -/- vastgestelde subsidie	planning jaar afronding	toelichting project
Goedgekeurde projecten t/m 2021													
001j	ICADI	Helmond	22-7-2019	400.000	200.000	-	-	-	J	-	200.000	2021	project te vervallen
004	Innovatieve vervoersconcepten	Helmond	22-8-2019	70.000	35.000	5.836	-	5.836	J	2.918	32.082	2021	
-													
Nog niet goedgekeurde projecten 2022													
006	Uitrol C-ITS	Helmond	22-7-2019	135.800	67.900	55.314	31.183	86.497	N	43.248	24.652	2021	
006b	Uitrol C-ITS; VRI Helmond	BB Helmond	5-1-2021	360.000	180.000	2.172	76.904	79.076	N	39.538	140.462	2022	
006c	Uitrol C-ITS; ISA Eindhoven en Helmond	BB Helmond	5-1-2021	150.000	75.000	3.020	58.264	61.284	N	30.642	44.358	2022	
006d	Uitrol C-ITS; Groene golf noodvoertuigen	BB Helmond	10-2-2021	106.000	53.000	613	3.762	4.375	N	2.187	50.813	2023	
007	Slimmer Fietsen	Helmond	22-8-2019	65.000	32.500	53.394	11.574	64.968	N	32.484	16	2021	
007	Slimmer Fietsen	BB Helmond	19-2-2020	120.000	60.000	74.500	19.968	94.468	N	47.234	12.766	2022	
981	Shared Services Krachtenbundeling Smart Mobility 2020	Helmond	10-11-2021	427.052	213.526	300.000	127.052	427.052	N	213.526	-	2023	
981	Shared Services Krachtenbundeling Smart Mobility 2021	Helmond	10-11-2021	520.502	260.251	300.000	172.948	472.948	N	236.474	23.777	2023	

FINANCIËLE VERANTWOORDING ROUTEGEBONDEN projecten 2022 HELMOND														
				Begroting (beschikt)		Project realisatie			Project vaststelling		Saldo BBA subsidie	Indicatoren		
Projectnr.	Project omschrijving	subsidie aan gemeente	datum verlening	Totale subsidabele kosten (begroot)	Subsidie Bereikbaarheidsakkoord (BBA provincie) 25%	Gerealiseerde projectkosten (subsidie) t/m 2021	Gerealiseerde projectkosten (subsidie) 2022	Gerealiseerde projectkosten (subsidie) cumulatief	Project gereed (J/N)	Vast te stellen subsidiebedrag t/m 2021 (BBA)	verleende subsidie +/- vastgestelde subsidie t/m 2021 (nog lopende projecten)	planning jaar afronding	GGA projectcode	mijlpalen - toelichting project
Goedgekeurde projecten t/m 2021														
011h	Verkeersvisie Helmond	Helmond	5-10-2020	145.000	36.250	140.909	-	140.909	J	35.227	1.023	2022		vastgesteld 2-12-2021
024	OV knooppunten NS Helmond, Mr. Stikkerplein	Helmond	14-4-2021	93.876	23.469	152.797	-	152.797	J	23.469	-	2023		
030b	Snelle fietsroute Deurne – Eindhoven, deel Helmond Binnen Parallelweg	Helmond	22-8-2019	102.392	25.598	102.392	-	102.392	J	25.598	-	2019		vastgesteld 2-12-2021
030b	Snelle fietsroute Deurne – Eindhoven, deel Helmond Smalstraat	Helmond	22-8-2019	112.024	28.006	112.024	-	112.024	J	28.006	-	2019		vastgesteld 2-12-2021
030b	Snelle fietsroute Deurne-Eindhoven, deel Helmond	Helmond	31-3-2020	2.033.144	508.286	1.726.692	-	1.726.692	J	431.673	76.613	2022		
036	Snelle fietsroute Helmond- Nuenen via Molenven	Helmond	22-8-2019	256.000	64.000	195.133	-	195.133	J	48.783	15.217	2019		vastgesteld 2-12-2021
Nog niet goedgekeurde projecten t/m 2022														
011	Bundelroutes, procesbegeleider incl. berekeningen	Helmond	10-11-2021	144.000	36.000	23.334	-	23.334	N	5.833	30.167			
024	OV knooppunten NS Helmond	Helmond	31-3-2020	757.573	189.393	12.233	-	12.233	N	3.058	186.335	2022		
034a	Fietsroute Helmond-Geldrop-Eindhoven, deel Helmond	Helmond	3-2-2021	1.026.087	256.522	-	127.262	127.262	N	31.816	224.706	2023		
035	Fietsroute Eindhoven's kanaal Helmond-Eindhoven, deel Helmond	Helmond	3-2-2021	804.900	201.225	-	-	-	N	-	201.225	2023		
				5.474.996	1.368.749	2.465.513	127.262	2.592.775		633.464	735.285			

FINANCIËLE VERANTWOORDING REGIOBREDE projecten t/m 2021																	
		subsidie aan gemeente	datum verlening	Begroting (beschikt)			Project realisatie				Project vaststelling			Saldo BBA subsidie	Indicatoren		
Projectnr.	Project omschrijving			Totale subsidieabele kosten (begroot)	Subsidie Bereikbaarheids akkoord (BBA provincie) 50%	Cofinanciering regiogemeenten 50%	Gerealiseerde projectkosten (subsidieabel) 2020	t/m	Gerealiseerde projectkosten (subsidieabel) 2021	Gerealiseerde projectkosten (subsidieabel) cumulatief	t/m 2021 ingezette subsidie *)	Project gereed (J/N)	Vastgestelde subsidie t/m 2021	Lopende bestede subsidie t/m 2021	verleende subsidie -/ingezette subsidie	planning jaar afronding	toelichting project
001a	Brainport Smart Mobility, projectleiding	Eindhoven	12-3-2019	500.000	250.000	250.000	500.000			500.000	250.000	J	250.000			2020	vastgesteld POHO 17-2-2022
001a	Brainport Smart Mobility, projectleiding	Eindhoven	9-4-2020	250.000	125.000	125.000	31.378			31.378	15.689	J	15.689			2022	vastgesteld POHO 17-2-2022 naar BB 901
001c	BSM, Clustermanager MaaS	Eindhoven	12-3-2019	112.500	56.250	56.250	112.500			112.500	56.250	J	56.250			2020	vastgesteld POHO 17-2-2022
001c	BSM, Clustermanager MaaS	Eindhoven	9-4-2020	112.500	56.250	56.250	9.825			9.825	4.913	J	4.913			2022	vastgesteld POHO 17-2-2022 naar BB 925
001d	BSM, Mobility Lab	Eindhoven	12-3-2019	237.500	118.750	118.750	122.088			122.088	61.044	J	61.044			2021	vastgesteld POHO 17-2-2022 naar I&O
001d	BSM, Mobility Lab	Eindhoven	5-6-2020	144.196	72.098	72.098	-	-	-	-	-	J	-			2022	vastgesteld POHO 17-2-2022 naar I&O
001e	BSM, Mobility Market	Eindhoven	12-3-2019	65.000	32.500	32.500	46.680			46.680	23.340	J	23.340			2021	vastgesteld POHO 17-2-2022 naar BB
001f	BSM, Gedragsstrategie	Eindhoven	9-4-2020	70.000	35.000	35.000	70.000			70.000	35.000	J	35.000			2021	vastgesteld POHO 17-2-2022
001f	BSM, Gedragsbenadering - uitvoering	Eindhoven	27-8-2020	20.000	10.000	10.000	17.760			17.760	8.880	J	8.880			2022	vastgesteld POHO 17-2-2022 naar BB 921
001g	ITS congres	Eindhoven	12-3-2019	35.000	17.500	17.500	43.977			43.977	17.500	J	17.500			2020	vastgesteld POHO 17-2-2022
001h	BSM - Smart Hubs	Eindhoven	1-7-2019	273.000	136.500	136.500	273.000			273.000	136.500	J	136.500			2021	vastgesteld POHO 17-2-2022
001h	BSM - Smart Hubs	BB Eindhoven	5-6-2020	500.000	250.000	250.000	1.224	284.708		285.932	142.966	N		142.966	107.034	2022	
001i	BSM, Open MaaS Platform	Eindhoven	12-3-2019	300.000	150.000	150.000	82.984	24.422		107.406	53.703	N		53.703	96.297	2021	uitstel verleend POHO 17-2-2022
001j	ICADI	Helmond	22-7-2019	400.000	200.000	200.000	-	-	-	-	-	J		-	200.000	2021	project komt te vervallen
002	Werkgeversaanpak	Eindhoven	12-3-2019	326.500	163.250	163.250	187.678			187.678	93.839	J	93.839			2021	vastgesteld POHO 17-2-2022 naar BB 922
003	Smart Roads	Eindhoven	12-3-2019	90.000	45.000	45.000	57.977			57.977	28.989	J	28.989			2021	vastgesteld POHO 17-2-2022
004	Innovatieve vervoersconcepten	Helmond	22-8-2019	70.000	35.000	35.000	5.836	-		5.836	2.918	J	2.918			2021	vastgesteld POHO 17-2-2022 naar BB 924
004a	Pilot SMARA De Kempen-F'kes meerijden	Eersel	12-3-2019	135.781	67.891	67.891	68.914			68.914	34.457	J	34.457			2020	vastgesteld POHO 17-2-2022 naar BB 924
005	Big data - Pilot SMARA De Kempen	Eersel	12-3-2019	31.250	15.625	15.625	7.493			7.493	3.747	J	3.747			2020	vastgesteld POHO 17-2-2022 naar BB 931
005a	Data uitwisseling	Eindhoven	12-3-2019	485.000	242.500	242.500	93.509			93.509	46.755	J	46.755			2021	vastgesteld POHO 17-2-2022 naar BB 931
005b	Big data Monitoring Meetsysteem Nuenen	Nuenen	12-3-2019	50.000	25.000	25.000	35.000	-		35.000	17.500	J	17.500			2021	vastgesteld POHO 17-2-2022 naar BB 931
005d	Big data - Mijn040Routes	Eindhoven	12-3-2019	50.000	25.000	25.000	-			-	-	J	-			2021	vastgesteld POHO 17-2-2022 naar BB 931
006	Uitrol C-ITS	Helmond	22-7-2019	135.800	67.900	67.900	32.167	23.147		55.314	27.657	N		27.657	40.243	2021	uitstel verleend POHO 17-2-2022
006a	Uitrol C-ITS; doorstroming Eindhoven	BB Eindhoven	5-1-2021	340.000	170.000	170.000	-	88.500		88.500	44.250	N		44.250	125.750	2022	
006b	Uitrol C-ITS; VRI Helmond	BB Helmond	5-1-2021	360.000	180.000	180.000	468	1.704		2.172	1.086	N		1.086	178.914	2022	
006c	Uitrol C-ITS; ISA Eindhoven en Helmond	BB Helmond	5-1-2021	150.000	75.000	75.000	-	3.020		3.020	1.510	N		1.510	73.490	2022	
006d	Uitrol C-ITS; Groene golf noodvoertuigen	BB Helmond	10-2-2021	106.000	53.000	53.000	-	613		613	306	N		306	52.694	2023	
007	Slimmer Fietsen	Helmond	22-8-2019	65.000	32.500	32.500	35.941	17.454		53.394	26.697	N		26.697	5.803	2021	uitstel verleend POHO 17-2-2022
007	Slimmer Fietsen	BB Helmond	19-2-2020	120.000	60.000	60.000	74.500	-		74.500	37.250	N		37.250	22.750	2022	
008a	OV-knooppunt NS Eindhoven – busstation Neckerspoel	Eindhoven	9-4-2020	1.929.000	964.500	964.500	912.205	106.903		1.019.108	509.554	N		509.554	454.946	2022	Bestaat uit 859-001/859-010/859-020; uitstel aangevraagd
008c	OV-knooppunt NS Eindhoven – busstation Neckerspoel fietsenstalling	Eindhoven	9-4-2020	1.000.000	500.000	500.000	-	22.939		22.939	11.470	N		11.470	488.531	2022	
009	Frequentie treinen	Eindhoven	20-8-2019	44.144	22.072	22.072	87.918			87.918	21.979	J	21.979			2021	vastgesteld POHO 17-2-2022
083a	Kempenbaan-West	Veldhoven	10-11-2021	64.400.000	250.000	250.000	35.720.146	19.842.564		55.562.710	215.694	N		215.694	34.306	2023	controleverklaring volgt bij afronding project 2022

FINANCIËLE VERANTWOORDING REGIOBREDE projecten t/m 2021						Begroting (beschikt)			Project realisatie				Project vaststelling			Saldo BBA subsidie	Indicatoren	
Projectnr.	Project omschrijving	subsidie aan gemeente	datum verlening	Totale subsidabele kosten (begroot)	Subsidie Bereikbaarheids akkoord (BBA provincie) 50%	Cofinanciering regiogemeenten 50%	Gerealiseerde projectkosten (subsidie) 2020	t/m	Gerealiseerde projectkosten (subsidie) 2021	Gerealiseerde projectkosten (subsidie) cumulatief	t/m 2021 ingezette subsidie *)	Project gereed (J/N)	Vastgestelde subsidie t/m 2021	Lopende bestede subsidie t/m 2021	verleende subsidie +/- ingezette subsidie	planning jaar afronding	toelichting project	
901	Brainport Bereikbaar, organisatie	BB Eindhoven	10-11-2021	238.700	119.350	119.350			238.700	238.700	119.350	J		119.350	-	2023	vast te stellen 2022	
901	Brainport Bereikbaar, organisatie 2022	BB Eindhoven	8-3-2022	379.227	189.614	189.614				-	-	N			189.614	2024		
911	Brainport Bereikbaar, programma en projectontwikkeling	BB Eindhoven	10-11-2021									N			86.443	2023		
921	Brainport Bereikbaar, gedragsverandering	BB Eindhoven	12-4-2022	345.500	172.750	172.750			172.615	172.615	86.308	N		86.308	-	2024		
922	Brainport Bereikbaar, werkgeversbenadering	BB Eindhoven	10-11-2021	344.075	172.038	172.038				-	-	N			-	172.038	2023	
	Brainport Bereikbaar, werkgeversbenadering 2022	BB Eindhoven	12-4-2022	375.000	187.500	187.500			296.856	296.856	148.428	N		148.428	-	22.000	2024	
923	Brainport Bereikbaar, Collectief Besloten Vervoer	BB Eindhoven	10-11-2021	318.000	22.000	22.000				-	-	N			-	40.409	2023	
	Brainport Bereikbaar, Collectief Besloten Vervoer 2022	BB Eindhoven	12-4-2022	325.000	162.500	162.500			244.183	244.183	122.092	N		122.092	-	63.250	2024	
923	Brainport Bereikbaar, Collectief Besloten Vervoer 2022	BB Eindhoven	12-4-2022	253.000	63.250	63.250				-	-	N			-	63.250	2024	
924	Brainport Bereikbaar, Innovatieve Vervoersconcepten	BB Eindhoven	10-11-2021	98.750	49.375	49.375			98.750	98.750	49.375	J		49.375	-	2023	vast te stellen 2022	
924	Brainport Bereikbaar, Innovatieve Vervoersconcepten 2022	BB Eindhoven	12-4-2022	1.023.505	135.144	135.144				-	-	N			-	135.144	2024	
925	Brainport Bereikbaar, MaaS	BB Eindhoven	10-11-2021	50.000	25.000	25.000			50.000	50.000	25.000	J		25.000	-	2023	vast te stellen 2022	
925	Brainport Bereikbaar, MaaS 2022	BB Eindhoven	12-4-2022	275.000	68.750	68.750				-	-	N			-	68.750	2024	
927	Brainport Bereikbaar, Smart Logistisc	BB Eindhoven	10-11-2021	175.000	87.500	87.500			-	-	-	N			-	87.500	2023	
927	Brainport Bereikbaar, Smart Logistisc 2022	BB Eindhoven	12-4-2022	241.000	60.250	60.250				-	-	N			-	60.250	2024	
928	Brainport Bereikbaar, Slimmer Fietsen	BB Eindhoven	10-11-2021	120.000	60.000	60.000			14.111	14.111	7.056	N		7.056	-	52.945	2023	
928	Brainport Bereikbaar, Slimmer Fietsen 2022	BB Eindhoven	12-4-2022	794.500	139.875	139.875				-	-	N			-	139.875	2024	
929	Brainport Bereikbaar, Lokale mobiliteitshubs	BB Eindhoven	12-4-2022	474.720	93.680	93.680				-	-	N			-	93.680	2024	
981	Shared Services Krachtenbundeling Smart Mobility 2020	Helmond	10-11-2021	427.052	213.526	213.526			300.000	300.000	150.000	N		150.000	-	63.526	2023	
981	Shared Services Krachtenbundeling Smart Mobility 2021	Helmond	10-11-2021									N			-	110.251	2023	
	Totalen			79.686.702	6.786.437	6.786.437					2.789.048		859.298	1.929.750	3.305.502			

FINANCIËLE VERANTWOORDING ROUTEGEBONDEN projecten 2021																
Projectnr.	Project omschrijving	subsidie aan gemeente	datum verlening	Begroting (beschikt)		Project realisatie			Project vaststelling			Saldo BBA subsidie	Indicatoren			
				Totale subsidabele kosten (begroot)	Subsidie Bereikbaarheidsakkoord (BBA provincie) 25%	Gerealiseerde projectkosten (subsidie) t/m 2020	Gerealiseerde projectkosten (subsidie) 2021	Gerealiseerde projectkosten (subsidie) cumulatief	Project gereed (J/N)	Vastgestelde subsidie t/m 2021	Lopende bestede subsidie t/m 2021		verleende subsidie -/- vastgestelde subsidie t/m 2021 (nog lopende projecten)	planning jaar afronding	GGA projectcode	mijlpalen - toelichting project
011	Bundelroutes, procesbegeleider incl. berekeningen	Helmond	10-11-2021	144.000	36.000		23.334	23.334	N		5.833	30.167	2023			
011a	Verkenkende studie bundelroutes	Eindhoven	12-3-2019	132.585	33.147	132.585		132.585	J	33.147				2019		vastgesteld POHO 2-12-2021
011b	Bundelroutes John F. Kennedylaan-Ring-Eisenhowerlaan-A270	Eindhoven	5-10-2020	40.000	10.000	36.897		36.897	J		9.224	776		2022		vast te stellen in 2022
011b	Bundelroutes John F. Kennedylaan-Ring-Eisenhowerlaan-A270	Eindhoven	7-6-2022	602.615	150.654			-	N		-	150.654		2024		
011h	Verkeersvisie Helmond	Helmond	5-10-2020	145.000	36.250	140.909		140.909	J	35.228				2022		vastgesteld POHO 2-12-2021
011i	Geluidsmaatregelen Lieshoutseweg N615	Laarbeek	12-3-2019	40.425	10.107	40.425		40.425	J	10.107				2019		vastgesteld POHO 2-12-2021
011n	Bundelroutes, planstudie Nuenen incl. nadere afweging oostelijke randweg en A270	Nuenen	8-3-2022	167.780	41.945			-	N		-	41.945		2024		
012	Spookruising Binderendreef Deurne	Deurne	9-4-2020	13.076.335	3.269.084	966.083	332.095	1.298.178	N		324.545	2.944.539		2022		uitstel uitvoering
013a	HOV Eindhoven - Geldrop	Geldrop	8-3-2022	259.000	64.750	-		-	N		-	64.750		2024		
013b	HOV Eindhoven - Geldrop busbaan	Geldrop	12-3-2019	84.500	21.125	84.500		84.500	J	21.125				2021		vastgesteld POHO 2-12-2021
015a	OV doorstroomas Geldrop-Helmond wegvak Mierloseweg-West Geldrop	Geldrop	9-4-2020	54.165	13.541	-	33.427	33.427	N		8.357	5.185		2022		
018a	Inprikker Eindhoven - A67 Geldrop	Geldrop	8-3-2022	386.000	96.500			-	N		-	96.500		2024		
019	OV Knooppunt NS Station Geldrop	Geldrop	12-3-2019	693.200	173.300	693.200		693.200	J	173300				2021		vastgesteld POHO 2-12-2021
021a	bushalte N615 rotonde Bavaria Lieshout	Laarbeek	21-6-2022	419.752	104.938				N			104.938		2024		
024	OV knooppunten NS Helmond	Helmond	31-3-2020	757.573	189.393	12.233		12.233	N		3.058	186.335		2022		
024	OV knooppunten NS Helmond	Helmond	14-4-2021	93.876	23.469		152.797	152.797	J		23.469	-		2023		vast te stellen in 2022
030a	Snel fietsroute Deurne- Eindhoven deel Deurne	Deurne	12-3-2019	145.475	36.369	145.475		145.475	J	36.369				2021		vastgesteld POHO 2-12-2021
030b	Snelle fietsroute Deurne – Eindhoven, deel Helmond Binnen Parallelweg	Helmond	22-8-2019	102.392	25.598	102.392		102.392	J	25.598				2019		vastgesteld POHO 2-12-2021
030b	Snelle fietsroute Deurne – Eindhoven, deel Helmond Smalstraat	Helmond	22-8-2019	112.024	28.006	112.024		112.024	J	28.006				2019		vastgesteld POHO 2-12-2021
030b	Snelle fietsroute Deurne-Eindhoven, deel Helmond	Helmond	31-3-2020	2.033.144	508.286	1.512.648	214.044	1.726.692	J		431.673	76.613		2022		vast te stellen in 2022
030d	Snelle fietsroute Deurne-Eindhoven, deel Eindhoven	Eindhoven	9-4-2020	1.897.500	474.375	-	-	-	N		-	474.375		2022		ingetrokken in 2022 volgt nieuwe beschikking
030d	Snelle fietsroute Deurne-Eindhoven, deel Eindhoven	Eindhoven	8-3-2022	8.847.083	2.211.771	-	-	-	N		-	2.211.771		2024		
031	Fietsroute Beek en Donk - Helmond, gedeelte Aarle-Rixtel	Laarbeek	9-4-2020	34.887	8.722	34.887		34.887	J	8.722				2022		vastgesteld POHO 2-12-2021
034a	Fietsroute Helmond-Geldrop-Eindhoven, deel Helmond	Helmond	3-2-2021	1.026.087	256.522			-	N		-	256.522		2023		
034b	Fietsroute Helmond-Geldrop-Eindhoven, deel Geldrop-Mierlo	Geldrop	9-4-2020	380.000	95.000	-	122.974	122.974	N		30.744	64.257		2022		
035	Fietsroute Eindhoven kanaal Helmond-Eindhoven, deel Eindhoven	Eindhoven	9-4-2020	174.087	43.522	573.774		573.774	J	43.522				2020		vastgesteld POHO 2-12-2021
035	Fietsroute Eindhoven kanaal Helmond-Eindhoven, deel Helmond	Helmond	3-2-2021	804.900	201.225			-	N		-	201.225		2023		
036	Snelle fietsroute Helmond- Nuenen via Molenvan	Helmond	22-8-2019	256.000	64.000	195.133		195.133	J	48.783				2019		vastgesteld POHO 2-12-2021
036	Snel fietsroute Helmond - Nuenen, deel Nuenen - Papenvoortsedijk	Nuenen	12-3-2019	237.500	59.375	225.455	-	225.455	J	56.364				2021		vastgesteld POHO 2-12-2021
037a	OV Knooppunt NS Deurne fietsenstalling	Deurne	12-3-2019	649.700	162.425	210.102	-	210.102	N		52.525	109.900		2021		uitstel verleend POHO 17-2-2022
037b	OV Knooppunt NS Deurne P + R fase 1	Deurne	12-3-2019	176.000	44.000	7.692	-	7.692	N		1.923	42.077		2021		uitstel verleend POHO 17-2-2022
				33.973.586	8.493.398	5.226.415	878.670	6.105.085		520.271	891.351	7.062.527				

10 Kerngegevens

Kerngegevens	31-12-2022	31-12-2021	31-12-2020	31-12-2019	31-12-2015
SOCIALE STRUCTUUR					
A. Bevolking:					
0 t/m 4 jaar	4.607	4.507	4.449	4.578	4.938
5 t/m 19 jaar	15.924	16.036	16.205	16.525	16.887
20 t/m 64 jaar	57.371	56.350	55.666	55.308	53.739
65 jaar en ouder	17.032	16.625	16.324	16.060	14.542
Totaal inwoners	94.934	93.518	92.644	92.471	90.106
B. Niet Nederlandse herkomst <u>andere nationaliteit:</u>					
Totaal	29.706	28.134	27.115	26.281	22.938
in % van de bevolking	31,3%	30,1%	29,3%	28,4%	25,5%
C. Aantal werkzame personen (incl. uitzendkrachten):					
12 uur en meer per week		41.600	41.000	40.900	36.200
minder dan 12 uur p.w. = parttime		6.200	6.200	6.000	5.560
D. Sociale uitkeringen:					
WWB					0
Participatiewet	2.315	2.414	2.484	2.480	2.715
WIJ					0
	2.315	2.414	2.484	2.480	2.715
E. Onderwijs:					
Openbaar basis onderwijs	2.152	2.361	2.143	2.159	2.282
Bijzonder basis onderwijs	5.451	5.548	5.423	5.838	6.591
Totaal basis onderwijs	7.603	7.909	7.566	7.997	8.873
Openbaar speciaal onderwijs	230	248	234	234	240
Bijzonder speciaal onderwijs	643	606	736	644	359
Totaal speciaal onderwijs	873	854	970	878	599
Openbaar voortgezet onderwijs	1.496	1.302	1.354	1.510	1.787
Bijzonder voortgezet onderwijs	3.873	3.911	3.892	3.805	3.871
Totaal voortgezet onderwijs	5.369	5.213	5.246	5.315	5.658

Kerngegevens	31-12-2022	31-12-2021	31-12-2020	31-12-2019	31-12-2015
FYSIEKE STRUCTUUR					
A. Water:					
<u>totaal (in hectare) gemeente Helmond</u>	5.475	5.475	5.475	5.510	5.475
vlakvormig totaal (in hectare) Totaal opp water	89	89	89	89	54,3
waarvan binnenwater (kanaal en insteekhaven)	24	24	24,61	24,56	24,3
waarvan historische stadskern (Kasteel en Bindere)	2	1,73	0,94	0,88	0,88
lengte waterwegen/waterlopen (in km)	160	160	160	157	158
B. Woningen:					
totaal	42.337	41.885	41.222	40.784	39.405
Leegstand woningen (vanaf 2007)	812	858	807	783	963
C. Wegen: (x 1.000 m2)					
<i>Totaal</i>	5.493	5.287	5.387	5.359	5.162
Elementverharding	3.371	3.222	3.288	3.267	3.164
Asfaltverharding	2.122	2.065	2.099	2.092	1.998
D. Openbaar groen:					
bossen & natuurgebieden (in hectare)	626	695	697	626	552
stedelijk groen (in hectare)	817	446	442	441	512
recreatiegebied (in hectare)	66	66	66	66	66
bomen (aantallen)	53.700	54.642	53.558	50.100	49.226

11 BBV indicatoren

Programma 01 Veiligheid en handhaving

Nr.	Strategische indicatoren	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Meting: jaar, peildatum en bron
1.01	Diefstallen uit woning (per 1.000 woningen)	6	4	4	3	3		2	1,6	Waarstaatjegemeente.nl
1.02	Geweldsmisdrijven (per 1.000 inwoners)	9	9	8	7	7,4	7,1	5,6	6,5	Waarstaatjegemeente.nl
1.03	Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte per 1.000 inwoners)	8	6	7	8	8	9	6,6	8,2	Waarstaatjegemeente.nl
1.04	Verwijzingen Halt (aantal)	151	106	110	99	109	121	11		Waarstaatjegemeente.nl
1.05	Winkeldiefstal (per 1.000 inwoners)	4	3	3	3	2		2	2	Waarstaatjegemeente.nl

Programma 02 Werk en inkomen

Nr.	Strategische indicatoren	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Meting: jaar, peildatum en bron
2.01	Netto arbeidsparticipatie (% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële beroepsbevolking)	64,3%	65,3%	65,4%	66,2%	68,2%	76,9%	71,0%	72,1%	Waarstaatjegemeente.nl
2.02	Personen met een bijstandsuitkering (per 1.000 inwoners 18 jaar en ouder)	50,6	50,8	49,9	47,6	45,1	52,8	47,5		Waarstaatjegemeente.nl
2.03	Lopende re-integratievoorziening en (per 10.000 inwoners 15-64 jaar)	253	170	119	128	112	114	122	127,2	Waarstaatjegemeente.nl
2.04	Kinderen in uitkeringsgezin (% kinderen tot 18 jaar)	7%	7%	7%	7%	7%	7%	6%		Waarstaatjegemeente.nl

Programma 03 Zorg en welzijn

Nr.	Strategische indicatoren	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Meting: jaar, peildatum en bron
3.01	Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo (per 1.000 inwoners)	80	84	86	87	90	96	90	81	Waarstaatjegemeente.nl, (2022 1e helft v/h jaar)

Programma 04 Jeugd en onderwijs

Nr.	Strategische indicatoren	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Meting: jaar, peildatum en bron
4.01	Werkloze jongeren (% 16 t/m 22 jarigen)	3%	3%	3%	2%	2%	3%	2%		Waarstaatjegemeente.nl
4.02	Absoluut verzuim (per 1.000 leerlingen)	1	3	3	3	4	4	4		Waarstaatjegemeente.nl
4.03	Relatief verzuim (per 1.000 leerlingen)	5	8	11	12	18	12	11		Waarstaatjegemeente.nl
4.04	Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs)	1,7%	1,8%	2,2%	1,9%	2,1%	2,10%	2,30%		Waarstaatjegemeente.nl
4.05	Jongeren met jeugdhulp (% van alle jongeren tot 18 jaar)	9,5%	9,3%	9,5%	8,9%	8,5%	8,2%	11,8%	8,9%	Waarstaatjegemeente.nl
4.06	Jongeren met jeugdbescherming (% van alle jongeren tot 18 jaar)	1,1%	1,0%	0,9%	0,9%	0,9%	1,0%	1,1%	0,9%	Waarstaatjegemeente.nl
4.07	Jongeren met jeugdreclassering (% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar)	0,5%	0,4%	0,3%	0,3%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%	Waarstaatjegemeente.nl (2022 1e helft v/h jaar)
4.08	Jongeren met delict voor de rechter (% 12 t/m 21 jarigen)	2%	1%	1%	1%	2%	1%	2%		Waarstaatjegemeente.nl

Programma 06 Sport en beweging

Nr.	Strategische indicatoren	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Meting: jaar, peildatum en bron
6.01	Niet-sporters (%)		50,6%				52,70%			Waarstaatjegemeente.nl

Programma 7 Economisch beleid en werkgelegenheid

Nr.	Strategische indicatoren	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Meting: jaar, peildatum en bron
7.01	Vestigingen van bedrijven (aantal per 1.000 inwoners van 15 t/m 64 jaar)	114,1	117,3	119,2	124,9	132,2	137,3	141,8		Waarstaatjegemeente.nl
7.02	Banen (aantal per 1.000 inwoners van 15 - 74 jaar)	616	624	635	653	666	770	778		Waarstaatjegemeente.nl
7.03	Funciemenging (verhouding banen en woningen in %)	51,6%	51,9%	52,6%	53,3%	53,7%	53,6%	53,7%		Waarstaatjegemeente.nl

Programma 08 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

Nr.	Strategische indicatoren	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Meting: jaar, peildatum en bron
8.01	Gemiddelde WOZ-waarde (duizend euro)	201	197	198	205	215	229	245	275	Waarstaatjegemeente.nl (Voorlopig 2022)
8.02	Nieuw gebouwde woningen (aantal per 1.000 woningen)	6,5	3,9	6,5	9,7	9,8	10,4	14	10,1	Waarstaatjegemeente.nl

Programma 12 Milieu

Nr.	Strategische indicatoren	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Meting: jaar, peildatum en bron
12.01	Omvang huishoudelijk restafval (kg per inwoner)	189	191	183	187	181				Waarstaatjegemeente.nl
12.02	Hernieuwbare elektriciteit (%)	0,6%	0,8%	1,0%	1,5%					Waarstaatjegemeente.nl

Programma 13 Bestuur en organisatie

Nr.	Strategische indicatoren	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Meting: jaar, peildatum en bron
13.01	Formatie (FTE per 1.000 inwoners)			6,34	6,49	6,25	6,31	6,74	6,74	AOG
13.02	Bezetting (FTE per 1.000 inwoners)			6,94	6,13	6,02	6	6,58	6,9	AOG
13.03	Apparaatskosten (kosten per inwoner)			285	322	1.114	875	893	1001	Financien
13.04	Kosten inhuur externen als % van totale loonsom + kosten inhuur			5,1%	4,6%		22,8%	27,2%	25,2%	Financien
13.05	Overhead (%)			7,5%	8,2%	9,8%	10,2%	9,8%	9,5%	Financien
13.06	Demografische druk (verhouding beroepsbevolking versus jeugd en ouderen)	67,3	67,6	67,9	68	76,7	76,2	66,5	66	Waarstaatjegemeente.nl
13.07	Gemeentelijke woonlasten eenpersoons-huishoudens (€)	729	742	750	752	757	766	763	898	Waarstaatjegemeente.nl
13.08	Gemeentelijke woonlasten meerpersoons-huishoudens (€)	729	742	750	752	757	766	785	935	Waarstaatjegemeente.nl