

Programmabegroting 2026-2029



Inhoud

1.	INLEIDING BEGROTING 2026 - 2029	1
2.	BEGROTING IN 1 OOGOPSLAG	9
3.	BUDGETTAIR KADER EN FINANCIËLE ONTWIKKELINGEN	12
3.1	GRONDSLAGEN BEGROTING	16
3.2	BUDGETTAIR KADER.....	17
3.3	BESCHIKBARE RUIMTE	19
3.4	BESTEDING BESCHIKBARE RUIMTE	23
3.5	INVESTERINGEN	25
3.6	MEERJARENRAMING OVERZICHT	30
3.7	HOOFDPUNTEN WEERSTANDSVERMOGEN.....	31
3.8	OMBUIGINGEN	32
4.	BELEIDSPROGRAMMA'S.....	34
4.1	PROGRAMMA 1: MEEDOEN, RONDKOMEN, VOORUITKOMEN	35
4.2	PROGRAMMA 2: DUURZAAM EN LEEFBAAR	57
4.3	PROGRAMMA 3: ECONOMISCH VITAAL EN AANTREKKELIJK	87
4.4	PROGRAMMA 4: BESTUUR EN ORGANISATIE	101
4.5	ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	118
5.	VERPLICHTE PARAGRAFEN	124
5.1	LOKALE HEFFINGEN	124
5.2	WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEHEERSING	133
5.3	ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN	142
5.4	FINANCIERING	148
5.5	BEDRIJFSVOERING	153
5.6	VERBONDEN PARTIJEN	156
5.7	GRONDBELEID	179
5.8	WET OPEN OVERHEID (Woo)	186
6.	BIJLAGEN	187
6.1	EMU-SALDO.....	188
6.2	OVERZICHT STRUCTUREEL LASTEN EN BATEN	189
6.3	OVERZICHT INCIDENTELE LASTEN EN BATEN	190
6.4	STRUCTURELE TOEVOEGINGEN EN ONTTREKKINGEN AAN RESERVES	196
6.5	RESERVES EN VOORZIENINGEN.....	197
6.6	INVESTERINGSPROGRAMMA (IVP)	200
6.7	GEPLANDE INVESTERINGEN 2027-2029	201
6.8	BBV INDICATOREN.....	202
6.9	OVERZICHT VAN GERAAMDE BATEN EN LASTEN PER TAAKVELD	204
6.11	FINANCIËLE POSITIE.....	208
6.12	TOTAALOVERZICHT OMBUIGINGEN	209
6.13	BEGROTINGSSUBSIDIES	211
6.14	LIJST VAN GEBRUIKTE AFKORTINGEN EN ACRONIEMEN	212
6.15	OVERZICHT KADERNOTA'S EN BELEIDSNOTA'S	215

1. Inleiding Begroting 2026 - 2029

De bestuursperiode 2022-2026 loopt naar z'n einde. In maart 2026 zijn de volgende gemeenteraadsverkiezingen waarna een nieuw college van Burgemeester en Wethouders (B&W) zal aantreden. Daarmee is dit de laatste begroting van het huidige college. We kijken hierin vooruit naar 2026 en verder. Dat doen we in het besef dat het er de komende jaren financieel niet gemakkelijker op zal worden. De inkomsten die we van het Rijk krijgen lopen terug terwijl de uitgaven stijgen. Voor de open-eind regelingen in het Sociaal Domein is nog steeds geen structurele oplossing in zicht. Voor Helmond komt daar nog bij dat we aan de vooravond van de Schaalsprong staan: we groeien tot 2040 tot ver boven de 100.000 inwoners en dat vraagt nú om investeringen.

Dalende inkomsten dwingen tot scherpe keuzes

Helmond staat er vergeleken met veel andere gemeenten financieel goed voor, maar ook wij ontkomen niet aan het maken van scherpe keuzes. Het Rijk dwingt ons tot maatregelen die we eigenlijk liever niet willen en die we ook niet vinden passen bij onze ambities en bij de Schaalsprong. In onze lobbyactiviteiten richting het Rijk zullen we daarom blijven benadrukken dat wij ons werk alleen goed kunnen doen als het Rijk daar realistische budgetten tegenoverstelt. In die lobby trekken we gezamenlijk op met de B7, G40 en de Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG).

In 2026 buigen we structureel € 13,5 miljoen om, oplopend naar € 18,5 miljoen in 2029. We hebben daarbij gekeken naar mogelijkheden om de kosten te verlagen en de inkomsten te verhogen. De maatregelen die we nu voorleggen vinden we, alles afwegende, uitlegbaar. Uitgangspunt is een zo klein mogelijke maatschappelijke impact van de maatregelen die we nemen en behoud van het sociale karakter van onze stad. We behouden ruimte om te blijven investeren in de kansen en de leefomgeving van álle inwoners.

Onderaan de streep leggen we u een begroting voor die voldoet aan de eisen die de provincie als financieel toezichthouder daaraan stelt. De jaren 2026 en 2027 maken we sluitend met incidentele middelen; de jaren 2028 en 2029 zijn structureel sluitend.

Lange termijn doelen koppelen aan korte termijn activiteiten en resultaten

De gemeenteraad, het college van B&W en de ambtelijke organisatie staan gezamenlijk voor grote uitdagingen. We werken aan grote ambities voor de lange termijn én we willen de dagelijkse dingen goed blijven doen. Om hier meer grip op te krijgen is het belangrijk dat we bestuurlijk en ambtelijk zo planmatig mogelijk werken. Daarbij kijken we over bestuursperioden heen; zo borgen we de continuïteit en betrouwbaarheid van het bestuur. In deze begroting is dat vertaald door voor de jaren 2026 tot en met 2029 doelen te formuleren en daaraan concrete resultaten en activiteiten voor 2026 te koppelen. Anders gezegd: om doel X in 2029 te behalen moeten in 2026 activiteiten A, B en C uitgevoerd worden. Deze manier van werken geeft ons beter inzicht in waar we dagelijks mee bezig zijn en of we onze koers voor de langere termijn goed vasthouden.

In balans ontwikkelen

In het Ambitieakkoord 'Een sterker Helmond voor iedereen' hebben we de term brede welvaart gekozen als fundament. Dat gaat over veel méér dan alleen inkomen. In de Voorjaarsnota hebben we in lijn hiermee een strategische koers uitgezet waarin de kwaliteit van leven van mensen centraal staat. We gebruiken daarbij het model van PON & Telos dat ervan uitgaat dat duurzame ontwikkeling vraagt om gelijktijdige verbetering op drie vlakken: sociaal-cultureel, ecologisch en economisch. Alleen als deze drie onderdelen in balans ontwikkelen verbetert de kwaliteit van leven. In de afgelopen tien jaar is Helmond op alle vlakken gegroeid, maar op het economisch vlak zijn we sneller vooruitgegaan dan op het sociaal-culturele en het ecologische vlak. Om te zorgen dat we in balans blijven

ontwikkelen leggen we de komende periode het accent op sociaal-culturele en ecologische zaken. Uiteraard zonder de economische kant uit het oog te verliezen.

Enkele ontwikkelingen uitgelicht

Het beleid dat we hebben ingezet met het Ambitieakkoord is volop in uitvoering. We werken aan het verminderen van de sociale tweedeling en het verkleinen van gezondheidsverschillen. We bieden hulp en ondersteuning aan mensen die dat nodig hebben. We nemen maatregelen om ons voor te bereiden op klimaatverandering en waar mogelijk dragen we ons steentje bij aan het tegengaan daarvan. We investeren in het bereikbaar houden van de stad, brengen de voorzieningen naar een hoger niveau (scholen, sport, cultuur, etc.), revitaliseren bestaande en ontwikkelen nieuwe bedrijventerreinen, investeren in stads- en wijkontwikkeling en zorgen dat de basis op orde komt en blijft (veiligheid, openbare ruimte, dienstverlening). In de toelichting op de begrotingsprogramma's leest u daar alles over. Hieronder lichten we een paar onderwerpen extra uit.

Schaalsprong als kwaliteitssprong

We constateerden het in de Voorjaarsnota al: de stormachtige (economische) groei van de Brainportregio stelt ons voor grote uitdagingen. Ergens de komende jaren passeren we de grens van 100.000 inwoners en tot 2040 groeien we daar ver voorbij. Daarvoor zijn vele duizenden nieuwe woningen en arbeidsplaatsen nodig, maar ook voorzieningen op het gebied van onder andere onderwijs, sport, recreatie, gezondheidszorg, natuur en cultuur. Plus de infrastructuur om al die nieuwe woningen, arbeidsplaatsen en voorzieningen bereikbaar te maken en te houden. Deze schaalessprong is voor ons geen doel op zich maar een kans om ook een kwaliteitssprong te maken. Dit in lijn met onze ambitie om het leven van de mensen in onze stad te verbeteren. We leggen de komende jaren de nadruk op ontwikkelingen die een duidelijke meerwaarde leveren voor de kwaliteits- en schaalessprong.

Woningbouw

Tempo maken in woningbouw is het fundament onder de schaalessprong. We combineren het verminderen van het woningtekort met het bijdragen aan het verkleinen van de sociale tweedeling en de kansenongelijkheid. Meer betaalbare en levensloopbestendige woningen, ruimere keuze, betere doorstroming en een diverse woningmix voor starters, gezinnen en senioren in alle wijken zijn belangrijke uitgangspunten. Tegelijkertijd zien we in heel Nederland dat het aantal opgeleverde woningen daalt en dat het aantal afgegeven bouwvergunningen achterblijft. Dat geldt ook voor Helmond. Maar we weten ook dat woningbouw geen lineair proces is. We hebben er vertrouwen in dat de aantallen de komende jaren zullen stijgen. Er zitten veel bouwplannen 'in de pijplijn' waarvan we verwachten dat ze de komende jaren tot uitvoering zullen komen. Daarnaast werken we onder andere aan het stroomlijnen van processen, prioriteren van projecten en standaardiseren van overeenkomsten. Alles met als doel het aantal woningen zo snel mogelijk te laten groeien. De nadruk ligt in de komende periode op Nieuw Brandevoort en het centrum omdat we verwachten daar de grootste aantallen te kunnen halen. Dat het Rijk Helmond onlangs heeft aangewezen als kansrijke locatie voor grootschalige woningbouw gaat ons daarbij helpen. Het zorgt er onder andere voor dat we toegang krijgen tot Rijksmiddelen om woningbouw te stimuleren.

Aandacht voor bestaande wijken

Bij alle aandacht die we hebben voor (grootschalige) nieuwbouw, behouden we ook de aandacht voor onze bestaande wijken. Dat doen we onder andere door uitvoering te geven aan de wijkontwikkelplannen voor Binnenstad Oost, Leonardusbuurt en de Annawijk. Voor Helmond Noord, Helmond Oost en Rippelberg worden in 2026 plannen uitgewerkt. Daarnaast hebben we via ons sociaal beleid extra aandacht voor de wijken waarin veel kwetsbare inwoners wonen.

Onderwijshuisvesting

Op het gebied van onderwijshuisvesting valt nog veel te doen. We hopen in 2026 een besluit te nemen over de locatie voor nieuwbouw van het Jan van Brabant College en we leveren het uitvoeringsplan voor het Integraal Huisvestingsplan Onderwijs 2030-2045 op.

Zorg en welzijn

In 2026 ronden we de planontwikkeling voor de Time Out & Verblijfsvoorziening af waarna in 2027 de schop in de grond gaat. Verder is de nieuwe aanbesteding van de WMO-begeleiding een belangrijke mijlpaal.

Veiligheid

De veiligheid op straat, in buurten en in wijken blijft een belangrijk thema. Elke inwoner en ondernemer moet zich veilig kunnen voelen in onze stad. Hier ligt een duidelijke koppeling met onze inzet op preventie en perspectief voor risicojongeren in het kader van het programma Preventie met Gezag. Via het wijkgericht werken zetten we in op het versterken van de leefbaarheid en veiligheid in wijken. Daarbij ligt de nadruk op Helmond Noord, Helmond Oost, Rijpelberg en de Leonardusbuurt. In 2026 wordt een nieuw Masterplan Integrale Veiligheid voor de jaren 2027-2030 uitgewerkt. Ook versterken we de interne crisisorganisatie.

Aantrekkelijke leefomgeving

Een groene en aantrekkelijke leefomgeving is voor de beoogde kwaliteitssprong essentieel. We willen meer groen in de stad, verdeeld over de wijken. Om de gevolgen van klimaatverandering het hoofd te bieden richten we de stad zo in dat weersextremen niet of minder leiden tot overlast. Met het oog op duurzaamheid stimuleren we waar mogelijk actieve mobiliteit (lopen, fietsen) en gebruik van het openbaar vervoer.

Warmtetransitie

De warmtetransitie is in 2026 een zwaartepunt in het gemeentelijk beleid. De nieuwe Warmtewet geeft gemeenten verregaande bevoegdheden om hier richting aan te geven. We onderzoeken daarom verschillende scenario's voor onze rol in een eventueel toekomstig Warmtebedrijf en we stellen een warmteprogramma op.

Arbeidsmarkt

Bij het streven naar brede welvaart, is een inclusieve en toekomstbestendige arbeidsmarkt een must. Er moet voor iedere inwoner een duurzame en passende plek zijn op de arbeidsmarkt en we vinden het belangrijk dat iedereen zich gedurende zijn of haar loopbaan kan blijven ontwikkelen. Een goed op de arbeidsmarkt aansluitend onderwijsaanbod is daarvoor essentieel. In dat kader ligt in 2026 het geactualiseerde Regionaal Arbeidsmarktplan ter vaststelling voor bij alle gemeenteraden van de Arbeidsmarktregio Helmond-De Peel.

Cultuur

Cultuur is een belangrijke drager voor de leefkwaliteit in de stad. De schaalessprong vraagt om ontwikkeling op het gebied van cultuur en culturele voorzieningen. We willen meer kwaliteit toevoegen en het aanbod laten aansluiten bij de groei van de stad. De in 2025 vastgestelde Cultuurvisie biedt daarvoor een stevige basis. In 2026 volgt hiervoor het uitvoeringsplan.

Organisatie

We hebben in de afgelopen jaren veel geïnvesteerd in onze ambtelijke organisatie. Het afdelings- en teammanagement is op orde en in mei is Edwin Koop aangetreden als gemeentesecretaris. Dat betaalt zich nu uit. De basis is beter op orde en er is meer rust in de organisatie. Dat geeft ons

vertrouwen dat we de komende jaren op een goede manier verder kunnen groeien om de schaa sprong mogelijk te maken.

Investeringsprogramma

De komende periode staan we voor forse investeringen om de schaa sprong mogelijk te maken. Om daarvoor ruimte te creëren hebben we in de afgelopen periode ons bestaande investeringsprogramma kritisch tegen het licht gehouden. Daarbij hebben we geconstateerd dat er veel verouderde kredieten open staan. In een aantal gevallen kredieten die jaren geleden zijn aangevraagd, maar waar geen concreet plan onder lag en waar voorlopig ook geen plan voor verwacht wordt. We zijn voornemens om deze kredieten bij de tweede Bestuursrapportage (Berap) 2025 en de Jaarverantwoording 2025 af te sluiten. Immers, we hanteren de stelregel: eerst een plan en dan geld. Deze opschoonactie geeft ons de mogelijkheid om de komende jaren nieuwe afwegingen te maken binnen de beschikbare investeringsruimte.

Ontwikkeling van de lastendruk

Een belangrijk uitgangspunt bij het opstellen van deze begroting was dat de lasten voor onze inwoners niet te veel mogen stijgen, ondanks de financiële uitdagingen waar we voor staan. Mede door de solide financiële positie van de gemeente Helmond zijn we erin geslaagd om de stijging van het grootste deel van de lasten te beperken tot 2,7%, zijnde het indexatiecijfer dat we dit jaar binnen de gemeente hanteren. Daarmee is de stijging zelfs iets lager dan de 2,8% die het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) hanteert als inflatiecijfer tussen augustus 2024 en augustus 2025.

Woonlasten

De totale woonlasten voor een gemiddeld huishouden gaan in 2026 omhoog met 4,1%. We benadrukken dat dit een gemiddelde is en dat dit cijfer per huishouden verschilt. De Onroerende Zaakbelasting (OZB), de rioolheffing en het vastrecht van de afvalstoffenheffing gaan met 2,7% omhoog, dat is gelijk aan de gemeentelijke inflatiecorrectie. Het tarief voor het ledigen van de afvalcontainers stijgt meer, namelijk met 27,7%. Een gemiddeld huishouden is hiermee jaarlijks € 18,16 extra kwijt aan het ledigen van de afvalcontainer. De keuze voor een hogere stijging van het bedrag voor de ledigingen hebben we gemaakt omdat we geconfronteerd zijn met extra kosten van Blink die we in de afvalstoffenheffing moeten doorberekenen. Inwoners kunnen zelf invloed uitoefenen op het bedrag dat ze kwijt zijn aan ledigingen. Wanneer mensen afval beter scheiden, hoeft de container minder vaak geleegd te worden en dat heeft een positieve invloed op de kosten.

Overige lasten

De parkeertarieven worden vanaf 2026 jaarlijks geïndexeerd; in het verleden was dat elke twee jaar. Uitgaande van een gemeentelijke indexatie van 2,7% stijgt het tarief van € 2,55 naar € 2,60 per uur. We stellen voor om de tarieven met € 0,05 extra te laten stijgen, naar € 2,65 per uur. Dat levert ca. € 50.000 extra inkomsten op die we gebruiken om uitvoering te geven aan de motie van de gemeenteraad om fietsenstallingen tijdens evenementen langer open te houden.

Om extra inkomsten te genereren gaat de toeristenbelasting omhoog. Het tarief voor een hotelovernachting stijgt van € 3,00 per persoon per nacht naar € 4,50 per persoon per nacht. Dit is in lijn met het landelijke gemiddelde. Daarnaast schrappen wij de vrijstelling van toeristenbelasting voor arbeidsmigranten.

De hondenbelasting en de leges gaan in 2026 met 2,7% omhoog; dat is de gemeentelijke inflatiecorrectie.

Behandelprocedure

De bestuurlijke behandelprocedure van de Programmabegroting 2026-2029 is als volgt:

- College van Burgemeester en Wethouders: 9 en 23 september 2025
- Gemeenteraad (algemene beschouwingen en vaststelling): 4 november 2025

Portefeuilleverdeling

Burgemeester Sjoerd Potters

Openbare Orde & Veiligheid, Integriteit, Bestuurs- en Juridische Zaken en Kabinet & Protocol, Handhaving (coördinatie) en Public Affairs.



Wethouder Arno Bonte (tot en met 24 september 2025)

Duurzaamheid, Klimaatadaptatie, Mobiliteit, Energietransitie, Milieu, Openbare ruimte, Natuur en water, Nieuw Brandevoort, Wijkwethouder Brouwhuis.



Wethouder Erik de Vries (tot en met 7 oktober 2025)

Sociale Zaken, Armoedebeleid, Centrumontwikkeling, Schulddienstverlening, Participatiewet, Horeca, Vergunningen en Handhaving, Wijkwethouder Binnenstad en Centrum.



Wethouder Gaby van den Waardenburg

Stedelijke Ontwikkeling, Wonen en grondzaken, Schaalsprong Brainport, Ruimtelijke ordening, Omgevingswet, Vastgoed, Straatnamencommissie, Wijkwethouder Dierdonk en Helmond-Noord.

**Wethouder Harrie van Dijk**

Sport, Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo), Inclusie, Personeel en organisatie, Huis voor de Stad, De Braak, Wijkaccommodaties, Wijkwethouderschap (coördinatie), Antidiscriminatie en diversiteit, Wonen en zorg, Burgerzaken, Wijkwethouder Helmond-West en Brandevoort.

**Wethouder Marita van Lierop**

Cultuur, Evenementen, Ouderenbeleid, Vrijwilligers en mantelzorgers, Stadsmarketing, Toerisme en recreatie, Monumenten, Dierenwelzijn, Afval, Wijkwethouder Rijpelberg en Helmond-Oost.



Wethouder Martijn de Kort

Economie, Arbeidsmarkt, Innovatie, Financiën (inclusief inkoop), Automotive Campus, Arbeidsmigranten, Digitalisering, Glasvezelnetwerk, Regionale samenwerking, Deelnemingen, Wijkwethouder Stiphout/ Warande.

**Wethouder Thomas Tuerlings**

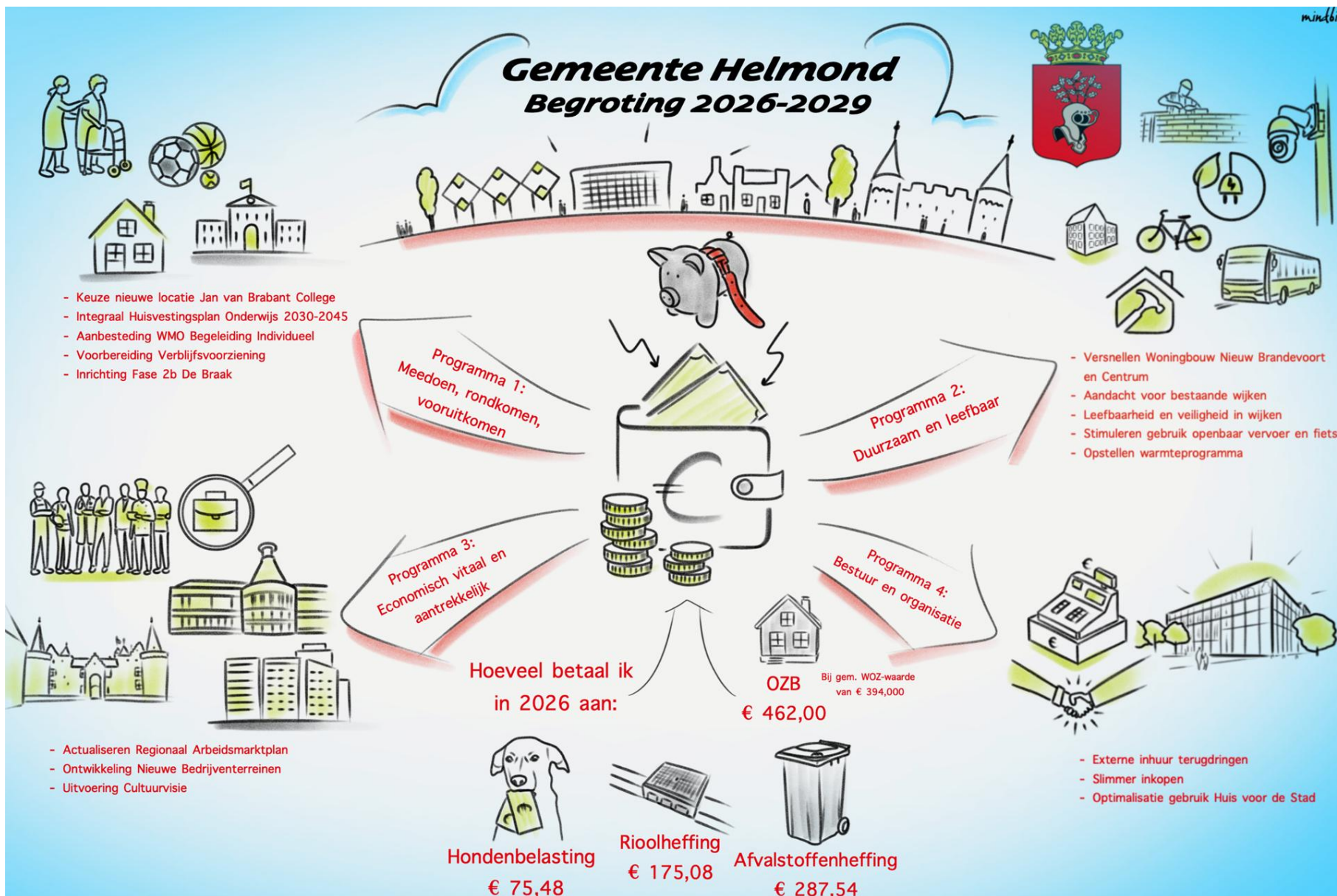
Jeugd, Onderwijs, Gezondheid, Brede welvaart, Opgave Andere Overheid, Preventie, Inburgering, Brainport Voor Elkaar, Wijkwethouder Mierlo-Hout en Participatie (coördinatie).

**Gemeentesecretaris Edwin Koop**

Algemeen directeur ambtelijke organisatie, Secretaris college van burgemeester en wethouders.



2. Begroting in 1 oogopslag





Waar komt het vandaan? Inkomsten

Gemeentefonds	€ 284,7 miljoen
Doeluitkeringen en subsidies	€ 52,5 miljoen
Parkeergelden	€ 4,5 miljoen
OZB	€ 31,6 miljoen
Afvalstoffenheffing	€ 15,2 miljoen
Overige belastingen	
(oa toeristen- en hondenbelasting)	€ 1,5 miljoen
Leges	€ 4,9 miljoen
Rioolheffing	€ 8,5 miljoen
Opbrengst grondexploitatie	€ 29,4 miljoen
Onttrekkingen aan reserves & subsidies	€ 30,0 miljoen
Huren en pachten	€ 10,3 miljoen
Overige inkomsten	
(oa eigen bijdragen WMO, rente, dividend en erfpacht)	€ 7,1 miljoen

Totale Inkomsten 2026 € 480,2 miljoen



Waar gaat het naartoe? Uitgaven

Programma 1. Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	€ 264,0 miljoen
Programma 2. Duurzaam en leefbaar	€ 110,3 miljoen
Programma 3. Economisch vitaal en aantrekkelijk	€ 28,6 miljoen
Programma 4. Bestuur en organisatie	€ 15,2 miljoen
Algemene dekkingsmiddelen	€ 62,1 miljoen

Totale Bestedingen 2026 € 480,2 miljoen

Ombuigingen:

Net als alle gemeenten ontvangt ook Helmond minder geld van de Rijksoverheid. In 2026 gaat het om ongeveer €13,5 miljoen en dit loopt op tot €18,5 miljoen in 2029. De gemeente moet daarom scherpe keuzes maken om ook in de toekomst financieel gezond te blijven. In de conceptbegroting 2026 van de gemeente Helmond zijn daarom zorgvuldige keuzes gemaakt om op kosten te besparen of extra inkomsten te genereren. Het uitgangspunt: zo min mogelijk maatschappelijke impact en behoud van het sociale karakter van de stad. Helmond wil blijven investeren in de kansen en leefomgeving van alle inwoners voor een sterk en leefbaar Helmond.

3. Budgettair kader en financiële ontwikkelingen

Algemeen

Zoals we in de inleiding ook aangeven, presenteren wij u de laatste (meerjaren) begroting van deze bestuursperiode. In de Voorjaarsnota 2025 hebben we aangegeven dat we in 2026 zoveel als mogelijk bestaande ambities voortzetten, intensiveren of afronden. Daarbij hebben we een forse opgave gehad aan het sluitend maken van de begroting. Ondanks dat de meicirculaire 2025 enige (incidentele) verbetering liet zien voor de financiën van gemeenten, moeten we constateren dat het zogenaamde ‘ravijnjaar’ enkel uitgesteld is naar 2028, en het ravijn bovendien dieper wordt dan verwacht. We zien dat de extra middelen voor de jeugdzorg enkel incidenteel beschikbaar zijn gesteld. Vanaf 2028 zijn door het kabinet juist extra bezuinigingen ingeboekt, gebaseerd op maatregelen die nog in wetgeving omgezet moeten worden.

De teruglopende bijdragen vanuit het Rijk, en de oplopende kosten waar we als gemeente mee te kampen hebben, dwingen ons om nu die scherpe keuzes te maken die nodig zijn om ook in de toekomst te kunnen blijven investeren in een sterk en leefbaar Helmond. Dit betekent dat we buiten de nieuwe autonome ontwikkelingen in deze begroting ook invulling geven aan de ombuigingen die in de programmabegroting 2025-2028 met uw raad zijn afgesproken. Een opgave die nodig was en nog steeds is om een stabiele en duurzame, financiële basis te garanderen voor onze stad en haar inwoners. De ombuigingsrichtingen uit de Voorjaarsnota 2025 zijn in deze begroting verder geconcretiseerd. We hanteerden de volgende uitgangspunten bij de keuzes voor de beheersmaatregelen:

- Dicht bij de strategische doelen blijven volgens de koers die uitgezet is bij de voorjaarsnota;
- Zoveel mogelijk beheersmaatregelen met een beperkte impact voor onze inwoners en ondernemers, dan wel impact met een beperkt bereik;
- Voorkomen van stapeling van maatregelen.

Maar deze begroting gaat niet alleen over ombuigen en stabiliseren. Deze begroting gaat ook over groei en de focus op de kwaliteitssprong die we ambiëren, en het continueren van onze basisdienstverlening die gewoon door moet draaien. Want ook hiervoor is van belang dat we stevig in onze schoenen staan. Wij zijn ervan overtuigd dat we deze bouwstenen bij elkaar hebben gebracht in deze programmabegroting 2026.

Begrotingsadvies VNG en Provincie

In de afgelopen jaren heeft de VNG, zeer uitzonderlijk, twee keer een begrotingsadvies gegeven aan haar leden. Dit richtte zich specifiek op de structurele korting vanaf 2026 (het ravijn). Ook dit jaar heeft de VNG een begrotingsadvies afgegeven voor de meerjarenbegroting 2026-2029. Dit concentreert zich met name op de vervolgafspraken op basis van de deskundigencommissie Jeugd (commissie Van Ark) die nog resteren na de Rijksvoorjaarsnota:

1. 2026 en 2027: probeer de begroting sluitend te maken, maar geef de effecten van de kortingen transparant weer;
2. Middelen terugwerkende kracht: benut het incidentele geld voor compensatie 2023 en 2024 om gaten in 2026 en 2027 te dichten of in te zetten in het stelstel;
3. 2028 en 2029: breng baten en lasten jeugdhulp in balans met stelpost Van Ark waarbij er een realistische raming is gemaakt van de lasten voor jeugdhulp.

Naar oordeel van de provincie, mogen we advies 2 niet opnemen in de begroting en advies 3 deels. Dit betekent dat de onderdelen ‘eigen bijdrage jeugdzorg’ en ‘sturen op trajectduur jeugdzorg’ via een stelpost budgettair neutraal in de begroting verwerkt mogen worden. Dit geldt op dit moment alleen voor de komende begroting 2026-2029. Voor de door het Rijk veronderstelde hogere besparingsopgave van de Hervormingsagenda (door prijs- en volumestijgingen sinds 2019) moeten

gemeenten zelf maatregelen treffen. Een stelpost is hiervoor niet toegestaan. Wij volgen in deze begroting de lijn van de toezichthouder. Dit betekent dat we alleen de kortingen in het gemeentefonds voor de 'eigen bijdrage jeugdzorg' en 'sturen op trajectduur jeugdzorg' budgettair neutraal hebben verwerkt. In de tabel hieronder laten we zien wat het effect is op het begrotingssaldo wanneer we het begrotingsadvies van de VNG volledig overnemen. Dit saldo leest u af in de laatste regel. Overigens is op 8 september 2025 door het Rijk bevestigd dat de compensatie over de jaren 2023 en 2024, die in de tabel nog op PM staan, definitief beschikbaar komt voor gemeenten. Landelijk gaat het om een bedrag van € 728 miljoen.

Landelijke ontwikkelingen

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)

	2026	2027	2028	2029
Saldo ontwerp begroting 2026-2029 excl. begrotingsadvies VNG	0	980	357	3.955
Stelpost Eigen bijdrage Jeugdzorg			1.640	1.679
Stelpost Sturen op verkorten trajectduur jeugdzorg			428	438
Saldo ontwerp begroting 2026-2029 conform standpunt Provincie	0	980	2.425	6.072
Stelpost algemeen om baten en lasten jeugd in balans te brengen			2.900	3.300
Stelpost compensatie 2023 en 2024 ter dekking tekorten 2026 en 2027	PM	PM		
Saldo ontwerp begroting 2026-2029 incl. begrotingsadvies VNG	0	980	5.325	9.372

Ook bij deze begroting hebben we te maken met landelijke ontwikkelingen die van betekenis zijn voor de gemeentefinanciën. Op de voorliggende begroting hebben deze vooralsnog geen impact.

- *Richting een nieuw kabinet*

Op het moment dat deze begroting vastgesteld is, hebben we de Tweede Kamer verkiezingen net achter de rug en richt het land zich op de formatie van een nieuw kabinet. De hoop is dat een nieuw kabinet structurele maatregelen zal nemen om te zorgen voor een betere balans van taken en middelen bij gemeenten. De Rijksvoorjaarsnota 2025 heeft daar enige incidentele verbetering in gebracht voor 2026 en 2027. Maar vanaf 2028 loopt de rijksbijdrage weer flink terug. De verkiezingsuitslag en de daaropvolgende formatie zijn van grote invloed op de mate waarin gemeenten de komende jaren in staat zijn om ambities waar te maken en voorzieningen op peil te houden.

- *Netcongestie*

Het elektriciteitsnet wordt steeds intensiever gebruikt, maar de uitbreidingen kunnen de groeiende vraag niet altijd bijbenen. Netbeheerders Tennet en Enexis werken hard aan de verzwaring van het stroomnet, maar dit kost tijd en de ontwikkelingen gaan snel. Er wordt ook gekeken naar congestiemanagement, waarbij bedrijven op bepaalde momenten hun verbruik of teruglevering aanpassen om het net te ontlasten. Eind december 2024 is in onze gemeente een aanjaagteam netcongestie gestart. Dit team werkt aan een 'Uitvoeringsagenda Netcongestie Helmond'. Deze zal een overzicht geven van onze lokale aanpak de komende jaren. De verwachting is dat deze eind 2025 gereed is. Ondertussen verschijnen er periodiek raadsinformatiebrieven met een update over netcongestie. De laatste was op 1 juli 2025 (raadsinformatiebrief 117). Concreet kunnen we melden dat we het effect van netcongestie op de grondexploitatie (grex) betrekken in de jaarlijkse herziening en eventuele opening van nieuw grex-en. Daarnaast houden we in de vastgoedplannen van de gemeente (zoals nieuwe scholen) rekening met extra budget voor slimme energie-oplossingen.

- *Sociaal Domein en deskundigencommissie Jeugd*

De stijgende kosten voor Jeugd en Wmo blijven een punt van zorg voor gemeenten. Hoewel de extra gelden in de meicirculaire 2025 voor de komende twee jaar enige verlichting bieden, is van een structurele oplossing nog geen sprake. De eerder ingestelde deskundigencommissie Jeugd (lees: commissie Van Ark) zou hier verandering in moeten brengen. De commissie heeft tot taak

onafhankelijk zwaarwegend advies uit te brengen aan Rijk en gemeenten over de uitvoering van de maatregelen en de gepleegde inspanningen uit de Hervormingsagenda Jeugd, mede in relatie tot de uitgavenontwikkeling. Het eerste advies, getiteld 'Groeipijn' is begin 2025 uitgebracht. Begin 2028 volgt het tweede advies.

- **Woningbouw en fysieke leefomgeving**

De druk op de woningmarkt blijft onverminderd groot. Gemeenten spelen een belangrijke rol in het versnellen van de woningbouw en het realiseren van voldoende betaalbare en duurzame woningen. Deze verantwoordelijkheid leidt tot forse financiële en ruimtelijke opgaven, Mede door de oplopende tekorten in het Sociaal Domein, staat de ruimte die gemeenten in hun begroting kunnen reserveren voor deze fysieke investeringen onder druk. Door onvoldoende financiële middelen en onvoldoende beschikbare uitvoeringskracht, dreigt (landelijk) stagnatie van de woningbouwambities. Wij zijn verheugd over de aanwijzing van Helmond als één van de Grootschalige Woningbouwlocaties.

De schaal- en kwaliteitssprong in Helmond heeft met de aanwijzing door het Rijk een nieuwe impuls gekregen. De verwachting is dat Helmond tot 2040 groeit naar ongeveer 115.000 inwoners. Er komen 15.000 extra woningen bij, samen met nieuwe werkplekken, bedrijven en voorzieningen. Zo bouwen we samen verder aan een aantrekkelijke, bereikbare en duurzame stad, voor iedereen. De financiële aspecten van deze aanwijzing moeten de komende jaren concreet worden. Hierbij doet zich de kans voor om deze impuls te combineren met de reeds voorziene investeringen op dit terrein waarbij we zien dat met name de bereikbaarheidsmaatregelen, de energietransitie en de verduurzaming een opwaarts effect hebben op de verwachte kosten.

Lokale ontwikkelingen

Naast landelijke ontwikkelingen doen zich ook lokale ontwikkelingen voor die effect hebben op de financiën van onze gemeente. Deze ontwikkelingen maken, voor zover deze gekwantificeerd kunnen worden, onderdeel uit van het budgettair kader zoals gepresenteerd in paragraaf 3.2.

- **Indexeringen**

In de voorjaarsnota meldden we de toe te passen indexcijfers voor deze begroting zoals we die berekenen volgens onze reguliere indexatiesystematiek. In deze begroting zijn de uitkomsten van de Cao Gemeenten geconcretiseerd voor de loonkostenbudgetten. Daarnaast is inmiddels ook het indexcijfer voor de huuropbrengsten van het gemeentelijk vastgoed bekend. Hieronder hebben we de gehanteerde indexcijfers voor u op een rijtje gezet:

- Prijsgevoelige kosten- en opbrengstenbudgetten: 2,20%;
- Loonkostenbudgetten: Cao Gemeenten*;
- Subsidiebudgetten: 3,16%**;
- Belastingtarieven, leges en heffingen: 2,70%;
- Parkeertarieven: 4,1%***;
- Huuropbrengsten: CPI-index augustus 2025: 2,9%;

*De lonen stijgen gemiddeld 7,64% gedurende de looptijd van de Cao. De Cao geldt van 1 april 2025 tot 1 april 2027.

** Op enkele beleidsterreinen is de ophoging door indexatie ingezet om de ombuigingsopgave te realiseren.

*** De indexatie van het parkeertarief betreft voor 2,7% de reguliere inflatiecorrectie en voor 1,4% de ophoging voor het bekostigen van de openingstijden van fietsenstalling tijdens evenementen.

We constateren dat de gemeentelijke indexering, en de feitelijke lasten voor indexering, steeds verder uit elkaar gaan lopen. Dit komt door een combinatie van hogere inflatie (met name bij bouwprojecten) en individuele afspraken met Gemeenschappelijke Regelingen en andere contractpartners. Het komende jaar zullen we, voor Helmond en ook in regionaal verband, deze problematiek inventariseren en met voorstellen komen om hierop bij te sturen.

Investeringsprogramma 2026-2029

Het investeringsprogramma is geactualiseerd ten opzichte van de voorjaarsnota 2025. In paragraaf 3.5 gaan we uitgebreid in op het investeringsprogramma 2026.

Daarnaast werken wij aan een Investeringskalender Schaalsprong. De bedoeling is dat deze vooruit gaat kijken tot en met in elk geval 2040, en ook aandacht zal hebben voor de dekking van deze investeringen, met eigen middelen én middelen van buiten.

Schaal- en kwaliteitssprong

Een deel van onze financiële positie wordt beïnvloed door exploitatie-uitgaven en investeringen die we nu doen om de beoogde kwalitatieve schaalessprong te realiseren. Dat betekent dat we nu uitgaven doen, die we niet zouden doen als we die ambitie als stad niet hadden. Hiervoor krijgen wij geen aparte financiële middelen. Ofwel: een gemeente die deze opgave niet heeft, heeft meer financiële ruimte voor overige opgaven. De afgelopen jaren is de basis gelegd voor een schaalessprong richting 2040 en vanaf begrotingsjaar 2022 hebben we ook jaarlijks middelen beschikbaar gesteld. Hierbij kijken we verder dan ruimtelijke ordening en volkshuisvesting. We kijken bijvoorbeeld ook naar maatregelen op het gebied van jeugd en onderwijs, cultuur en recreatie en veiligheid. Met de beschikbare middelen geven we de komende jaren een blijvende impuls aan de bouw van woningen, het ontwikkelen van werklocaties, de mobiliteitstransitie en voorzieningen, met als doel het kwaliteitsniveau van de stad en het leefklimaat voor onze inwoners duurzaam en structureel te verbeteren.

In onderstaande tabel hebben we inzichtelijk gemaakt wat de impact van deze ontwikkelingen is op de begroting 2026-2029. Het betreft een globaal beeld dat duidelijk maakt wat de ruimte in de begroting is, wanneer we geen middelen inzetten voor de schaalessprong. Daarnaast kunnen we dit overzicht gebruiken in de gesprekken met het rijk over extra middelen die nodig zijn voor de schaalessprong. Er zitten veel grote investeringsprojecten in onze pijplijn. Denk aan Nieuw Brandevoort, Centrum+, projecten rond energietransitie en verduurzaming, bereikbaarheid. Deze zijn nu nog niet concreet en dus nog niet zichtbaar in de investeringskalender van deze begroting. Wij werken aan een Investeringskalender Schaalsprong, waarin wij ook deze ontwikkelingen zichtbaar willen maken. Wij zijn voornemens deze vóór het einde van deze collegeperiode met uw raad te delen.

(bedragen x € 1.000)

	2026	2027	2028	2029
Saldo Programmabegroting 2026-2029 cf. standpunt Provincie	0	980	2.425	6.072
Schaalessprong (intensiveringen)	5.400	5.400	5.400	2.900
Schaalessprong: verlaging budget als onderdeel van de ombuigingen*	50	50	50	50
Uitgangspunt begroting excl. schaalessprong	5.350	6.330	7.775	8.922

* De toelichting staat in paragraaf 4.5.1.

3.1 Grondslagen begroting

In de begroting 2026 hanteren we de onderstaande grondslagen en uitgangspunten:

Omschrijving	Grondslagen
Lonen en sociale lasten	Cao gemeenten 2025 - 2027
Prijzen	2,20%
Gemeentefondsuitkering	Meicirculaire 2025
Onroerendezaakbelasting	WOZ-waarde en tariefindex 2,70%
Overige lokale heffingen:	
• Afvalstoffenheffing / rioolheffing	Kostendekkend
• Overige heffingen	Zie paragraaf lokale heffingen
Parkeertarieven	4,1%
Tarieven	Kostendekkend
Omslagrente	1,0%
Aantal inwoners per 1-1-2026	96.992
Aantal woningen (exclusief recreatie) per 1-1-2026	43.880

3.2 Budgettair kader

In de voorjaarsnota 2025 presenteerden wij u een budgettair beeld met onzekerheden en richtbedragen voor de uit te werken ombuigingsmaatregelen. Met het verschijnen van de meicirculaire 2025 is een deel van deze onzekerheden weggenomen. Tevens hebben we de invulling en omvang van de ombuigingsmaatregelen definitief bepaald en uitgewerkt. Dit resulteert in onderstaand budgettair beeld voor de (meerjaren)begroting 2026-2029.

In 2026 hebben we te maken met een exploitatietekort dat we incidenteel afdekken door de vrijval van diverse bestemmingsreserves en incidentele voordelen op de budgetten voor de rentelasten en de kapitaallasten. Ook in 2027 dekken we een deel van onze structurele kosten af met incidentele opbrengsten. Vanaf 2028 herstelt het begrotingsevenwicht zich en is de begroting positief structureel en reëel in evenwicht.

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)

Actuele begroting 2026-2028	2026	2027	2028	2029
Budgettair beeld begroting 2026-2029	Begroting	Meerjarenbegroting		
Besparingsopgave sociaal domein	-6.937	-10.943	-10.970	-10.970
Besparingsopgave ruimtelijk, economie en cultuur	-4.000	-5.000	-5.000	-5.000
Besparingsopgave concern	-2.570	-2.570	-2.570	-2.570
Realiseren ombuigingen 2026-2029	13.507	18.513	18.540	18.540
Saldo begroting 2025-2028	-2.826	1.997	-572	-416
Saldo actuele begroting 2026-2029	-2.826	1.997	-572	-416
Nieuwe ontwikkelingen begroting 2026-2029	2026	2027	2028	2029
Beschikbare bestedingsruimte				
Gemeentefondsuitkering	7.771	8.318	7.655	17.517
Vrijval diverse bestemmingsreserves	3.244			
Voordeel rentelasten	1.050			
Vrijval ruimte kapitaallastenbudget 2026	1.645			
Stelpost Eigen bijdrage Jeugdzorg			1.640	1.679
Stelpost Sturen op verkorten trajectduur jeugdzorg			428	438
Totaal beschikbare bestedingsruimte	13.710	8.318	9.723	19.634
Besteding beschikbare bestedingsruimte				
Loon- en prijsontwikkelingen 2029 en verder				-5.500
Aanvullend budget loon- en prijsontwikkelingen 2025 en verder	-1.745	-1.745	-1.745	-1.745
Autonome ontwikkelingen	-6.486	-4.540	-4.685	-5.635
Beleidsintensivering	-1.171	-296	-296	-266
Ingroei ombuigingsopgave vanaf 2027		-2.754		
Toevoeging aan algemene reserve	-1.481			
Totaal besteding beschikbare ruimte	-10.883	-9.335	-6.726	-13.146
Saldo ontwerp begroting 2026-2029	0	980	2.425	6.072

Toelichting op de opzet van de tabel

De tabel hierboven laat zien hoe het meerjarig beeld uit de begroting 2025-2028 wijzigt met als resultaat een bijgesteld meerjarig beeld voor de begroting 2026-2029. De bijstelling is het gevolg van zowel autonome ontwikkelingen, waar we weinig tot geen invloed op hebben als nieuwe ontwikkelingen. In de Voorjaarsnota informeerden we u al over de financiële gevolgen van diverse ontwikkelingen. In deze meerjarenbegroting hebben we aanvullende ontwikkelingen opgenomen. De inhoud van de tabel lichten we verderop in deze begroting uitgebreid toe.

Beschikbare bestedingsruimte: dit is financiële ruimte die enerzijds ontstaat door externe ontwikkelingen, zoals extra opbrengsten uit de gemeentefondsuitkering, maar ook interne ontwikkelingen zoals de vrijval van diverse bestemmingsreserves en incidentele voordelen op de budgetten voor de rentelasten en de kapitaallasten. In paragraaf 3.3 'Beschikbare bestedingsruimte' lichten we de componenten toe die in de tabel staan.

Besteding beschikbare ruimte: de financiële ruimte die ontstaat, zetten we in voor de autonome ontwikkelingen en de beleidsintensiveringen. Een overzicht hiervan is opgenomen in paragraaf 3.4. In de afzonderlijke programma's lichten we deze vervolgens toe. De beleidsintensiveringen doen zich voor als gevolg van nieuwe ontwikkelingen en bijstellingen ten aanzien van het bestaande beleid. Daarnaast zetten we de beschikbare ruimte ook in om in 2027 een ingroei van de ombuigingen te realiseren. In paragraaf 3.8 lichten we de ombuigingen uitgebreid toe.

3.3 Beschikbare ruimte

In deze paragraaf geven we een uitgebreide toelichting op de beschikbare bestedingsruimte die we presenteren in het overzicht budgettair beeld voor de (meerjaren)begroting 2026-2029.

Beschikbare bestedingsruimte gemeentefonds

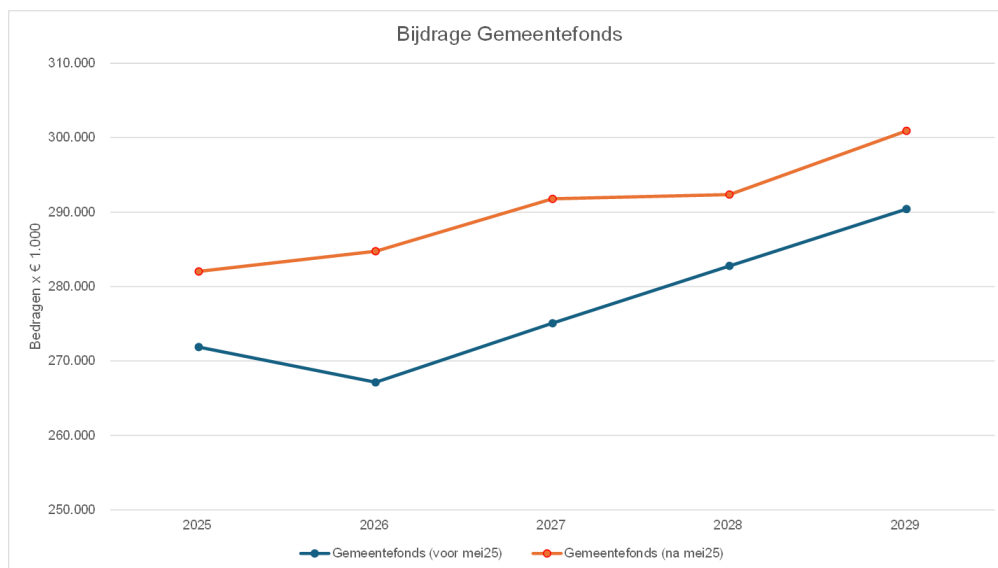
In de Voorjaarsnota 2025 presenteerden we een budgettair beeld waarbij we nog uitgingen van de september- en decembercirculaire 2024 en de Rijksvoorjaarsnota. In deze begroting hebben we de beschikbare bestedingsruimte uit het gemeentefonds, conform onze uitgangspunten, geactualiseerd volgens de meicirculaire 2025. Hieronder laten we een totaaloverzicht zien van de beschikbare bestedingsruimte uit het gemeentefonds voor het meerjarenperspectief van de begroting 2026.

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)

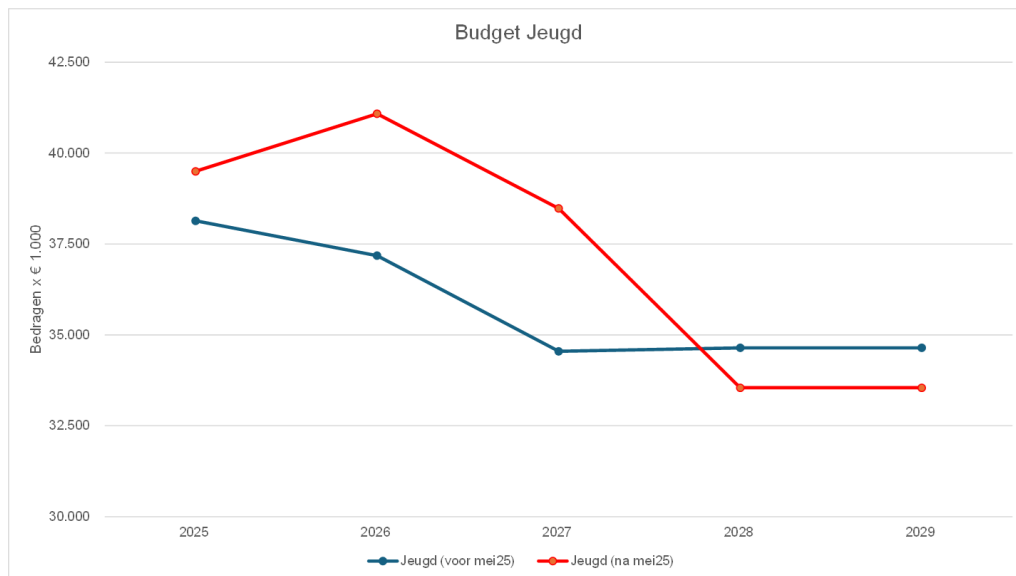
Beschikbare ruimte gemeentefondsuitkering	2026	2027	2028	2029
Beschikbare ruimte gemeentefondsuitkering exclusief meicirculaire 2025	2.095	2.490	2.210	9.531
Beschikbare ruimte gemeentefondsuitkering meicirculaire 2025	5.676	5.828	5.445	7.986
Beschikbare ruimte gemeentefondsuitkering	7.771	8.318	7.655	17.517

De wijzigingen in de meicirculaire 2025 hebben een positief effect op het begrotingssaldo

De meicirculaire 2025 leidt ertoe dat de beschikbare bestedingsruimte voor de begroting toeneemt met bijna € 5,7 miljoen in 2026 en vanaf 2029 structureel met bijna € 8,0 miljoen. In de grafiek hieronder geven we deze toename weer.



Wanneer we binnen het gemeentefonds inzoomen op de gevolgen voor de jeugdzorg ontstaat een heel ander beeld. In de grafiek hieronder geven we dit beeld weer.



Taakgebonden wijzigingen en wijzigingen decentralisatie- en integratie-uitkeringen

Het gemeentefonds (GF) bestaat uit de algemene uitkering (AU), decentralisatie-uitkeringen (DU's) en integratie-uitkeringen (IU's). De AU is de grootste component. De omvang van de AU wijzigt door algemene wijzigingen en taakgebonden wijzigingen. De algemene wijzigingen beïnvloeden de financiële ruimte van gemeenten omdat ze *geen* veranderingen kennen voor het takenpakket. De taakgebonden wijzigingen hebben *wel* betrekking op de taken van een gemeente en hebben dus corresponderende gevolgen voor inkomsten en uitgaven. Dit laatste geldt ook voor DU's en de IU's.

Ons beleid voor de taakgebonden wijzigingen en de wijzigingen voor de DU's en IU's is dat we deze 1-op-1 verrekenen met het beleidsveld (lees: begrotingsbudget) waar ze betrekking op hebben. Een uitzondering hierop zijn de taakgebonden wijzigingen voor jeugd. Deze verrekenen we maar deels met het beleidsveld jeugd. Deels verrekenen we deze met de algemene middelen. De reden hiervoor is dat we in het verleden tekorten op jeugd hebben bekostigd uit de algemene middelen van de gemeente.

Hieronder hebben we drie tabellen opgenomen waarin we de verrekeningen tonen. Een inhoudelijke toelichting op deze wijzigingen heeft u kunnen lezen in Raadsinformatiebrief (RIB) 108-2025 evenals een uitgebreide analyse van de gevolgen van de meicirculaire 2025.

(bedragen x€ 1.000 / - is negatief)

Prog.	Taakgebonden wijzigingen	2026	2027	2028	2029
1	Demping terugval gemeentefonds	2.582	2.791	2.790	2.868
1	Tekorten voor rekening Rijk	2.707	2.779	2.842	2.909
1	Groeipad maatregelen Hervormingsagenda	3.215	2.963		
1	Hervormingsagenda Jeugd	248	248	312	927
1	Indexeren opbrengst besparingen Hervormingsagenda			-3.196	-3.272
1	Besparingen kosten Jeugdzorg: Eigen bijdrage jeugdzorg			-1.640	-1.679
1	Besparingen kosten jeugdzorg: Sturen op trajectduur jeugdzorg			-428	-438
1-5	Inzet als algemene dekking begroting 2026-2029	-2.050	-2.050	-680	-1.315
	Totaal taakgebonden wijzigingen jeugd	6.702	6.730	0	0
1	Kinderopvang pleegouders	13	14	14	15
1	Uitstel vervanging abonnementstarief Wmo	1.304			
1	Wmo hulpmiddelen	58			
1	Aanpassen regeling dienstverlening aan huis	11	12	12	12
4	Basisregistratie Personen (BRP): centralisering inschrijving vergunninghouders	-16	-16	-17	-18
	Totaal taakgebonden wijzigingen overig	1.371	9	9	9
	Totaal taakgebonden wijzigingen	8.073	6.739	9	9

bedragen x € 1.000

Prog.	Decentralisatie-uitkeringen	2026	2027	2028	2029
1	Armoedebestrijding kinderen	-13	-13	-13	-13
1	Aanpak laaggeletterdheid	105	105	105	
1	Antidiscriminatie voorzieningen	13			
1	Impulsbudget sociale infrastructuur	564	564	564	564
3	Versterking arbeidsmarktregio's	248	248	248	
3	Work in Nederland	150	150		
3	Impulsbudget arbeidsmarktregio's	827	1.117	1.291	
	Totaal wijzigingen decentralisatie-uitkeringen	1.896	2.172	2.197	551

bedragen x € 1.000

Prog.	Integratie-uitkeringen	2026	2027	2028	2029
1	Beschermde wonen	1.030	1.030	1.030	1.030
1	Participatie - Wsw	666	651	601	593
1	Participatie - beschut werk	72	78	83	88
1	Participatie - sociale infrastructuur	198	213	228	243
	Totaal wijzigingen integratie-uitkeringen	1.967	1.971	1.941	1.954

Beschikbare ruimte overig

Vrijval diverse bestemmingsreserves

We hebben onze reserves getoetst aan het beleidskader van uw raad waarbij vooral beoordeeld is in hoeverre de gereserveerde middelen nog benodigd zijn voor de afgesproken doelen. Deze toets heeft geleid tot de (gedeeltelijke) vrijval van de volgende reserves:

- Reserve versnellingsagenda duurzaamheid;
- Reserve organisatieontwikkeling;
- Reserve regionale samenwerkingen;
- Reserve saldo begroting 2020;
- Reserve corona;
- Reserve automatisering algemeen;

Deze vrijval leidt per saldo tot een voordeel van € 3,2 miljoen. De vrijval zetten we in als dekking voor de begroting in 2026.

Voordeel rentelasten

In de begroting 2025 is geanticipeerd op een rentestijging, omdat we voorzagen dat de leningen waar we geld op toe krijgen aflopen en we nieuwe, duurdere leningen moeten afsluiten. Echter, doordat de realisatie van onze investeringen achterblijft op de planning, hebben we tot nu toe minder leningen hoeven aantrekken dan eerder verwacht bij de begroting. Dit betekent dat we nog niet te maken hebben met de rentegroei. Dit leidt tot een incidenteel voordeel in 2026 van 1,05 miljoen. Dit bedrag zetten we in als dekking voor de begroting in 2026.

Voordeel kapitaallastenbudget 2026

De kapitaallasten van het IVP 2026 en van de meerjarig vastgestelde investeringen zijn bij deze begroting volledig en meerjarig gedekt. Het effect is een incidenteel voordeel van € 1,6 miljoen in 2026. Dit geld zetten we voor € 164.000 in als dekking voor de begroting 2026. Dan resteert nog bijna € 1,5 miljoen dat we toevoegen aan de algemene reserve.

Stelposten eigen bijdrage jeugdzorg en sturen op verkorten trajectduur jeugdzorg

Zoals eerder aangegeven neemt het Rijk in de meicirculaire 2025 een financieel voorschot op nog te nemen maatregelen om het jeugdzorgstelsel te beheersen door een uitname uit het gemeentefonds voor:

- Eigen bijdrage jeugdzorg;
- Sturen op trajectduur jeugdzorg

De provincie staat in haar rol als toezichthouder toe dat gemeenten beide posten budgettair neutraal in hun begroting verwerken door een stelpost op te nemen. Dit levert de begroting in 2028 en 2029 gemiddeld € 2,1 miljoen per jaar op.

3.4 Besteding beschikbare ruimte

In paragraaf 3.3 heeft u inzicht gekregen in de financiële uitgangspositie voor de programmabegroting 2026-2029 en de beschikbare bestedingsruimte. In deze paragraaf gaan we in op de besteding van die ruimte voor de autonome ontwikkelingen en de beleidsintensivering.

In de begroting maken we onderscheid tussen structurele (jaarlijks terugkerende) en incidentele (voor een eindige periode) baten en lasten. Dit onderscheid maken we in de tabellen zichtbaar door de aanduiding S (structureel) of I (incidenteel).

3.4.1 Besteding beschikbare ruimte voor autonome ontwikkelingen

In de voorjaarsnota 2025 hebben we onderstaand overzicht gepresenteerd van de zogenoemde autonome ontwikkelingen waar we bij de besteding van de beschikbare ruimte rekening mee moeten houden. Deze hebben we ook toegelicht. Het gaat om ontwikkelingen met meerjarige, budgettaire gevolgen die zich tijdens het jaar voordoen én waar we als gemeente geen directe invloed op kunnen uitoefenen of ontwikkelingen waar al eerder over besloten is. De budgettaire gevolgen van deze ontwikkelingen hebben we verwerkt in de begroting. Dit geldt ook voor de gevolgen van de loon- en prijsontwikkelingen zoals we die in de voorjaarsnota hebben gecommuniceerd.

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)					
Progr.	Autonome ontwikkelingen	2026	2027	2028	2029 I/S
1	Tarieven zorgaanbieders Wmo	783	783	783	783 S
1	Aanbesteding leerlingenvervoer	300	300	300	300 S
1	Tarieven zorgaanbieders Jeugd	700	700	700	700 S
1	Indexatie STH	1.000	1.000	1.000	1.000 S
1	Tien voor de Jeugd	50	50	50	50 S
	Totaal programma 1: Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	2.833	2.833	2.833	2.833
2	Areaalontwikkeling beheer en onderhoud (B&O)				41 S
AD	MRE regionale bekostigingssystematiek				790 I
2	Dekking: reserve grote opgaven/projecten				-790 I
2	Bijdrage Odzob t.b.v. omgevingsplan	50	50	50	I
2	Blink: ophoging bijdrage door herhuisvesting		244	244	244 S
2	Blink: ophoging bijdrage a.g.v. begroting 2026	1.700	1.700	1.700	1.700 S
2	Dekking: ophoging tarief afvalstoffenheffing	pm	pm	pm	pm S
2	VRBZO structureel effect ophoging begroting 2025	230	505	650	650 S
2	Duurzaam zakelijk reizen MyWheels	28	28	28	28 I
2	Kasteeltraverse		55	55	55 I
	Totaal programma 2: Duurzaam en Leefbaar	2.008	2.582	2.727	2.718
3	Inkomstendering markten	135			I
3	Hogere lasten markten	30			I
3	Inkomstendering kermissen	75			I
3	Hogere lasten kermissen	80			I
3	Bibliotheek	62	62	62	62 S
	Totaal programma 3: Economisch vitaal en aantrekkelijk	382	62	62	62
4	Kapitaallasten aanschaf apparatuur nieuwe raad	20	20	20	20 S
	Dekking: budget apparatuur raad	-12	-12	-12	-12 S
4	Indien laptops: aanvullende beheerkosten	40	40	40	40 S
4	Inwerkprogramma na gemeenteraadsverkiezingen en VOG's*	35			I
	Totaal programma 4: Griffie en Raad	83	48	48	48
4	Opkomstbevordering gemeenteraadsverkiezingen	65			I
4	Eindheffing werkkostenregeling (WKR)	300	300	300	300 S
	Totaal programma 4: Bestuur en organisatie	365	300	300	300
AD	Dekking areaalontwikkeling B&O: gemeentefonds				-41 S
AD	Indexering kapitaallastenbudget investeringen				40 S
AD	Dekking: gemeentefondsuitkering				-40 S
AD	Ophoging kapitaallastenbudget investeringen				1.000 S
	Totaal Algemene dekkingsmiddelen				959
	Totaal autonome ontwikkelingen	5.671	5.825	5.970	6.920

* Dit budget is ten opzichte van de voorjaarsnota verhoogd met € 10.000 voor de VOG's

Na de voorjaarsnota hebben zich aanvullende, autonome ontwikkelingen voorgedaan. Deze staan in de tabel hieronder. De toelichting hierop leest u in het betreffende programmahoofdstuk.

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)

Autonome ontwikkelingen	2026	2027	2028	2029	I/S
Dekking Blink: afvalstoffenheffing	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	S
Citydeal - toekomstbestendige gebiedsontwikkeling	15	15	15	15	I
Onderhoudslasten wegen	1.100				I
Achterblijvende legesinkomsten	1.000	1.000	1.000	1.000	S
Uitkomsten onderzoek legestarieven		-1.000	-1.000	-1.000	S
Totaal programma 2: Duurzaam en Leefbaar	815	-1.285	-1.285	-1.285	
Totaal autonome ontwikkelingen	815	-1.285	-1.285	-1.285	

3.4.2 Besteding beschikbare ruimte voor beleidsintensivering

Naast de kosten die de autonome ontwikkelingen met zich meebrengen, zetten we de beschikbare ruimte ook in om gerichte beleidsintensiveringen te bekostigen. Hiermee geven we op een duurzame manier invulling aan de uitdagingen die we als gemeente op meerdere aandachtsgebieden hebben. Deze intensiveringen staan in onderstaande tabel. Een toelichting op deze kosten leest u ook in het betreffende programmahoofdstuk.

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)

Beleidsintensiveringen	Budget vóór intensivering	2026	2027	2028	2029	I/S
Civieltechnische kunstwerken	393	525				I
Juridische kosten PFAS-dossier	0	200	200	200	200	I
Dekking: SPUK bodemsanering	0	-200	-200	-200	-200	I
Openingstijden fietsenstallingen tijdens evenementen	13	50	50	50	50	S
Dekking: parkeeropbrengsten	3.474	-50	-50	-50	-50	S
Programmakosten Klimaat en Energie	264	250				I
Van Gogh Nationaal Park (VGNP)	0	30	30	30		I
Totaal programma 2: Duurzaam en Leefbaar		805	30	30	-	
Theaterstoelen het Speelhuis	0	165				I
Dekking: reserve Theater Speelhuis	0	-165				I
Totaal programma 3: Economisch vitaal en aantrekkelijk		-				
Formatie medewerkers Gastontvangst Huis voor de stad	156	166	166	166	166	S
Totaal programma 4: Bestuur en organisatie		166	166	166	166	
Beveiliging Huis voor de Stad	455	200	100	100	100	S
Totaal algemene dekkingsmiddelen		200	100	100	100	
Totaal		1.171	296	296	266	

3.4.3 Overige technische mutaties

In deze begroting zijn ook wijzigingen opgenomen die voortkomen uit bestaand beleid, en in deze begroting geëffectueerd worden in de individuele begrotingsjaren, oftewel de zogenoemde 'overige technische mutaties'. Deze zijn budgettair neutraal. De wijzigingen betreffen de volgende onderdelen:

- De ramingen van de wijzigingen in de diverse grondexploitatieprojecten;
- De ramingen van de inzet van de, door de raad geautoriseerde, onttrekkingen aan de bestemmingsreserves. Een overzicht van alle verrekeningen met reserves staat in bijlage 6.5 'Reserves en voorzieningen';
- De ramingen van de (gewijzigde en nieuwe) kapitaallasten die voortvloeien uit de investeringen;
- De verwerking van de nominale ontwikkelingen (loon- en prijscompensatie) op basis van de afgesproken percentages;
- De actualisatie van de doorbelasting van de salariskosten (uren) naar de diverse programma's.

3.5 Investerings

In deze programmabegroting leggen we uw raad de investeringsvoorstellen voor de jaarschijf 2026 voor en de geplande investeringsvoorstellen voor de jaren 2027-2029, opgenomen in het Investeringsprogramma 2026 (hierna: IVP). De investeringen uit 2025 vormen het vertrekpunt voor de programmabegroting 2026. De nieuwe en gewijzigde investeringsvoorstellen ten opzichte van de begroting 2025 geven we afzonderlijk weer.

De meerjarig vastgestelde investeringen, waarover uw raad via een afzonderlijk raadsbesluit heeft besloten, presenteren we apart verderop in deze paragraaf. De kapitaallasten van het IVP 2026 en van de meerjarig, vastgestelde investeringen zijn bij deze begroting volledig en meerjarig gedekt.

Nieuwe investeringsvoorstellen

Ten opzichte van de investeringen die in de begroting 2025 waren opgenomen, hebben we de volgende nieuwe investeringen toegevoegd:

Bedragen x € 1.000

Progr.	Omschrijving investering	2026	2027	Effect kapitaal- lasten 2027
1	Nieuwbouw sporthal VC Polaris OBS 't Hout	PM		PM
2	Parkeerautomaten De Waart en Kasteel Noord	70		8
2	Parkeerautomaten Annabuurt (incl. Janssensplantsoen) en Suytkade (incl. Cacaofabriek)		193	
	<i>Dekking parkeerautomaten parkeeropbrengsten</i>	-70	-193	-8
4	Aanschaf apparatuur nieuwe raad	63		13
	Totaal nieuwe investeringen (bruto-investering)	133	193	13

Gewijzigde investeringsvoorstellen

Ten opzichte van de investeringen die in de begroting 2025 waren opgenomen, zijn de volgende investeringen in omvang gewijzigd. De investeringen waarvan de uitgavenplanning in de tijd is gewijzigd, maar de totale omvang niet, zijn niet meegenomen in de tabel.

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)

Wijzigingen investeringen	2026	2027	2028	2029
Programma 1: Meedoen, Rondkomen, Vooruitkomen				
Speelvoorzieningen				
Ophoging jaarschijf 2026, jaarschijf 2027 e.v. wordt verlaagd.	225	-50	-50	-50
Vervanging sportvelden				
Jaarschijf 2028 en 2029 zijn geactualiseerd. Werkzaamheden uit 2026 worden verschoven naar latere jaren.	-585	-20	1.300	900
Investering sportpark De Braak - fase 2B Sport				
Jaarschijf 2029 toegevoegd.				2.700
Wonen 2026				
Schrappen van de investering is meegenomen als ombuiging.	-350			
Programma 2: Duurzaam en leefbaar				
Wegen regulier				
Structurele investeringen in wegbeheer zijn noodzakelijk om het wegen areaal op een voldoende onderhoudsniveau te houden. De projecten zijn onderdeel van het meerjareninvesteringsprogramma wegen.	2.300	1.400	1.400	1.200
Openbaar groen				
Investerings voor Natuur en recreatie zijn vervallen. Investerings verschuiven deels naar openbaar groen.	50	50	50	50
Stationskwartier				
Verlagen van investering is meegenomen als ombuiging.	-500	-500	-500	
Uitvoering duurzaamheid/ klimaatopgave				
Schrappen investering Uitvoering duurzaamheid/klimaatopgave. De uitgaven voldoen niet aan de activeringsgrondslagen.	-200			
Programma Algemene Dekkingsmiddelen				
Verduurzamen gemeentelijk vastgoed				
Jaarschijf 2028 en 2029 toegevoegd			3.441	3.441
<i>Dekking Rijksbijdrage en MJOP</i>			-431	-431

Investeringsprogramma (IVP)

De investeringen 2026 en meerjarig vastgestelde investeringen leggen een claim op de structurele, financiële ruimte die we binnen de begroting 2026 beschikbaar hebben voor de structurele kapitaallasten van deze investeringen.

Ter voorbereiding van deze begroting zijn openstaande investeringsprojecten en nieuwe investeringswensen opnieuw beoordeeld, realistisch geraamd en indien nodig geïndexeerd. Daarbij is rekening gehouden met het realisatievermogen van de organisatie. Daarnaast zijn de kredieten die al langer openstonden opgeschoond en daar waar mogelijk afgesloten.

Door een realistische raming zijn een aantal investeringen (gedeeltelijk) verschoven naar latere jaren. Mocht blijken dat investeringen toch eerder nodig zijn, dan leggen we dit via een apart raadsvoorstel of een Berap aan uw raad voor.

Om een opeenstapeling aan openstaande kredieten te voorkomen is bij de vaststelling van de begroting 2025 besloten om het mandaat voor kredietvoting te verstrekken aan het college. Pas nadat het college heeft ingestemd met een onderbouwd projectplan, wordt het krediet daadwerkelijk beschikbaar gesteld.

We willen ernaar toe om meer investeringen meerjarig vast te laten stellen, omdat het bijvoorbeeld één gebouw betreft. Dit betekent dat we meer gaan werken met voorbereidingskredieten en zodra er een concreet projectplan is, wordt voorgesteld om de investering meerjarig vast te stellen.

Overzicht 1: Vervangingsinvesteringen 2026-2029

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)				
Vervangingsinvesteringen	2026	2027	2028	2029
IVP				
Programma 1: Meedoen, Rondkomen, Vooruitkomen				
Speelvoorzieningen	775	400	400	400
Vervanging sportvelden	610	825	1.900	1.500
Totaal programma 1 (bruto-investering)	1.385	1.225	2.300	1.900
Programma 2: Duurzaam en leefbaar				
Openbaar groen	500	500	500	500
Vervanging bomen	450	450	450	450
Opwaarderen openbare verlichting	700	700	700	700
Wegen regulier	5.600	6.000	4.600	4.400
Kasteel Traverse	1.250			
Vervanging verkeerregelininstallatie's (VRI's)	1.870	1.870	800	800
Deurneseweg		2.100		
Rioleringszorg	2.255	2.405	2.505	2.505
Dekking rioolrecht	-2.255	-2.405	-2.505	-2.505
Vervanging containers	60	60	60	60
Dekking: afvalstoffenheffing	-60	-60	-60	-60
Totaal programma 2 (bruto-investering)	12.685	14.085	9.615	9.415
Programma Algemene Dekkingsmiddelen				
Onderhoud en vervanging van de ICT-infrastructuur	523	1.352	313	313
Totaal programma AD (bruto-investering)	523	1.352	313	313
Totaal vervangingsinvesteringen alle programma's (exclusief dekking)	14.593	16.662	12.228	11.628

Overzicht 2: Nieuwe investeringen 2026-2029

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)

Investerings nieuw beleid	2026	2027	2028	2029
IVP				
Programma 1: Meedoen, Rondkomen, Vooruitkomen				
Herontwikkeling sportaccommodaties Mierlo-Hout*	1.500	1.500		
Hockeyclub Helmond*	1.500	1.500		
Nieuwbouw sporthal VC Polaris OBS t Hout	PM	PM		
Totaal programma 1 (bruto-investering)	3.000	3.000	0	0
Programma 2: Duurzaam en leefbaar				
Landschapspark kloostereind	1.000	500	300	360
Landschapspark kloostereind - grondaankoop	1.000		640	
Nieuwbouw en infrastructuur in de stad (Houtsdonk)		2.132	2.132	2.132
<i>Dekking: Nieuwbouw en infrastructuur in de stad (Rijk)</i>		-1.386	-1.386	-1.386
Maatregelen mobiliteit Julianalaan	250			
Regionale Bereikbaarheidsagenda	4.000	2.000	6.500	1.250
Flankerende maatregelen N279			2.500	
Uitvoering Fietsagenda Helmond	2.125	2.000	2.100	2.100
Uitvoering Natuurontwikkeling in kader van B5-bod	75			
Vergroenen van de stad	900	875		
Parkeerautomaten De Waart en Kasteel Noord	70			
Parkeerautomaten Annabuurt (incl. Janssensplantsoen) en Suytkade (incl. Cacaofabriek)			193	
<i>Dekking parkeerautomaten parkeeropbrengsten</i>	-70	-193		
Vergroten aantrekkelijkheid Centrum	1.500	1.500	1.500	1.500
Stationskwartier	1.000	1.000	1.000	
Wijkinvesteringen - herstructurering en leefbaarheidsvraagstukken		500	500	375
WijkontwikkelingsProgramma (WOP) Rijpelberg	700	700		
Totaal programma 2 (bruto-investering)	12.620	11.400	17.172	7.717
Programma 3: Economisch, Vitaal en Aantrekkelijk				
Projecten cultuur	100	525		
Projecten cultuur (evenemententerrein berkendonk)		100		
Totaal programma 3 (bruto-investering)	100	625	0	0
Programma 4: Bestuur en organisatie				
Aanschaf apparatuur nieuwe raad	63			
Totaal programma 4 (bruto-investering)	63	0	0	0
Programma Algemene Dekkingsmiddelen				
Verduurzamen gemeentelijk vastgoed	3.441	3.441	3.441	3.441
<i>Dekking: Rijksbijdrage en MJOP</i>	-431	-431	-431	-431
Totaal programma AD (bruto-investering)	3.441	3.441	3.441	3.441
Totaal investeringen nieuwe beleid alle programma's (exclusief dekking)	19.224	18.466	20.613	11.158
Totaal Vervangingsinvesteringen en Nieuw beleid (exclusief dekking)	33.817	35.128	32.841	22.786

* Investering Herontwikkeling sportaccommodaties Mierlo-Hout en Hockeyclub Helmond uit IVP 2025 zijn geheel doorgeschoven naar jaarschijf 2026 en 2027. Er is nog geen plan voorgelegd aan het college.

De toelichtingen op de investeringen uit het IVP zijn opgenomen in de desbetreffende programma's.

Strategische grondaankoop regisserende en strategische verwervingen

In de nota grondbeleid 2024 is opgenomen dat we vanaf de begroting 2025 elk jaar 2 budgetten opnemen in het investeringsprogramma voor verwervingen:

- Een budget van € 5,0 miljoen voor regisserende verwervingen. Dat zijn verwervingen op gebieden waarvoor de gemeenteraad eerder al een visie of een plan heeft vastgesteld, maar waarvoor het nog te vroeg is om al een grondexploitatie te kunnen vaststellen.
- Een budget van € 2,5 miljoen voor strategische verwervingen. Dat zijn verwervingen op alle andere gebieden in de stad, dus de gebieden waarvoor nog geen grondexploitatie is vastgesteld en waarvoor ook nog geen plan of visie is vastgesteld door de raad.

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)

Strategische grondaankoop regisserende en strategische verwervingen	2026	2027	2028	2029
Programma 2	IVP			
Strategische grondaankoop regisserende verwervingen	5.000	5.000	5.000	5.000
Strategische grondaankoop strategische verwervingen	2.500	2.500	2.500	2.500
Totaal	7.500	7.500	7.500	7.500

Deze budgetten stellen het college van B&W in staat om slagvaardig te handelen. Als in een begrotingsjaar geen verwervingen worden gedaan (of slechts een gedeelte is gebruikt) komt het (restant) budget van dat jaar te vervallen. De budgetten kunnen dus niet doorgeschoven worden naar volgende jaren. De rente over deze verwervingsbudgetten dekken we uit de reserve grondbedrijf.

Meerjarig vastgestelde investeringen

Een deel van onze investeringen heeft uw raad via afzonderlijke raadsbesluiten meerjarig vastgesteld. Deze staan weergegeven in onderstaand overzicht. Ook voor deze investeringen geldt dat hiervoor een realistische planning is opgesteld. Het totaal beschikbare krediet wijzigt niet ten opzichte van eerdere besluitvorming.

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)

Meerjarig vastgestelde investeringen	Gevoteerd krediet (openstaand)	Realisatie t/m 1-1-2025	2025	2026	2027	2028	2029
Programma 1: Meedoen, Rondkomen, Vooruitkomen							
Investering sportpark de Braak - fase 2B Sport*	7.000	221	366	514	700	2.500	2.700
Programma onderwijshuisvesting 2018-2028	28.007	2.260	552	4.794	11.582	7.504	1.314
IHP - MFA Rijpelberg	29.690	342				14.124	15.224
Jan van Brabant (inclusief voorbereiding)	30.261	947	588		28.727		
Totaal programma 1 (bruto-investering)	94.958	3.769	1.506	5.308	41.009	24.128	19.238
Programma 2: Duurzaam en Leefbaar							
Vervanging sluis 8	9.241	940	1.101	7.200			
Vervanging sluis 9	8.775	3.286	489	5.000			
Aankoop en uitbreiding parkeergarage							
Elzaspassage/Piet Blomplein	21.200		200	12.000	9.000		
Totaal programma 2 (bruto-investering)	39.216	4.226	1.790	24.200	9.000	-	-
Programma 3: Economisch, Vitaal en Aantrekkelijk							
Kunsthof*	8.800		739	8.061			
Totaal programma 3 (bruto-investering)	8.800	-	739	8.061	-	-	-
Totaal alle programma's	142.974	7.996	4.035	37.569	50.009	24.128	19.238

* Voor investering sportpark De Braak fase 2B en Kunsthof is een voorbereidingskrediet ter beschikking gesteld, ad € 325.000 en € 110.000. Dit voorbereidingskrediet is onderdeel van het uitvoeringskrediet.

Kapitaallastenbudget

Het kapitaallastenbudget is de totale omvang aan geraamde kapitaallasten (rente en afschrijving) binnen de begroting. De werkelijke belasting van het kapitaallastenbudget vindt pas plaats nadat de investering is afgerond. Wanneer investeringen helemaal zijn afgeschreven (tot nihil) of geplande investeringen niet doorgaan komen de gelden weer vrij voor nieuwe bestedingen. Deze ruimte zorgt voor ruimte om opnieuw te investeren.

Om ervoor te zorgen dat we in de toekomst net zo veel geld aan investeringen uit kunnen geven plussen we het kapitaallastenbudget jaarlijks met € 40.000 op.

We verwachten in de toekomst extra te moeten investeren om de groei van de stad te ondersteunen. Gezien de forse bedragen die we verwachten nodig te hebben, hebben we in de programmabegroting 2024-2027 besloten om het kapitaallastenplafond geleidelijk te verhogen met € 1 miljoen per jaar. In deze begroting hogen we de jaarschijf 2029 structureel op.

In voorbereiding op de begroting 2026 is geïnteriseerd welke investeringen we kunnen afsluiten en welke investeringen kunnen komen te vervallen. Daarnaast zijn de lopende investeringen realistisch gepland. Wanneer we de uitgavenplanning van de investeringen wijzigen heeft dat effect op de ruimte in het kapitaallastenbudget. In het overzicht hieronder maken we zichtbaar wat het effect van de begroting 2026-2029 is op de bestedingsruimte van het kapitaallastenbudget.

Uit de tabel kunt u aflezen dat we voor alle jaren nog ruimte hebben in het kapitaallastenbudget. In 2026 voegen we deze ruimte voor € 164.000 toe aan de beschikbare bestedingsruimte van de begroting en het restant van bijna € 1,5 miljoen voegen we toe aan de algemene reserve.

In de jaren 2027-2029 blijft de ruimte beschikbaar in het kapitaallastenbudget voor de kapitaallasten die voortvloeien uit de investeringen van die jaren. Zoals eerder aangegeven op pagina 2027, zijn de kapitaallasten van het IVP 2026 en van de meerjarig vastgestelde investeringen bij deze begroting volledig en meerjarig gedekt. De gevolgen van de geplande investeringen 2027-2029 voor het kapitaallastenbudget bezien we bij het opstellen van de begrotingen van die genoemde jaren. Dit heeft als reden dat zowel de investeringen als de uitgaven kunnen wijzigen. Bij deze afweging betrekken we ook de investeringen die nodig zijn om de kwaliteitssprong mogelijk te maken.

Ruimte kapitaallastenbudget	2026	2027	2028	2029
Stand kapitaallastenbudget (meerjaren)begroting 2026-2029	21.165	19.898	23.710	24.729
Kapitaallasten afgesloten investeringskredieten	9.926	9.522	9.269	8.827
Kapitaallasten openstaande investeringskredieten	9.341	7.709	9.827	10.351
Kapitaallasten IVP 2025 (niet-aangevraagde posten) en IVP 2026	254	1.656	2.096	2.098
Ruimte kapitaallastenbudget na claim bestaande investeringen	1.645	1.011	2.518	3.452
Toevoeging aan resultaat begroting 2026-2029	164			
Toevoeging aan algemene reserve	1.481			
Ruimte kapitaallastenbudget begroting 2026-2029		1.011	2.518	3.452

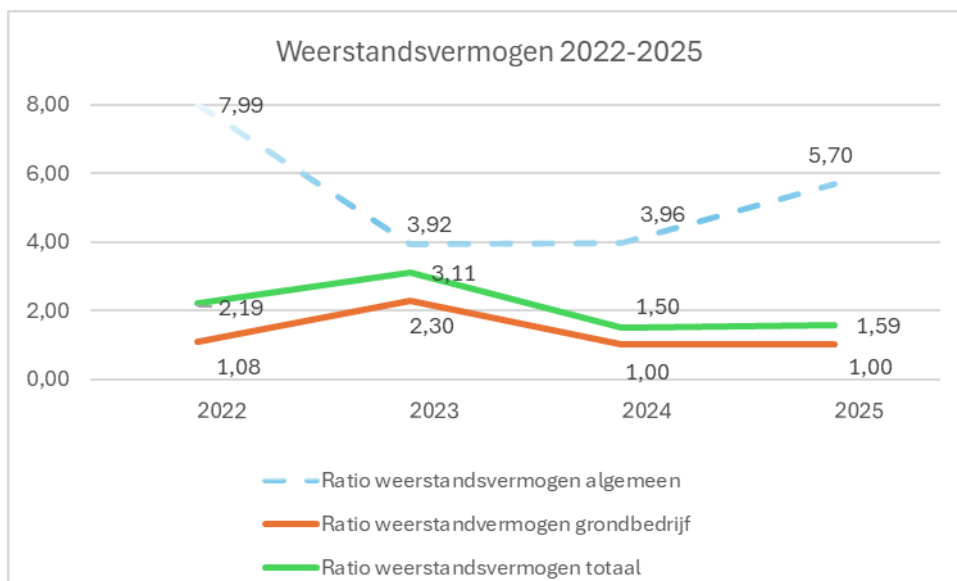
3.6 Meerjarenraming Overzicht

(bedragen x € 1.000/ - is negatief)

Meerjarenbegroting		2026	2027	2028	2029
Lasten (excl.stortingen reserves)					
1	Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	256.902	257.456	246.488	246.788
2	Duurzaam en Leefbaar	104.871	114.022	120.415	120.917
3	Economisch vitaal en aantrekkelijk	27.113	26.630	25.115	23.549
4	Bestuur en organisatie	14.960	14.688	14.454	13.871
5	Algemene dekkingsmiddelen	56.203	61.778	71.094	77.220
Totaal lasten		460.049	474.574	477.566	482.345
Meerjarenbegroting		2026	2027	2028	2029
Baten (excl.onttrekkingen reserves)					
1	Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	54.931	56.228	57.868	57.907
2	Duurzaam en Leefbaar	67.474	77.706	83.812	83.945
3	Economisch vitaal en aantrekkelijk	5.117	5.333	5.333	5.333
4	Bestuur en organisatie	3.326	3.478	3.065	2.309
5	Algemene dekkingsmiddelen	319.380	326.475	327.089	335.647
Totaal baten		450.228	469.220	477.167	485.141
Totaal resultaat programma's		-9.821	-5.354	-399	2.796
Verrekeningen met reserves					
Stortingen in reserves		19.978	6.265	2.951	410
Onttrekkingen aan reserves		29.799	12.599	5.775	3.686
Totaal verrekeningen met reserves		9.821	6.334	2.824	3.276
Totaal resultaat programma's		0	980	2.425	6.072

3.7 Hoofdpunten weerstandsvermogen

In deze begroting zijn zowel het risicoprofiel als de beschikbare weerstandscapaciteit geactualiseerd ten opzichte van de jaarrekening 2024. In onderstaande grafiek ziet u hoe het weerstandsvermogen zich heeft ontwikkeld vanaf 2022.



De ratio in deze begroting is met 1,59 hoger dan de meeste recente ratio uit de jaarrekening 2024. De oorzaak is gelegen in een lagere risico-inschatting voor de prijsontwikkeling, doordat investeringen naar latere jaren doorschuiven. In paragraaf 5.2 'Weerstandsvermogen en Risicobeheersing' gaan we uitgebreider in op het weerstandsvermogen en de risico's die wij signaleren.

3.8 Ombuigingen

Ombuigingen in de Begroting 2026

Om ook in tijden van krappere financiële ruimte te blijven investeren in wat voor Helmond van wezenlijk belang is, zoals woningen, ondersteuning, veiligheid, leefbaarheid, duurzame vernieuwing en brede welvaart, zetten wij in op ombuigingen. Hiermee bedoelen we niet enkel bezuinigingen, maar het doelbewust anders organiseren en inrichten van taken en middelen om financiële ruimte te creëren zonder de kwaliteit van dienstverlening of strategische ambities op te offeren.

Wat verstaan we precies onder ombuigingen?

Het begrip 'ombuigen' is het verbeteren van het begrotingssaldo door anders om te gaan met uitgaven én inkomsten, waarbij ook alternatieven overwogen kunnen worden. In onze begroting betekent dit: activiteiten slimmer organiseren, samenwerking versterken met partners, processen verbeteren en daarmee kosten besparen of effectiever besteden en tot slot ook budgetten naar beneden bijstellen.

Waarom zijn ombuigingen essentieel in 2026?

- De rijksoverheid verlaagt structureel het gemeentelijke budget, waardoor scherpe keuzes onvermijdelijk zijn.
- Tegelijkertijd wil Helmond blijven investeren in haar strategische koers: een stad die werkt aan gezondheid, veiligheid, kansengelijkheid, duurzaamheid en welzijn, kortom: brede welvaart. En ligt er een grote uitdaging in de schaa sprong en kwaliteitssprong voor onze stad en de regio.
- Dankzij eerder uitstel van het 'ravijnjaar' is er ruimte om nu te innoveren in onze bedrijfsvoering in plaats van te tornen aan onze ambities.

Hoe draagt dit bij aan onze strategische koers?

- Behouden van prioriteiten: door slimmer te werken voorkomen we dat investeringen in woningen, zorg, groene leefomgeving en veiligheid onder druk komen te staan.
- Toenemende veerkracht: met ombuigingen bouwen we aan een flexibele organisatie die kan anticiperen op toekomstige onzekerheden.
- Effectiviteit verhogen: door processen te optimaliseren, kunnen we met minder middelen meer realiseren, wat past bij een overheid die dichtbij staat en efficiënt werkt.
- Transformatie stimuleren: ombuigingen stimuleren innovatie; door nieuwe samenwerkingen en innovatie in organisatievormen blijven we slagvaardig in het realiseren van onze langetermijnprogramma's.

Hoe staat het met de ombuigingen die in 2025 in de begroting zijn opgenomen?

Voor programma 1 *Meedoen, Rondkomen en Vooruitkomen* zijn in de begroting 2025 ombuigingen opgenomen ter hoogte van € 3,28 miljoen. Deze ombuigingen zijn inmiddels geïmplementeerd en worden gemonitord.

In de zomer van 2024 werden we geconfronteerd met een oplopend tekort binnen het sociaal domein. Hierdoor was er slechts beperkte tijd om een maatregelenpakket samen te stellen voor de begroting 2025. Om die reden is destijds geen advies gevraagd aan de Adviesraad Sociaal Domein Helmond en de Cliëntenraad Participatie. Voor de maatregelen die vanaf 2026 en verder van toepassing zijn, is dit alsnog gedaan voor zover het beleidswijzigingen betreft. De ontvangen adviezen van beide adviesraden zijn als bijlage bij de begroting opgenomen, samen met de reactie van het college hierop.

Met ombuigingen versterken we zowel de financiële houdbaarheid als de kwaliteit van beleid in Helmond, passend binnen de koers van brede welvaart en strategische continuïteit. We blijven investeren in wat echt telt, juist dankzij een frisse blik op structuur, organisatie en samenwerking.

Zoals eerder weergegeven in de tabel van het budgettair en uit onderstaande tabel ook blijkt, wordt de ombuigingsopgave vanaf 2027 niet direct gerealiseerd. Dit betreft een bedrag van € 2,7 miljoen. Vanaf 2028 realiseren we de volledige opgave.

Waar staat de toelichting op alle ombuigingen?

In deze paragraaf hebben we onderstaand een overzicht van de ombuigingen opgenomen op het niveau van begrotingsthema's en -programma's. Een totaaloverzicht van alle afzonderlijke ombuigingen staat in bijlage 6.12. De toelichting op de ombuigingen staat in de teksten van de specifieke programma's en thema's. Er is één maatregel die doorwerkt in alle thema's, namelijk het niet indexeren van subsidies in 2026. Die lichten we hieronder kort toe.

Niet indexeren van subsidies 2026

Voor 2026 kiezen we ervoor om de gemeentelijke subsidies niet te indexeren. Dit betekent dat de bedragen gelijk blijven aan het niveau van 2025 en dus niet worden aangepast aan de inflatie. Hiermee leveren ook gesubsidieerde organisaties een bijdrage aan het opvangen van de financiële druk op de begroting. We blijven inzetten op het ondersteunen van initiatieven die bijdragen aan onze strategische doelen, maar doen dit binnen de beschikbare middelen.

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)

Ombuigingen per begrotingsthema en -programma	2026	2027	2028	2029
Zorg & Welzijn	2.218	2.318	2.518	2.518
Werk & Inkomen	1.249	1.909	2.369	2.369
Jeugd, Jeugdzorg en Onderwijs	3.652	4.652	6.652	6.652
Inclusie	53	53	53	53
Sport	138	138	138	138
Totaal programma 1: Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	7.309	9.069	11.729	11.729
Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting	438	453	453	453
Stedelijke vernieuwing	23	46	69	92
Veiligheid	310	310	310	310
Beheer & Onderhoud	183	720	746	746
Totaal programma 2: Duurzaam & leefbaar	954	1.529	1.578	1.601
Topsectoren en Stedelijke Werkmilieus	99	164	209	209
Bedrijventerreinen & Circulaire Economie	50	50	50	50
Cultuur & Recreatie	1.084	1.084	1.084	1.082
Totaal programma 3: Economisch vitaal en aantrekkelijk	1.233	1.298	1.343	1.341
Dienstverlening	364	364	364	364
Totaal programma 4: Bestuur en organisatie	364	364	364	364
Algemeen	3.650	3.500	3.500	3.500
Totaal algemene dekkingsmiddelen	3.650	3.500	3.500	3.500
Totaal ombuigingen	13.509	15.759	18.513	18.534

4. Beleidsprogramma's

De kwaliteits- en schaalsprong staat centraal in deze meerjarenbegroting 2026-2029. Het is zoals gezegd een koersbepalend principe dat richting geeft aan onze keuzes en investeringen. Met het oog op brede welvaart komt met de groei ook de verantwoordelijkheid om te investeren in voorzieningen, infrastructuur, energie en gemeentelijke dienstverlening. Deze begroting weerspiegelt die brede strategie. Onze stad wordt toekomstbestendig door doelgerichte investeringen in wonen en economie.

Maar échte vooruitgang vraagt om méér. Met de groei komt ook de verantwoordelijkheid om te investeren in de leefomgeving, sociale cohesie, slimme mobiliteit, onderwijs, voorzieningen, infrastructuur en energie. Niet de aantallen staan voorop, maar de impact op het dagelijks leven van de inwoners van Helmond. Het gaat om méér dan bouwen en groeien. Helmond kiest bewust voor kwaliteit. Iedere inwoner moet de positieve effecten van groei ervaren in de woning, op straat, in de wijk, op school en op het werk. We investeren daarom in projecten die daadwerkelijk verschil maken. De schaal- en kwaliteitssprong vormt het fundament voor onze keuzes en biedt een kompas voor investeringen die de stad én haar mensen verder brengen.

In de begrotingsprogramma's wordt de stap gezet van de strategische koers uit de voorjaarsnota naar uitvoering.

LEESWIJZER

In dit hoofdstuk is in het algemeen en per domein eerst beschreven wat de koers op hoofdlijnen is. Dit is een beknopte weergave van de strategische koers die in de voorjaarsnota is opgenomen. Ook per beleidsthema is kort geschetst wat de koers is. In elk beleidsthema wordt daarna aangegeven welke doelen er zijn verspreid over de periode 2026-2029. Soms zijn doelen compact en zijn er diverse doelen in verschillende jaren. In andere gevallen zijn doelen veelomvattend, wat maakt dat er slechts een of enkele doelen staan. Ongeacht het aantal doelen en de spreiding van doelen over de jaren wordt er in 2026 veel werk verzet. Dat is terug te zien onder het kopje 'wat is er af in 2026'. Al deze resultaten dragen bij aan het realiseren van doelen in 2026, 2027, 2028 en 2029.

De doelen komen allemaal voort uit de strategie en zijn dus gericht op ontwikkeling. Dat is echter maar een deel van het werk binnen de gemeente. Zo'n 80% van de werkzaamheden vindt plaats binnen de reguliere taakuitvoering. Denk aan het uitgeven van paspoorten, het uitvoeren van Wmo-taken, het beheer en onderhoud van de openbare ruimte, de Human Resource Management (HRM)-ondersteuning, etc. Dat type werkzaamheden komt niet naar voren in de doelen en resultaten, ondanks dat daar de meeste capaciteit en het meeste budget naartoe gaat. Wel wordt aangestipt wat binnen die reguliere taakuitvoering de bijzonderheden zijn in 2026. Per beleidsthema verschilt de balans tussen ontwikkeling en reguliere taakuitvoering. Zo ligt het zwaartepunt in het sociaal domein en binnen een beleidsthema als Beheer & Onderhoud in de reguliere taakuitvoering. Daar is het aantal doelen logischerwijs beperkter.

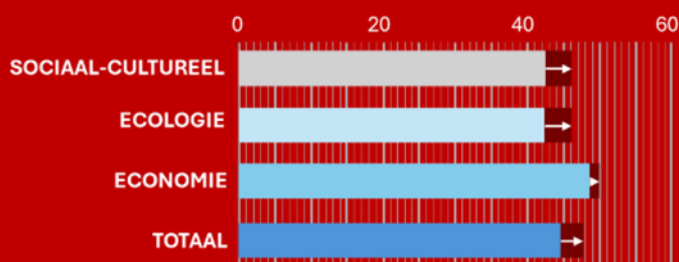
DE STRATEGISCHE KOERS OP HOOFDLIJNEN

We bouwen als stad van makers gestaag verder aan Helmond, voor de inwoners, ondernemers en organisaties. Niet alles kan tegelijk of meteen. We zorgen voor realisme door te focussen op wat echt noodzakelijk is.

Brede welvaart als leidend principe

De belangrijkste leidraad voor het bepalen van onze inzet en het aanbrengen van focus is brede welvaart. Dat is de bril waardoor we kijken bij het maken van afwegingen. De kwaliteit van leven van inwoners staat voorop; economische voorspoed is slechts één van de aspecten die daarvoor van belang is. Het belangrijkste uitgangspunt is dat duurzame ontwikkeling vraagt om het gelijktijdig verbeteren op sociaal-cultureel, ecologisch en economisch vlak. Dit zijn als het ware de pijlers onder de kwaliteit van leven. We willen dat die allemaal even sterk zijn. Het gaat dus om balans: groei binnen de ene pijler, vraagt ook om groei binnen de andere pijlers. Vandaar ook dat de schaa sprong hand in hand moet gaan met de kwaliteitssprong.

De afgelopen tien jaar is Helmond op alle vlakken gegroeid, maar op economisch vlak is de gemeente sneller vooruitgaan dan op sociaal-cultureel en ecologisch vlak. De sterke groei op economisch vlak is niet verwonderlijk. De regionale economische ontwikkelingen zorgen voor kansen en die grijpen we met onze campussen, bedrijventerreinen en stedelijke werkmilieus. Tegelijkertijd, als we economisch groeien, dan móeten we ook op sociaal-cultureel en ecologisch vlak groeien. Daar leggen we de komende periode het accent.



Op hoofdlijnen is onze koers dus dat we het been bijtrekken op sociaal cultureel vlak. Daar willen we de sterkste groei zien. Daarbij ligt de nadruk op thema's als bestaanszekerheid, vitaliteit, wonen, cultuur, veiligheid en woonomgeving. Ook staat het sterker worden op ecologisch vlak stevig op het netvlies. We willen de positieve trend vasthouden, vooral ook met het oog op kwaliteitssprong die we voor ogen hebben. De belangrijkste thema's binnen deze pijler zijn voor ons klimaatneutraliteit, klimaatadaptatie, circulariteit en het energienetwerk. Onze ambities voor economische groei zijn wat gematigder. We bestendigen de lopende ontwikkelingen en leggen daarbij de focus op de voor Helmond relevante topsectoren, op het stedelijke werkmilieu in het centrum en het regionaal bedrijventerrein. Bovendien benutten we de economische groei zo veel als mogelijk om ook op sociaal-cultureel en ecologisch vlak winst te behalen.

De wens is dat we op de verschillende pijlers in 2029 een hogere score behalen ten opzichte van de score in 2024. Binnen de ene pijler iets meer dan binnen de andere, voor meer balans tussen de drie pijlers.

Tempo maken in gebieden

Een andere leidraad voor het bepalen van inzet en focus is gebiedsgericht werken. Zo kunnen we slim en effectief verschillende ontwikkelingen combineren en dat geeft de beste mogelijkheden om zowel aan kwaliteit als groei te werken. We richten ons in de eerste plaats op gebieden die een duidelijke meerwaarde hebben voor de kwaliteits- en schaa sprong. Bijvoorbeeld omdat daar de grootste kansen liggen, maar ook om een wijk weer stevig in de lift te krijgen met een meerjarige integrale aanpak. In het centrum (met daarin de deelgebieden centrum, Stationskwartier, Suytkade en Houtsdonk) werken we aan

een vitaal en levendig centrum dat inwoners en bezoekers trekt en aan een uniek stedelijk woonmilieu. Deze ontwikkelingen zijn essentieel voor de kwaliteit van leven in het Helmondse. Bovendien ligt hier een enorme potentie voor de schaa sprong en versterken ze de centrumfunctie die Helmond heeft in de Peel.

Qua wijken komt de focus te liggen op Nieuw-Brandevoort, Helmond-Oost, Helmond-Noord en Rijpelberg. Dat doen we parallel aan het afronden van de wijkontwikkeling in de wijken Binnenstad-Oost, Annawijk en de Leonardusbuurt. Op de wijk Nieuw-Brandevoort leggen we focus vanwege de bijdrage aan de woningbouwimpuls. De focus op de andere genoemde woonwijken is er omdat dit de wijken zijn met de grootste opgaven, bijvoorbeeld op het gebied van sociale veerkracht, het verminderen van sociale tweedeling, leefbaarheid en veiligheid. Voor het welzijn van de inwoners in die wijken is ontwikkeling op die verschillende vlakken urgent. Dit geldt eveneens voor verbeteringen op gebied van verouderde huisvesting, openbare ruimte en wijkvoorzieningen.

Strategie-uitwerking kwaliteits- en schaa sprong

We concretiseren onze koers en strategische doelen met een duidelijke ontwikkelagenda waarin wonen, werken, mobiliteit, voorzieningen en duurzaamheid samenkomen. De positionering als Stad van Makers vormt het leidende narratief en geeft richting aan projecten, samenwerking en besluitvorming. Deze uitwerking van de strategie loopt langs vier lijnen:

1. De schaa sprong van Helmond agenderen

De schaa sprong van Helmond wordt nadrukkelijk onder de aandacht gebracht bij het Rijk, de Provincie Noord-Brabant en de regio. Dit doen we door het opstellen van heldere proposities voor het tot 2040 realiseren van 15.000 nieuwe woningen en 10.000–15.000 extra arbeidsplaatsen en inbedding van deze strategische doelen in Nationale Omgevingsvisie EXecutiekraft (NOVEX)-processen en bestuurlijke overleggen. Het feit dat het Rijk Helmond heeft aangewezen als grootschalig woningbouwlocatie NOVEX is mede hieraan te danken.

2. Uitvoeren van studies

We voeren verdichtings- en voorzieningenstudies uit die de ruimtelijke en functionele impact onderbouwen. Daarbij willen we inzicht ontwikkelen in de extra behoefte die door de schaa sprong ontstaat op het gebied van bijvoorbeeld buurt-, zorg- en onderwijsvoorzieningen.

3. Verbinden met mobiliteit en duurzaamheid

De ingrepen voor mobiliteit, bereikbaarheid, milieu, natuur en klimaatadaptatie worden afgestemd op de schaa sprong. Denk aan slimme sturing op groen en klimaatbestendigheid, verbetering en verduurzaming van de infrastructuur en een toekomstbestendig mobiliteitsplan dat aansluit op regionale knooppunten.

4. Digitale innovatie en regie

De digital twin van Helmond wordt toegepast als dynamisch instrument om ruimtelijke opgaven digitaal te toetsen en simulaties te maken. Dit ondersteunt snellere besluitvorming en transparantie richting inwoners en stakeholders. Bovendien helpt het om inzicht te krijgen en te geven in effecten van verdichting, klimaatadaptatie en voorzieningen.

5. Financiering, versnelling en coördinatie

Om de realisatiekracht van Helmond te versterken coördineren we financieringsmogelijkheden via regionale en nationale fondsen. Ook borgen we de aansluiting op NOVEX-aanwijzingen en -programma's en implementeren we concrete verbeteringen voor woningbouwversnelling, zodat strategische doelen sneller werkelijkheid worden.

4.1 Programma 1: Meedoen, rondkomen, vooruitkomen

DE STRATEGISCHE KOERS VOOR MEEDOEN, RONDKOMEN, VOORUITKOMEN

We hebben het sociaal beleid gekoppeld aan één belangrijke ambitie: alle Helmonders moeten kunnen meedoen, rondkomen en vooruitkomen. Als het nodig is, helpen we ze daarbij met hulp en ondersteuning. Om nu en in de toekomst goede zorg en ondersteuning te garanderen, moeten we door de groeiende vraag en krimpende budgetten onze inzet herijken. De schaalsprong en de krapte op de arbeidsmarkt zorgen voor extra uitdagingen.

Een uitgangspunt is dat zoveel mogelijk inwoners profiteren van de (stijgende) welvaart in Helmond. Er is nog steeds sprake van een tweedeling in onze stad, dus er ligt een grote opgave om deze te verkleinen. Tussen inwoners en tussen wijken. Dit vraagt een omslag in denken en doen. We verleggen de focus daarom naar de 'voorkant', samen met de stad en met netwerkpartners. In plaats van mensen te helpen zodra ze problemen hebben, willen we problemen van mensen zoveel mogelijk voorkomen en eerder signaleren. Zo blijft de zorg en ondersteuning betaalbaar voor wie dat echt nodig heeft. We werken daarom aan het versterken van de sociale basis, preventie en kansengelijkheid.

Hiervoor werken we aan innovatie binnen de zorg en ondersteuning en aan het voorkomen van problemen en versterken van sociale veerkracht. De andere poot onder het verleggen van de focus naar de voorkant is het versterken van de uitvoeringskracht. Bijvoorbeeld door wijk- en gebiedsgericht werken, inwonerparticipatie en gebruik van methoden die bewezen effectief zijn. We maken bij dit alles scherpe keuzes:

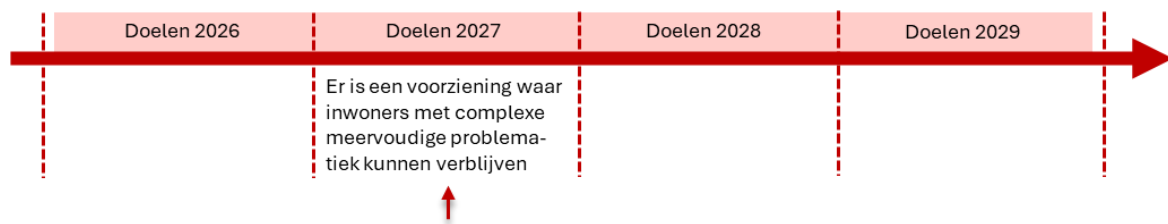
- We doen de dingen die het hardst nodig zijn om (verdere) tweedeling te stoppen. Dat betekent een grote inzet op het voorkomen van problemen en het aanpakken van onderliggende oorzaken in plaats van pleisters te plakken;
- We zorgen dat Helmonders die hulp nodig hebben, die hulp ook krijgen. En dat die hulp steeds toegankelijker, begrijpelijker en eenvoudiger is en niet langer duurt dan nodig;
- We willen effectiever en efficiënter zijn.

4.1.1 Zorg en welzijn

Wat willen we bereiken

Binnen de uitvoering van de Wet maatschappelijke ondersteuning staan we voor de nodige veranderingen en uitdagingen. We zetten samen met partners in op vernieuwing en anders kijken. Zodat zorg en ondersteuning dichterbij, laagdrempeliger, kleinschaliger, samenhangender, effectiever en arbeidsbesparender worden. Bovendien dragen krachtige sociale teams in de wijken eraan bij dat mensen meer eigen veerkracht hebben. Belangrijk aandachtspunt is het bieden van meer voorzieningen voor inwoners met complexe meervoudige problematiek. Evenals het ondersteunen van inwoners bij het vitaal ouder worden.

Doelen en resultaten



Wat we af willen hebben in 2026

- De voorbereiding van een voorziening voor inwoners met complexe meervoudige problematiek is gevorderd, zodat deze in 2027 kan worden gerealiseerd

Bijzonderheden binnen de reguliere taakuitvoering

In 2026 spelen binnen de reguliere werkzaamheden de volgende bijzonderheden:

- Afronden van de inkoopprocedure voor de 'Wmo-begeleiding individueel'
- Voortzetten van de maatregelen die getroffen zijn om de brede basisondersteuning te optimaliseren
- Organiseren van informatiebijeenkomsten in wijken om inwoners van 70 jaar en ouder te informeren over valpreventie
- Invulling geven aan de uitgangspunten in het van Integraal Zorg Akkoord (IZA) en het Aanvullend Zorg- en Welzijnsakkoord
- Implementeren van de nieuwe overeenkomst voor het doelgroepenvervoer

Accenten binnen regionale samenwerkingen en verbonden partijen

Peelsamenwerking

In 2025 hebben we binnen de Peel een regionaal actieplan opgesteld om gezamenlijk dakloosheid terug te dringen en daklozen beter te helpen. In het eerste kwartaal van 2026 ligt er een visie ter vaststelling voor aan de gemeenteraden.

Ombuigingen

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)

Hoofd-product	Ombuigingen	2026	2027	2028	2029
640	Niet indexeren subsidies 2025	475	475	475	475
640	Niet indexeren subsidies 2026	700	700	700	700
640 / 695	Gericht inzetten op cliëntondersteuning	98	98	98	98
642	Besparing op subsidies voor vrijwilligersorganisaties	0	0	200	200
674	Bedrag mantelzorgwaardering verlagen	100	100	100	100
690	Invoeren maximale reisafstand taxibus	85	85	85	85
690	Kosten woningaanpassing verlagen door verhuizing naar passende woning	0	100	100	100
695	Kosten huishoudelijke ondersteuning verlagen	300	300	300	300
695	Zorgvuldiger omgaan met maatwerkovereenkomsten	100	100	100	100
695	Kosten Wmo dagbesteding verlagen	50	50	50	50
695	Besparing op subsidies voor professionele organisaties	50	50	50	50
695	Bijdrage Peelgemeenten WvGGZ	35	35	35	35
695	Stoppen lidmaatschap Slimmer Leven	5	5	5	5
695	Diverse voorstellen	20	20	20	20
695	Inzetten van reserves door subsidiepartners	100	100	100	100
695	Overige besparingen	100	100	100	100
Totaal Ombuigingen Zorg en Welzijn		2.218	2.318	2.518	2.518

Gericht inzetten op cliëntondersteuning

Diverse organisaties helpen inwoners bij de toegang tot zorg en ondersteuning van gemeente, vanuit de zorgverzekeraars en zorgkantoren. We kijken kritisch naar wat inwoners zelf kunnen en welke cliëntondersteuning écht nodig is: hoe lang en in welke vorm. Daarbij zorgen we ervoor dat inwoners die deze ondersteuning echt nodig hebben, hierop kunnen blijven rekenen.

Besparing op subsidies voor vrijwilligersorganisaties

Het subsidieplafond wordt vanaf 2028 met € 200.000 verlaagd.

Bedrag mantelzorgwaardering verlagen

Volwassen en jonge mantelzorgers waarderen we door een jaarlijkse financiële bijdrage te bieden. De waardering blijft, maar de hoogte van de bedragen verlagen we. Naast de financiële waardering, die wij structureel blijven bieden, ondersteunen wij mantelzorgers actief via bijvoorbeeld het Expertisecentrum Mantelzorg, logeerhuis Plezant en de sociale teams in Helmond.

Invoeren maximale reisafstand Taxibus

Met een vervoersindicatie kunnen inwoners onbeperkt gebruik maken van doelgroepenvervoer Taxibus. Door een maximale reisafstand in te voeren en alternatieve vormen van vervoer aan te bieden, verlagen we de kosten. Indien er in individuele situaties geen passend alternatief beschikbaar is, blijft een maatwerkoplossing via de Wmo mogelijk. Daarnaast benutten wij actief de kansen die ontstaan uit de mobiliteitsontwikkelingen in de Brainportregio.

Kosten woningaanpassing verlagen door verhuizing naar passende woning

Vanuit de aanpak Passend Wonen en Doorstroming stimuleren we onze ouder wordende inwoners om tijdig na te denken over hun woonbehoefte en, waar nodig, hun woning tijdig aan te passen of te verhuizen. Een geschikte woonomgeving omvat meer dan de woning alleen; ook nabijheid van voorzieningen en sociale contacten is belangrijk. Zo voorkomen we later dure woningaanpassingen, vervoersvoorzieningen en begeleiding.

Kosten huishoudelijke ondersteuning verlagen

Door het collectief aanbieden van huishoudelijke ondersteuning op geclusterde locaties nemen de kosten af. Daarnaast zien we dat de kosten verlagen door de wijziging in de systematiek van indiceren (van resultaat naar uren). De maatregel heeft geen invloed op dienstverlening aan inwoners.

Zorgvuldiger omgaan met maatwerkovereenkomsten

Diverse gecontracteerde zorgaanbieders bieden maatwerkvoorzieningen Wmo. Soms sloten we daarnaast een vaak kostbare overeenkomst met een niet-gecontracteerde aanbieder, vanwege specifieke wensen en behoeften van cliënten. Voortaan kijken we kritischer waar dit echt nodig is en zoeken we zoveel mogelijk een passend aanbod binnen de gecontracteerde zorgaanbieders.

Kosten Wmo dagbesteding verlagen

De wijze van bekostiging van Wmo dagbesteding is met de nieuwe aanbesteding gewijzigd. Momenteel betalen we de exact geleverde diensten en gemaakte kosten. De maatregel heeft geen invloed op dienstverlening aan inwoners.

Besparing op subsidies voor professionele organisaties

Het subsidieplafond is vanaf 2026 met € 50.000 verlaagd.

Bijdrage Peelgemeenten WvGGZ

Door ons uitgevoerde werkzaamheden voor de Peelgemeenten voor de Wet verplichte Geestelijke Gezondheidszorg (WvGGZ), factureren we bij de Peelgemeenten en boeken we in de begroting op het sociaal domein.

Stoppen lidmaatschap Slimmer Leven

Uit een recente evaluatie blijkt dat wij de diensten en het netwerk de afgelopen periode nauwelijks actief hebben benut. Daarmee staat de jaarlijkse contributie niet meer in verhouding tot de opbrengsten.

Om die reden is besloten het lidmaatschap stop te zetten. Hiermee voorkomen we onnodige kosten en richten we onze middelen op samenwerkingsverbanden en netwerken die we wel actief gebruiken en waar een duidelijke meerwaarde voor de gemeente aanwezig is.

Inzetten van reserves door subsidiepartners

Verschillende vrijwilligersorganisaties beschikken over een vrij hoog eigen vermogen (exclusief bestemmingsreserve en/of voorzieningen). In 2026 toetsen we de subsidieaanvragen kritisch op artikel 2.7 lid b. van de Algemene Subsidieverordening gemeente Helmond 2020. Indien mogelijk en rechtvaardig stellen we minder of geen subsidie beschikbaar, aangezien de vrijwilligersorganisatie in staat is om met eigen middelen de activiteiten uit te voeren.

Diverse voorstellen en overige besparingen

Het gaat hierbij om relatief kleine of meer technische maatregelen die vooral gericht zijn op het optimaliseren van bestaande processen en het efficiënter inzetten van middelen. Voorbeelden zijn:

- het herzien van budgetten of regelingen die niet langer doelmatig blijken;
- het samenvoegen budgetten om meer flexibiliteit en efficiency te bereiken.

Hoewel de afzonderlijke besparingen binnen deze categorie beperkt van omvang zijn, leveren zij gezamenlijk een betekenisvolle bijdrage aan het sluitend krijgen van de begroting. Bovendien sluiten zij aan bij de bredere inzet op doelmatigheid en het zorgvuldig omgaan met publieke middelen.

Beleidsintensiveringen

-

Autonome ontwikkelingen

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)

Hoofd product	Autonome ontwikkelingen	2026	2027	2028	2029
690	Tarieven zorgaanbieders Wmo	783	783	783	783
Totaal Autonome ontwikkelingen Zorg en welzijn		783	783	783	783

Tarieven zorgaanbieders Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)

Conform landelijke afspraken bepaalt de VNG een reële richtlijn met welk percentages de contracten voor maatschappelijke ondersteuning (WMO) en jeugdhulp geïndexeerd kunnen worden. In onze overeenkomsten met zorgaanbieders voor jeugd en Wmo sluiten wij aan bij deze landelijke afspraken. Deze percentages vallen in 2026 hoger uit dan het rekenpercentage voor de prijsindex, die in de gemeentelijke begroting wordt gehanteerd. Vandaar dat deze post onder de autonome ontwikkelingen wordt meegenomen.

Investerings

-

Specificatie per hoofdproduct

In onderstaande tabel is voor dit thema een specificatie van de hoofdproducten opgenomen (inclusief mutaties op de reserves).

(bedragen x € 1.000/ - is negatief)

Specificatie per hoofdproduct		2026 Lasten	2026 Baten	2026 Saldo
640	Sociale Netwerken	6.033		-6.033
642	Basisvoorzieningen accommodaties	2.618	1.625	-993
674	Maatschappelijke ondersteuning	1.367	8	-1.359
675	Specialistische ondersteuning	6.626	170	-6.456
690	Wmo individuele voorzieningen	4.241	265	-3.976
695	Wmo persoonlijke ondersteuning	45.050	1.011	-44.039
720	Lijkbezorging	28		-28
Totaal	Zorg en Welzijn	65.963	3.079	-62.884

4.1.2 Werk en inkomen

Wat willen we bereiken

Een gezonde financiële thuissituatie is belangrijk voor het welzijn en gezondheid van inwoners, draagt bij aan hun veerkracht en maakt dat zij beter mee kunnen doen. We zetten hiervoor maximaal in op bestaanszekerheid en op de afname van het aantal inwoners met problematische schulden. Een ander speerpunt is het uitvoeren van regionale afspraken met betrekking tot arbeidsmigranten. Zij nemen in aantal toe en we zetten ons ervoor in dat zij onder fatsoenlijke omstandigheden kunnen verblijven en werken en gebruik kunnen maken van voorzieningen.

Doelen en resultaten



Wat we af willen hebben in 2026

- Het landelijke plan Basisdienstverlening is in onze dienstverlening geïntegreerd
- De aanpak vroegsignalering is doorontwikkeld
- Het beleids- en implementatietraject voor de wetswijziging 'Proactieve dienstverlening' is afgerond
- Er is een helder beeld hoe de ervaringsdeskundigheid van inwoners structureel kan worden meegenomen in beleid

Bijzonderheden binnen de reguliere taakuitvoering

In 2026 spelen binnen de reguliere werkzaamheden de volgende bijzonderheden:

- Aanpassen van de re-integratieverordening om te voldoen aan de wijzigingen in de 'Participatiewet in Balans' en toetsen van de beleidsregels bijzondere bijstand aan de uitgangspunten van de nieuwe regelgeving
- Afspraken maken over de toekomstige, structurele inzet van de servicedesk Social Return Helmond-de Peel
- Samen met de regiogemeenten opstellen van het Regionaal plan laaggeletterdheid om de uitvoering van de Wet Educatie en Beroepsonderwijs te borgen
- Opvolging geven aan de beleidsnota arbeidsmigratie door het verder uitwerken van uitgangspunten

Accenten binnen regionale samenwerkingen en verbonden partijen

Ter Aa &

In 2024 is in samenwerking met Ter Aa en Senzer de pilot Startbanen opgezet. Hiermee wordt gekeken in hoeverre inburgering en werk te combineren zijn. Deze pilot loopt door tot in 2026.

Ombuigingen

(bedragen x€ 1.000 / - is negatief)

Hoofd-product	Ombuigingen	2026	2027	2028	2029
603	Niet doorvoeren van ophoging individuele inkomsten toeslag naar 130%	157	157	157	157
603	Bezuiniging kindpakket	100	100	100	100
603	IIT toegankelijker maken door niet indexeren	60	120	180	180
603	Versobering bijzondere bijstand	50	50	50	50
603	Anders organiseren financiële educatie	40	40	40	40
603	Subsidie Ready to Rock vervallen	30	30	30	30
603	Financiële educatie borgen via regionale samenwerking	10	10	10	10
603	Niet meer aanbieden gratis trouwzaal	2	2	2	2
603	Aanpassen CAV-regeling		200	200	200
621	Uitvoeringskosten Senzer	800	1200	1600	1600
Totaal Ombuiging Werk en Inkomen		1.249	1.909	2.369	2.369

Niet doorvoeren van ophoging individuele inkomsten toeslag naar 130%

Eerder is verkend om de grens voor de individuele inkomens toeslag te verhogen van 120% naar 130% van het sociaal minimum. Deze aanpassing wordt niet doorgevoerd.

Door vast te houden aan de bestaande grens sluiten we aan bij het beleid van veel omliggende gemeenten en behouden we de uitvoerbaarheid en doelmatigheid van de regeling. Het niet verhogen van de grens voorkomt extra structurele lasten, terwijl inwoners die binnen de huidige doelgroep vallen nog steeds gebruik kunnen maken van de toeslag.

Bezuiniging kindpakket

Door efficiëntere inzet van middelen en gebruik van bestaande regelingen kan het kindpakket worden versoerd. Denk aan het benutten van eigen vermogen van St. Leergeld, overlappende voorzieningen of samenwerking met fondsen. De uitvoering ligt bij St. Leergeld, die op basis van bereik en impact bepaalt hoe deze versoering wordt vormgegeven.

IIT toegankelijker maken door niet indexeren

Inwoners die vijf jaar of langer leven van een inkomen op bijstandsniveau kunnen een Individuele Inkomens Tegemoetkoming (IIT) ontvangen. De gemeente wil deze vanaf 2026 zoveel mogelijk ambtshalve toekennen. Om de regeling toegankelijk te houden voor een grotere groep, wordt voorgesteld de IIT-bedragen vanaf 2026 niet meer te indexeren. Dit beperkt de financiële impact per inwoner en maakt verbreding van het bereik mogelijk.

Versoering bijzondere bijstand

De bijzondere bijstand is bedoeld voor inwoners met onvoorziene noodzakelijke kosten die zij niet zelf kunnen betalen. In lijn met de financiële opgaven wordt de regeling herijkt en op onderdelen versoerd. Denk aan het niet indexeren van vergoedingen, het toepassen van volledige draagkracht boven 130% van het sociaal minimum en het volgen van de belastingnorm voor reiskosten. Zo blijft de ondersteuning gericht op inwoners die deze het meest nodig hebben. Toepassen van de hardheidsclausule in specifieke gevallen blijft een optie.

Anders organiseren financiële educatie & Financiële educatie borgen via regionale samenwerking

Volledige beëindiging van het aanbod voorkomen we door samenwerking met het regionale netwerk *Brainport Voor Elkaar (BvE)*. Via dit netwerk kunnen kennis en initiatieven worden gebundeld, zodat ook leerlingen buiten de regio Helmond-De Peel toegang houden tot financiële lesprogramma's. Door regionaal samen op te trekken blijft impact behouden en wordt ingezet op gelijke kansen voor alle leerlingen. Het is ingeboekt als twee aparte regels omdat het een de basisscholen betreft en het andere de middelbare scholen.

Subsidie Ready to Rock vervallen

Deze muziekactiviteit valt buiten de wettelijke onderwijstaken en richt zich niet specifiek op kinderen uit gezinnen met een laag inkomen. Muziekeducatie blijft toegankelijk via het Kindpakket, waarmee ondersteuning mogelijk is voor kinderen uit minimagezinnen, en Méér Muziek in de Klas Helmond.

Niet meer aanbieden gratis trouwzaal

Met deze wijziging sluiten we aan bij de praktijk in veel andere gemeenten, waar gebruik van gemeentelijke voorzieningen bij ceremonies niet langer gratis is. Het blijft uiteraard mogelijk om in de trouwzaal te trouwen, maar de kosten worden gedekt door het heffen van een (redelijk) tarief. Hiermee wordt een besparing gerealiseerd en dragen gebruikers bij aan de kosten van de voorziening.

Aanpassen CAV-regeling

In 2026 wordt de Collectieve Aanvullende Ziektekostenverzekering (CAV) geëvalueerd en opnieuw aanbesteed voor 2027 en verder. Daarbij kijken we hoe de regeling toekomstbestendig blijft, met oog voor doelmatige inzet van middelen en financiële houdbaarheid. Mogelijke aanpassingen in het pakket of de gemeentelijke bijdrage worden zorgvuldig afgewogen. We blijven gericht op ondersteuning van inwoners die dat het hardst nodig hebben, met aandacht voor bewust zorggebruik en eigen regie. Ook houden we rekening met politieke ontwikkelingen rond zorgkosten.

Uitvoeringskosten Senzer

De gemeente streeft naar een structurele verlaging van de uitvoeringskosten van Senzer, gericht op doelmatige inzet van publieke middelen. Dit kan gevolgen hebben voor serviceniveau en capaciteit, bijvoorbeeld bij toezicht, ondersteuning of beleidsontwikkeling. Samen met de deelnemende gemeenten wordt ingezet op het beperken van negatieve effecten. Waar nodig worden alternatieven verkend, zoals gefaseerde invoering of prioritering van taken.

Beleidsintensiveringen

-

Autonome ontwikkelingen

-

Investeringsen

-

Specificatie per hoofdproduct

In onderstaande tabel is voor dit thema een specificatie van de hoofdproducten opgenomen (inclusief mutaties op de reserves).

(bedragen x € 1.000/- is negatief)

Specificatie per hoofdproduct		2026	2026	2026
		Lasten	Baten	Saldo
602	Uitvoering uitkeringsregelingen	59.843	41.927	-17.916
603	Bijzondere bijstand	8.474		-8.474
604	Schulddienstverlening	2.506		-2.506
618	Werkgelegenheidsbeleid	17.548		-17.548
619	Minima beleid	1.410	10	-1.400
621	Participatie	5.866	829	-5.037
Totaal	Werk en Inkomen	95.647	42.766	-52.881

4.1.3 Jeugd, Jeugdzorg en Onderwijs

Wat willen we bereiken

Op het vlak van jeugd en jeugdzorg werken we aan een preventieve en collectieve aanpak voor de jeugd van -1 tot 27 jaar. Dat doen we zowel op stedelijk niveau, binnen wijken als op individueel (casus)niveau. Hierbij zetten we in op wat het beste bijdraagt aan het kansrijk, gezond en veilig opgroeien van alle jeugdigen. Parallel willen we hulp en zorg beter beheersbaar en beschikbaar maken en zetten we in op meer gezinsgerichte kind- en gezinsbescherming.

Ten aanzien van onderwijs ligt er voor ons als gemeente een belangrijk accent bij het naar de toekomst waarborgen van goed toegankelijke, duurzame en kwalitatieve onderwijshuisvesting. Ook is belangrijk dat accommodaties op een goede manier ingepast blijven en worden in de wijken, gezien de ruimtelijke veranderingen daar. Door ons te richten op multifunctionaliteit van de accommodaties willen we er bovendien voor zorgen dat deze ook gebruikt worden als ontmoetingsplek in de wijk en voor wijkactiviteiten. Zo dragen we bij aan een sterkere sociale basis.

Doelen en resultaten

- Jeugd & jeugdzorg



Wat we af willen hebben in 2026

- De uitvoeringsagenda voor kind- en gezinsbescherming is uitgewerkt
- Er is inzicht in de gevolgen voor Helmond van de verwachte stelselwijziging kinderopvang

- Onderwijs



Wat we af willen hebben in 2026

- Er is een beeld hoe inclusief onderwijs er in Helmond uit ziet en wat de opgave is om daar naartoe te werken
- De uitvoering van het bestaande Integraal Huisvestingsplan Onderwijs is terug op schema
- Het uitvoeringsprogramma bij het Integraal Huisvestingsplan Onderwijs 2030-2045 is gereed

Bijzonderheden binnen de reguliere taakuitvoering

Jeugd & jeugdzorg

In 2026 spelen binnen de reguliere werkzaamheden de volgende bijzonderheden:

- In beleid en uitvoering laten landen van de landelijke Hervormingsagenda Jeugd, op basis van de vertaling naar regionale en lokale doelen en taken
- Werken aan de gebiedsgerichte aanpak voor de Helmondse jeugd, waarin onderwijs, bestaanszekerheid, jeugd- en gezinszorg, veiligheid, leefbaarheid, maatschappelijke participatie en cultuur samenkomen
- Verwerven van nieuwe contracten voor jeugdbescherming en jeugdreclassering via 21voor de jeugd
- Inbedden dat bij renovaties en vernieuwing bij schoolpleinen, kinderopvanglocaties, speeltuinen, etc. pictogrammenborden worden geplaatst om kinderen te ondersteunen in hun taalontwikkeling
- Samen met inwoners en partners verkennen van mogelijkheden om speelruimte beter toegankelijk te maken

Onderwijs

In 2026 spelen binnen de reguliere werkzaamheden de volgende bijzonderheden:

- Nemen van een besluit over de locatie waar nieuwbouw voor het Jan van Brabantcollege gaat plaatsvinden en verder uitwerken van de planvorming daarvoor
- Continueren van het herijken van de Helmondse Educatieve Agenda
- Vertalen van het regionaal programma Voortijdig schoolverlaten naar gemeentelijke uitvoering, zodat wordt voldaan aan de nieuwe wet 'Van school naar duurzaam werk'
- Uitvoering geven aan het beleid voor nieuwkomersonderwijs

Accenten binnen regionale samenwerkingen en verbonden partijen

Gemeenschappelijke regeling 10 voor de jeugd

Diverse gemeenten in Zuidoost-Brabant werken al enige tijd samen bij het inkopen van diensten voor Jeugdhulp. Vanaf 1 januari 2026 gaat deze inkoop samenwerking vanwege een wettelijke verplichting verder als gemeenschappelijke regeling.

Ombuigingen

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)

Hoofd-product	Ombuigingen	2026	2027	2028	2029
406	Prioriteren inzet t.a.v. Helmondse Educatieve Agenda	350	350	350	350
406	Vliegende brigade (kinderopvang)	160	160	160	160
406	Volledig benutten rijksmiddelen onderwijs	150	150	150	150
409	Geen nieuwe verwijzingen naar niet-gecontracteerd aanbod	500	500	500	500
409	Betere samenwerking tussen gecertificeerde instellingen	500	800	800	800
409	Sturen op stapeling jeugdhulpproducten	250	250	250	250
409	Collectiveren van begeleiding	250	250	250	250
409	Sturen op afbouw top 25 duurste indicaties bij niet-gecontracteerd aanbod	100	100	100	100
409	Verlengde inzet Jeugdwet afbouwen wanneer andere ondersteuning passend is	100	100	100	100
409	Doorbraakmethode	100	100	100	100
409	Stopzetten diverse abonnementen	10	10	10	10
409	Inkoopstrategie jeugdhulp 2028			2000	2000
409	Business case jeugdconsulent	400	400	400	400
409	Rechtmatigheid in de zorg (o.a. aanpak zorgfraude, ondermijning) / Onderzoek prestatielevering PGB Jeugd en Wmo (ter voorkoming van zorgfraude)	782	1.482	1.482	1.482
Totaal Ombuiging Jeugd, Jeugdzorg en Onderwijs		3.652	4.652	6.652	6.652

Prioriteren inzet t.a.v. Helmondse Educatieve Agenda (HEA)

Binnen de Helmondse Educatieve Agenda 2020–2030 werken kinderopvang, onderwijs en gemeente samen aan het versterken van ontwikkelkansen voor jeugd. We richten ons op vier opgaven: verbinding tussen opvang, onderwijs en jeugdhulp; ononderbroken ontwikkeling; taalondersteuning aan (anderstalige) kinderen en ouders; en toekomstgericht onderwijs met aandacht voor wereldburgerschap. Binnen de opgaven prioriteren we. Deze focus moet leiden tot meer samenhang en concreet resultaat.

Vliegende Brigade (kinderopvang)

Om tijdelijke knelpunten bij kinderopvangorganisaties sneller en doelgerichter op te lossen, wordt een Vliegende Brigade ingericht. Deze flexibele formatie kan worden ingezet bij urgente situaties, bijvoorbeeld wanneer wachtlijsten oplopen of er sprake is van personeelstekorten die directe gevolgen hebben voor de beschikbaarheid van opvang.

Met de inzet van de Vliegende Brigade zorgen we ervoor dat kinderen sneller passende opvang krijgen en dat wachttijden beperkt blijven. Dit draagt bij aan het voorkomen van zwaardere (en duurdere) jeugdhulp in een later stadium. Deze investering verdient zichzelf terug: de extra inzet leidt tot minder instroom in duurdere voorzieningen en daarmee tot een structurele besparing op de jeugdhulp.

Volledig benutten rijksmiddelen onderwijs

De rijksmiddelen voor onderwijs worden volledig ingezet om de ontwikkelkansen van kinderen in Helmond te verbeteren. Doel is om hen zo vroeg mogelijk optimaal te ondersteunen voor een sterke start en maximale ontplooiing. Wat we feitelijk doen, is reguliere middelen uit de begroting vrijspelen door deze rijksmiddelen daarvoor in te zetten.

Geen nieuwe verwijzingen naar niet-gecontracteerd aanbod

De gemeente verwijst uitsluitend naar gecontracteerd ondersteuningsaanbod. Door afbouw van niet-gecontracteerd aanbod en inzet op gecontracteerde voorzieningen met tariefafspraken behouden we regie op kwaliteit en kostenbeheersing.

Betere samenwerking tussen gecertificeerde instellingen

De samenwerking tussen gecertificeerde instellingen wordt versterkt om beter af te stemmen welke hulp wordt ingezet. Door lokale kennis te combineren met specialistische expertise kunnen kortere, lichtere en goedkopere alternatieven ontstaan. Dit gebeurt via een tandemaanpak, waarbij geen indicatie wordt afgegeven zonder betrokkenheid van een tandem.

Sturen op stapeling jeugdhulpproducten

Analyse van jeugdhulpdeclaraties maakt inzichtelijk waar sprake is van stapeling van hulp en afwijkend gebruik. Stapeling wordt gezien als onwenselijk voor zowel jongeren als financiering. Door in te zetten op samenhangende hulparrangementen kan besparing worden gerealiseerd.

Collectiveren van begeleiding

Binnen het (speciaal) onderwijs heeft een kleine groep kinderen een intensieve zorgvraag, bijvoorbeeld in cluster 3-onderwijs. Gemeenten en onderwijs onderzoeken de collectieve organisatie en financiering van integraal zorgaanbod voor deze doelgroep. Dit biedt voordelen voor kinderen, ouders, professionals en financiën. Vaste partners zijn onderwijs, gezondheidszorg, jeugd-ggz en gehandicaptenzorg.

Sturen op afbouw top 25 duurste indicaties bij niet-gecontracteerd aanbod

Volgens de Hervormingsagenda worden verwijzingen naar niet-gecontracteerd aanbod niet meer vergoed, tenzij er geen passend alternatief is ingekocht. Analyse van de 25 duurste maatwerktrajecten (exclusief pleegzorg en gezinshuizen) laat zien dat circa 200 cliënten niet-gecontracteerde, dure voorzieningen gebruiken. Door meer in te zetten op gecontracteerd aanbod met vaste tarieven krijgt de gemeente beter grip op de kosten.

Verlengde inzet Jeugdwet afbouwen wanneer andere ondersteuning passend is

Jeugdhulp stopt bij 18 jaar; daarna valt zorg onder andere wetgeving zoals de Wmo, Zorgverzekeringswet (Zvw) of Wet langdurige zorg (Wlz). Er wordt ingezet op afbouw, alternatieve hulp en financiering buiten de Jeugdwet. Jongeren en ouders worden tijdig geïnformeerd en begeleid om continuïteit van zorg te waarborgen.

Doorbraakmethode

In Helmond zetten we de doorbraakmethode in om gezinnen met complexe problematiek en bureaucratische knelpunten gericht te ondersteunen. Door basisproblemen aan te pakken, wordt stress verminderd en zwaardere zorg voorkomen.

Stopzetten diverse abonnementen

Abonnementen die niet tot nauwelijks worden gebruikt, zetten we stop of we beperken het aantal licenties.

Inkoopstrategie jeugdhulp 2028

Met de inkoopstrategie jeugdhulp wordt toegewerkt naar een breed en dekkend gecontracteerd aanbod per 2028. Daarbij is expliciet aandacht voor kostenbeheersing, met behoud van kwaliteit en beschikbaarheid van hulp.

Businesscase Jeugdconsulent

Door tijdiger, intensiever en deskundiger in te zetten op de toegang en begeleiding, kunnen problemen eerder worden gesignaleerd en passende lichte hulp of ondersteuning worden ingezet. Deze werkwijze voorkomt dat gezinnen onnodig of te snel doorstromen naar zwaardere en duurdere vormen van jeugdzorg. Daarmee draagt de inzet van jeugdconsulenten direct bij aan het beheersen van de uitgaven. De businesscase laat zien dat de investering zichzelf terugverdient: de structurele besparingen op dure zorg zijn groter dan de extra personele lasten. Naast het financiële effect heeft deze aanpak ook inhoudelijke voordelen: jeugdigen en hun gezinnen krijgen sneller passende hulp, dichterbij huis en met minder ingrijpende trajecten.

Rechtmatigheid in de zorg

Concreet gaat het zowel om het voorkomen en bestrijden van fraude, als om het waarborgen dat organisaties alleen declareren voor daadwerkelijk geleverde zorg. Door gerichte controles, betere data-analyse en nauwere samenwerking met aanbieders en toezichthouders versterken we de kwaliteit van het declaratieproces. Dit leidt tot meer transparantie en vermindert de kans op onrechtmatige uitgaven. De verwachting is dat deze inzet niet alleen bijdraagt aan zorgvuldig gebruik van publieke middelen, maar ook structureel een besparend effect heeft.

Beleidsintensiveringen

-

Autonome ontwikkelingen

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)

Hoofd product	Autonome ontwikkelingen	2026	2027	2028	2029
406	Aanbesteding leerlingenvervoer	300	300	300	300
409	Tarieven zorgaanbieders Jeugd	700	700	700	700
409	Indexatie STH	1.000	1.000	1.000	1.000
409	Tien voor de Jeugd	50	50	50	50
Totaal Autonome ontwikkelingen Jeugd, Jeugdzorg en Onderwijs		2.050	2.050	2.050	2.050

Aanbesteding leerlingenvervoer

Conform de Europees richtlijnen voor aanbesteden moet iedere 3 tot 5 jaar het vervoer opnieuw worden ingekocht. Het moet concurrentie bevorderen. Taxibedrijven bepalen voor welke prijs ze zich in de markt zetten. De partij die als meest gunstig uit de aanbesteding komt, mag de komende jaren het leerlingenvervoer verzorgen. Voor 2026 wordt het leerlingenvervoer opnieuw aanbesteed. Deze kosten zullen hoger uitvallen doordat de brandstofkosten en de loonkosten flink gestegen zijn.

Tarieven zorgaanbieders Jeugd

Conform landelijke afspraken bepaalt de VNG een reële richtlijn met welk percentages de contracten voor maatschappelijke ondersteuning (WMO) en jeugdhulp geïndexeerd kunnen worden. In onze overeenkomsten met zorgaanbieders voor jeugd en Wmo sluiten wij aan bij deze landelijke afspraken. Deze percentages vallen in 2026 hoger uit dan het rekenpercentage voor de prijsindex, die in de gemeentelijke begroting wordt gehanteerd. Vandaar dat deze post onder de autonome ontwikkelingen wordt meegenomen.

Indexatie contractwaarde voor Sociale Teams Helmond (STH)

Volgens de overeenkomst uitvoering Sociale Teams wordt de contractwaarde van STH jaarlijks geïndexeerd op basis van de index van de Nederlandse Zorgautoriteit (de NZA-index). Deze index is in de afgelopen jaren fors gestegen en is daarmee dan ook hoger dan de gemeentelijke index. De begroting is eerder incidenteel bijgesteld op basis van de voorlopige NZA-index. Dit is niet correct en vraagt nu om een structurele bijstelling.

Tien voor de Jeugd (10vdJ)

Sinds 2018 werkt Helmond op het gebied van inkoop jeugdhulp samen binnen de regio Een 10 voor de Jeugd (10vdJ). De landelijke Hervormingsagenda Jeugd en de komende wetwijziging 'Wet verbetering beschikbaarheid jeugdzorg' hebben als doel de beschikbaarheid van jeugdzorg voor de meest kwetsbare kinderen te verbeteren. Ook wordt het verplicht om de bestaande samenwerkingsovereenkomst 10vdJ om te zetten naar een gemeenschappelijke regeling. Deze GR richt zich op de regionale inkoop van specialistische jeugdzorg en waarborgt een stevige regionale basis en organisatie van deze zorg voor de meest kwetsbare kinderen, zoals vereist door de nieuwe wetgeving. De 11 samenwerkende gemeenten binnen 10vdJ worden aangewezen als jeugdregio en dienen gezamenlijk een Gemeenschappelijke Regeling (GR) te treffen. De GR zal naar verwachting per 1 januari 2026 operationeel zijn. Het vormen van een GR brengt meer verplichtingen met zich mee dan bij de huidige samenwerking, denk bijvoorbeeld aan accountantskosten maar ook de publicatieplicht van de Wet Open Overheid (WOO), archiefwet, privacy en informatiebeveiliging. Ook stijgen de kosten van bedrijfsvoering omdat de GR Peelgemeenten en de gemeente Helmond deze taken in de huidige samenwerking hebben uitgevoerd, zonder dat zij daarvoor een vergoeding ontvingen. Vanaf 2026 zal hiervoor een reële vergoeding aan de GR Peelgemeenten worden betaald. De gemeente Helmond zal haar bedrijfsvoeringtaken op dit terrein beëindigen.

Investeringsen

Voorgenomen investeringen 2026

(bedragen x 1.000 / - is negatief)

Hoofd product	Investering	Bruto investering	Verwachte bijdrage	Netto investering
404	Speelvoorzieningen	775	0	775
Totaal Jeugd, jeugdzorg en onderwijs		775	0	775

Speelvoorzieningen

Wij investeren in speelvoorzieningen in de hele stad. Met de uitvoering van de speelprojecten geven we, waar mogelijk, ook een impuls aan de openbare ruimte. Dit doen we door het verbreden van de speelprojecten tot integrale, klimaatbestendige en inclusieve plannen voor een aantrekkelijke beweegvriendelijke woonomgeving.

Daarbij gaat het globaal om drie type ingrepen:

- Herinrichten (gelijkwaardig): vervangen speeltoestellen en ondergronden;
- Impuls in speel- en verblijfswaarde, sportfuncties, of natuurlijk spelen;
- Omvormen tot informele natuurlijke speelruimte, zonder speeltoestellen.

In 2023 is tijdens de periodieke veiligheidsinspecties gekeken naar de verwachte vervangjaren van speeltoestellen als basis voor het geüpdatete uitvoeringsprogramma. De komende vier jaar (2025-2029) komen in totaal 164 van de 263 plekken in aanmerking voor een herinrichting. Om dit bij te houden zou er jaarlijks circa 40 plekken moeten worden aangepakt, met een investeringsopgave van € 1,5 miljoen tot € 2 miljoen per jaar. Dat is te fors om volledig uit te voeren. Daarom is er een scherpe prioritering gemaakt (zie uitgangspunten meerjarenplan Speelruimte) en is de vervanging van ruim 60 plekken voorlopig uitgesteld. Op een klein aantal locaties worden verouderde speel- en sporttoestellen tussentijd één-op-één vervangen.

Voor 2026 is een bruto investeringsbudget van € 775.000 opgenomen. Hiervan is € 700.000 bestemd voor speeltoestellen en € 75.000 voor een bovenwijkse voorziening: aanleg van het nieuwe skatepark aan de Wethouder van Ebbenlaan.

Belangrijk bij al deze keuzes is dat veiligheid altijd leidend blijft. Als uit de periodieke inspecties blijkt dat uitstel te hoge risico's oplevert, wordt de betreffende plek alsnog toegevoegd aan het meerjarenplan. Met drie inspectierondes per jaar houden we de actuele situatie in beeld en werken we het uitvoeringsplan stap voor stap bij.

Specificatie per hoofdproduct

In onderstaande tabel is voor dit thema een specificatie van de hoofdproducten opgenomen (inclusief mutaties op de reserves).

(bedragen x € 1.000/- is negatief)

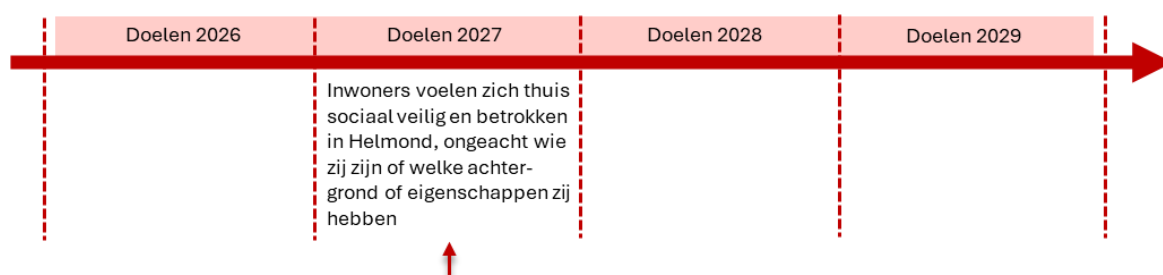
Specificatie per hoofdproduct		2026	2026	2026
		Lasten	Baten	Saldo
404	Basisvoorzieningen accommodaties	1.092	976	-116
405	Basisvoorzieningen overig	6.679	68	-6.611
406	Maatschappelijke ondersteuning	8.385	4.310	-4.075
409	Specialistische ondersteuning	61.509	5.691	-55.818
410	Huisvesting onderwijs	6.753	972	-5.781
478	Techniekeducatie	94		-94
575	Openbare speelgelegenheden	340	4	-336
681	Voortijdig Schoolverlaten/Leerplicht/RMC	911	733	-178
Totaal	Jeugd, Jeugdzorg en Onderwijs	85.763	12.754	-73.009

4.1.4 Inclusie

Wat willen we bereiken

We willen samen met maatschappelijke partners en ondernemers inclusie bevorderen en discriminatie indammen. Daarom zorgen we ervoor dat inclusie en antidiscriminatie nog beter terugkomen in alles wat de gemeente doet. De komende jaren ligt de nadruk op de emancipatie en de versterking van de positie van mensen met een andere etnische afkomst en religie, mensen met een beperking en mensen met een LHBTQI+ achtergrond. In 2026 starten we ook met de uitvoering van de Inclusie en Antidiscriminatie Agenda. Daarnaast zetten we in op het beperken van eenzaamheid. Dit is iets dat door de hele samenleving speelt en wat vooral bij ouderen een belangrijke factor is voor hun welzijn.

Doelen en resultaten



Wat we af willen hebben in 2026

- De sociale veiligheid van de LHBTQI+ gemeenschap is vergroot en de ervaren discriminatie is afgenomen
- Het actieplan 'Verenigde Naties (VN)-verdrag Handicap' is gereed en in uitvoering

Bijzonderheden binnen de reguliere taakuitvoering

In 2026 spelen binnen de reguliere werkzaamheden de volgende bijzonderheden:

- Regie voeren op het stapsgewijs uitvoeren van de inclusie- en antidiscriminatie-agenda
- Doorlopen van het traject voor vergunningverlening voor het huisvesten van Alleenstaande Minderjarige Vluchtelingen (AMV'ers) in een locatie in de Smalstraat en voortzetten van het locatieonderzoek voor een opvanglocatie met 250 reguliere opvangplekken voor een periode van 10 tot 15 jaar

Accenten binnen regionale samenwerkingen en verbonden partijen

-

Ombuigingen

		(bedragen x € 1.000 / - is negatief)			
Hoofd-product	Ombuigingen	2026	2027	2028	2029
621	Volledig benutten rijksmiddelen inburgering	53	53	53	53
Totaal Ombuiging Inclusie		53	53	53	53

Volledig benutten rijksmiddelen inburgering

Wettelijke taken verantwoorden we vanuit een SPUK inburgering. Het is zaak deze SPUK zoveel mogelijk uit te putten, restant moet immers worden terugbetaald. Bepaalde uitvoeringskosten die binnen de SPUK-regeling passen zoals taaltrajecten en workshops die binnen de wettelijke participatieverklaringstrajecten vallen, alsmede de trajecten van Senzer (leerbaarheidstoets en voorbereiding Brede Intake) boeken we op de SPUK.

Beleidsintensivering

-

Autonome ontwikkelingen

-

Investerings

-

Specificatie per hoofdproduct

In onderstaande tabel is voor dit thema een specificatie van de hoofdproducten opgenomen (inclusief mutaties op de reserves)

(bedragen x € 1.000/- is negatief)

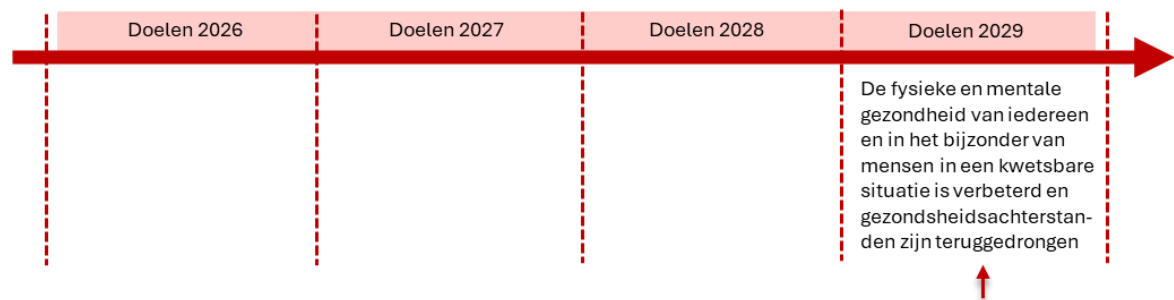
Specificatie per hoofdproduct		2026	2026	2026
		Lasten	Baten	Saldo
622	Opvang Vreemdelingen	48	48	0
Totaal	Inclusie	48	48	0

4.1.5 Gezondheid

Wat willen we bereiken

Bestaanszekerheid en leefomstandigheden zijn de grootste oorzaken van gezondheidsverschillen. Om de tweedeling terug te dringen, werken we aan 'positieve gezondheid'. Dat gaat om zaken als gezond eten, bewegen, niet roken en het denormaliseren van alcohol- en drugsgebruik. Dit doen we binnen het Helmonds Preventieakkoord. We willen bovendien de achterliggende maatschappelijke oorzaken van een slechte gezondheid en gezondheidsverschillen aanpakken.

Doelen en resultaten



Wat we af willen hebben in 2026

- Er is een nieuw gezondheidsbeleid waarin ook de lokale aanpak suïcidepreventie is verankerd

Bijzonderheden binnen de reguliere taakuitvoering

In 2026 spelen binnen de reguliere werkzaamheden de volgende bijzonderheden:

- Uitvoeren van diverse projecten voor uitvoering van het plan van aanpak Gezond en Actief Leven

Accenten binnen regionale samenwerkingen en verbonden partijen

Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD)

In 2025 is een start gemaakt met een heroriëntatie op de kerntaken van de GGD. Hier geven de GGD en de gemeenten samen verder invulling aan in 2026. Er wordt bepaald voor welke kern- en contracttaken de GGD zich de komende jaren gaat inzetten binnen de gemeenten.

Ombuigingen

-

Beleidsintensiveringen

-

Autonome ontwikkelingen

-

Investeringsen

-

Specificatie per hoofdproduct

In onderstaande tabel is voor dit thema een specificatie van de hoofdproducten opgenomen (inclusief mutaties op de reserves)

(bedragen x € 1.000/- is negatief)

Specificatie per hoofdproduct		2026	2026	2026
		Lasten	Baten	Saldo
673	Basisvoorzieningen overig	5.188	2.982	-2.206
Totaal	Gezondheid	5.188	2.982	-2.206

4.1.6 Sport en bewegen

Wat willen we bereiken

Voldoende beweging en ontspanning zijn belangrijk voor de gezondheid en zijn essentieel om fit te zijn, te worden en te blijven. Ons uitgangspunt is dat iedere inwoner een leven lang met plezier sport en beweegt, ongeacht iemands leeftijd, lichamelijke of geestelijke gezondheid of inkomen. De komende jaren zetten we ons in om drempels weg te nemen. Daarbij streven we naar een sport- en beweegklimaat dat functioneel, kwalitatief en duurzaam is. Zo willen we inwoners uitdagen tot bewegen, gezonde keuzes en ontmoeting. We hebben oog voor zowel sportaccommodaties als de openbare ruimte. Vanuit het credo 'jong geleerd is oud gedaan' zijn kinderen en jongeren een belangrijke doelgroep. We willen hen uitdagen om voldoende te bewegen en motorische vaardigheden op te doen. Op die manier leggen ze een goede basis voor een leven lang sporten en bewegen.

Doelen en resultaten



Wat we af willen hebben in 2026

- De plannen voor fase 2B voor campus De Braak zijn gereed, zowel voor het sportgebied als het woongebied

Bijzonderheden binnen de reguliere taakuitvoering

In 2026 spelen binnen de reguliere werkzaamheden de volgende bijzonderheden:

- Werken aan een overzicht van de sportbehoefte en de benodigde (toekomstige) capaciteit van sportaccommodaties en opstellen van een afwegingskader dat richting geeft aan de vraag wanneer en onder welke voorwaarden de gemeente investeert in sportaccommodaties
- Ondersteunen van Hockeyclub Helmond en RKS V Mierlo-Hout voor het vernieuwen van hun accommodaties
- Vervangen van de toplaag van het kunstgrasveld op Sportpark de Rijpel

Accenten binnen regionale samenwerkingen en verbonden partijen

-

Ombuigingen

		(bedragen x € 1.000 / - is negatief)			
Hoofd-product	Ombuigingen	2026	2027	2028	2029
550	Vervallen bedrag vanwege overgang zwembad exploitatie	75	75	75	75
550	Verlagen budget onderhoud buitensportaccommodaties	50	50	50	50
550	Subsidieplafond toevoegen topsportfonds	13	13	13	13
Totaal Ombuiging Sport		138	138	138	138

Vervallen bedrag vanwege overgang zwembad exploitatie

Door de overgang van de exploitant van het zwembad viel een zwemvangnet vrij.

Verlagen budget onderhoud buitensportaccommodaties

Voor de buitensportaccommodaties in bezit van de gemeente is een bepaald budget voor onderhoud opgenomen in de begroting. Dit budget verlagen we.

Subsidieplafond toevoegen topsportfonds

Voor het topsportfonds kon voorheen een onbepaald aantal aanvragen gedaan worden. We stellen voor dit te maximaliseren door een subsidieplafond in te stellen.

Beleidsintensiveringen

-

Autonome ontwikkelingen

-

Investeringsen

Voorgenomen investeringen 2026

(bedragen x 1.000 / - is negatief)

Hoofd product	Investering	Bruto investering	Verwachte bijdrage	Netto investering
550	Herontwikkeling sportaccommodatie Mierlo-Hout	1.500	0	1.500
550	Nieuwbouw sporthal VC Polaris OBS 't Hout	PM	0	PM
550	Hockeyclub Helmond	1.500	0	1.500
550	Vervanging sportvelden	610	0	610
Totaal Sport		3.610	0	3.610

Herontwikkeling sportaccommodatie Mierlo-Hout

De sportaccommodatie van de vereniging RKSVMierlo-Hout is verouderd en voldoet niet meer aan de huidige eisen. In 2023 heeft de raad een voorbereidingskrediet vastgesteld (Amendement Voorbereidingskrediet sportaccommodatie Mierlo-Hout, 7 november 2023). RKSVMierlo-Hout werkt momenteel, conform de gemeentelijke voorwaarden aan een plan voor de nieuwbouw van de accommodatie. In 2026 zal de vereniging opnieuw een aanvraag indienen voor de landelijke stimulering bouw en onderhoud sportaccommodaties (BOSA)-subsidieregeling.

Nieuwbouw sporthal VC Polaris Openbare Basisschool (OBS) 't Hout

We onderzoeken de mogelijkheden om de wijk Mierlo-Hout te voorzien van een nieuwe binnensportaccommodatie ten behoeve van VC Polaris en OBS 't Hout.

Hockeyclub Helmond

De accommodatie van de geprivatiseerde Hockeyclub Helmond is sterk verouderd. De vereniging heeft een plan voor nieuwbouw van het clubhuis en uitbreiding van de parkeerfaciliteit uitgewerkt en de landelijke stimulering bouw en onderhoud sportaccommodaties (BOSA)-subsidie aangevraagd. Bij toekenning van de BOSA-subsidie wordt in 2026 gestart met de bouw van het nieuwe clubhuis.

Vervanging sportvelden

De sportverenigingen, welke gevestigd zijn op de gemeentelijke sportparken, huren de sportvelden van de gemeente. De gemeente is daarom verantwoordelijk voor (groot)onderhoud, maar ook voor de vervangingsinvesteringen van deze sportvelden en inrichtingselementen. Jaarlijks wordt een meerjarenonderhoudsplan (MJOP) bijgewerkt door middel van een inspectieronde om te zien wat er op korte en lange termijn voor investeringen noodzakelijk zijn om de sportvoorzieningen veilig en indien nodig gekwalificeerd te houden. In 2026 staat het kunstgrasveld op Sportpark de Rijpel op de planning.

Specificatie per hoofdproduct

In onderstaande tabel is voor dit thema een specificatie van de hoofdproducten opgenomen (inclusief mutaties op de reserves)

(bedragen x € 1.000/- is negatief)

Specificatie per hoofdproduct		2026	2026	2026
		Lasten	Baten	Saldo
550	Sport en bewegen	11.361	5.789	-5.572
570	Groenvoorzieningen - recreatie	35		-35
Totaal	Sport	11.396	5.789	-5.607

4.1.7 Wat mag het kosten?

(bedragen x € 1.000/- is negatief)

Rekening			Begroting			
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Lasten	251.008	238.576	256.902	257.456	246.488	246.787
Baten	79.991	54.724	54.931	56.228	57.868	57.907
Saldo	-171.017	-183.852	-201.971	-201.228	-188.620	-188.880
<i>Verrekening met reserves</i>						
Storting	23.983	4.500	7.100	2.750		
Onttrekking	30.754	11.215	12.484	6.269	1.187	889
Saldo	-164.246	-177.137	-196.587	-197.709	-187.433	-187.991

4.2 Programma 2: Duurzaam en leefbaar

DE STRATEGISCHE KOERS VOOR DUURZAAM & LEEFBAAR

Helmond staat voor grote uitdagingen: van de energietransitie en klimaatadaptatie tot het oplossen van de woningcrisis en het versterken van leefbaarheid in wijken. Met lef, realisme en doorzettingsvermogen werken we aan een aantrekkelijke stad, stap voor stap. De omgevingsvisie schetst de situatie waar we naartoe werken:

- **Woningbouw:** We willen de woningvoorraad uitbreiden met een gevarieerd aanbod. 70% van de nieuwbouw moet betaalbaar zijn voor brede doelgroepen.
- **Openbare ruimte & natuur:** We creëren veilige en prettige buurten die uitnodigen tot bewegen en ontmoeten. Groen en water spelen een sleutelrol voor gezondheid, biodiversiteit en klimaat.
- **Duurzame mobiliteit:** We zetten in op bereikbaarheid, verkeersveiligheid en betaalbare mobiliteit, met nadruk op fiets, openbaar vervoer en deelmobiliteit.
- **Klimaatdoelen:** In 2035 willen we klimaatneutraal zijn, in 2050 klimaatbestendig. De energie- en warmtetransitie zijn cruciaal, net als meer groen en water in de stad.

De nadruk ligt de komende jaren op ontwikkelingen die een prominente meerwaarde leveren voor de kwaliteits- en schaa sprong. Dat betekent dat we tempo van woningbouw mogelijk willen maken en focus leggen op het ontwikkelen van het centrum en Nieuw-Brandevoort. Daarnaast investeren we in bestaande wijken en in structuurversterkende maatregelen. Concreet gaat het om:

- Mogelijk maken dat via de woningbouwprogrammering vanaf 2026 tot 2040 nog zo'n 12.500 woningen worden gerealiseerd in Nieuw-Brandevoort en dat bestaande bouw beter kan worden benut via bijvoorbeeld woningsplitsing en kamerbewoning;
- Werken aan een vitaal en levendig centrum waarin wonen, werken, winkelen, horeca en cultuur worden gecombineerd (met prioriteit bij het Stationskwartier, Centrum Noord en Houtsdonk);
- Zowel sociaal-cultureel als ruimtelijk versterken van wijken, bijvoorbeeld op het vlak van leefbaarheid, ontmoetingsplekken, woningmix, energie- en warmtetransitie, leefomgeving en veiligheid;
- Gebiedsgericht versterken, uitbreiden en waarborgen van natuur-, groen- en waternetwerken, bereikbaarheid en het energienetwerk.

4.2.1 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting (incl. grondbedrijf)

Wat willen we bereiken

De komende jaren bouwen we in Helmond om te voorzien in de behoefte van onze inwoners. Tegelijkertijd maken we een kwaliteits- en schaa sprong. We willen het woningtekort verminderen en eraan bijdragen dat de sociale tweedeling en kansenongelijkheid verkleinen. We zetten daarom stevig in op méér (betaalbare en levensloopbestendige) woningen, ruimere keuze en betere doorstroming. En op een diverse woningmix in de wijken, afgestemd op starters, senioren en gezinnen. Daarnaast hebben we oog voor bijzondere doelgroepen en richten we ons op een passend aanbod van woonzorgvormen.

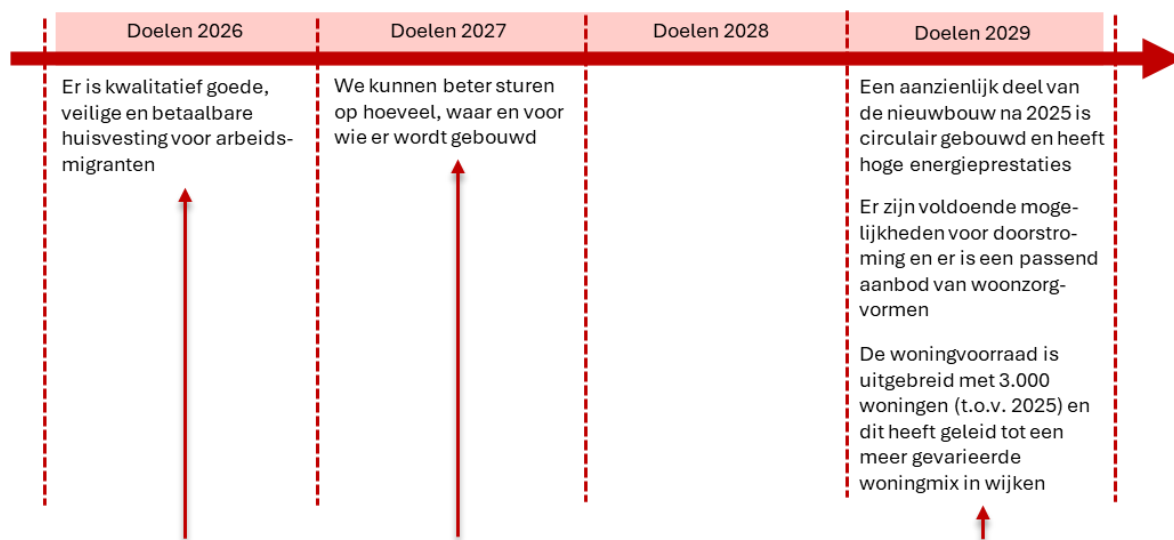
Woningbouwontwikkeling is beperkt stuurbaar

De afgelopen periode hebben we een fundament gelegd voor de toekomst. De basis is op orde. Processen zijn versneld en verbeterd. Er is geprioriteerd en geïnvesteerd in woningbouw. Dat maakt dat er een stevige basis ligt om allereerst in 2026 resultaat te boeken en na 2026 het aantal geplande

woningen te laten toenemen. Met veel projecten in de pijplijn zetten we koers naar een stad waar mensen kunnen wonen, werken, ontspannen en elkaar ontmoeten. Een stad die duurzaam groeit in kwaliteit én samenhang. Ook hiervoor is de basis gelegd. Niet alleen voor woningbouw, maar ook voor infrastructuur, groen en andere elementen die bijdragen aan prettig en duurzaam wonen. Groei gaat verder dan stenen stapelen. Groei is immers pas echt waardevol als iedereen mee kan doen.

De woningbouwopgave is complex en kent veel dynamiek. Er spelen veel factoren, veel partijen zijn betrokken en er zijn veel afhankelijkheden. Denk aan rentestanden, bouw- en materiaalkosten, regelgeving van andere overheden en bezwaarprocedures kunnen er nog steeds voor zorgen dat projecten vertragen. Maar we zetten stevig in op het creëren van de juiste randvoorwaarden. Planologische trajecten worden waar mogelijk versneld, zonder concessies te doen aan een zorgvuldig proces en ruimtelijke afwegingen. Dit alles maakt dat het lastig is om aan de voorkant uitspraken te doen over doorlooptijden van projecten en over de aantallen en typen woningen die worden gerealiseerd. De gemeente bouwt immers zelf geen woningen. De urgentie dat er in een hoog tempo woningen bijkomen is echter volstrekt helder. De inzet hierop is dan ook fors, zowel wat betreft het creëren van randvoorwaarden, het aantrekken van provinciale en landelijke subsidies als de afstemming met regionale partners, ontwikkelaars en andere betrokkenen.

Doelen en resultaten



Wat we af willen hebben in 2026

- Het regionaal beleid huisvesting arbeidsmigranten is geactualiseerd
- Het Flexôtel is opgeleverd, waardoor er ca. 120 woonruimtes voor arbeidsmigranten zijn gerealiseerd
- De woonbehoefte van aandachtsgroepen is opgenomen in het woonbeleid en deze aangepaste versie is vastgesteld
- De zorg- en ondersteuningsbehoeften van aandachtsgroepen zijn in beeld en opgenomen in het woon-(zorg)beleid
- De opgave voor ouderenhuisvesting is bekend
- We hanteren structureel het prestatieniveau van Het Nieuwe Normaal
- Er is gekozen om de wooncoach-functie al dan niet structureel in te voeren
- Het uitvoeringsprogramma Wonen, welzijn en zorg is gereed
- Er is een lokale aanpak bepaald voor de spreiding en realisatie van woonzorgvormen en dit is vastgelegd in o.a. het omgevingsplan

- Er zijn prestatieafspraken over sociale huur met woningcorporaties en huurdersbelangenorganisaties
- Er is een subsidieregeling voor wonen boven winkels
- Er zijn ca. 620 woningen toegevoegd aan de woningvoorraad (gepland aantal d.d. augustus 2025)
- Er is nieuw woonwagengebeleid, waarmee er randvoorwaarden zijn voor huisvesting die aansluit bij de wooncultuur van woonwagengebewoners

Bijzonderheden binnen de reguliere taakuitvoering

In 2026 spelen binnen de reguliere werkzaamheden de volgende bijzonderheden:

- Verwerven van provinciale en landelijke subsidies en Rijksmiddelen
- Verkennen welke aanpassingen nodig zijn in het woonbeleid vanwege de wet 'Versterking regie op volkshuisvesting' en een start maken met de aanpassing
- Opstellen van het omgevingsplan voor de wijk 't Hout, als stap in het realiseren van een omgevingsplan dat dekkend is voor heel Helmond
- Actualiseren van het beleid voor ruimtelijke kwaliteit, in lijn met de Omgevingsvisie
- Continueren van het begeleiden van diverse geloofsgemeenschappen om samen een stichting op te richten die zorgdraagt voor het realiseren en beheren van een begraafplaats met eeuwigdurende grafurust

Ontwikkelingen in Brandevoort

In de wijk Brandevoort zijn er tot en met 2031 nog de nodige ontwikkelingen. In die periode komen er in totaal nog zo'n 350 woningen bij. In 2026 ronden we bijvoorbeeld het deelgebied Liverdonk op, wordt verder gewerkt aan de verschillende blokken binnen De Veste (variërend van bouw, ontwerp, oplevering tot verkoop) en wordt het definitief ontwerp voor Hazenwinkel fase 3 opgeleverd. Ook worden delen van de Hazenwinkel en De Veste ook woonrijp gemaakt.

Accenten binnen regionale samenwerkingen en verbonden partijen

Metropoolregio Eindhoven (MRE)

In 2026 spelen er een aantal dossiers, die allen relevant zijn voor Helmond. De Woondeal die we als regio in december 2025 hebben afgesloten met provincie en Rijk dient herijkt en opgepakt te worden. In het najaar 2025 is de regionale Meerjarenprogramma Infrastructuur, Ruimte en Transport (MIRT) studie afgerond, ook deze studie moet vertaald worden naar verdere plannen. Sinds september 2025 zijn de subsidieoketten voor de Beethovenmiddelen geopend voor de subsidieaanvragen ten aanzien van grond- en vastgoedexploitatie¹.

In 2026 worden weer tranches opengesteld waarvoor Helmondse projecten subsidie kan worden aangevraagd. Onze insteek is dat we hiermee diverse projecten in Helmond financieren (gemiddeld € 11.000,- per woning). Daarnaast zal in 2026 ook de landelijke Realisatiestimulans regeling worden opengesteld, waarbinnen we als gemeente een bijdrage van € 7000,- per opgeleverde woning kunnen aanvragen. Ook wordt het regionaal volkshuisvestingsprogramma uitgewerkt. Dit is voor Helmond belangrijk, omdat we hierin regionale afspraken maken over de aanpak van huisvestingsvraagstukken binnen de regio, en specifiek een evenwichtige verdeling van aandachtsgroepen. Het herzien van de huisvestingsverordening ligt in het verlengde hiervan. Deze herzien we naar aanleiding van de Wet Versterking regie op volkshuisvesting. Dit pakken we in Stedelijk Gebied Eindhoven (SGE)-verband op, zodat urgent woningzoekenden meer regionaal kunnen worden gehuisvest.

In MRE-verband zal in 2026 het onderzoek naar huisvesting arbeidsmigranten worden opgeleverd. Hier zullen vermoedelijk nadere afspraken over huisvesting van arbeidsmigranten worden opgenomen. Studentenhuisvesting kent ook een regionale opgave waarvan Helmond voor 15% aan

¹ Zie ook de paragraaf grondbeleid.

de lat staat. In 2026 onderzoeken we samen met de corporaties en studentenhuysvester waar en hoe deze opgave kan landen in de stad.

Wat ook binnen de samenwerking binnen de MRE speelt, is het meer inzetten op biobased bouwen, bijvoorbeeld met hennep of olifantsgras. Negentien gemeenten in Zuidoost-Brabant hebben samen met de provincie Noord-Brabant en de waterschappen Aa en Maas en De Dommel een afspraak gemaakt hierover. Het doel is om deze manier van bouwen normaal te maken in de bouwsector.

Stedelijk Gebied Eindhoven

In het SGE werken we met een gezamenlijk, onafhankelijk coördinatieteam Wonen, waar de Provincie deel van uitmaakt. De bedoeling is dat het team de woningbouwplannen in de regio toetst aan de Brainport Principes om de kwaliteit van onze woningbouw te bewaken. De plannen worden tevens ruimtelijk getoetst aan het provinciale afspraken. In 2026 evalueren we de werking hiervan, zodat we dit waar nodig kunnen aanscherpen.

Samenwerkingsverband De Peel

In aansluiting op de wens in MRE-verband om te investeren in biobased bouwen, willen we in de Peelregio het telen, verwerken en bouwen met vezelgewassen stimuleren. Voor Helmond houdt dit in dat we in 2026 onderzoeken of we in Helmond op verschillende strategisch aangekochte percelen tijdelijk vezelgewassen kunnen telen, bedoeld voor biobased bouwen. Dit willen we in samenwerking met de markt doen. De Peel wil een voorbeeldregio worden op dit vlak. Daarom gaan we in 2026 samen met boeren, bedrijven en andere overheden werken aan meer onderlinge verbinding tussen partijen voor ketensamenwerking. Ook onderzoeken we waar verdere mogelijkheden liggen voor het toepassen van biobased materialen. We voeren ook onderzoek uit om inzicht te krijgen in hoe biobased materialen invloed hebben op het energiegebruik.

Ombuigingen

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)

Hoofd-product	Ombuigingen	2026	2027	2028	2029
815	Subsidie verlagen Stichting BSD	383	383	383	383
850	Schrappen investering Wonen	30	45	45	45
850	Lager budget wijkactiviteiten WOP Rijpelberg	25	25	25	25
Totaal Ombuiging Ruimtelijke ordening en Volkshuisvesting (incl. Grondbedrijf)		438	453	453	453

Subsidie verlagen Stichting BSD

Vanwege het stopzetten van de bouw van Brainport Smart District (BSD) heeft de betrokken partner minder middelen nodig voor de uitvoering van activiteiten. De subsidie wordt daarom afgebouwd en zal uiteindelijk volledig worden beëindigd. Er is geen sprake van een subsidiabele restopgave. Dit leidt tot een verlaging van de lasten in de begroting. De structurele besparing wordt zichtbaar vanaf het moment dat de subsidie volledig vervalt.

Schrappen investering Wonen

In de programmabegroting 2025 is € 1,050 miljoen opgenomen als investering voor nieuw woonbeleid, verdeeld over 2024–2026. Deze investering wordt geschrapt omdat deze niet inzetbaar is waarvoor bedoeld. Nieuw woonbeleid is geen investering, en directe inzet voor woningbouwprojecten bleek niet mogelijk vanwege staatssteunregels en gemeentelijke financiële kaders. De raad heeft inmiddels € 10 miljoen beschikbaar gesteld voor woningbouwimpuls, waarmee de oorspronkelijke doelstellingen zijn ingevuld. Schrappen van deze investering heeft geen gevolgen voor lopende woningbouwprojecten. Het levert een voordeel op van € 30.000 in 2026 en € 45.000 vanaf 2027.

Lager budget wijkactiviteiten WOP Rijpelberg

Het budget voor activiteiten in het kader van Wijkontwikkelingsprogramma (WOP) Rijpelberg wordt aangepast. De afgelopen jaren is het budget niet volledig nodig gebleken. Hiermee blijven waardevolle activiteiten mogelijk, waarbij wordt gestimuleerd om beschikbare middelen efficiënter in te zetten en keuzes te maken in de uitvoering. Op deze manier wordt bijgedragen aan een structurele verlaging van de uitgaven, terwijl de basis voor ondersteuning in de wijk behouden blijft.

Beleidsintensiveringen

-

Autonome ontwikkelingen

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)

Hoofd product	Autonome ontwikkelingen	2026	2027	2028	2029
840	Achterblijvende legesinkomsten	1.000	1.000	1.000	1.000
840	Dekking: Uitkomsten onderzoek legestarieven		-1.000	-1.000	-1.000
Totaal Autonome ontwikkelingen Ruimtelijke ordening en Volkshuisvesting (incl. Grondbedrijf)		1.000	0	0	0

Achterblijvende legesinkomsten

De legesinkomsten blijven structureel lager dan eerder geraamd. Dit heeft verschillende oorzaken. Zo blijft het aantal aanvragen achter bij de verwachting. Daarbij spelen externe factoren een rol, zoals netcongestie en de invoering van de Omgevingswet.

We verwachten dat de opbrengsten structureel ca. € 1 miljoen lager zullen uitvallen dan in eerdere begrotingen geraamd. In de begroting 2026–2029 wordt dit tekort in 2026 incidenteel afgedekt met vrijval uit de reserves. Vanaf 2027 wordt de structurele dekking gezocht in een verlaging van de kosten die aan het legestartief worden toegerekend. Hiervoor is een opdracht uitgezet om de onderbouwing van de legestartieven te herzien en waar mogelijk efficiënter te maken. De uitkomsten van deze opdracht zijn gereed in het tweede kwartaal van 2026.

Investeringsen

Voorgenomen investeringen 2026

(bedragen x 1.000 / - is negatief)

Hoofd product	Investering	Bruto investering	Verwachte bijdrage	Netto investering
825	Landschapspark Kloostereind	1.000	0	1.000
825	Landschapspark kloostereind - grondaankoop	1.000	0	1.000
880	Strategische grondaankoop regisserende verwervingen	5.000	0	5.000
880	Strategische grondaankoop strategische verwervingen	2.500	0	2.500
Totaal Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting (incl. Grondbedrijf)		9.500	0	9.500

Landschapspark Kloostereind

Op 2 december heeft het college van B&W de Inrichtingsvisie en bijbehorend uitvoeringsprogramma voor Landschapspark Kloostereind vastgesteld en is de raad middels een RIB geïnformeerd. De Inrichtingsvisie Landschapspark Kloostereind geeft richting aan de gewenste ontwikkeling in dit gebied. Met de vaststelling van de inrichtingsvisie kan de ontwikkeling van Landschapspark Kloostereind nader vormgegeven worden in samenwerking met Stichting Landschapspark Kloostereind, bewoners en belanghebbenden. De komende jaren realiseren we het uitvoeringsprogramma (2024 – 2030), waarmee projecten voor landschaps- en natuurontwikkeling tot uitvoering worden gebracht.

Strategische grondaankoop regisserende en strategische verwervingen

In de nota grondbeleid 2024 is opgenomen dat we vanaf de begroting 2025 elk jaar 2 budgetten opnemen in het investeringsprogramma voor verwervingen:

- Een budget van € 5,0 miljoen voor regisserende verwervingen. Dat zijn verwervingen op gebieden waarvoor de gemeenteraad eerder al een visie of een plan heeft vastgesteld, maar waarvoor het nog te vroeg is om al een grondexploitatie te kunnen vaststellen.
- Een budget van € 2,5 miljoen voor strategische verwervingen. Dat zijn verwervingen op alle andere gebieden in de stad, dus de gebieden waarvoor nog geen grondexploitatie is vastgesteld en waarvoor ook nog geen plan of visie is vastgesteld door de raad.

Met deze budgetten kan het college van B&W slagvaardig handelen. Als in een begrotingsjaar geen verwervingen worden gedaan (of een gedeelte is gebruikt) komt het (restant) budget van dat jaar te vervallen het kan niet doorgeschoven worden naar volgende jaren. De rente over deze verwervingsbudgetten wordt gedekt uit de reserve grondbedrijf.

Specificatie per hoofdproduct

In onderstaande tabel is voor dit thema een specificatie van de hoofdproducten opgenomen (inclusief mutaties op de reserves).

(bedragen x € 1.000/- is negatief)

Specificatie per hoofdproduct		2026 Lasten	2026 Baten	2026 Saldo
825	Ruimtelijke ordening algemeen	1.552	92	-1.460
830	Planproductie PBH	2.988	2.900	-88
840	Bouw- en woningtoezicht	3.896	2.406	-1.490
850	Volkshuisvesting	3.574	3.612	38
880	Grondexploitatie	29.388	29.388	0
890	Exploitatie gemeentelijke eigendommen	1.902	2.722	820
Totaal	Ruimtelijke ordening en Volkshuisvesting (incl. Grondbedrijf)	43.300	41.120	-2.180

4.2.2 Stedelijke vernieuwing (centrum en wijken)

Wat willen we bereiken

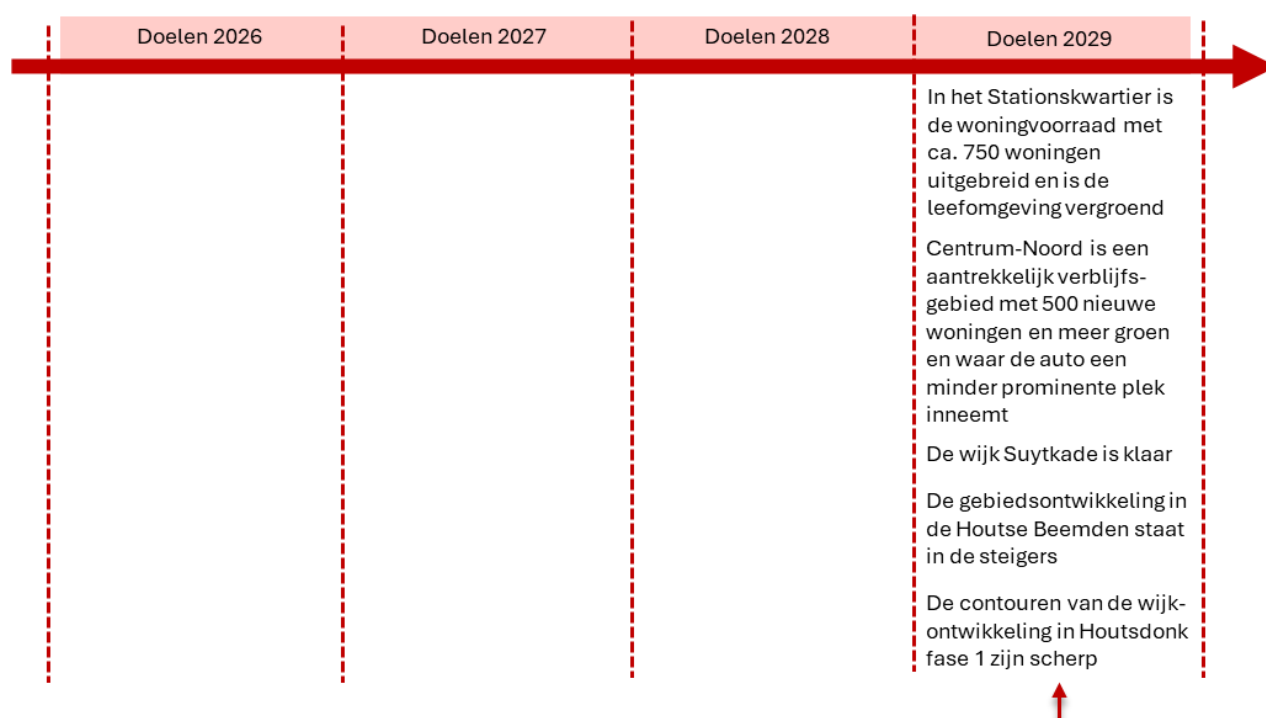
In en om het centrum werken we aan een stedelijk woonmilieu en levendigheid. De ontwikkelingen daar hebben grote meerwaarde voor de kwaliteits- en schaalsprong en dragen bij aan het realiseren van diverse beleidsdoelen. Er komen veel opgaven samen. Denk bijvoorbeeld aan woningbouw, het toevoegen van groen, de beoogde transitie op mobiliteitsvlak, faciliteren van de bedrijvigheid en het versterken van horeca en cultuur- en leisurevoorzieningen.

De nieuw te realiseren wijk Nieuw-Brandevoort moet de komende jaren vorm gaan krijgen. We ontwikkelen een gebied dat grofweg tussen de Vaarleseweg, de A270, de Brandevoortse Dreef en het spoor ligt. Er komen de komende 10 jaar minstens 2.500 nieuwe woningen. Dat zijn veel verschillende woningen: voor starters, gezinnen en senioren. Ook is het een mix van sociale huurwoningen, betaalbare huur- en koopwoningen en koopwoningen in het hogere segment. In de wijkontwikkeling staan bovendien groen en leefbaarheid hoog op de agenda. Bestaande landschapselementen worden verweven in de inrichting van de wijk.

Ook voor wijkverbetering passen we een integrale aanpak toe. Sociale, economische en ruimtelijke aspecten worden daarmee in samenhang opgepakt via wijkontwikkelplannen. Die komen met participatie tot stand. In 2026 wordt er uitvoering gegeven aan de plannen voor de wijken Binnenstad-Oost en Annawijk. Daarnaast worden er nieuwe plannen uitgewerkt voor Helmond-Noord, Helmond-Oost, Rijpelberg en Leonardusbuurt.

Doelen en resultaten

- Centrum en omgeving



Wat we af willen hebben in 2026

- De planologische procedure voor het EHAD-terrein is afgerond
- Er is een voorlopig ontwerp voor de herontwikkeling van 't Cour en het ABN AMRO-gebouw
- De planologische procedure voor Ensemble is afgerond
- Het park tussen het station en het Huis voor de Stad is heringericht

- De woningbouw binnen het project Zuidrand De Waard is op schema
- De voorbereidingen voor de bouw van Ons Oostende zijn afgerond
- De planologische procedure voor het gebied Piet Blomplein is afgerond
- De planologische procedure van het Marktkwartier is afgerond
- De bouw van woningen op verschillende plekken in centrum-noord is op schema
- Het gebied de Waart is heringericht
- Het ontwerp voor de Waardbrug is gereed
- De Torenstraat en de Waardstraat zijn heringericht, als onderdeel van de noordelijke ontsluitingslus
- Er is een actieprogramma gereed voor de mobiliteitsmaatregelen die in het centrum worden getroffen
- De bouw van Waterburcht 4, 5 en 6 is op schema
- Het plan voor het Noordgebouw (Zicht op Zuid) is gereed
- De ontwikkeling van locaties bij de Suytkadebrug is aanbesteed
- De openbare ruimte in het gebied Suytkade is ingericht
- De invulling van de locatie naast de Cacaofabriek is bekend
- Het programma voor de Houtse Beemden incl. het Houtsdonktracé is gereed en vastgesteld
- Het stedenbouwkundig ontwerp voor het Houtsdonktracé is gereed en vastgesteld
- Het omgevingsplan voor Houtsdonk is vastgesteld

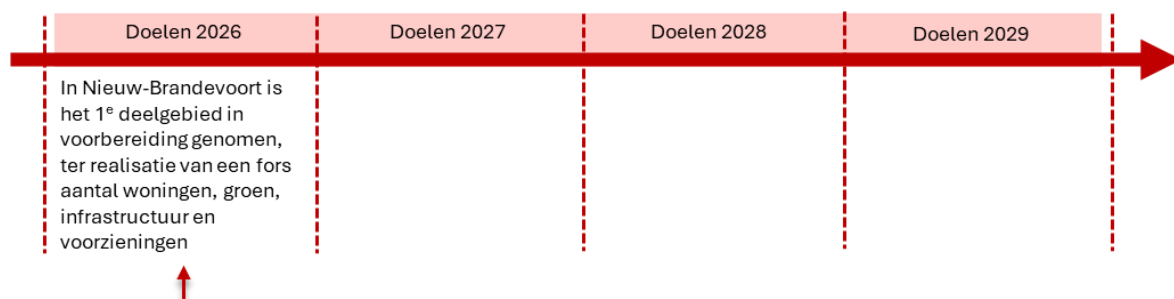
Herontwikkelen van het Vliscoterrein

In 2025 heeft het college een intentieovereenkomst gesloten met de provincie en Vlisco. Het terrein zou een unieke aanvulling kunnen zijn op ons centrum, met wonen, werken en recreatie. In 2026 gaan we verder met betrokken partijen in gesprek en bepalen we onze strategie voor dit terrein. We onderzoeken de mogelijkheden om te komen tot een dynamisch nieuw deel van het centrum.

Vergroten aantrekkelijkheid centrum

Er zijn veel gebiedsontwikkelingen rond het centrum gaande. Ook het kernwinkelgebied zelf heeft de aandacht. We streven naar een bruisend, groen en aantrekkelijk centrum. We stellen in 2026 hiervoor een actieplan Centrum op, waarbij we onder andere onderzoeken waar verdere vergroening mogelijk is. Ook het terugbrengen van de Stadse Aa is hier onderdeel van. Een andere ingreep in 2026 is het uitbreiden van het betaald parkeren in de Waart en Kasteel Noord, zodat de parkeervoorzieningen minder worden gebruikt door mensen die er voor hun werk parkeren. Zo blijft de stad bereikbaar en dus aantrekkelijk voor bezoekers van het centrum.

Nieuw-Brandevoort



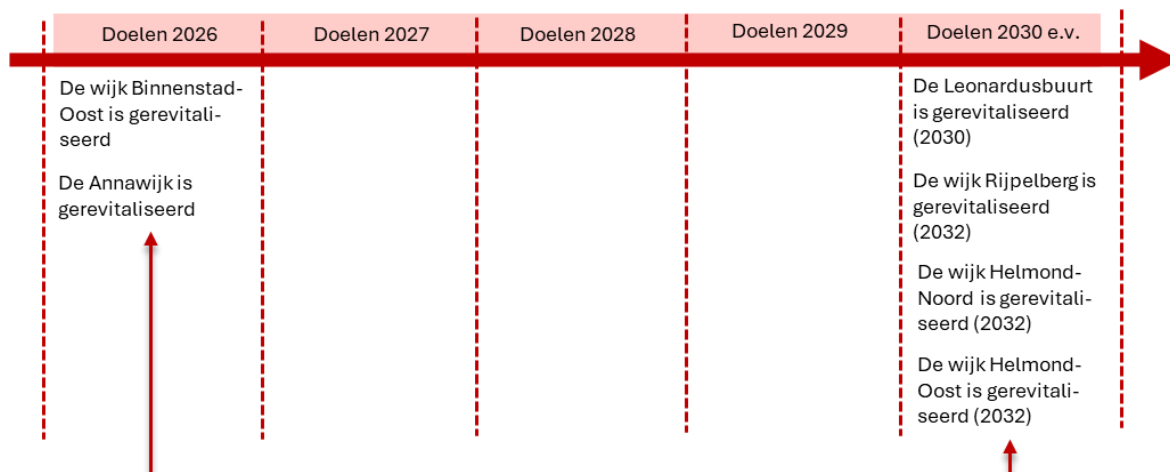
Wat we af willen hebben in 2026

- Het participatieplan voor het ontwikkelen van Nieuw-Brandevoort is gereed en in uitvoering
- De stedenbouwkundige ontwikkelvisie voor Nieuw-Brandevoort is gereed
- De grondexploitatie voor Nieuw-Brandevoort is vastgesteld

- De versnellingslocatie binnen het 1^e deelgebied in Nieuw-Brandevoort is uitgewerkt op kavelniveau
- De volledige gebiedsontwikkeling 'Nieuw-Brandevoort' is op hoofdlijnen uitgewerkt
- De planologische maatregelen voor de realisatie van het eerste gebiedsdeel in Nieuw-Brandevoort zijn in procedure

- *Wijkontwikkeling in bestaande wijken*

Doelen en resultaten



Wat we af willen hebben in 2026

- De openbare ruimte aan de Heistraat en het Weverspark is grotendeels heringericht
- Het wijkontwikkelplan Binnenstad-Oost is afgerond
- De openbare ruimte in de Annawijk is heringericht
- Er is inzicht in hoe mensen tegen de Leonardusbuurt, Rijpelberg, Helmond-Noord en Helmond-Oost aankijken, tegen welke problemen zij aanlopen en hoe zij zich eventueel in de wijk willen inzetten
- Fase 4 van het renoveren van woningen in de Leonardusbuurt is afgerond
- De openbare ruimte in het plangebied voor fase 4 in de Leonardusbuurt is heringericht
- De planologische procedure voor de Dijksestraat is afgerond
- Het wijkontwikkelplan Rijpelberg is gereed en vastgesteld
- Het gebied rondom 't Lobke is heringericht
- De planologische procedures voor bouwplan Baroniehof zijn afgerond
- De locatie voor de te realiseren multifunctionele accommodatie in de wijk Rijpelberg is bekend
- Er is een schets voor het herinrichten van de Weg door de Rijpel
- De planologische procedures voor de PNEM-locatie zijn afgerond
- De planologische procedures voor de appartementen aan de Ruusbroeclaan zijn afgerond
- De wijkaccommodatie De Boerderij is vernieuwd, verduurzaamd en uitgebreid
- Er is een beeld van de mogelijkheden voor het verminderen van parkeerdruk in Helmond-Noord
- Er is een toekomstbeeld voor de flats aan de Johannes Vermeerlaan
- Er zijn plannen beschikbaar voor nieuwe woningen in Helmond-Oost
- De planologische procedures voor de Deurneseweg en bij het Floriskwartier zijn afgerond
- Het plan voor de woonzorgzone in Helmond-Oost is gereed
- Het Sjeff de Kimpepad is heringericht

Ombuigingen

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)

Hoofd-product	Ombuigingen	2026	2027	2028	2029
810	Verlagen uitgaven budget vergroening Stationskwartier	23	46	69	92
Totaal Ombuiging Stedelijke vernieuwing (centrum & wijken)		23	46	69	92

Verlagen uitgaven budget vergroening Stationskwartier

De vergroening van het Stationskwartier wordt gefaseerd uitgevoerd. Dankzij middelen uit de Regiodeal is er voldoende budget beschikbaar voor de komende jaren. Het eerder opgenomen begrotingsbudget kan daarom worden verlaagd.

Beleidsintensiveringen

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)

Hoofd-product	Beleidsintensiveringen	2026	2027	2028	2029
815	Van Gogh Nationaal Park (VGNP)	30	30	30	0
Totaal Beleidsintensiveringen Stedelijke vernieuwing (centrum en wijken)		30	30	30	0

Van Gogh Nationaal Park (VGNP)

In 2024 heeft de gemeente Helmond de samenwerkingsovereenkomst VGNP gesloten nadat het gebied de status van Nationaal Park heeft gekregen. Het VGNP omvat in Helmond de Stiphoutse bossen. Al sinds 2019 is Helmond partner in de samenwerking om de status te verkrijgen; door toewijzing van de status verviel de mogelijkheid om deze samenwerking te ontbinden. Door deel te nemen aan het VGNP komen er meer kansen op cofinanciering voor aan Van Gogh gerelateerde projecten en projecten op het gebied van natuur en landschap, erfgoed, recreatie, landbouw en ruimtelijke kwaliteit. Het VGNP wordt in onze regio vanuit het POHO Ruimte van het SGE aangestuurd. Via het SGE wordt onze gemeente in de regiegroep en het kernteam vertegenwoordigd. De jaarlijkse bijdrage is € 30.000.

Autonome ontwikkelingen

-

Investeringsen

Voorgenomen investeringen 2026

(bedragen x 1.000 / - is negatief)

Hoofd-product	Investering	Bruto investering	Verwachte bijdrage	Netto investering
310	Stationskwartier	1.000	0	1.000
310	Vergroten aantrekkelijkheid Centrum	1.500	0	1.500
815	WijkontwikkelingsProgramma (WOP) Rijpelberg	700	0	700
Totaal Stedelijke vernieuwing (centrum en wijken)		3.200	0	3.200

Stationskwartier

Het Stationskwartier staat voor een grote transformatie. Voor de jaren 2026-2028 zijn hiervoor kansrijke investeringen opgenomen. Deze investeringen worden in deze begroting teruggebracht van € 1,5 miljoen naar € 1 miljoen per jaar, omdat dat het volume is dat weggezet kan worden in dit tijdspad. De beoogde investeringen betreffen met name het vergroenen van de openbare ruimte.

Vergroten aantrekkelijkheid centrum

Het centrum staat voor een grote transformatie. Voor de jaren 2026-2028 zijn hiervoor kansrijke investeringen opgenomen. Maar daarmee is het centrum nog niet klaar. Het centrum betreft een langlopend ontwikkeltraject. Vandaar dat ook voor 2029 € 1,5 miljoen als kansrijke investering wordt

opgenomen. De investeringen betreffen met name het verkeersluw maken van het centrum en openbare ruimte.

WijkontwikkelingsProgramma (WOP) Rijpelberg

In 2025 wordt het Wijkontwikkelingsprogramma door de raad vastgesteld en is duidelijk wat de wijkontwikkeling de komende jaren concreet gaat kosten. Voor concept bouwstenen 3, 4 en 5 moeten een aantal investeringen gedaan worden. De daadwerkelijke kosten zijn afhankelijk van de uitkomsten van het proces van het WOP. Op dit moment weten we (al) dat Multi Functionele Accommodatie (MFA) Rijpelberg en de reconstructie van de Weg door de Rijpel grote kostenposten zijn. Door de straatgesprekken, (wijk)bijeenkomsten en werkgroepen in het kader van WOP Rijpelberg zijn bij partners en bewoners verwachtingen ontstaan over de wijkontwikkeling van Rijpelberg. Bovendien wordt dit benoemd in diverse bestuurlijke stukken (ambitieakkoord en uitvoeringsprogramma). In het IVP is hiervoor in 2026 een bedrag van € 700.000 beschikbaar. Op basis van de uitkomsten van het WOP leggen we u concrete voorstellen voor.

Specificatie per hoofdproduct

In onderstaande tabel is voor dit thema een specificatie van de hoofdproducten opgenomen (inclusief mutaties op de reserves)

(bedragen x € 1.000/ - is negatief)

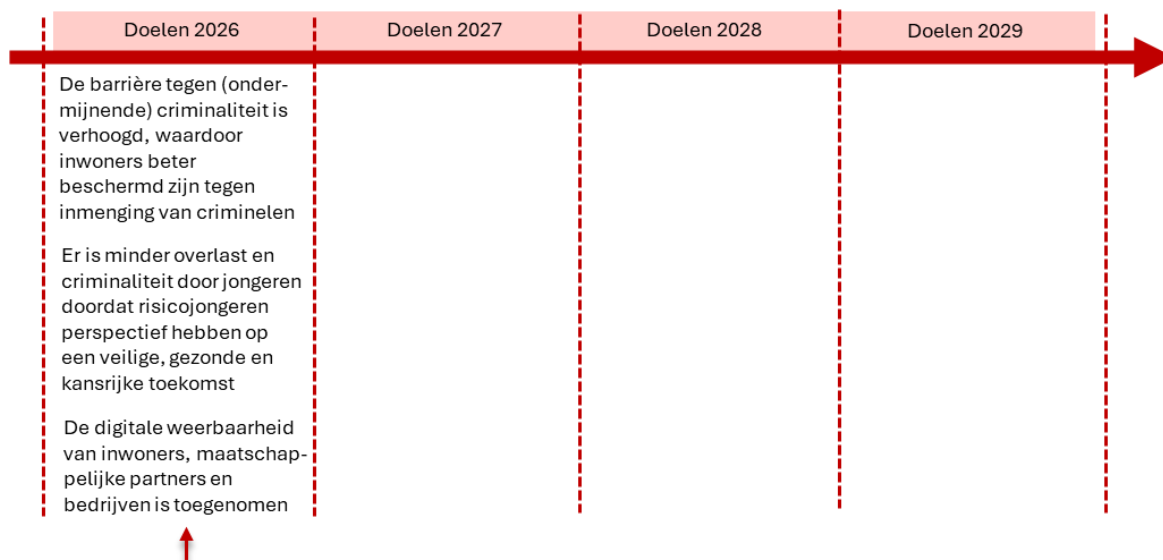
Specificatie per hoofdproduct		2026 Lasten	2026 Baten	2026 Saldo
310	Centrum	639	162	-477
810	Stadsvernieuwing wijk en buurtbeheer	847	32	-815
815	Stadsvernieuwing algemeen	1.171	16	-1.155
Totaal	Stedelijke vernieuwing (centrum en wijken)	2.657	210	-2.447

4.2.3 Veiligheid

Wat willen we bereiken

Op het vlak van veiligheid zijn er drie prominente thema's: ondermijning, digitale criminaliteit en overlast en criminaliteit door jongeren. We werken aan minder criminaliteit en overlast in Helmond en dat inwoners en ondernemers zich veilig(er) voelen. Belangrijke elementen binnen onze aanpak zijn het inzetten op bewustwording, weerbaarheid en het sneller en beter signaleren van problemen. Daarbij maken we een koppeling met de preventieve inzet voor de jeugd. De prioriteit ligt bij de wijken Helmond-Oost, Helmond-Noord, Rijpelberg en de Leonardusbuurt.

Doelen en resultaten



Wat we af willen hebben in 2026

- Het Veiligheid Informatie Knooppunt is doorontwikkeld
- Prostitutie en arbeidsuitbuiting zijn afgenomen
- De aanpak voor het weerbaarder maken van jeugd is geïmplementeerd
- Er is inzicht in overlast gevende (en criminele) jeugdgroepen
- Er is zicht op de effectiviteit van de 'brede aanpak jongerenoverlast' en de persoonsgerichte aanpak
- Kinderen, jongeren, ouderen en ondernemers zijn zich meer bewust van risico's met betrekking tot gedigitaliseerde criminaliteit en weten beter hoe zij kunnen handelen in risicosituaties

Bijzonderheden binnen de reguliere taakuitvoering

In 2026 spelen binnen de reguliere werkzaamheden de volgende bijzonderheden:

- Starten met het uitwerken van het nieuwe Masterplan Integrale Veiligheid 2027-2030, in lijn met de landelijke en regionale plannen
- Voortzetten van de inzet van wijkboa's (Buitengewoon Opsporingsambtenaar) voor het verbeteren en behouden van leefbaarheid en veiligheid in wijken
- Verder werken aan de versterking en optimalisatie van de interne crisisorganisatie
- In samenwerking met de veiligheidsregio en andere partners verkennen hoe we lokaal invulling kunnen geven aan het versterken van maatschappelijke weerbaarheid, samenhangend met de geopolitieke ontwikkeling

Accenten binnen regionale samenwerkingen en verbonden partijen

Peelland Interventie Team

Binnen het Peelland Interventie Team (PIT) werken we samen met de diverse veiligheidspartners in de Peel. In 2026 voeren we gezamenlijk acties uit om problemen zoals prostitutie en arbeidsuitbuiting aan te pakken.

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO)

In 2024 heeft het algemeen bestuur aan de directie van VRBZO de opdracht gegeven om ervoor te zorgen dat voldaan wordt aan wet- en regelgeving. Daarbij wordt gekeken naar de primaire taakuitvoering, personele zorg, huisvesting, materieel en ondersteuning van de organisatie. In 2026 loopt dit door. Daarnaast wordt in 2026 het meerjarig regionaal beleidsplan 2027-2030 opgesteld. Hierin staat de koers van VRBZO voor de komende jaren ten aanzien van brandweezorg en crisisbeheersing. Voorafgaand aan de besluitvorming door het algemeen bestuur wordt dit beleidsplan voor zienwijze voorgelegd aan de 21 gemeenteraden.

Ombuigingen

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)					
Hoofd-product	Ombuigingen	2026	2027	2028	2029
110	Budget verlagen inbraakvrije wijk	153	153	153	153
110	Gefaseerde groei BOA's	140	140	140	140
110	Uitbesteden/anders inrichten proces-capaciteit Team Toezicht en Handhaving op afgesleepte voertuigen	17	17	17	17
Totaal Ombuiging Veiligheid		310	310	310	310

Budget verlagen inbraakvrije wijk

Het budget voor Inbraakvrije Wijk is in voorgaande jaren beperkt ingezet, waardoor middelen zijn overgebleven. Omdat niet het volledige budget nog nodig is, wordt het restant verlaagd.

Gefaseerde groei Buitengewoon Opsporingsambtenaar (BOA's)

De geplande uitbreiding van het aantal boa's wordt bijgesteld om de kosten voor toezicht en handhaving te beperken en ruimte te creëren in de begroting. Hierdoor groeit de inzet op toezicht minder snel dan eerder voorzien. De inschatting is dat de negatieve gevolgen beperkt zijn als het gaat om de zichtbaarheid, handhaving en afhandeling van meldingen. De beschikbare ruimte voor de werving van nieuwe BOA's is relatief moeilijk te vullen door de (landelijke) krapte op de arbeidsmarkt.

Uitbesteden/anders inrichten proces-capaciteit Team Toezicht en Handhaving op afgesleepte voertuigen

De huidige bewaarplaats voor voertuigen voldoet niet aan moderne milieueisen, maar functioneert voorlopig voldoende. Een wijziging in de organisatie van de wegsleepdienst en bewaarplaats vereenvoudigt het proces voor toezicht en handhaving. Deze aanpassing levert echter geen directe kostenbesparing op, behalve mogelijk minder capaciteitsdruk voor boa's.

Beleidsintensiveringen

-

Autonome ontwikkelingen

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)

Hoofd product	Autonome ontwikkelingen	2026	2027	2028	2029
140	VRBZO Structureel effect ophoging begroting 2025	230	505	650	650
Totaal Autonome ontwikkelingen Veiligheid		230	505	650	650

VRBZO Structureel effect ophoging begroting 2025

De VRBZO levert een belangrijke bijdrage aan een veilige woon-, leef- en werkomgeving van inwoners en ondernemers. We zien dat de veiligheidsrisico's toenemen en steeds complexer worden. Dat vergt investeringen om kwantitatief en kwalitatief op sterkte te zijn. Dit volgt ook uit de strenger wordende wet- en regelgeving en de richtlijnen vanuit de branche. Voor 2027 wordt vanuit een bestuurlijke opdracht een nieuw beleidsplan opgesteld met daarin het gewenste niveau van veiligheid. Daaruit zal een hogere structurele bijdrage voor de gemeenten volgen. De gemeenten gaan de komende jaren dan ook bijdragen aan de uitvoering van de bestuurlijke opdracht.

Investeringen

-

Specificatie per hoofdproduct

In onderstaande tabel is voor dit thema een specificatie van de hoofdproducten opgenomen (inclusief mutaties op de reserves).

(bedragen x € 1.000/ - is negatief)

Specificatie per hoofdproduct		2026 Lasten	2026 Baten	2026 Saldo
110	Integraal veiligheidsbeleid algemeen	1.473	435	-1.038
120	Handhavingsbeleid	2.850	30	-2.820
125	Integraal veiligheidsbeleid en horeca	2.203		-2.203
140	Brandweer	6.828	259	-6.569
Totaal	Veiligheid	13.354	724	-12.630

4.2.4 Leefomgeving, Klimaat & Energie

Wat willen we bereiken

Voor de beoogde kwaliteitssprong is een aantrekkelijke, groene leefomgeving essentieel. Het is van belang dat inwoners en bezoekers in een aantrekkelijk omgeving wonen en verblijven en gemakkelijk in beweging kunnen zijn. En ook dat inwoners elkaar laagdrempelig kunnen ontmoeten. We zetten daarom in op zoveel mogelijk groen in de stad, verdeeld over de wijken. We werken aan zowel een grofmazige als fijnmazige groenstructuur, op een schaal en van een kwaliteit die nodig is om het recreatief en ecologisch te laten functioneren. Ook werken we aan betere zichtbaarheid en het kunnen beleven van de natuur in en om de stad en aan het verbinden en verweven van stad en natuur. We investeren bovendien in een gezonde, veilige en leefbare leefomgeving. Dat doen we door in te zetten op een schone bodem, schoon water en schone lucht en op het zuinig omgaan met groene ruimte, energie en grondstoffen.

Om goed om te kunnen gaan met de gevolgen van klimaatverandering, zien we noodzaak om de stad meer zó in te richten dat weersextremen niet leiden tot overlast. Denk aan hittestress in warme perioden of wateroverlast bij extreme neerslag. We zetten daarom in op een inrichting van de openbare en private ruimte die verkoeling en waterabsorptie faciliteert. Bovendien willen we dat het beheer dit ook ondersteunt. Dit onderschrijft de noodzaak voor het aanleggen van groen, het realiseren van meer waterpartijen, het aanleggen van Water Afvoer Drainage Infiltratie (wadi's), etc.

Wat betreft energie zijn er de nodige uitdagingen om het hoofd aan te bieden. De hoofdpoging is de reductie van broeikasgassen door het omschakelen naar fossielvrije energiebronnen. We zetten daarvoor in op het faciliteren van duurzame opwek van energie, het voeren van regie op de warmtetransitie en het beperken van de gevolgen van netcongestie.

Warmtetransitie en verdere verduurzaming

In 2026 is de warmtetransitie een zwaartepunt in het gemeentelijk beleid. De verwachte invoering van de nieuwe Warmtewet geeft gemeenten vergaande bevoegdheden om richting te geven aan deze transitie. Daarom onderzoekt Helmond verschillende scenario's voor haar rol in een eventueel toekomstig warmtebedrijf. Ook stelt de gemeente een warmteprogramma vast als opvolger van de Transitievisie Warmte. Hiermee sorteert de gemeente voor op haar bevoegdheid om in bestaande wijken alternatieve warmtevoorzieningen te realiseren en woningen van het aardgas te halen.

De verduurzaming van bestaande woningen is eveneens een groot aandachtspunt. Deze moeten net als nieuwbouwwoningen energiezuinig en toekomstbestendig worden. Dat draagt bij aan wooncomfort, lagere energiekosten én aan een duurzame leefomgeving. Voor de warmtetransitie is verduurzaming van woningen van voor 1990 een cruciaal punt. Voor de energietransitie speelt bovendien het vergroten van mogelijkheden voor duurzame opwek. Hiervoor maken we afspraken binnen de regio.

Omgaan met netcongestie

We moeten zien om te gaan met een enorme groei van de behoefte aan elektriciteit. De netcongestie die hiervan het gevolg is, werkt remmend op de ontwikkeling van onze stad en regio. Dit willen we zoveel als mogelijk beperken. We hebben als gemeente echter beperkt invloed op het oplossen van netcongestie, behalve dat we het uitbreiden van het energienetwerk faciliteren. Lokaal ligt onze focus op (het bevorderen van) het slimmer afstemmen van vraag en aanbod van elektriciteit, netbewust bouwen en inzetten op lokale opslag van energie. Denk aan collectieve energienetwerken op bijvoorbeeld bedrijventerreinen, integratie van slimme energienetwerken, toepassing van waterstoftechnologie in de industrie en het realiseren van collectieve warmtenetten.

Doelen en resultaten

- Leefomgeving & Milieu

Wat we af willen hebben in 2026

Doelen 2026	Doelen 2027	Doelen 2028	Doelen 2029
Er is een duidelijk beeld van het gewenste niveau van groen in en om de stad Er is geborgd dat de gemeente een actieve bijdrage levert aan dierenwelzijn in Helmond en proactief invulling geeft aan de wettelijke taken en plichten op het gebied van dierenwelzijn	De kanaalzones van de Zuid-Willensvaart en Nieuwe Zuid-Willemsvaart zijn groene en toegankelijke recreatieve verbindingen tussen stad en buiten		Landschapspark Kloostereind is goed zichtbaar en toegankelijk en de cultuurhistorische en beleevingswaarde zijn versterkt Er zijn sterke ecologische (hoofd)verbindingen rondom de beekdalen van de Aa, de Goorloop en de Bakselse Aa Recreatiegebied Berken-donk heeft meerwaarde voor de stad door de daar aanwezige natuur, de beschikbare ruimte voor grotere evenementen en de aanwezige recreatieve voorzieningen en activiteiten Geluidshinder en luchtverontreiniging nemen structureel af, in de richting van de WHO-advieswaarde

- Het programma van eisen Klimaatbestendige inrichting is gereed en vastgesteld
- De Basiskwaliteit Natuur is vastgesteld
- De specifieke gebouw-bewonende diersoorten zijn inzichtelijk
- De groennorm is vastgesteld
- De nota dierenwelzijn is gereed en vastgesteld
- Op de gemeentelijke website is duidelijke informatie te vinden met betrekking tot dierenwelzijn
- Inwoners met huisdieren hebben meer kennis van wat een dier nodig heeft
- Het maken van de visie en de ontwerpstudie van de kanaalzone(s) is aanbesteed en er is opdracht verleend
- Bestaande landschapsstructuren zijn hersteld
- Het inrichtingsplan voor de Stadse Aa is vastgesteld en de aanvraag van vergunningen is afgerond
- Het inrichtingsplan voor het beekdal van de Goorloop is vastgesteld en de aanvraag van vergunningen is afgerond
- De planologische procedure voor recreatiegebied Berkendonk is afgerond
- Er is een geschikte partij gekozen voor het uitvoeren van de werkzaamheden in recreatiegebied Berkendonk
- Het aantal hotspots met geluidshinder is verminderd
- Het aantal knelpunten op het vlak van luchtkwaliteit is verminderd

- *Klimaatadaptatie*



Wat we af willen hebben in 2026

- Er is een gezamenlijk plan van aanpak op regionale risico's
- Er zijn 100 tot 200 huizen vergroend
- De subsidieregeling voor het groen-blauw inrichten van schoolpleinen is vastgesteld en drie schoolpleinen zijn vergroend
- Er is zicht op de mogelijkheden voor het vergroenen van de tuinen in de sociale huursector
- Er zijn (minimaal) 6.000 tegels gewipt voor het vergroenen van tuinen
- Er is een programma van eisen (incl. groennorm en groen-blauwe rekentool) voor het inrichten van de openbare ruimte en private omgeving in de binnenstad
- Er is conceptbeleid gereed om adoptiegroen mogelijk te maken en er is (minimaal) een nieuwe pluktuin gerealiseerd
- De buurten zijn aanmerkelijk minder versteend en meer gezond en leefbaar

- *Energietransitie*



Wat we af willen hebben in 2026

- 4.700 huishoudens hebben informatie ontvangen over de mogelijkheden voor woningverduurzaming
- Er is een subsidieregeling voor het ondersteunen van isolatiemaatregelen
- Er is een besluit over het organiseren van het toekomstige energieloket
- Er is een conceptaanvraag gereed (met onderliggende onderzoeken) voor de omgevingsvergunning voor de isolatie-aanpak
- Het warmteprogramma is vastgesteld
- Er is een besluit over de gemeentelijke rol in de warmtetransitie, in termen van financiën, organisatie en risico's
- Jaarschijf 2026 van de uitvoeringsagenda 'lokale aanpak netcongestie' is gerealiseerd
- De wijkgerichte aanpak voor energietransitie is doorontwikkeld
- De toegang tot Europese financiering is verbeterd
- Het stakeholdermanagement is geborgd
- Er is een systeem om de voortgang van de reductie van broeikasgassen te monitoren
- Bij minimaal 400 huishoudens zijn kleinschalige isolatie-maatregelen getroffen en bij 25 huishoudens zijn omvangrijkere energiebesparende maatregelen getroffen

Bijzonderheden binnen de reguliere taakuitvoering

- Leefomgeving & Milieu

In 2026 spelen binnen de reguliere werkzaamheden de volgende bijzonderheden:

- Uitwerken van de eerder vastgestelde Visie Natuur & Landschap naar een uitvoeringsprogramma, waarin de totale groene opgave is opgenomen en waarin is geprioriteerd
- Evalueren en actualiseren van het uitvoeringsplan toezicht en handhaving bodem
- Actualiseren van de cumulatieve geurcontouren naar aanleiding van ruimtelijke ontwikkelingen en het verwerken hiervan in beleidsregels
- Uitvoering geven aan het programma Geluid en Lucht 2026-2031
- Afronden van het voorstel voor de bodemsanering rondom het terrein van Custom Powders naar aanleiding van de Poly- en perfluoralkylstoffen (PFAS)-besmetting daar
- Extra inzetten op het project 'Meten is Weten' voor het meten en duiden van magneetvelden in de wijk Brandevoort
- Opstellen van juridische zienswijzen en technische onderbouwing in dossiers op het vlak van intensieve veehouderij of industriële geurbronnen
- Samen met de partners binnen NOVEX De Peel doorontwikkelen van de projectorganisatie, verwerven van aanvullende financiële middelen en uitwerken van concrete uitvoeringsmaatregelen

- Klimaatadaptatie

In 2026 spelen binnen de reguliere werkzaamheden de volgende bijzonderheden:

- Starten met de uitvoering van de uitvoeringsagenda Klimaatbestendig Helmond 2026-2031
- Opstellen van een concreet plan voor toekomstbestendige gebiedsontwikkeling (City Deal) voor een nader te bepalen gebied in Helmond
- Starten van de voorbereidingen voor het certificeren van de gemeentelijke organisatie op trede 2 van de CO2-prestatieladder

- Energietransitie

In 2026 spelen binnen de reguliere werkzaamheden de volgende bijzonderheden:

- Verlenen van een bijdrage van maximaal € 190.000 aan de stichting Energiehuis Slim Wonen (EHSW) voor het in stand houden van een energieloket in de gemeente

Accenten binnen regionale samenwerkingen en verbonden partijen

Metropoolregio Eindhoven

Binnen de MRE wordt gewerkt aan het verder positioneren van het VGNP. We zien dat de ligging van Helmond kansen biedt om een topeconomie aan een toplandschap te verbinden. Om dit kracht bij te zetten, koersen we op verbinding met initiatieven in de regio zoals het VGNP. In 2026 starten we in MRE-verband bovendien met het opstellen van de Regionale Energie Strategie (RES) 2.0. Dit is een actualisatie van de 1.0-versie die in 2021 door de gemeenteraden is vastgesteld. Naar verwachting ligt de 2.0-versie in 2027 ter vaststelling voor aan de gemeenteraden.

Brainport Development

Helmond neemt in 2026 deel aan het onderzoek van Brainport Development naar de kansrijkheid van een regionale waterstofleiding. De insteek is dat er duidelijkheid komt over de toepasbaarheid van waterstof in de regio, als energiedrager en voor productieprocessen. We kijken op welke manier we eventuele vervolgacties willen faciliteren.

Stedelijk Gebied Eindhoven

In 2026 wordt gewerkt aan het uitvoeringsprogramma groenblauwe structuren waarin project- en procesafspraken worden gemaakt in SGE verband waarbij ook waterschappen, terreinbeheerders en provincie worden betrokken. Dit zal een combinatie zijn van uitvoerende activiteiten; concrete groenblauwe projecten waar gezamenlijke inzet op nodig is in SGE verband, aangevuld met een aantal agenderende activiteiten; procesafspraken die op termijn moeten gaan leiden tot aanvullende uitvoeringsprojecten. Bij dat laatste kan gedacht worden aan bijv. een verkenning naar ontbrekende noodzakelijke groenblauwe schakels, inventarisatie van meekoppelkansen in lopende en aanstaande projecten voor bijvoorbeeld natuurontwikkeling, waterberging of herontwikkeling, of een verkenning naar de toekomstige kwantitatieve behoefte aan recreatieve uitloopgebieden.

Ombuigingen

-

Beleidsintensiveringen

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)

Hoofd product	Beleidsintensiveringen	2026	2027	2028	2029
780	Juridische kosten PFAS-dossier	200	200	200	200
780	Dekking: Juridische kosten PFAS-dossier	-200	-200	-200	-200
780	Programmakosten Klimaat en Energie	250			
Totaal Beleidsintensiveringen Leefomgeving, Klimaat & Energie		250	0	0	0

Juridische kosten PFAS-dossier

Op dit moment doen er zich ontwikkelingen voor op het gebied van de civielrechtelijke procedure tegen Chemours. Wij worden daarbij ondersteund door een externe advocaat. De juridische kosten schatten we de komende 4 jaar in op € 200.000 per jaar. De kosten verwachten we af te dekken uit de specifieke uitkering (SPUK) bodemsanering 2026.

Programmakosten Klimaat en Energie

De middelen zijn nodig voor het op gang brengen van de warmtetransitie, de lokale aanpak van netcongestie, de invulling van het toekomstbestendige energieloket en de uitvoering van het klimaatcontract met Europa.

Autonome ontwikkelingen

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)

Hoofd product	Autonome ontwikkelingen	2026	2027	2028	2029
780	Bijdrage Omgevingsdienst Zuidoost Brabant (ODZOB) ten behoeve van omgevingsplan	50	50	50	0
780	Citydeal - toekomstbestendige gebiedsontwikkeling	15	15	15	15
Totaal Autonome ontwikkelingen Leefomgeving, Klimaat & Energie		65	65	65	15

Bijdrage Omgevingsdienst Zuidoost Brabant (ODZOB) ten behoeve van omgevingsplan

Er zijn nieuwe regels voor het beheersen van geluid vanuit verscheidene geluidsbronsoorten zoals spoor, weg, industrie etc. De ODZOB moet de oude geluidzonerings voor bedrijven en bedrijventerreinen omzetten naar zogenaamde 'geluidproductieplafonds' voor het totaal van geluidproducerende activiteiten op een bedrijf of bedrijventerrein in relatie tot omliggende geluidgevoelige gebouwen. Die omzetting is nodig voor het opstellen van het definitieve omgevingsplan, dat eind 2030 gereed moet zijn.

Investeringsen

Specificatie per hoofdproduct

In onderstaande tabel is voor dit thema een specificatie van de hoofdproducten opgenomen (inclusief mutaties op de reserves)

(bedragen x € 1.000/ - is negatief)

Specificatie per hoofdproduct		2026 Lasten	2026 Baten	2026 Saldo
370	Energie opwekken	19	5	-14
780	Milieubeheer	5.311	2.539	-2.772
Totaal	Leefomgeving Klimaat & Energie	5.330	2.544	-2.786

4.2.5 Mobiliteit

Wat willen we bereiken

Het waarborgen van bereikbaarheid is noodzakelijk voor veel andere ontwikkelingen, zoals de groei van het aantal inwoners en van de bedrijvigheid. We zien nu al knelpunten, die zonder ingrijpen groter worden naarmate het drukker wordt in de regio en het aantal verplaatsingen toeneemt. Elke inwoner moet de voorzieningen kunnen bereiken die nodig zijn voor bijvoorbeeld werken, leren, sociale contacten, medische verzorging, recreatievoorzieningen en winkelen. Goede bereikbaarheid is bovendien van groot belang voor het functioneren van de Helmondse economie. We investeren daarom op bereikbaarheidsmaatregelen en de beoogde mobiliteitstransitie. Actieve mobiliteit, het openbaar vervoer en deelmobiliteit spelen hierin de hoofdrol, ook met het oog op duurzaamheid. We handelen daarbij in lijn met de Stappen, Trappen (fietsen), Openbaar Vervoer, Mobility as a Service (MaaS), en Privéauto (STOMP)-gedachte voor het prioriteren van vervoersvormen: stappen, trappen, openbaar vervoer, mobiliteitsmaatregelen en privéauto. Qua timing van projecten koppelen we herstructureringen waar mogelijk aan gepland onderhoud. Bovendien werken we volgorde: er moeten alternatieven zijn voordat wordt ingegrepen op het autoverkeer.

Doelen en resultaten



Wat we af willen hebben in 2026

- Het beoogde voetgangersnetwerk is in kaart
- De bewaakte fietsenstalling aan het Piet Blomplein is vervangen
- Bestaande fietsroutes hebben de gewenste kwaliteit
- De snelfietsroute Helmond-Eindhoven is gereed
- De wensen en behoeften van fietsers zijn in beeld
- Op locaties waar veel fietsendiefstal plaatsvindt zijn preventieve maatregelen getroffen
- De snelfietsroute over de Kasteel-Traversal is gerealiseerd
- Het ontwerp voor veiligere oversteekplaatsen bij de Kasteel-Traversal is gereed
- Dierdonk is een 30 km/uur-zone
- De Hoofdstraat is ingericht als een gebiedsontsluitingsweg met een maximumsnelheid van 30 km/uur
- Er is een ontwerp voor de uniforme inrichting van schoolzones
- Er wordt gewerkt aan een fundament voor het gebruik van digitale systemen waarmee verkeer en vervoer in de toekomst efficiënter, veiliger en beter wordt georganiseerd
- Het is scherp op welke plekken we mobiliteitshubs beogen en hoe deze eruit moeten zien
- Er is een regionaal wensbeeld ten aanzien van openbaar vervoer vastgesteld, incl. de Helmondse aandachtspunten
- Er zijn testresultaten van de proef met geautomatiseerd openbaar vervoer op Bedrijventerrein Zuidoost-Brabant

- Het aanbieden van deelfietsen is aanbesteed
- Op de gemeentelijke website is informatie beschikbaar over deelmobiliteit
- Er is een vraagafhankelijk vervoerssysteem in Helmond
- De Helmondse belangen zijn meegenomen in het voorkeursalternatief van de provincie voor de N279
- Er is een ontwerp voor fase 1 van de Oostelijke Randweg
- De omvang, kwaliteitseisen en potentiële locaties voor toekomstige parkeergarages zijn in beeld (incl. een raming van kosten)

Bijzonderheden binnen de reguliere taakuitvoering

In 2026 spelen binnen de reguliere werkzaamheden de volgende bijzonderheden:

- Opstarten van projecten voor uitvoering van de Roadmap geautomatiseerd openbaar vervoer en andere innovaties in de mobiliteitssector
- Ondersteunen van verkeerseducatie op scholen en cursussen voor andere kwetsbare verkeersdeelnemers
- Deelnemen aan en cofinancieren van diverse Europese projecten en versterken van het Drive Forward event om regionale samenwerking en kennisdeling te stimuleren
- Invoeren van verruimde openingstijden van fietsenstallingen bij alle evenementen waar dit wenselijk of noodzakelijk is (voor dekking van de kosten worden de parkeertarieven € 0,05 extra verhoogd)

Accenten binnen regionale samenwerkingen en verbonden partijen

Brabantstad

BrabantStad richt zich met haar Stedelijke Agenda BrabantStad 2024-2028 o.a. op het thema Slimme en Duurzame Mobiliteit. Hiermee richten we ons op het bereikbaar houden van het stedelijk netwerk in Brabant en het verduurzamen van de mobiliteit. Daarbij heeft het versnellen van de mobiliteitstransitie en het stimuleren van innovatieve en duurzame vervoersoplossingen de focus. In 2025 heeft deze themalijn zich gericht op regionaal verkeersmanagement, mobiliteitsdata, duurzame vervoersvormen en internationale samenwerking. In 2026 worden deze activiteiten gecontinueerd.

Metropoolregio Eindhoven

In MRE-verband werken we met de Bereikbaarheidsagenda Zuidoost-Brabant 2017-2030. Bovendien is in de Samenwerkingsovereenkomst Regionale Mobiliteit 2024 – 2030 een belangrijke basis gelegd voor de aanpak van gemeentegrens overstijgende mobiliteitssopgaven. Hierin staan afspraken over de samenwerking en financiering. Er worden momenteel twee maatregelpakketten uitgewerkt. In de eerste plaats het Korte Termijn Maatregelenpakket 2 (KTM2), als uitwerking van de Beethovendeal. Daarnaast is er het Maatregelenpakket A67, waarin invulling wordt gegeven aan het Rijksbudget dat is vrijgekomen door het pauzeren van de verbreding A67 Leenderheide – Geldrop. Voor beide maatregelpakketten wordt cofinanciering van de regio(gemeenten) gevraagd voor de periode 2026-2030. In 2026 wordt hiervoor naar verwachting een voorstel aan de gemeenteraden voorgelegd. In het najaar 2025 is de regionale MIRT studie afgerond. Ook deze studie moet vertaald worden naar verdere plannen

Subregio Oost

We stellen in 2026 regionaal een integrale mobiliteitsagenda op. Deze agenda biedt een gestructureerd overzicht van de lopende vraagstukken en projecten binnen het mobiliteitsdomein. Door deze informatie samen te brengen, creëren we inzicht in wat er speelt, waar prioriteiten liggen en welke thema's we de komende tijd moeten agenderen. Het doel is om proactief te kunnen inspelen op ontwikkelingen, knelpunten tijdig te signaleren en beschikbare middelen effectief te incasseren en

inzetten. Zo versterken we de samenwerking binnen de regio en zorgen we ervoor dat mobiliteit bijdraagt aan duurzame bereikbaarheid voor de toekomst.

Ombuigingen

-

Beleidsintensiveringen

-

Autonome ontwikkelingen

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)

Hoofd product	Autonome ontwikkelingen	2026	2027	2028	2029
250	Metropool Regio Eindhoven (MRE) regionale bekostigingssystematiek				790
250	Dekking: reserve grote opgaven/projecten				-790
250	Duurzaam zakelijk reizen MyWheels	28	28	28	28
Totaal Autonome ontwikkelingen Mobiliteit		28	28	28	28

Metropool Regio Eindhoven (MRE) regionale bekostigingssystematiek

Binnen de GR MRE zijn er regionale afspraken gemaakt over de bekostiging van de schaa sprong in de periode 2024 t/m 2033. Hiervoor zijn er de komende jaren extra middelen benodigd. De jaarschijven 2026-2028 zijn al meegenomen in de begroting 2025. De jaarschijf 2029 wordt toegevoegd. Deze extra uitgaven MRE worden bekostigd uit de reserve grote opgaven/projecten.

Duurzaam zakelijk reizen MyWheels

Voor het zakelijk reizen maakt de gemeente gebruik van deelauto's, MyWheels. Het budget voor deze deelauto's is eerder niet goed in de begroting verankerd, vandaar dat deze als autonome ontwikkeling wordt opgenomen.

Investeringsen

Voorgenomen investeringen 2026

(bedragen x 1.000 / - is negatief)

Hoofd product	Investering	Bruto investering	Verwachte bijdrage	Netto investering
250	Uitvoering Fietsagenda Helmond	2.125	0	2.125
250	Maatregelen mobiliteit Julianalaan	250	0	250
250	Regionale Bereikbaarheidsagenda	4.000	0	4.000
Totaal Mobiliteit		6.375	0	6.375

Uitvoering Fietsagenda Helmond

De fietsagenda richt zich nadrukkelijk(er) op het totale systeem (fietsnetwerk, fietsvriendelijk ontwerp, fietsveiligheid, fietsparkeren en het beïnvloeden van het gedrag om mensen meer te laten fietsen. De uitbreiding en verbetering van het fietspadennet wordt voortgezet. In 2026 gaat het om (delen van) de fietsroutes naar Eindhoven via de Goorsebaan/Eindhovens Kanaal, Asten, Deurne en Gemert. Bij kruispunten met verkeerslichten wordt bekeken of de doorstroming voor fietsers kan worden verbeterd. Daarnaast kijken we of uitbreiding van fietsenstallingen nodig is en breiden die daar waar nodig uit. De activiteiten in 2026 maken onderdeel uit van de uitvoering van de Fietsagenda. Op dit moment wordt verwacht dat de uitvoering daarvan doorloopt tot en met 2028. Een aantal fietsroutes maakt ook onderdeel uit van het regionale fietspadennet. En kan daarmee deels gefinancierd worden uit het regionale Bereikbaarheidsakkoord. Tot en met 2028 kunnen daarvoor subsidieaanvragen worden ingediend. Uitvoering van de Fietsagenda voor eind 2028 is daarom noodzakelijk.

Maatregelen mobiliteit Julianalaan

In het kader van de plannen rondom de Kanaaldijk NW zijn mitigerende maatregelen voorzien aan de Julianalaan voor het verbeteren van de huidige verkeerssituatie. Dit budget is bedoeld voor de planvoorbereiding, uitwerking en realisatie van enkele eenvoudige ingrepen op de Julianalaan. De eerste studie rondom de Kanaaldijk NW heeft bevestigd dat de huidige verkeersveiligheid op de Julianalaan onvoldoende is en de verkeersdruk nog verder zal toenemen. Het budget voor de jaarschijf 2026 zal ingezet worden voor het verbeteren van de huidige verkeersveiligheid op de Julianalaan.

Regionale Bereikbaarheidsagenda

We geven voortvarend uitvoering aan de Bereikbaarheidsagenda van Zuidoost-Brabant. Hiervoor is de periode 2019-2030 in totaal € 24,0 miljoen benodigd. Jaarlijks reserveerden we hiervoor gemiddeld € 2,0 miljoen. De uit te voeren projecten volgen niet het jaarlijks gemiddelde: de projecten zijn verschillend in kosten en in uitwerkingsfase. Voor 2026 is een bedrag van € 4,0 miljoen nodig.

Specificatie per hoofdproduct

In onderstaande tabel is voor dit thema een specificatie van de hoofdproducten opgenomen (inclusief mutaties op de reserves)

(bedragen x € 1.000/- is negatief)

Specificatie per hoofdproduct		2026	2026	2026
		Lasten	Baten	Saldo
250	Verkeer en vervoer beleid	4.205	262	-3.943
Totaal	Mobiliteit	4.205	262	-3.943

4.2.6 Beheer en onderhoud

Wat willen we bereiken

De openbare ruimte draagt in belangrijke mate bij aan de leefbaarheid, gezondheid en veiligheid. Met de inrichting, het beheer en het onderhoud zorgen we er daarom voor dat we zoveel mogelijk aansluiten bij doelen binnen de diverse beleidsterreinen, zoals gezondheid, sport & bewegen, veiligheid, mobiliteit, groen, klimaatadaptatie, etc. Daarbij willen we de bestaande onderhoudsniveaus zoveel mogelijk handhaven. Wat betreft het afval en grondstoffenbeheer zetten we in op verdere afvalscheiding en meer hergebruik.

Doelen en resultaten



Wat we af willen hebben in 2026

- Het groot onderhoud aan de Kasteel-Traverse brug is gereed
- Er is een helder beeld van de mogelijkheden voor een toekomstbestendig inzamelsysteem
- Er is meer bewustzijn bij inwoners ten aanzien van afvalscheiding en afvalpreventie

Bijzonderheden binnen de reguliere taakuitvoering

In 2026 spelen binnen de reguliere werkzaamheden de volgende bijzonderheden:

- Uitvoeren van onderhouds- en investeringsplannen volgens de opgestelde meerjarenplanningen
- Toepassen van duurzame keuzes bij vervangingen in de openbare ruimte
- Onderzoeken of we de afschrijving op maatschappelijk vastgoed herzien.
- Onderzoeken van de behoefte van wijkbewoners in Stiphout aan een plek waar zij elkaar kunnen ontmoeten, in relatie tot nieuwbouw, verbouw of bestendiging van het huidige wijkhuis.

Accenten binnen regionale samenwerkingen en verbonden partijen

Blink

In 2024 heeft Blink een business case opgesteld. In 2026 wordt hier verder uitvoering aan gegeven door te investeren in materieel, daar waar nodig. Ook formaliseren zij de dienstverlening aan de gemeenten via dienstverleningsovereenkomsten. Een andere ontwikkeling binnen Blink is dat zij in 2026 verdere stappen zetten om zich te ontwikkelen naar centraal kenniscentrum op het gebied van afvalbeheer en het beheren van openbare ruimte.

Ombuigingen

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)

Hoofd-product	Ombuigingen	2026	2027	2028	2029
210	Schrappen budget Kwaliteits Impuls Centrum	100	100	100	100
225	Geen bladkorven meer plaatsen	30	30	30	30
230	Halveren budget eikenprocessierups	25	25	25	25
230	Verwijderen plantenbakken centrum	20	20	20	20
580	Extra inkomsten mobiliteit	8	270	296	296
580	Onkruidverwijdering op verharding aanbesteden		275	275	275
Totaal Ombuiging Beheer en Onderhoud		183	720	746	746

Schrappen budget Kwaliteits Impuls Centrum

Het budget Kwaliteits Impuls Centrum (KWIC) wordt geschrapt. Het schrappen van het KWIC-budget beperkt de gemeente om extra beheermaatregelen in het centrum te bekostigen. Dit kan betekenen dat klachten en meldingen die buiten de beheerafspraken vallen, niet worden uitgevoerd. We proberen het vastgestelde onderhoudsniveau A (hoog) te handhaven, binnen de mogelijkheden van het resterende budget.

Geen bladkorven meer plaatsen

De gemeente plaatst het najaar van 2026 geen bladkorven meer in de openbare ruimte. Daarmee vervalt de mogelijkheid voor inwoners om zelf bladafval uit de openbare ruimte in te zamelen op centrale punten. De maatregel levert een besparing op in logistiek, onderhoud en verwerking van het ingezamelde blad. De gemeente gaat vaker dan voorheen vegen. Daarnaast adviseren we inwoners, die in de tussentijd de bladeren van de stoep willen halen, om het blad in de perkjes en onder de bomen te vegen.

Halveren budget eikenprocessierups

De gemeente gaat het bestrijden van de eikenprocessierups versoberen. De eikenprocessierups vormt het ene jaar meer dan het andere jaar een plaag. De gemeente zal bij een toename van deze plaag afweging op welke plaatsen de eikenprocessierups zal worden bestreden.

Verwijderen plantenbakken centrum

De gemeente verwijdt de plantenbakken in het centrum. Dit levert een afgebakende besparing op in het onderhoud van deze bakken. Het centrum blijft groen, maar niet meer in plantenbakken. Daarmee blijft het onderhoudsniveau in het centrum gelijk.

Onkruidverwijdering op verharding aanbesteden

Onkruidverwijdering op verharding is een taak welke door de gemeente bij Blink is belegd. De gemeente gaat vanaf 2026 onkruidverwijdering op verharding uitvoeren middels een aanbesteding. De aanbesteding bij verschillende marktpartijen levert een besparing op.

Beleidsintensiveringen

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)

Hoofd product	Beleidsintensiveringen	2026	2027	2028	2029
230	Openingstijden fietsenstallingen tijdens evenementen	50	50	50	50
230	Dekking: parkeeropbrengsten	-50	-50	-50	-50
270	Civieltechnische kunstwerken	525			
Totaal Beleidsintensiveringen Beheer en onderhoud		525	0	0	0

Openingstijden fietsenstallingen tijdens evenementen

In juni 2024 is de motie van de Raad voor 'Openingstijden fietsenstallingen tijdens evenementen' aangenomen. Daarin wordt verzocht te onderzoeken of het mogelijk is om de openingstijden van de fietsenstallingen aan te laten sluiten op de eindtijden van de evenementen die worden georganiseerd. Voor alle evenementen, waar het wenselijk en noodzakelijk is, gaan we de openingstijden van de fietsenstallingen verruimen. De kosten hiervoor worden gedekt vanuit een extra verhoging van de parkeertarieven.

Civiltechnische kunstwerken

Eind 2024 zijn de resultaten van de inspecties van de bruggen in Helmond ontvangen. Daaruit blijkt dat de staat van onderhoud van de bruggen niet volledig aan de onderhoudsnorm voldoet. Om de staat van onderhoud op het gewenste niveau te brengen is in de jaarschijf 2026 een bedrag gereserveerd om op korte termijn deze achterstand in te lopen.

Autonome ontwikkelingen

(bedragen x€ 1.000 / - is negatief)

Hoofd product	Autonome ontwikkelingen	2026	2027	2028	2029
210	Areaalontwikkeling beheer en onderhoud (B&O)				41
210	Kasteel-Traverse		55	55	55
210	Onderhoudslasten wegen	1.100			
730	Blink: ophoging bijdrage ivm herhuisvesting		244	244	244
730	Blink: ophoging bijdrage agv begroting 2026	1.700	1.700	1.700	1.700
730	Blink: dekking ophoging afvalstoffenheffing	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
Totaal Autonome ontwikkelingen Beheer en Onderhoud		1500	699	699	740

Areaalontwikkeling beheer en onderhoud

Jaarlijks stellen we de begroting bij voor areaalontwikkelingen die verband houden met de groei van de stad. Hierdoor kan de gemeente de toegenomen kosten in verband met bevolkingsgroei en groei van het aantal woningen opvangen. Tot en met 2028 is deze toename voorzien in het meerjarenperspectief. Voor de nieuwe jaarschijf 2029 voegen we de jaarlijkse toename van € 40.000 toe voor beheer en onderhoud. Dit financieren we uit de verwachte extra opbrengst Onroerendezaakbelasting (OZB) in 2029 als gevolg van de toegenomen waarde van onroerend goed en uit de bijstelling van het gemeentefonds.

Kasteel-Traverse

Bij de rehabilitatie van de Kasteel-Traverse zal er gebruik worden gemaakt van een geluid reducerend wegdek. Hiervoor zijn er meer onderhoudskosten voorzien dan met een normaal wegdek.

Onderhoudslasten wegen

Gezien de prijsontwikkelingen de afgelopen jaren en een piek in het groot onderhoud door onderhoud aan geluidsreducerend asfalt, zijn we genooddaakt het onderhoudsbudget wegen op te hogen. Op het moment wordt er gewerkt aan de assetsheets voor 2026-2030 en gelijktijdig willen we een onderhoudsvoorziening wegen instellen. Hierover zijn we in overleg met de accountant. In 2026 zullen nieuwe wegininspecties uitgevoerd worden en wordt een maatregeldoets gedaan en aan de hand daarvan kan een nieuwe doorrekening gemaakt worden. Afhankelijk van deze uitkomsten zal een structurele aanpassing van het onderhoudsbudget wegen voorgesteld worden.

Blink: ophoging bijdrage als gevolg van begroting 2026 en dekking ophoging afvalstoffenheffing

Door grotendeels autonome ontwikkelingen stijgen naar verwachting de kosten van afvalverwerking door de GR Blink. Het betreft hier een aantal grote ontwikkelingen. Ten eerste de stijging van de personele kosten. Daarnaast stijgen de kosten voor het verduurzamen van het wagenpark. In lijn met landelijke ontwikkelingen is er een sterke stijging van de kosten van de verwerking van de afval. We zijn nog in gesprek met Blink over de precieze impact.

Blink: ophoging bijdrage i.v.m. herhuisvesting

In het kader van de herhuisvesting van het kantoor van de GR Blink, zijn er meerkosten voorzien. Initieel werd verwacht dat deze kosten in 2026 zouden landen, dit is nu 2027 geworden.

Investeringsen

Voorgenomen investeringen 2026

(bedragen x 1.000 / - is negatief)

Hoofd product	Investering	Bruto investering	Verwachte bijdrage	Netto investering
210	Wegen regulier	5.600	0	5600
210	Opwaarderen openbare verlichting	700	0	700
210	Kasteel Traverse	1.250	0	1.250
230	Parkeerautomaten De Waart en Kasteel Noord	70	70	0
260	Vervanging verkeerregelininstallaties (VRI's)	1.870	0	1870
580	Openbaar groen	500	0	500
580	Vervanging bomen	450	0	450
580	Vergroenen van de stad	900	0	900
580	Uitvoering Natuurontwikkeling in kader van B5-bod	75	0	75
760	Rioleringszorg (kostendekkend via rioolrecht)	2.255	0	2.255
760	dekking rioolrecht	-2.255	0	-2.255
730	Vervanging containers	60	0	60
730	dekking afvalstoffenheffing	-60	0	-60
Totaal Beheer en onderhoud		11.415	70	11.345

Wegen regulier

In 2026 worden voor wegen een aantal grote investeringsprojecten gerealiseerd. Structurele investeringen in wegbeheer zijn noodzakelijk om het wegen areaal op een voldoende onderhoudsniveau te houden. De projecten zijn onderdeel van het meerjaren-investeringsprogramma wegen.

Opwaarderen openbare verlichting

Conform het assetmanagementplan wordt de verouderde openbare verlichting vervangen voor nieuwe, duurzame en energiezuinige ledverlichting.

Kasteel-Traverse

De Kasteel-Traverse tussen de Kerkstraat-Zuid en de Churchilllaan is toe aan een grondige renovatie. Wij zijn met een projectteam actief en eind 2025 is het ontwerp vastgesteld. In 2026 wordt gestart met de uitvoering van de werkzaamheden.

Parkeerautomaten De Waart en Kasteel Noord

In de mobiliteitsvisie Helmond 2040 is opgenomen, dat er wordt ingezet op een geleidelijke vergroting van het gebied waarbinnen sprake is van betaald parkeren. In 2026 wordt hier invulling aan gegeven door in de gebieden De Waart en Kasteel Noord betaald parkeren in te voeren. Om dit mogelijk te maken is de aanschaf van parkeerautomaten nodig.

Vervanging verkeerregelininstallaties (VRI's)

Conform het assetmanagement- en beheerplan verkeerslichten worden verkeerslichten vervangen na einde van de levensduur. Door een toename van het areaal, bundeling van vervangingen en transitie van VRI naar iVRI zijn de investeringen toegenomen.

Openbaar groen

Jaarlijks worden middelen beschikbaar gesteld voor het beheeronderdeel groen (beplanting, hagen, gazon, gras). Hiermee houden we het groen voor de lange termijn in stand. Daar waar mogelijk gebruiken we investeringen om aan te sluiten bij andere projecten en zo werk met werk te maken.

Vervanging bomen

Jaarlijks worden bomen vervangen om potentieel onveilige situaties te voorkomen die ontstaan door ouderdom, (storm) schade of andere redenen. Ook is het noodzakelijk bomen te vervangen vanwege stedelijke ontwikkelingen. Daarnaast is wortelopdruk op diverse plaatsen in de stad een probleem.

Jaarlijks worden de meest urgente locaties aangepakt, waarbij wij streven naar een structurele oplossing. In de afgelopen decennia zijn om allerlei redenen bomen verdwenen in de beschermde structuren. Wij willen deze bomen herplanten om de structuren te herstellen.

Vergroenen van de stad

Bomen zorgen verkoeling in de stedelijke omgeving. Op basis van onze hittestresskaart weten we dat er in Helmond onvoldoende koelteplekken zijn. In 2024 is een begin gemaakt om op verschillende locaties in de stad meerdere bomen te planten om zo extra koelteplekken te creëren en hittestress tegen te gaan. In 2026 gaan wij verder met deze extra aanplant van bomen. Met deze investering gaat onze ambitie om Helmond groener te maken hand in hand met onze ambities om de stad klimaatadaptief te maken.

Uitvoering Natuurontwikkeling in kader van B5-bod

Om Helmond voor te bereiden op klimaatverandering, zetten we in op een groenere stad. Daarom investeren we de komende jaren extra in het vergroenen en versterken van de natuur. De Natuur- en Landschapsvisie 'Groen en Gezond Helmond' hebben we vastgelegd hoe we de natuurwaarden willen versterken. Een sterk, robuust, groen raamwerk verbetert de leefbaarheid en gezondheid van onze inwoners en verhoogt de biodiversiteit. Om de strategische koers zoals opgenomen in de visie daadwerkelijk uit te kunnen voeren, stellen we een uitvoeringsprogramma op. Hierin worden de belangrijkste integrale gebiedsopgaven benoemd, daaronder vallen concrete vergroeningsprojecten. Met behulp van het uitvoeringsprogramma realiseren we komende jaren de totale groenblauwe opgave in Helmond.

Rioleringszorg (kostendekkend via rioolrecht)

In 2023 is het nieuwe Water- en Rioolplan opgesteld. Dit beleid geldt tussen 2024 en 2028. De kosten voor de gemeentelijke watertaken worden geheel gedekt uit de inkomsten rioolheffing. Afvalwater, hemelwater en grondwater worden doelmatig verwerkt of afgevoerd. Doordat de staat van de huidige riolering goed is, kunnen we stevig inzetten op klimaatadaptieve maatregelen.

Vervanging containers (kostendekkend via afvalstoffenheffing)

Naast het plaatsen van nieuwe containers vanwege de invoering van gedifferentieerde tarieven (Diftar) in de hoogbouw, worden elk jaar afgeschreven of defecte ondergrondse containers vervangen. Met deze vervangingsinvestering zorgen we dat de kwaliteit van de containers op niveau blijft.

Specificatie per hoofdproduct

In onderstaande tabel is voor dit thema een specificatie van de hoofdproducten opgenomen (inclusief mutaties op de reserves).

(bedragen x € 1.000/- is negatief)

Specificatie per hoofdproduct		2026 Lasten	2026 Baten	2026 Saldo
210	Wegen	7.747	600	-7.147
225	Wegen - reiniging	4.401	578	-3.823
230	Parkeervoorzieningen	2.609	4.465	1.856
260	Verkeer en vervoer uitvoering	1.258	27	-1.231
270	Binnenhavens en waterwegen	1.618	55	-1.563
580	Groenvoorzieningen & natuur excl. recreatie	7.192	327	-6.865
595	Groenvoorzieningen & natuur, fonteinen	107		-107
722	Begraafplaatsen	7		-7
730	Huishoudelijke afvalstoffen	10.929	15.210	4.281
750	Ontsmettingen en overige reinigingen	370		-370
755	Reinigingen graffiti	119	144	25
760	Rioleringen	5.066	8.520	3.454
Totaal	Beheer en Onderhoud	41.423	29.926	-11.497

4.2.7 Wat mag het kosten?

(bedragen x € 1.000/- is negatief)

Rekening			Begroting			
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Lasten	55.470	105.462	104.871	114.022	120.415	120.917
Baten	63.095	69.772	67.473	77.707	83.812	83.945
Saldo	7.625	-35.690	-37.398	-36.315	-36.603	-36.972
<i>Verrekening met reserves</i>						
Storting	59.336	3.000	5.400	2.500	2.500	
Onttrekking	25.854	4.701	7.317	3.491	3.566	1.704
Saldo	-25.857	-33.989	-35.481	-35.324	-35.537	-35.268

4.3 Programma 3: Economisch vitaal en aantrekkelijk

DE STRATEGISCHE KOERS VOOR ECONOMISCH VITAAL EN AANTREKKELIJK

Helmond wil een aantrekkelijke, slimme en innovatieve stad zijn. Met een vitale economie en een aantrekkelijk vestigingsklimaat dat talent en bedrijven aantrekt en vasthoudt. Als tweede stad binnen Zuidoost-Brabant vullen we een groot deel van de schaa sprong in Brainport in. Onder andere door forse groei van de bedrijvigheid. We doen dat via vier strategische lijnen:

De economische kracht van Helmond ligt al op een hoog niveau. Als we dat afzetten tegen onze sociaal-culturele kracht en ecologische kracht, dan zien we dat we op die twee vlakken meer te doen hebben. Dat is waarom we op economisch vlak wel voortzetten wat we aan het doen zijn, maar hier niet een versnelling willen doorschakelen. Dat maakt dat we binnen dit programma de focus vooral leggen op meer cultuur en culturele voorzieningen, als belangrijke kwaliteit van de stad. We willen dat de groei op het vlak van cultuur en recreatie samen oploopt met de beoogde kwaliteits- en schaa sprong. Wat betreft het economische liggen de accenten op het versterken van de Automotive, Food Tech en stedelijke werkmilieus en het realiseren van het Regionaal Bedrijventerrein Brainport-Oost.

Lerende en innoverende stad	Verbindende stad	Ondernemende stad	Inclusieve en voorzienende stad
Slimme maakindustrie Automotive Foodtech Innovatief onderwijs Arbeidsmarkt in balans	Triple helix samenwerking Regionale samenwerking	Werklocaties Accountmanagement Voorzieningenniveau Circulaire economie	Inclusieve duurzame arbeidsmarkt
Klimaat & Energie Schaalsprong			

4.3.1 Topsectoren / stedelijke werkmilieus

Wat willen we bereiken

We zetten in op de topsectoren in Helmond: Automotive, Food Tech en slimme maakindustrie. Hier liggen groeikansen en dit type bedrijvigheid is een kwalitatieve aanvulling binnen Brainport. De komende jaren wordt gewerkt aan doorontwikkeling:

- De Automotive Campus leunt inmiddels op een solide basis en focust op het versterken van het ecosysteem en de innovatie-testomgeving
- Het Food Tech Park staat goed in de steigers en wordt een katalysator in het provinciale en landelijke landschap van voedselinnovatie. Hiervoor ligt het accent op acquisitie van bedrijven en het versterken van de herkenbaarheid en zichtbaarheid.
- Wat betreft de slimme maakindustrie is de insteek dat we bedrijven in deze sectoren ondersteunen in hun doorontwikkeling. Dat kan op diverse terreinen. Hoe we dat doen bepalen we op basis van een evaluatie met het bedrijfsleven zelf.

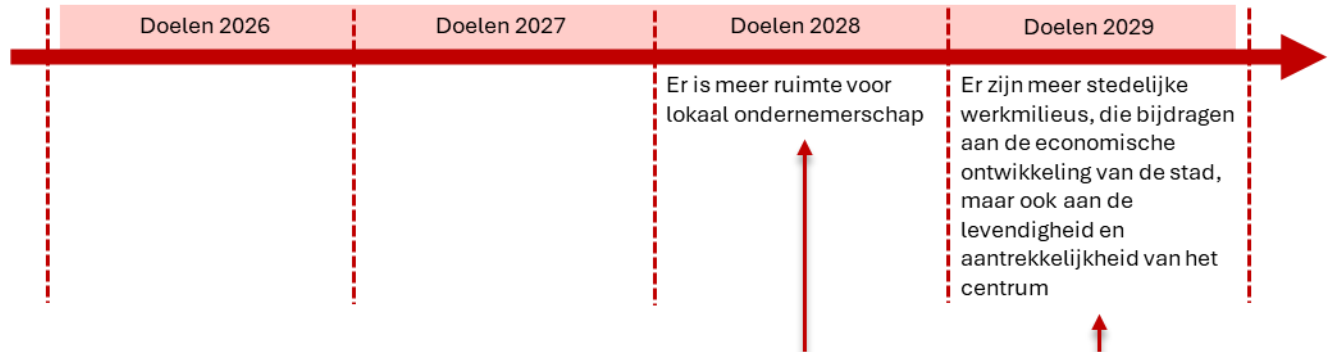
We koersen daarnaast vooral op groei van bedrijvigheid en werkgelegenheid b́uten de bedrijventerreinen. Dat zorgt ook voor reuring in de stad. We zien daarom op verschillende plekken in de stad een stedelijk werk- en maakmilieu voor ons. Hier kunnen onder andere uitbreidingen van de Food Tech sector en nieuwe maakbedrijvigheid landen. We maken bijvoorbeeld in het Stationskwartier in het centrum ruimte voor makersplaatsen. Daar beogen we kleinschalige bedrijven,

bijvoorbeeld in de ICT-, advies en onderzoekssector. De bedrijvigheid wordt gecombineerd met wonen, onderwijs, evenementen, creatieve broedplaatsen, start-ups en dienstverlening.

Doelen en resultaten

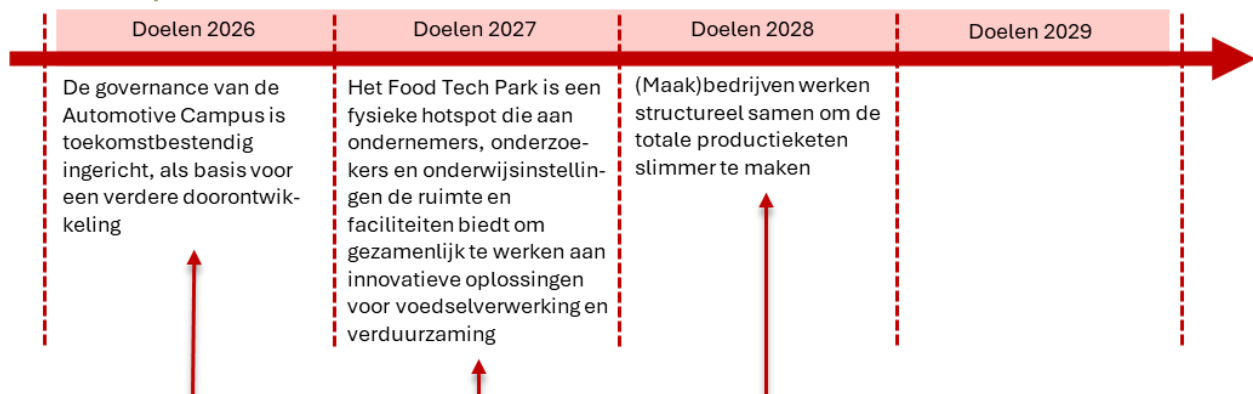
- *Stedelijke werkmilieus*

Wat we af willen hebben in 2026



- Er hebben 1 tot 3 ondernemers gebruik gemaakt van de subsidieregeling ondernemerschap
- Het plan van aanpak voor de stedelijke werkmilieus is gereed
- In de planontwikkeling van onder andere Houtsdonk, Ehad en het centrum nemen we ruimte op voor stedelijke werkmilieus
- Er zijn afspraken op pandniveau binnen locatieontwikkelingen

- *Topsectoren*



Wat we af willen hebben in 2026

- Er is een nieuwe campusstructuur door oprichting van een publiek-private samenwerking
- Er is een sterkere nationale en internationale positionering van Food Tech Brainport
- De zichtbaarheid en branding van Food Tech is verbeterd
- De community op het vlak van Food Tech is vergroot en versterkt
- Er is een plan voor de ruimtelijke doorontwikkeling van het Food Tech Park
- Er is een herijkt plan voor de inzet op de slimme maakindustrie

Bijzonderheden binnen de reguliere taakuitvoering

- *Stedelijke werkmilieus*

In 2026 spelen binnen de reguliere werkzaamheden de volgende bijzonderheden:

- Continueren van de subsidieregeling Stimulering ondernemerschap, met als doel nieuwe succesvolle winkels te ondersteunen

- Topsectoren

Accenten binnen regionale samenwerkingen en verbonden partijen

Metropoolregio Eindhoven

De hoofdpogingen waar de Metropoolregio Eindhoven aan werkt binnen het programma economie zijn het doorontwikkelen van de mainportstatus, het versterken van het vestigingsklimaat en het realiseren van een toekomstbestendig en robuust economisch ecosysteem. In 2026 ligt het accent op het specificeren van bedrijfscategorieën voor de verschillende werklocaties in de regio. Dit volgt op de vaststelling van de Regionale visie werklocaties in 2025. Voor Helmond steken we in op bedrijvigheid die past bij de regionale en lokale topsectoren.

Stedelijk Gebied Eindhoven

Binnen het Stedelijk Gebied werken we voornamelijk aan de uitwerking en uitvoering van ruimtelijk-economische vraagstukken. Centraal staat de beantwoording en uitvoering van de vragen: Hoe gaan we economisch de schaa sprong waarmaken? Wat is daarvoor nodig? En welke ruimtelijk-economische keuzes zijn daarin belangrijk? Het gaat daarbij in de eerste plaats om voldoende passende werklocaties. Daarnaast werken we aan toekomstbestendige kantoorlocaties en winkelgebieden.

Brainport Development

Brainport Development en RAI Automotive Industry NL vormen gezamenlijk het Programmabureau Green en Smart Transport Delta ter ondersteuning van de financiering en uitvoering van grootschalige innovatieprojecten in de automotive sector.

Ombuigingen

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)

Hoofd-product	Ombuigingen	2026	2027	2028	2029
340	Investering schrappen bedrijventerreinen	45	45	45	45
340	Schrappen investering Foodtech	29	29	29	29
340	Project Helmond Start uitvoeren met interne capaciteit	18	18	18	18
340	Minder budget voor economie	8	8	53	53
340	Innovatiehuis		65	65	65
Totaal Ombuiging Topsectoren / stedelijke werkmilieus		99	164	209	209

Investering schrappen bedrijventerreinen

Het investeringskrediet bedrijventerreinen is ingesteld, maar plannen voor de inzet van de middelen ontbraken grotendeels. Voor het door SBH ingediende plan om wandelpaden op de bedrijventerreinen te realiseren zal een deel van dit budget worden ingezet. Het overige deel kent nog geen bestemmingsdoel en valt daarmee terug naar de algemene middelen.

Schrappen investering Food Tech

De middelen waren de afgelopen jaren gereserveerd voor de investering in machines. Het aanschaffen van machines past echter niet meer in de nieuwe koers van Food Tech Brainport (FTB) zoals opgenomen in het plan van aanpak dat in september 2024 ter kennisname aan uw raad is voorgelegd. Voor de uitvoering van de toekomstvisie van FTB is door uw raad in totaal € 29.000 gereserveerd tot 2027 voor de kapitaallasten van de investering. Dat maakt dat er geen doel is voor de gereserveerde investering en daarom valt deze terug naar de algemene middelen.

Project Helmond Start uitvoeren met interne capaciteit

In de eerste jaren van Helmond Start is hiervoor een extern projectleider aangetrokken. Deze heeft

een goede basis neergezet voor de verdere doorgang van Helmond Start, die nu met eigen capaciteit kan worden uitgevoerd.

Minder budget voor economie

De afgelopen jaren is het budget voor dit doel niet volledig nodig gebleken.

Innovatiehuis

De structurele subsidie aan het Innovatiehuis wordt beëindigd, omdat de huidige samenwerkingsvorm onvoldoende aansluit bij het realiseren van de gezamenlijke economische opgaven in de Peelregio. De samenwerking met het bedrijfsleven, onderwijs en andere overheden op het gebied van economie blijft onverminderd belangrijk. Om ruimte te houden voor succesvolle en vernieuwende initiatieven blijft budget beschikbaar ten behoeve van kansrijke projecten. Hiermee blijven we, vanuit een andere samenwerkingsvorm, innovatie stimuleren.

Beleidsintensiveringen

-

Autonome ontwikkelingen

-

Investeringsen

-

Specificatie per hoofdproduct

In onderstaande tabel is voor dit thema een specificatie van de hoofdproducten opgenomen (inclusief mutaties op de reserves).

(bedragen x € 1.000/- is negatief)

Specificatie per hoofdproduct		2026	2026	2026
		Lasten	Baten	Saldo
340	Economische en industriële zaken	4.124	185	-3.939
Totaal	Topsectoren / stedelijke werkmilieus	4.124	185	-3.939

4.3.2 Arbeidsmarkt

Wat willen we bereiken

Voor echte brede welvaart is een inclusieve en een toekomstbestendige arbeidsmarkt een voorwaarde. We zetten daarom samen met partners binnen de arbeidsmarktregio Helmond-De Peel in op diverse strategische doelen:

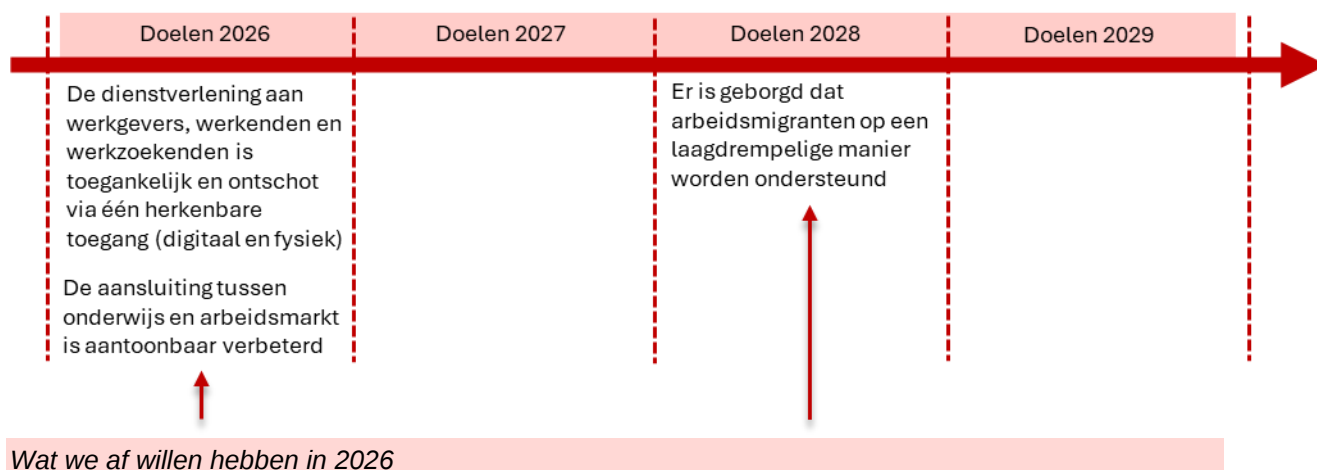
- Iedere inwoner heeft een duurzame en passende plek op de arbeidsmarkt
- Iedereen ontwikkelt zich gedurende de loopbaan continu door
- Het onderwijsaanbod en de arbeidsmarkt sluiten optimaal op elkaar aan (praktijkgericht, met een continue leercultuur en gericht op vaardigheden)
- Er is voldoende talent met de juiste vaardigheden om de (komende) maatschappelijke opgaven waar te kunnen maken
- Alle bedrijven hebben inzicht in hun strategische HR-vraagstukken en richten zich actief op talentbehoud en -ontwikkeling
- Alle werkenden, werkzoekenden en werkgevers hebben toegang tot laagdrempelige en ontschot ondersteuning

Arbeidsmarktregio Helmond-De Peel

Als we het over de arbeidsmarkt hebben, dan spreken we altijd over de arbeidsmarktregio. Dit is omdat de arbeidsmarkt altijd een regionaal karakter heeft. De arbeidsmarktregio Helmond-De Peel omvat Helmond, de Peelgemeenten, Geldrop-Mierlo, het Verbond van Nederlandse Ondernemingen (VNO) en het Nederlands Christelijk Werkgeversverbond (NCW), Federatie Nederlandse Vakbeweging (FNV), Christelijk Nationaal Vakverbond (CNV), Ter Aa, Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen (UWV), Senzer en Samenwerkingsorganisatie Beroepsonderwijs Bedrijfsleven (SBB). Alle doelen binnen dit beleidsthema zijn dus regionale doelen, afgeleid van de ambities en doelstellingen in het regionaal arbeidsmarktplan. Op de [website van arbeidsmarktregio Helmond-De Peel](#) is het volledige plan te vinden, inclusief een dashboard waarin de voortgang op de verschillende doelstellingen wordt weergegeven.

Helmond is de centrumgemeente binnen de regio en heeft een belangrijke regierol. Zowel in de regionale samenwerking als voor het optimaliseren van de dienstverlening aan inwoners en werkgevers op het gebied van werk. In lijn met de landelijke hervorming van de arbeidsmarktinfrastructuur wordt deze dienstverlening ontsloten via het Werkcentrum Helmond-De Peel.

Doelen en resultaten



- De zichtbaarheid van het Werkcentrum Helmond-de Peel voor inwoners en werkgevers in Helmond (en de regio) is vergroot
- De dienstverlening van het Werkcentrum Helmond-de Peel is meer afgestemd op focusgroepen
- Er is een passende governance voor het Werkcentrum Helmond-de Peel
- Enkele sectorale ontwikkelpaden zijn geïmplementeerd
- Het Learning lab is uitgebouwd tot een structureel initiatief
- Er is een beeld hoe het Work in NL-punt Helmond-De Peel kan worden geborgd

Bijzonderheden binnen de reguliere taakuitvoering

In 2026 spelen binnen de reguliere werkzaamheden de volgende bijzonderheden:

- Met alle partners binnen de arbeidsmarktregio Helmond-De Peel actualiseren van het regionaal arbeidsmarktplan om tot een actuele meerjarenagenda voor de periode 2026-2030 te komen
- Vernieuwen van het dashboard voor monitoring van de voortgang op doelstellingen binnen het regionaal arbeidsmarktplan en opstellen van Kritische Prestatie Indicatoren (KPI's) voor Werkcentrum Helmond-De Peel
- Implementeren van de Brainport Academy voor een flexibel en praktijkgericht aanbod van onderwijs dat aansluit op de vraag van het technische bedrijfsleven
- Onderzoeken van het opzetten van een jongerenloket ter ondersteuning van jongeren bij de overgang van school naar werk
- Verbinden van mensen met een ondersteuningsbehoefte met werkgevers en ondersteunen van werkgevers bij het herontwerpen van werkprocessen en het inrichten van functies die aansluiten bij de mogelijkheden van de doelgroep

Accenten binnen regionale samenwerkingen en verbonden partijen

-

Ombuigingen

-

Beleidsintensiveringen

-

Autonome ontwikkelingen

-

Investeringen

-

Specificatie per hoofdproduct

In onderstaande tabel is voor dit thema een specificatie van de hoofdproducten opgenomen (inclusief mutaties op de reserves).

(bedragen x € 1.000/- is negatief)

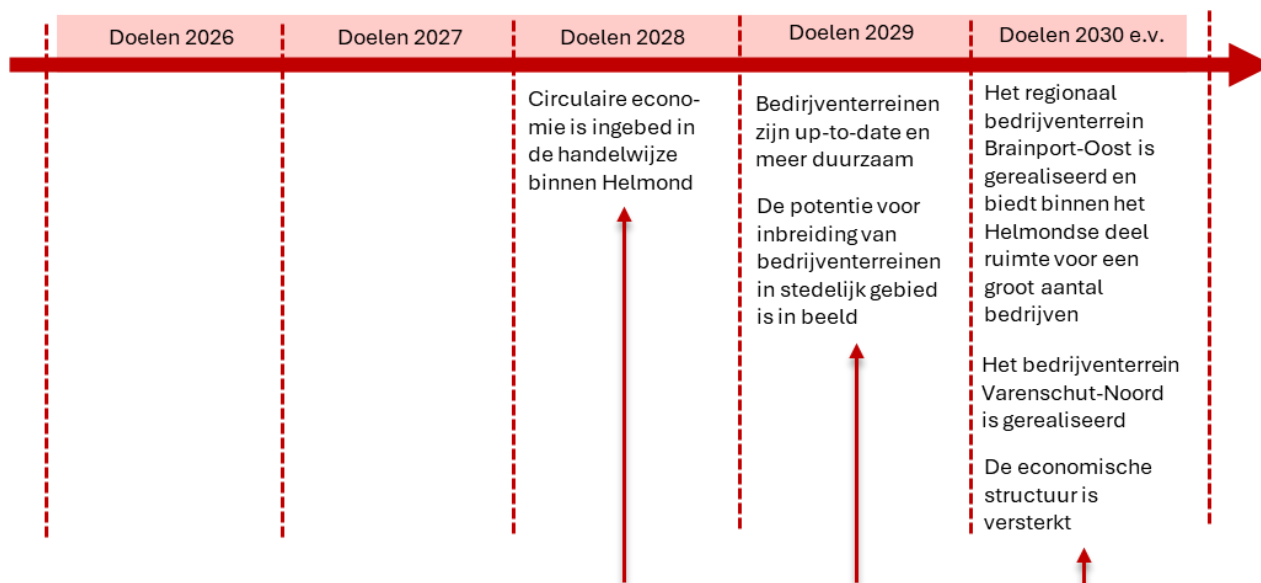
Specificatie per hoofdproduct		2026 Lasten	2026 Baten	2026 Saldo
615	Arbeidsmarkt	4.446	2.758	-1.688
Totaal	Arbeidsmarkt	4.446	2.758	-1.688

4.3.3 Bedrijventerreinen / circulaire economie

Wat willen we bereiken

We blijven stappen zetten om de beschikbaarheid van werklocaties uit te breiden. Wat dit betreft staat het Regionaal Bedrijventerrein Brainport-Oost hoog op de agenda, maar denk ook aan de ontwikkeling van bedrijventerrein Varendschut en het realiseren van een nieuw bedrijventerrein in Nieuw-Brandevoort. Het is daarnaast belangrijk om bestaande bedrijventerreinen up-to-date en meer duurzaam te maken. Qua bedrijvigheid zetten we ook in op economische innovatie. Hiervoor kijken we naar de kansen die er liggen op het vlak van circulaire economie. In de eerste plaats vanwege de meerwaarde voor duurzaamheid, maar ook omdat we verwachten dat deze markt zal groeien.

Doelen en resultaten



Wat we af willen hebben in 2026

- Er is een structurele actieve samenwerking met zorgpartijen, gericht het reduceren van hun CO2-voetafdruk
- Er is een structurele samenwerking met Rijk, provincie, omgevingsdienst, andere gemeenten en waterschappen op het vlak van circulaire economie
- De visie Bedrijventerreinen is gereed
- Een deel van het uitvoeringsplan bedrijventerreinen is gerealiseerd
- Er zijn wandelpaden op bedrijventerreinen
- Er is een helder beeld van de mogelijkheden voor warmterotondes op bedrijventerreinen
- De randvoorwaarden voor het realiseren van de waterrotonde op Bedrijventerrein Zuidoost-Brabant zijn gereed (mits de aanvraag voor de stroomvoorziening wordt gehonoreerd)
- Er is een keuze gemaakt over het continueren van de grondstoffen-rotonde
- Er is zicht op de haalbaarheid van inbreiding in het gebied waar voorheen de voetbalvereniging Dijkse Boys was gevestigd
- De gemeenschappelijke regeling voor het bedrijventerrein Brainport-Oost is opgericht
- We hebben de praktische samenwerking binnen de gemeenschappelijke regeling bedrijventerrein Brainport-Oost ingeregeld
- Het concept omgevingsplan voor het bedrijventerrein Varendschut-Noord is gereed
- De grondexploitatie voor bedrijventerrein Varendschut-Noord en de herziening van de grondexploitatie voor de Rietbeemden zijn gereed
- Er is een optimale invulling voor nieuwe werklocaties

Bijzonderheden binnen de reguliere taakuitvoering

In 2026 spelen binnen de reguliere werkzaamheden de volgende bijzonderheden:

- Samen met bedrijven zoeken naar mogelijkheden om de drempels van netcongestie heen te werken, bijvoorbeeld door met collectieve energiehub's te werken
- Continueren van de subsidieregeling Stimuleren Ondernemerschap Centrum om kleinschalige en onderscheidende concepten binnen het kernwinkelgebied te stimuleren
- Actualiseren van de nadere regels voor terrassen

Accenten binnen regionale samenwerkingen en verbonden partijen

Metropoolregio Eindhoven

Tijdens de Omgevingsdag van 3 juli 2025 is de Uitvoeringsagenda van het Regionaal Programma Werklocaties voor Zuidoost-Brabant vastgesteld. Deze Uitvoeringsagenda vormt samen met de Visie Werklocaties en de Uitvoeringsstrategie het Regionaal Programma Werklocaties. Dit betekent dat de regiogemeenten nu voortvarend door kunnen met het realiseren van voldoende, kwalitatief hoogwaardige ruimte voor de bedrijvigheid die onze regio zo uniek en sterk maakt.

Daarnaast kent de uitvoeringsagenda verschillende thema's die we verder uit willen werken. Zo werken we nog aan een verdieping van de intensivering van bestaande bedrijventerreinen, alsook het bepalen van het criterium regionale meerwaarde. Ook komt er een uniform uitgifteprotocol voor heel de MRE en een verdere uitwerking van mogelijke locaties voor grootschalige logistiek. Tenslotte monitoren we de uitgifte van nieuwe terreinen alsmede veranderingen in de staat van bestaande terreinen om zo goed in kaart te hebben in welke mate ons aanbod aan bedrijventerreinen aansluit op de vraag.

Stedelijk Gebied Eindhoven

Op basis van de uitkomsten van een evaluatie van het Regionaal Ontwikkelfonds Werklocaties passen we de opzet aan. We willen dat het fonds beter kan bijdragen aan het intensiveren van bestaande werklocaties en het aanjagen van nieuwe ontwikkelingen die bijdragen aan de toekomstbestendigheid ervan. De achterliggende gedachte is dat de ruimte op bestaande bedrijventerreinen beter aansluit op de behoefte van de markt.

De Peel

In 2026 verkennen we in Peelverband of het meerwaarde heeft om samen op te trekken bij het stimuleren van het hergebruik van reststromen en het verminderen van afval. Na 2026 kunnen we hierop verdiepen door te kijken naar praktische ondersteuning bij circulaire casussen, het hanteren van een eenduidige methodiek voor samenwerking met ondernemers en parkmanagement, het borgen van kennis en het doorontwikkelen van een circulair dashboard.

Ombuigingen

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)

Hoofd-product	Ombuigingen	2026	2027	2028	2029
340	Minder budget bedrijventerreinen	50	50	50	50
Totaal Ombuiging Bedrijventerreinen / circulaire economie		50	50	50	50

Minder budget voor bedrijventerreinen

De afgelopen jaren is het budget voor dit doel niet volledig nodig gebleken.

Beleidsintensiveringen

-

Autonome ontwikkelingen

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)

Hoofd product	Autonome ontwikkelingen	2026	2027	2028	2029
360	Inkomstenderving markten	135			
360	Hogere lasten markten	30			
Totaal Autonome ontwikkelingen Bedrijventerreinen / circulaire economie		165	0	0	0

Hogere lasten markten

De uitgaven voor de organisatie van de warenmarkten zijn de laatste jaren gestegen door onder andere extra wegafzettingen. Deze zijn nodig vanwege de verkeersveiligheid. Daarnaast zijn de uitgaven voor elektriciteitsvoorzieningen de laatste jaren fors gestegen, zonder dat dit direct kan worden doorberekend aan de afnemers. De inkomsten van de warenmarkten zijn de laatste jaren gedaald, omdat een aantal kooplieden gestopt is en er onvoldoende nieuwe aanmelders zijn.

Inkomstenderving markten

De uitgaven voor de organisatie van de warenmarkten zijn de laatste jaren gestegen door onder andere extra wegafzettingen. Deze zijn nodig vanwege de verkeersveiligheid. Daarnaast zijn de uitgaven voor elektriciteitsvoorzieningen de laatste jaren fors gestegen, zonder dat dit direct kan worden doorberekend aan de afnemers. De inkomsten van de warenmarkten zijn de laatste jaren gedaald, omdat een aantal kooplieden gestopt is en er onvoldoende nieuwe aanmelders zijn.

Investeringsen

-

Specificatie per hoofdproduct

In onderstaande tabel is voor dit thema een specificatie van de hoofdproducten opgenomen (inclusief mutaties op de reserves).

(bedragen x € 1.000/ - is negatief)

Specificatie per hoofdproduct		2026 Lasten	2026 Baten	2026 Saldo
340	Economische en industriële zaken	816	25	-791
360	Markten	178	140	-38
Totaal	Bedrijventerrein / Circulaire economie	994	165	-829

4.3.4 Cultuur en recreatie

Wat willen we bereiken

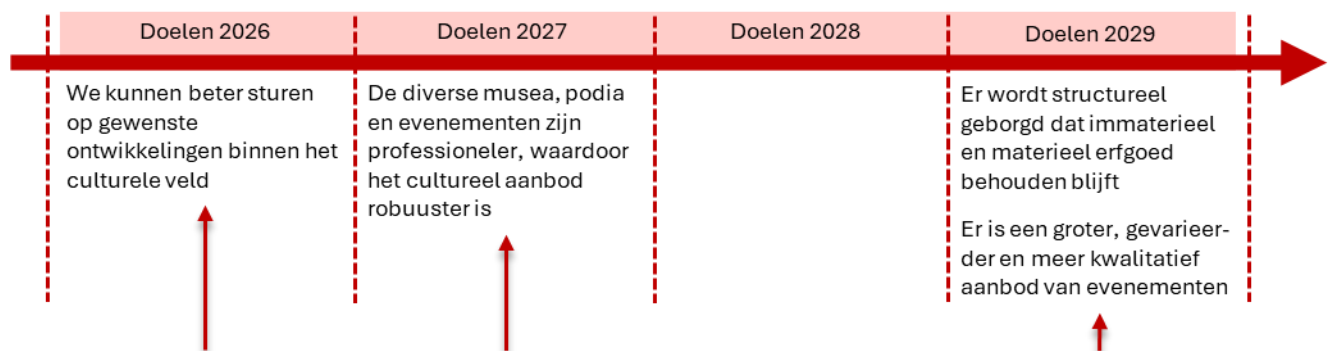
De schaa sprong vraagt om een ontwikkeling op het gebied van cultuur en culturele voorzieningen. Groei op dit vlak is gewenst om meer kwaliteit toe te voegen aan de stad én om het aanbod aan te laten sluiten bij de groei van Helmond. We zien cultuur en recreatie een belangrijke bijdrage leveren aan het leefklimaat in de stad, onder andere met het oog op levendigheid, onderlinge verbindingen en het versterken van de identiteit en eigenheid van Helmond. Allerlei vormen van cultuur kunnen de aantrekkingskracht van de stad versterken. Alles bij elkaar is cultuur een belangrijke factor voor het verstevigen van de sociaal-culturele pijler binnen Helmond.

We werken op zes thema's: levend erfgoed, samen actief, cultuureducatie, betrokken jongeren, centrum als verbinder en ruimte voor makers. Ook op erfgoed spannen we ons in, onder andere voor het ontwikkelen, zichtbaar en beleefbaar maken ervan en het vergaren en ontsluiten van kennis. We geven prioriteit aan zaken die veel bijdragen aan de aantrekkelijkheid van Helmond als woonstad. De culturele organisaties, instellingen en ondernemers spelen de centrale rol in het bieden van het gewenste gevarieerde cultuur- en recreatieaanbod. Als gemeente pakken we vooral een stimulerende en ondersteunende rol.

Museum Helmond en het Speelhuis pakken door

Zowel het Museum Helmond als het Speelhuis zijn belangrijk cultuurdragers in Helmond. Museum Helmond kent twee locaties: het Kasteel en de Kunsthall. In het Kasteel wordt het verleden tot leven gebracht met rijke lokale en regionale erfgoed. Kunsthall wordt tussen 2025 en 2028 ontwikkeld tot een eigentijds museum dat in open verbinding staat met de inwoners en gasten van de stad. Het Speelhuis voorziet met haar programmering in een breed cultureel aanbod en faciliteert lokale theatermakers, verenigingen en scholen voor het organiseren van hun theatervoorstellingen. Beide instellingen zijn en blijven onderdeel van de gemeentelijke organisatie. Er wordt uitgewerkt hoe zij binnen de gemeentelijke kaders optimale ruimte hebben om cultureel te ondernemen.

Doelen en resultaten



Wat we af willen hebben in 2026

- Er is inzicht in de staat van de culturele sector in 2026
- Het Speelhuis en Museum Helmond maken onderdeel uit van de gemeentelijke organisatie waarbij op onderdelen maatwerk hen de optimaal de ruimte geeft om dit te combineren met goed cultureel ondernemersschap
- Er is inzicht in de mogelijkheden van kleine instellingen om ondersteund te worden door grote instellingen
- De kernfuncties van het Annatheater (educatie, presentatie en broedplaats/productie) zijn versterkt

- De doorontwikkeling van het HomeComputerMuseum (op basis van het Scenario Basis op Orde) heeft de eindfase bereikt
- Culturele broedplaatsen hebben een stevigere basis
- Er ligt een visie op hoe we immaterieel erfgoed structureel borgen
- In diverse wijken zijn monumenten en beeldbepalende objecten aangewezen
- De erfgoedleerlijn is gereed en wordt toegepast
- Er is een geactualiseerde versie van de archeologische waardenkaart en archeologisch beleid
- GLOW 2026 heeft een duidelijke impact gehad op sociaal-maatschappelijk vlak
- Eén of enkele nieuwe locatieprofielen voor evenementen zijn gereed

Bijzonderheden binnen de reguliere taakuitvoering

In 2026 spelen binnen de reguliere werkzaamheden de volgende bijzonderheden:

- Uitwerken van een uitvoeringsplan cultuur voor de periode 2026-2028 en starten met de uitrol ervan
- Inregelen dat organisatoren van evenementen op het vlak van city-street culture & sports subsidie aanvragen via de evenementensubsidieregeling en evalueren van het beleidsplan voor deze categorie
- De bibliotheek verkent hoe zij het gratis lidmaatschap voor inwoners tot 27 jaar binnen hun reguliere middelen kunnen dekken

Accenten binnen regionale samenwerkingen en verbonden partijen

Brabantstad

We voeren in Brabantstad-verband het werkplan 'Brabant in data' uit. Dit is ten behoeve van de cultuurmonitor van Noord-Brabant, genoemd de Waarde van cultuur. Hiermee krijgen we op provincie- en gemeenteniveau inzicht in de staat van de Brabantse cultuursector.

Stedelijk Gebied Eindhoven

Binnen het thema Voorzieningen & Evenementen concretiseren we de scope van het thema. Dat doen we aan de hand van het voorzieningenvraagstuk en door te kijken hoe we elkaar op regionaal niveau kunnen versterken en lokale vraagstukken met elkaar kunnen afstemmen.

De Peel

We continueren de financiële ondersteuning van de Stichting Land van de Peel voor de uitvoering van haar kernactiviteiten. Zij zorgen voor de marketing en branding van het toeristische en recreatieve aanbod in de Peelregio.

Ombuigingen

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)

Hoofd-product	Ombuigingen	2026	2027	2028	2029
502	Niet indexeren subsidies cultuur en economie	294	294	294	292
505	Minder budget voor beeldende kunst	50	50	50	50
522	Minder budget voor amateurkunst	60	60	60	60
525	Versoberen bijdrage aan evenementen	40	40	40	40
530	Minder budget voor erfgoed	60	60	60	60
540	Verblijfsbelasting arbeidsmigranten invoeren	200	200	200	200
540	Toeristenbelasting algemeen verhogen	150	150	150	150
540	Realistisch begroten opbrengst toeristenbelasting	100	100	100	100
542	Minder budget cultuurvisie	100	100	100	100
542	Lagere bijdrage Lokale omroep	30	30	30	30
Totaal Ombuiging Cultuur en Recreatie		1.084	1.084	1.084	1.082

Minder budget voor beeldende kunst

De afgelopen jaren is het budget voor dit doel niet volledig besteed.

Minder budget voor amateurkunst

Dit budget biedt ook ruimte voor het ondersteunen van incidentele culturele initiatieven. Door scherper keuzes te maken is het mogelijk om dit budget te verlagen.

Versoberen bijdrage aan evenementen

Om de schaa sprong te kunnen maken zal ook het evenementenaanbod mee moeten groeien. Tegen deze achtergrond is bij de begroting 2025 een bedrag van € 100.000 extra voor evenementen beschikbaar gesteld, met name om evenementen in de winterperiode te versterken. De inzet is om GLOW te ondersteunen, daarvoor stellen we jaarlijks 60.000 beschikbaar. Het schrappen van het overige bedrag raakt geen bestaand evenement.

Minder budget voor erfgoed

Na vaststelling van de erfgoedvisie is vorig jaar besloten om het budget voor erfgoed op te hogen met € 200.000 om de ambities waar te maken. Deze middelen zijn echter nog niet meerjarig bestemd, waardoor de maatregel geen direct gevolg heeft voor lopende projecten.

Verblijfsbelasting arbeidsmigranten invoeren

De gemeente wil verblijfsbelasting gaan heffen bij arbeidsmigranten, die nu zijn vrijgesteld. Dit kan een prikkel zijn tot inschrijving in de basisregistratie, waardoor beter zicht ontstaat op deze doelgroep.

Toeristenbelasting algemeen verhogen

De toeristenbelasting wordt verhoogd om de gemeentelijke inkomsten te versterken. De maatregel levert structureel extra inkomsten op voor de gemeente.

Realistisch begroten opbrengst toeristenbelasting

De raming voor toeristenbelasting wordt aangepast op basis van de feitelijke opbrengsten in de afgelopen jaren. Door realistischer te begroten sluiten de geraamde baten beter aan op de werkelijke inkomsten. Dit voorkomt structurele bijstellingen achteraf en draagt bij aan een betrouwbare begroting.

Minder budget cultuurvisie

Om de schaa sprong te kunnen maken zal ook het cultureel aanbod mee moeten groeien. Tegen deze achtergrond is bij de begroting 2025 een bedrag van € 500.000 extra voor cultuur beschikbaar gesteld. Deze middelen zijn nog niet volledig meerjarig bestemd en daarmee is het budget lager, zonder te snijden in lopende projecten of bestaand aanbod.

Lagere bijdrage Lokale omroep

Gemeenten hebben conform de Mediawet een instandhoudingsplicht voor de lokale publieke omroep. Het normbedrag dat gemeenten geacht worden per huishouden bij te dragen is voor 2026 vastgesteld op € 1,68 per inwoner. Dat komt neer op een subsidie van ongeveer € 73.000. De werkelijke subsidie aan Dit Is Helmond bedraagt € 171.500. Een versobering van de gemeentelijke bijdrage moet, in het licht van de vorming van een streekomroep, te realiseren zijn.

Beleidsintensivering

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)

Hoofd product	Beleidsintensivering	2026	2027	2028	2029
515	Theaterstoelen het Speelhuis	165			
515	Dekking: reserve Theater Speelhuis	-165			
Totaal Beleidsintensivering Cultuur en Recreatie		0	0	0	0

Theaterstoelen het Speelhuis

De theaterstoelen van Het Speelhuis zijn sinds de opening in 2012 in gebruik, vertonen als gevolg van slijtage gebreken en zijn dringend aan vervanging toe. Dankzij het vernieuwen van de theaterstoelen kunnen ook enkele fysieke verbeteringen worden doorgevoerd waaronder het vergroten van de capaciteit van rolstoelplaatsen zodat invulling wordt gegeven aan de richtlijn voor toegankelijkheid.

Autonome ontwikkelingen

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)

Hoofd product	Autonome ontwikkelingen	2026	2027	2028	2029
520	Bibliotheek	62	62	62	62
525	Inkomstenderving kermissen	75			
525	Hogere lasten kermissen	80			
Totaal Autonome ontwikkelingen Cultuur en Recreatie		217	62	62	62

Bibliotheek

In de bestuursovereenkomst Bibliotheekwerk 2023 – 2025 hebben de vier subsidiërende gemeenten vastgelegd dat de subsidie jaarlijks wordt geïndexeerd op basis van de per gemeente vastgestelde indexeringscijfers en dat gemeenten streven naar een basisbijdrage per inwoner. In de afgelopen periode is de subsidie wel geïndexeerd, maar niet opgehoogd door de toename van het aantal inwoners (areaalgroei). Deze achterstand in indexering door de areaalgroei is nu opgenomen als autonome ontwikkeling.

Inkomstenderving en hogere lasten kermissen

De uitgaven voor de organisatie van de kermissen zijn de laatste jaren gestegen door prijsstijgingen voor inhuur, energievoorzieningen en tijdelijke installaties. Daarnaast zijn de veiligheidsmaatregelen aangescherpt. Dit leidt tot aanmerkelijk meer uitgaven voor beveiliging, brandpreventie, evenementenzorg, verkeersmaatregelen en verblijf kermisexploitanten. De strengere veiligheidseisen leiden er ook toe dat er minder attracties op de kermissen staan, omdat er meer ruimte tussen de attracties nodig is. Hierdoor zijn er minder inkomsten uit de verpachting van de standplaatsen.

Investerings

Voorgenomen investeringen 2026

(bedragen x 1.000 / - is negatief)

Hoofd product	Investering	Bruto investering	Verwachte bijdrage	Netto investering
525	Projecten cultuur	100	0	100
Totaal Cultuur en recreatie		100	0	100

Projecten cultuur

In de Ruimtelijke visie Berkendonk welke in 2025 is vastgesteld kijken we naar hoe we het gebied rondom het water van Berkendonk aantrekkelijker inrichten, naar het versterken van de natuur en naar recreatieve mogelijkheden. Onderdeel van hiervan is ook om te kijken naar de wensen van de aanwezige watersportverenigingen. Om dit inzichtelijk te maken is het doorlopen van een ontwerpend

onderzoek een belangrijke stap. We willen de haalbaarheid van een nieuwe (brede) accommodatie, mogelijk met horeca onderzoeken.

Specificatie per hoofdproduct

In onderstaande tabel is voor dit thema een specificatie van de hoofdproducten opgenomen (inclusief mutaties op de reserves).

(bedragen x € 1.000/- is negatief)

Specificatie per hoofdproduct		2026 Lasten	2026 Baten	2026 Saldo
502	Stichting kunstkwartier	2.094		-2.094
505	Beeldende kunst en vormgeving	35		-35
510	Museum	3.432	867	-2.565
515	Speelhuis	3.399	1.403	-1996
520	Bibliotheek Helmond-Peel	3.343	940	-2.403
522	Amateur.kunstbeoefening	298		-298
525	Evenementen festiviteiten	1.048	235	-813
530	Monumentenzorg en archeologie	815	178	-637
540	Toeristische aangelegenheden	568	652	84
542	Overige culturele aangelegenheden	3.672	671	-3001
572	Recreatiegebieden	304	6	-298
Totaal	Cultuur en Recreatie	19.008	4.952	-14.056

4.3.5 Wat mag het kosten?

(bedragen x € 1.000/- is negatief)

Rekening		Begroting				
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Lasten	27.539	25.508	27.113	26.630	25.115	23.549
Baten	9.807	4.793	5.117	5.333	5.333	5.333
Saldo	-17.732	-20.715	-21.996	-21.297	-19.782	-18.216
<i>Verrekening met reserves</i>						
Storting	3.589	100	1.460	60		
Onttrekking	2.975	591	2.945	1.823	329	329
Saldo	-18.346	-20.224	-20.511	-19.534	-19.453	-17.887

4.4 Programma 4: Bestuur en organisatie

DE STRATEGISCHE KOERS VOOR BESTUUR & ORGANISATIE

Als gemeente moeten we in staat zijn om onze wettelijke en basistaken goed uit te voeren en onze bijdrage te leveren aan de gewenste ontwikkelingen in Helmond en in de regio. Gezien de complexiteit hiervan willen we dat meer strategisch benaderen. Meer naar een toekomstperspectief toewerken, meer doelgericht en in samenhang werken en tegelijkertijd adequaat inspelen op de vraagstukken van alle dag. We vinden het belangrijk om daarbij stevig met beide voeten in de regio te staan. Zowel om de Helmondse agenda voor het voetlicht te brengen en deze te laden, als om samen met andere gemeenten aan de regionale opgaven te werken.

Daarnaast werken we aan een solide en wendbare organisatie, zodat we steeds klaar zijn voor de taken en klussen die voor ons liggen. Ook om het vertrouwen in de lokale overheid te bevorderen. Daarvoor zetten we bovendien in op een toegankelijke, bereikbare, duidelijke en persoonlijke dienstverlening. Dit werkt door in de dienstverlening binnen alle beleidsterreinen, zoals bijvoorbeeld de schuldhulpverlening, de subsidieverstreking op cultuuractiviteiten, etc.,



We willen ons kortom ontwikkelen naar een andere overheid: dichterbij de mensen en flexibeler. Ook zetten we in op het bewuster kiezen op welke momenten we een stimulerende, faciliterende, regisserende of uitvoerende rol pakken. Om dit alles klaar te spelen, bouwen we continu aan een competente, adaptieve organisatie die de taken en ambities kan dragen. En die dat op de gewenste manier en doelmatig kan doen.

Met ingang van de programmabegroting 2026-2029 maakt het thema “Andere Overheid” (4.4.1) integraal onderdeel uit van het thema “Dienstverlening”. (4.4.4). Daarom bevat het thema “Andere Overheid” geen budget en geen toelichting.

4.4.1 Participatiebeleid

Wat willen we bereiken

Om te zorgen dat Helmond een fijne plek is om te leven, te wonen en te werken, willen we inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties goed betrekken bij ontwikkelingen in de stad. Niet alleen omdat we voor hén het goede willen doen, maar ook om hun kennis en kracht beter te benutten. Het accent ligt op het makkelijker maken voor alle inwoners om mee te doen. Omgekeerd willen we ook onze participatie in initiatieven van inwoners versterken.

Doelen en resultaten



Wat we af willen hebben in 2026

- De participatietoolkit en het participatiekompas worden breed in de organisatie gebruikt
- Er is een stappenplan waarlangs we het ondersteunen van initiatieven verbeteren

Bijzonderheden binnen de reguliere taakuitvoering

In 2026 spelen binnen de reguliere werkzaamheden de volgende bijzonderheden:

- Vaststellen van de participatieverordening, waarmee we voldoen aan de wettelijke verplichting om de inspraakverordening te vervangen
- Uitvoeren van een interne en externe communicatie-aanpak om informatie over participatietrajecten goed te ontsluiten voor inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisatie

Accenten binnen regionale samenwerkingen en verbonden partijen

-

Ombuigingen

-

Beleidsintensiveringen

-

Autonome ontwikkelingen

-

Investeringsen

-

Specificatie per hoofdproduct

In onderstaande tabel is voor dit thema een specificatie van de hoofdproducten opgenomen (inclusief mutaties op de reserves).

(bedragen x € 1.000/ - is negatief)

Specificatie per hoofdproduct		2025 Lasten	2025 Baten	2025 Saldo
075	Participatiebeleid	83		-83
Totaal	Participatiebeleid	83	0	-83

4.4.2 Wijkgericht werken

Wat willen we bereiken

We willen het wijkgericht werken versterken, zodat we meer van buiten naar binnen en dicht op de inwoners en ondernemers werken. Dat doen we in nauwe samenwerking met onze partners op wijk- en buurtniveau. De insteek is om gezamenlijk de meest kwetsbare wijken te versterken, zowel sociaal, fysiek als qua veiligheid. Zo willen we onze taakuitvoering en dienstverlening verbeteren, onder andere om het vertrouwen in de gemeente te laten groeien. Om onze manier van wijkgericht werken te versterken en door te ontwikkelen leggen we de komende periode de focus in Helmond-West, Binnenstad en Helmond- Oost. Een wens is om de lijn die we hanteren vanuit visie en strategie enerzijds en de ideeën en signalen uit wijken anderzijds bij elkaar te brengen.

Doelen en resultaten



Wat we af willen hebben in 2026

- Er is kennis en ervaring ten aanzien van het werken met de rol van wijkregisseur
- In de onboarding van nieuwe medewerkers is het cultuuraspect 'wijkgericht werken' opgenomen
- De stadsmarinier heeft op stedelijk niveau positie binnen complexe leefbaarheids- en veiligheidsvraagstukken
- Er is een plan voor het doorontwikkelen van de wijkspreekuren naar een persoonlijk dienstverleningskanaal

Bijzonderheden binnen de reguliere taakuitvoering

In 2026 spelen binnen de reguliere werkzaamheden de volgende bijzonderheden:

- Mensen beter bekend maken met de mogelijkheden om meldingen over de openbare ruimte of sociale overlast te doen via het online meldingsformulier of telefonisch te doen

Accenten binnen regionale samenwerkingen en verbonden partijen

-

Ombuigingen

-

Beleidsintensiveringen

-

Autonome ontwikkelingen

-

Investeringsen

-

Specificatie per hoofdproduct

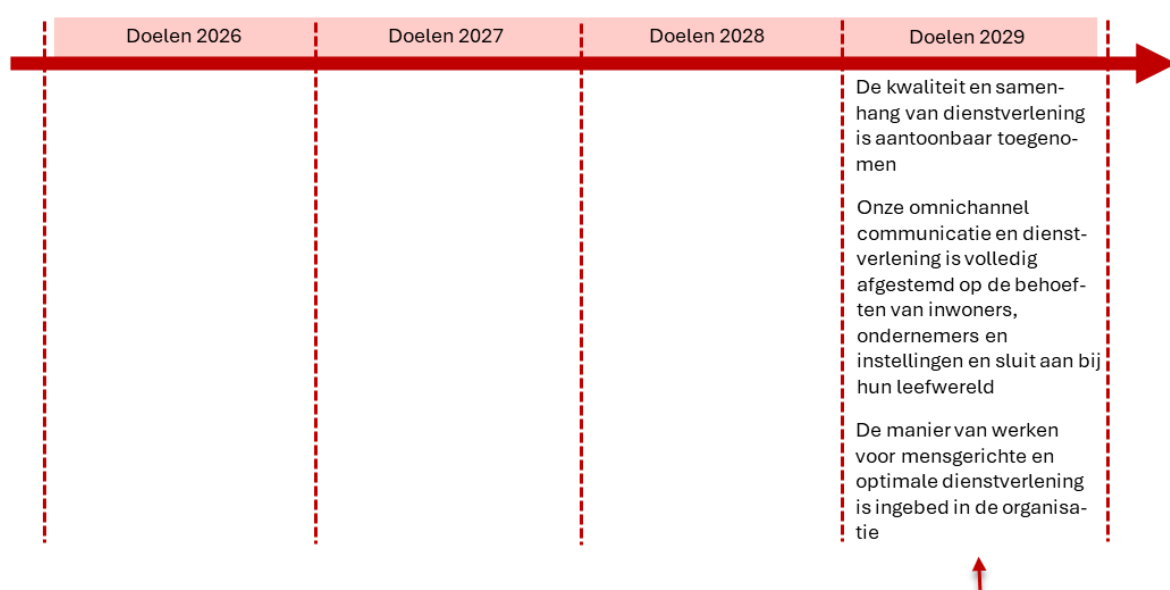
-

4.4.3 Dienstverlening

Wat willen we bereiken

Als gemeente hebben we de verantwoordelijkheid om een omgeving te creëren waarin inwoners, ondernemers, maatschappelijke organisaties en bezoekers zich gehoord, geholpen en ondersteund voelen. Onze dienstverlening speelt hierin een sleutelrol. We willen onze dienstverlening toegankelijk, bereikbaar, duidelijk en persoonlijk maken. Ons belangrijkste speerpunt is om met onze communicatie en aanpak dicht bij de leefwereld van inwoners te werken en zo kwaliteit te leveren. We willen zorgen voor een kwalitatieve en mensgerichte dienstverlening. Van alle medewerkers verwachten we een open en dienstverlenende houding, ongeacht functie of plek in de organisatie. Een accent is bovendien dat mensen ons kunnen benaderen op de manier die zij zelf het prettigst vinden: digitaal, telefonisch, in de wijk of in het Huis voor de Stad. We gaan daarom ook meer gebruik maken van de kracht van moderne digitale voorzieningen.

Doelen en resultaten



Wat we af willen hebben in 2026

- Voor diverse domeinen is scherp welke verbeterpunten er zijn op het vlak van dienstverlening
- De beleidsmonitor dienstverlening is operationeel
- Er is zicht op de wenselijkheid en mogelijkheid van nieuwe voorzieningen, kanalen, applicaties en de inzet van Artificial Intelligence (AI)
- De gemeentelijke website wordt ervaren als een overzichtelijk en gebruiksvriendelijk middel voor het ophalen van informatie en gebruik maken van producten en diensten
- Het is ingeregeld dat inwoners berichten ten aanzien van de gemeentelijke belastingen zowel fysiek per post als via 'MijnOverheid' ontvangen
- De eerste producten, diensten en services zijn ingericht op basis van het klantperspectief en hier zijn KPI's en normen aan gekoppeld
- Er is een frontoffice voor informatie en advies over minimaregelingen, schuldhulpverlening, Wmo-voorziening en trajectregie

Bijzonderheden binnen de reguliere taakuitvoering

In 2026 spelen binnen de reguliere werkzaamheden de volgende bijzonderheden:

- In kaart brengen wat het verbeteren van dienstverleningsplatform vraagt
- Starten met een pilot voor registratie van contactpersonen binnen de diverse teams voor verbetering van de onderlinge afstemming ten behoeve van beter relatiemanagement

- Verbeteren van het gebruik van signalen die we opdoen in de stad bij afwegingen, beleidsontwikkeling en de advisering aan het college
- Operationeel maken van het meldpunt waar mensen kunnen aangeven als zij regels of bepaald beleid overbodig vinden
- Evalueren van het dienstverleningsconcept in de publiekshal in het Huis voor de Stad
- Evalueren van de impact van het inzetten van informatieborden bij groenvoorzieningen op meldingen, klachten en bezwaren
- In gebruik nemen van de baliekaart in onze dienstverlening in de publiekshal, zodat mensen in het geval van laaggeletterdheid of een taalbarrière eenvoudiger kunnen aangeven wat ze nodig hebben
- Structureel invoeren van de inzet van een medewerker voor de gastontvangst in het Huis voor de Stad vanwege de duidelijke meerwaarde binnen het vernieuwde gastvrijheidsconcept
- Organiseren van de gemeenteraadsverkiezingen in maart 2026 en het organiseren van verkiezingen als structurele taak onderbrengen in de organisatie
- Hanteren van nieuwe normen voor 'warm' doorverbinden en de afhandeling van terugbelverzoeken
- Verkennen van de vraag naar klantcontacten naar de toekomst toe en wat dit vraagt qua aanbod binnen burgerzaken

Accenten binnen regionale samenwerkingen en verbonden partijen

-

Ombuigingen

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)

Hoofd-product	Ombuigingen	2026	2027	2028	2029
070	Niet meer gratis bezorgen reisdocumenten	90	90	90	90
070	Efficiënter inzetten Huis voor de Stad	274	274	274	274
Totaal Ombuiging Dienstverlening		364	364	364	364

Niet meer gratis bezorgen reisdocumenten

De gratis bezorging van reisdocumenten aan huis wordt beëindigd. Inwoners kunnen hun paspoort of identiteitskaart nog steeds laten bezorgen, maar betalen voortaan zelf de bezorgkosten. Hiermee wordt aangesloten bij het principe dat een extra service ook gepaard gaat met een eigen bijdrage.

Efficiënter inzetten Huis voor de Stad

We onderzoeken hoe we het Huis voor de Stad slimmer en kostenefficiënter kunnen benutten. Dat betekent bijvoorbeeld vaker gebruikmaken van onze eigen vergaderruimtes in plaats van externe locaties. Ook kijken we hoe we rustige momenten beter kunnen benutten en ruimtes flexibeler kunnen inzetten. Daarnaast onderzoeken we of reserveringen en faciliteiten efficiënter georganiseerd kunnen worden. Zo besparen we kosten en versterken we het Huis voor de Stad als centrale plek om samen te werken.

Beleidsintensiveringen

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)

Hoofd-product	Beleidsintensiveringen	2026	2027	2028	2029
070	Formatie medewerkers Gastontvangst Huis voor de stad	166	166	166	166
Totaal Beleidsintensiveringen Dienstverlening		166	166	166	166

Formatie medewerkers Gastontvangst Huis voor de stad

Medio 2024 is het Huis voor de Stad geopend met het vernieuwde gastvrijheidsconcept, zoals de ontvangst van de fysieke bezoekers door de medewerker gastontvangst. Met het vaststellen van de begroting 2024 zijn voor 2 jaar (2024-2025) middelen toegekend voor 2 fte medewerker gastontvangst. Voorgesteld wordt om deze formatie van medewerker gastontvangst structureel te maken en hiervoor middelen beschikbaar te stellen.

Autonome ontwikkelingen

-

Investerings

-

Specificatie per hoofdproduct

In onderstaande tabel is voor dit thema een specificatie van de hoofdproducten opgenomen (inclusief mutaties op de reserves).

(bedragen x€ 1.000/- is negatief)

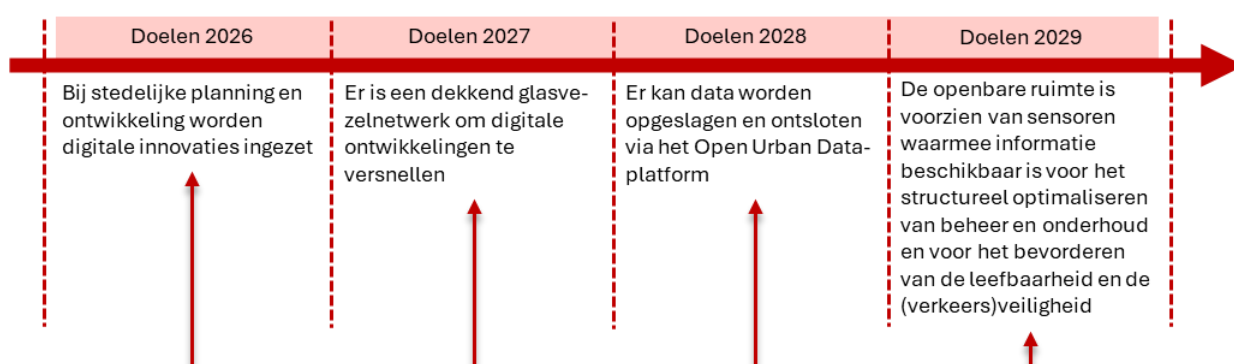
Specificatie per hoofdproduct		2025 Lasten	2025 Baten	2025 Saldo
060	Beheer Basisregistraties	214		-214
070	Stadswinkel	5.602	2.640	-2.962
Totaal	Dienstverlening	5.816	2.640	-3.176

4.4.4 Digitale Stad

Wat willen we bereiken

De afgelopen jaren hebben we geïnvesteerd in de optimalisatie van infrastructuur en is een fundament gelegd voor de doorontwikkeling van de “Digitale stad Helmond”. Een stad die klaar is en blijft voor het benutten van digitale mogelijkheden en innovaties. De focus ligt daarbij op de inwoners en ondernemers en ook op het functioneren van de gemeente zelf. We zien digitalisering dus breder dan het innoveren van onze dienstverlening en onze gemeentelijke processen. Het gaat ons om het benutten van de mogelijkheden voor de stad en voor de maatschappelijke opgaven die er in Helmond liggen. Een voorwaarde die we daarbij stellen is dat iedereen mee kan profiteren van de mogelijkheden, ongeacht leeftijd, opleiding en inkomen. We leggen daarom nadruk op het bevorderen van digitale vaardigheden, weerbaarheid en databewustzijn van inwoners en ondernemers én van bestuurders en medewerkers binnen de gemeente.

Doelen en resultaten



Wat we af willen hebben in 2026

- Digital twinning is ingebed in de organisatie
- De resterende “witte vlekken” in de totale dekking van de glasvezelinfrastructuur zijn in beeld en er is een aanpak voor vastgesteld
- Er is zicht op de mogelijkheden voor een datasilo ‘openbare ruimte’ voor het opslaan en ontsluiten van data
- Het assetmanagement van sensoren van de gemeente is structureel belegd en ingeregeld
- Er is een sensorenregister waarmee overzicht en toezicht kan worden gehouden op de sensoren in de openbare ruimte

Bijzonderheden binnen de reguliere taakuitvoering

In 2026 spelen binnen de reguliere werkzaamheden de volgende bijzonderheden:

- Breed in de organisatie aandacht besteden aan digitale inclusie
- Verder implementeren van het beleidskader ethiek en digitalisering

Accenten binnen regionale samenwerkingen en verbonden partijen

Glasvezel Helmond BV

Glasvezel Helmond BV is vanaf 2018 een deelneming van de gemeente Helmond met een particuliere initiatiefnemer (ieder 50%). De BV is de aanlegger en beheerder van een gemeentebreed dekkend, hoogwaardig glasvezelnetwerk. In 2026 zal de benutting daarvan verder worden geoptimaliseerd.

Brabantring BV

De BrabantRing is een initiatief vanuit de BrabantStad gemeenten, in samenwerking met Breedband Regio Eindhoven / Eindhoven Fiber Exchange. Deze is opgezet om een provinciaal dekkende breedbandinfrastructuur te realiseren die nieuwe digitale maatschappelijke diensten en snelle,

betrouwbare en veilige uitwisseling van data mogelijk maakt. Helmond is een kleine aandeelhouder (5,2%) en ook een proeftuin. In 2026 maken we in het Huis voor de Stad een aansluiting op de infrastructuur. Daarmee kunnen straks ook de Peelgemeenten hierop aansluiten.

Ombuigingen

-

Beleidsintensiveringen

-

Autonome ontwikkelingen

-

Investeringsen

-

Specificatie per hoofdproduct

In onderstaande tabel is voor dit thema een specificatie van de hoofdproducten opgenomen (inclusief mutaties op de reserves).

(bedragen x € 1.000/ - is negatief)

Specificatie per hoofdproduct		2025 Lasten	2025 Baten	2025 Saldo
095	Digitale Stad	421	150	-271
Totaal	Digitale Stad	421	150	-271

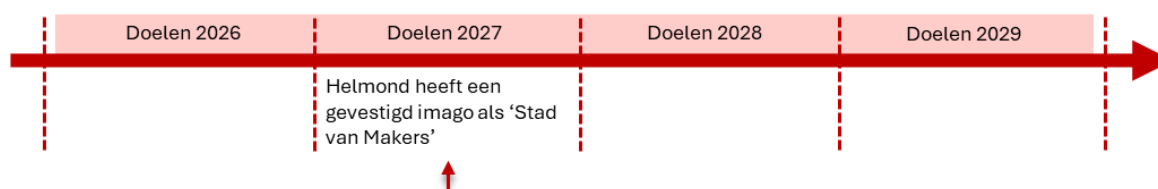
4.4.5 Strategische positionering / lobby (incl. regionale samenwerking en citymarketing)

Wat willen we bereiken

De grote ambities voor Helmond kunnen alleen worden gerealiseerd als we Helmond goed op de kaart zetten. Samenwerking wordt steeds belangrijker voor het ontwikkelen van de stad en het behartigen van de belangen van Helmond. Daarom willen we onze strategische agenda zowel bestuurlijk als ambtelijk goed voor het voetlicht brengen in de regio, de provincie, het land en Europa. Waar dat kan lopen we bij het lobbyen samen met de regio en met andere gemeenten op. Hierbij is ook het profileren van Helmond van belang. Dat is bovendien nodig voor het aantrekken van middelen, mensen en bedrijvigheid. We willen hierom de kwaliteiten van Helmond goed vermarkten.

Daarnaast zien we regionale samenwerking een steeds prominenter deel van het werk worden. Veel opgaven kunnen we beter met andere gemeenten oppakken, omdat we dan meer meters kunnen maken, betere oplossingen kunnen bedenken en financiering kunnen verwerven. We zetten daarom in op het verweven van de Helmondse agenda met de regionale agenda's. Daarbij zien we het ook als onze verantwoordelijkheid om binnen het Helmondse bij te dragen aan de regionale opgaven.

Doelen en resultaten



Wat we af willen hebben in 2026

- Er is zicht op het imago van Helmond
- Er is een plan voor het positioneren van Helmond als Stad van Makers

Bijzonderheden binnen de reguliere taakuitvoering

In 2026 spelen binnen de reguliere werkzaamheden de volgende bijzonderheden:

- Doorpakken op het scherper voor het voetlicht brengen van de strategische agenda van Helmond
- Verder gestalte geven aan het aanwijzen van Helmond als grootschalige woningbouwlocatie
- Na installatie van een nieuw college zorgen voor het bezetten van bestuurlijke posities binnen samenwerkingen, die aansluiten bij de Helmondse agenda
- Verankeren van de Helmondse agenda binnen de (boven)regionale samenwerkingen

Accenten binnen regionale samenwerkingen en verbonden partijen

Metropoolregio Eindhoven – regionaal samenwerken aan opgaven

In 2026 wordt het samenwerkingsakkoord 2027-2030 opgesteld. Het voorwerk vindt al voor de gemeenteraadskiezingen plaats. Als na de verkiezingen de nieuwe bestuurders zijn geïnstalleerd wordt het samenwerkingsakkoord afgerond en ter vaststelling voorgelegd aan het algemeen bestuur van de Metropoolregio Eindhoven. Dit zal in de tweede helft van het jaar zijn. De raad zal in de gelegenheid zijn om voor de vaststelling een zienswijze in te brengen.

Metropoolregio Eindhoven – Regionaal Historisch Centrum Eindhoven (RHCE)

Binnen de Metropoolregio is ook het RHCE ondergebracht. Dit is een uitvoeringsorganisatie die voor 20 gemeenten de wettelijke gemeentelijke archieftaken uitvoert. Waarschijnlijk treedt per 1 juli 2026 een nieuwe Archiefwet in werking. Naar aanleiding hiervan wordt de Gemeenschappelijke Regeling MRE aangepast. Deze wordt ter vaststelling aan de raden voorgelegd.

Stedelijk gebied Eindhoven

Binnen het SGE wordt de meerjarenagenda 2026-2030 opgesteld. Hierbij wordt gekeken hoe deze goed kan aansluiten op het samenwerkingsakkoord binnen de Metropoolregio Eindhoven. De agenda zal deels in het verlengde liggen van het samenwerkingsakkoord en deels zullen er onderwerpen in zitten die specifiek zijn voor de onderlinge samenwerking met de negen gemeenten binnen het SGE. De meerjarenagenda van het SGE wordt conform het samenwerkingsconvenant vastgesteld door de colleges. De raad wordt vooraf om goedkeuring gevraagd.

Peelsamenwerking

In de afgelopen jaren is de Peelsamenwerking geïntensiveerd. Ook binnen die samenwerking wordt een meerjarenagenda voor 2026-2030 opgesteld. In 2026 evalueren we bovendien de werkwijzen binnen de samenwerking. De middelen voor de Peelsamenwerking zijn beschikbaar gesteld tot en met 2026. Uit de evaluatie moet onder andere blijken wat handig is ten aanzien van de regiefunctie en de ambtelijke inzet vanuit de gemeenten.

BrabantStad

In 2025 is binnen BrabantStad gestart met het opstellen van een nieuw narratief voor de samenwerking. Deze opdracht wordt uitgevoerd door PON & Telos en wordt in 2025 aan de stuurgroep opgeleverd. Het resultaat wordt een gezamenlijk verhaal over wat de Brabantse grote steden verbindt. Het vormt daarmee een inhoudelijk narratief voor de samenwerking binnen BrabantStad vanaf 2026 en verder. In 2026 wordt in Helmond ook een BrabantStad-dinsdag voor de deelnemende colleges georganiseerd.

Ombuigingen

-

Beleidsintensiveringen

-

Autonome ontwikkelingen

-

Investeringsen

-

Specificatie per hoofdproduct

In onderstaande tabel is voor dit thema een specificatie van de hoofdproducten opgenomen (inclusief mutaties op de reserves).

(bedragen x€ 1.000/ - is negatief)

Specificatie per hoofdproduct		2025 Lasten	2025 Baten	2025 Saldo
020	Regionale aangelegenheden	2.229	286	-1.943
050	Voorlichting communicatie stadspromotie	212		-212
Totaal	Strategische positionering / Lobby	2.441	286	-2.155

4.4.6 Personeel, organisatie en bestuur

Wat willen we bereiken

De raad, het college en de ambtelijke organisatie staan samen voor grote uitdagingen. We werken aan grote ambities, terwijl we ook in het dagelijkse de goede dingen willen doen en kwaliteit moeten leveren. Het is continu schakelen tussen wat vandaag nodig is en wat nodig is om Helmond toekomstbestendig te laten zijn. We willen daarom zowel bestuurlijk als ambtelijk meer vanuit een visie en met een strategie opereren. Door daarbij over bestuursperioden heen te kijken, borgen we continuïteit en betrouwbaarheid van bestuur. Ook kunnen we hierdoor beter kiezen binnen welke werkelden we een intensieve uitvoerende rol nemen of waar we onze rol afbakenen op regievoering, faciliteren, ondersteunen en/of stimuleren.

Qua organisatie koersen we op twee aspecten: we willen de basis verder op orde brengen en we willen de organisatie meer toekomstbestendig maken. Dit moet hand in hand gaan. Voor het op orde brengen van de basis ligt het accent op een meer doelmatige bedrijfsvoering en het versterken van processen en systemen. Om toekomstbestendig te zijn is het van belang dat de organisatie de ambities kan dragen. Zowel om uitvoering te kunnen geven aan de gewenste ontwikkelingen, als om de groei van het aantal inwoners en bedrijven aan te kunnen. Dat betekent dat we sturen op het aantrekken en behouden van de benodigde competenties en op gebruikmaking van de digitale mogelijkheden. Een ander accent op het gebied van personeel ligt bij het vergroten van diversiteit, inclusie en gelijkwaardigheid.

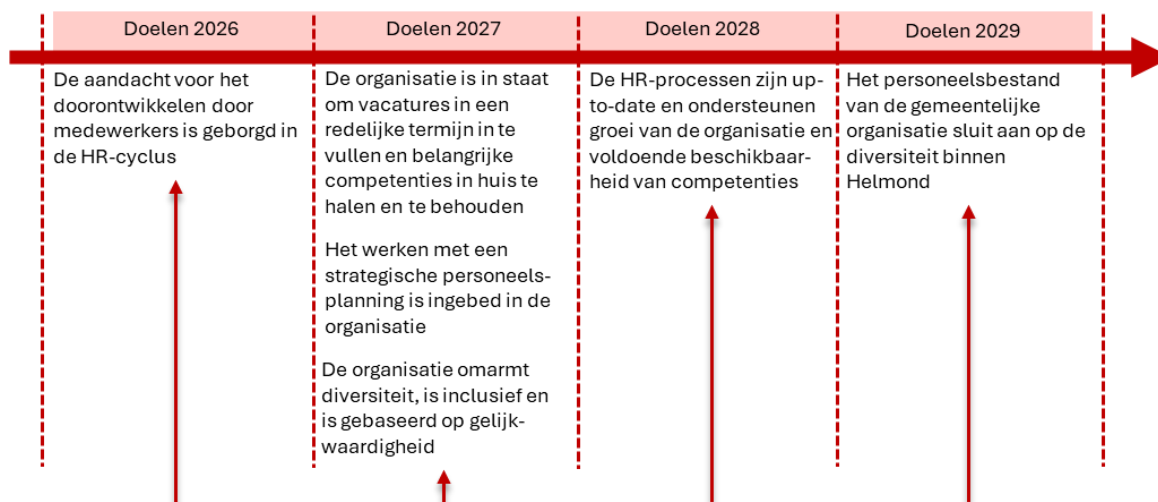
Doelen en resultaten



Wat we af willen hebben in 2026

- In februari is er voor de politieke partijen die deelnemen aan de gemeenteraadsverkiezingen een informatief dossier beschikbaar, zodat zij reeds bij aanvang een sterke informatiepositie hebben
- Raadsleden hebben kennis en vaardigheden opgedaan die ondersteunend zijn voor hun rollen, taken en bevoegdheden
- Er is een actieplan om in 2028 een actuele stadsvisie, visie sociaal domein, economische visie en omgevingsvisie gereed te hebben
- De strategie 2027-2030 is medio 2026 in concept gereed en te gebruiken als vertrekpunt voor de uitvoeringsagenda in de begroting 2027-2030

Personeel



Wat we af willen hebben in 2026

- 75% van de medewerkers heeft een actueel ontwikkelplan
- Het werkgeversmerk van gemeente Helmond is sterker geworden
- Er is structureel inzicht in de benodigde en beschikbare kwalitatieve capaciteit
- De ervaren diversiteit, inclusie en gelijkwaardigheid is verbeterd ten opzichte van 2025
- De efficiëntie en betrouwbaarheid van HR-processen is geborgd
- Het klimaat voor diversiteit, inclusie en gelijkwaardigheid is verbeterd

Organisatie



Wat we af willen hebben in 2026

- De rollen, taken, verantwoordelijkheden en mandaten ten aanzien van programma's zijn scherp en worden uitgevoerd
- Er is een proces ingeregeld om te kiezen of een bestuursopdracht al dan niet op een programmatische wijze wordt uitgevoerd
- Er is voorzien in continu inzicht in ontwikkelcapaciteit
- Er is een portfoliodashboard dat structureel door de directie wordt toegepast
- Er is een meerjarenperspectief voor digitalisering
- Het ontwikkelprogramma voor de adviseurs binnen de bedrijfsvoering is afgerond
- Er is een roadmap voor het inrichten van een gemeentebreed dataplatform
- De continuïteit van gegevensuitwisseling en geautomatiseerde configuratie, coördinatie en het beheer van informatiestromen is geborgd
- De domeinarchitectuur bedrijfsvoering is gereed
- Er is tactisch beleid ten aanzien van de inzet van AI en algoritmen

- Er is een proces operationeel voor het continu monitoren van de informatiebeveiliging en privacy ten behoeve van het verbeteren en vereenvoudigen van het afleggen van verantwoording

Bijzonderheden binnen de reguliere taakuitvoering

- *Bestuur*

In 2026 spelen binnen de reguliere werkzaamheden de volgende bijzonderheden:

- Bevorderen van de opkomst bij de gemeenteraadsverkiezingen
- Inwerken van de nieuwe gemeenteraad middels een tweedaags programma en diverse informatieavonden
- Verder inbedden van brede welvaart als denk- en afwegingskader

- *Personeel*

In 2026 spelen binnen de reguliere werkzaamheden de volgende bijzonderheden:

- Blijvend investeren in opleidingsprogramma's, talentmanagement en persoonlijke ontwikkelprogramma's voor professionele groei van medewerkers
- Continueren van het management ontwikkeltraject voor een positieve werkcultuur en sterk leiderschap

- *Organisatie*

In 2026 spelen binnen de reguliere werkzaamheden de volgende bijzonderheden:

- Verder inbedden van het werken onder architectuur, o.a. via de onboarding van nieuwe medewerkers en het actief toepassen van de leidende principes voor de wijze waarop we willen werken (integraal werken, kansen benutten, het klantperspectief centraal stellen, datagedreven werken, etc.)
- Voorbereiden op de invoering van nieuwe Europese wetgeving (Digital Decade)
- Bijdragen aan landelijke trajecten op het vlak digitalisering
- Extra aandacht geven aan het meenemen van nieuwe college- en raadsleden ten aanzien van informatiebeveiliging en privacy voor voldoende risicobewustzijn
- Inbedden van informatiebeveiliging en privacy bij het implementeren van het proces voor het in dienst komen en uit dienst gaan

Accenten binnen regionale samenwerkingen en verbonden partijen

-

Ombuigingen

-

Beleidsintensiveringen

-

Autonome ontwikkelingen

(bedragen x€ 1.000 / - is negatief)

Hoofd product	Autonome ontwikkelingen	2026	2027	2028	2029
010	Kapitaallasten aanschaf apparatuur nieuwe raad	20	20	20	20
010	Dekking: budget apparatuur raad	-12	-12	-12	-12
010	Indien laptops: aanvullende beheerkosten	40	40	40	40
010	Inwerkprogramma na gemeenteraadsverkiezingen	25			
010	Opkomstbevordering gemeenteraadsverkiezingen	65			
010	Eindheffing Werkkostenregeling (WKR)	300	300	300	300
Totaal Autonome ontwikkelingen Personeel, organisatie en bestuur		438	348	348	348

Kapitaallasten aanschaf apparatuur nieuwe raad

In 2026 zijn er gemeenteraadsverkiezingen en wordt er een nieuwe raad geïnstalleerd. Om de raad in staat te stellen goed haar rol te kunnen vervullen ontvangt zij de daarvoor benodigde middelen. Oorspronkelijk ontvingen raadsleden iPads. Echter laptops zijn beter geschikt. De aanschaf van laptops is duurder dan tablets.

Inwerkprogramma na gemeenteraadsverkiezingen

Dit betreft een tweedaags extern programma en diverse avonden. Hierbij worden naar verwachting medewerkers uit de ambtelijke organisatie en externen ingezet.

Opkomstbevordering gemeenteraadsverkiezingen

Helmond heeft traditioneel een lage opkomst bij verkiezingen. Om dit te verbeteren worden extra middelen ingezet. Denk hierbij aan zaken als een Stemhulp, Verkiezingskrant, verkiezingsdebat(ten) etc.

Eindheffing Werkkostenregeling (WKR)

Bepaalde vergoedingen kunnen belastingvrij aan werknemers toegekend worden (zoals uitruil via het IKB, kerstpakketten en onkostenvergoedingen voor B&W/raad). Over een gedeelte betaalt de gemeente als werkgever een eindheffing. Vanwege het jaarlijkse karakter wordt hiervoor een structureel bedrag opgenomen.

Investerings

Voorgenomen investeringen 2026

(bedragen x 1.000 / - is negatief)

Hoofd product	Investering	Bruto investering	Verwachte bijdrage	Netto investering
010	Aanschaf apparatuur nieuwe raad	63	0	63
Totaal Personeel, organisatie en bestuur		63	0	63

Zie toelichting autonome ontwikkeling *Kapitaallasten aanschaf apparatuur nieuwe raad*.

Specificatie per hoofdproduct

In onderstaande tabel is voor dit thema een specificatie van de hoofdproducten opgenomen (inclusief mutaties op de reserves).

(bedragen x € 1.000/- is negatief)

Specificatie per hoofdproduct		2026 Lasten	2026 Baten	2026 Saldo
003	College van B&W	2.440	250	-2.190
010	Raad en raadscommissies	2.358		-2.358
025	Bestuursondersteuning	1.676		-1.676
Totaal	Personeel, organisatie en bestuur	6.474	250	-6.224

4.4.8 Wat mag het kosten?

(bedragen x € 1.000/ - is negatief)

Rekening		Begroting				
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Lasten	14.670	14.835	14.960	14.686	14.454	13.871
Baten	2.417	2.657	3.326	3.478	3.065	2.309
Saldo	-12.253	-12.178	-11.634	-11.208	-11.389	-11.562
<i>Verrekening met reserves</i>						
Storting	19	116	275	666	163	121
Onttrekking	204	95		324		132
Saldo	-12.068	-12.199	-11.909	-11.550	-11.552	-11.551

4.5 Algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen zijn inkomsten waarvoor geen specifiek bestedingsdoel is bepaald. In dit hoofdstuk zijn de onderdelen opgenomen die deel uitmaken van de algemene dekkingsmiddelen en deze worden kort toegelicht. Dit met uitzondering van die onderdelen waarvan de besteding van lokale heffingen gebonden is aan de opbrengsten - zoals bijvoorbeeld bij rioleringen, afvalstoffen, leges, markten, parkeren en dergelijke.

4.5.1 Financieel overzicht

Ombuigingen

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)

Hoofd-product	Ombuigingen	2026	2027	2028	2029
910	Halveren reserve automatisering	1.000			
910	Harmoniseren inhuurbudgetten	1.000	1.000	1.000	1.000
910	Centraal bestelsysteem / Inkoop tot betaling	250	500	500	500
910	213a onderzoeken	100	100	100	100
910	Schaalsprong budget verlagen	50	50	50	50
910	Verlagen kosten parkeerbelasting	20	20	20	20
910	Bijstellen inkomsten uit invordering	100	100	100	100
910	Verzekeringen review	80	80	80	80
910	Verlagen budget hondenbelasting	50	50	50	50
910	Sturen op capaciteit	1.000	1.000	1.000	1.000
991	Terugdraaien intensivering Altijd Verbonden		600	600	600
Totaal Ombuiging Algemene dekkingsmiddelen		3.650	3.500	3.500	3.500

Halveren reserve automatisering

De bestaande bestemmingsreserve voor automatisering wordt met € 1 miljoen verlaagd. Hierdoor komt een deel van het gereserveerde budget beschikbaar voor andere prioriteiten. Het resterende saldo is voldoende om in 2026 noodzakelijk ICT-vernieuwingen te blijven uitvoeren.

Harmoniseren inhuurbudgetten

Voorheen beschikten sommige afdelingen wel over een eigen inhuurbudget en andere afdelingen niet, wat leidde tot verschillen in mogelijkheden en keuzes. Om dit te harmoniseren zijn alle inhuurbudgetten samengevoegd tot één organisatiebreed budget. Daarmee is er meer grip en uniformiteit in de inzet van externe capaciteit. Dit centrale budget is daarnaast naar beneden bijgesteld om de totale kosten te beperken.

Centraal bestelsysteem / Inkoop tot betaling

We voeren een end-to-end proces in voor bestellen en betalen. Dit betekent dat de gehele keten – van aanvraag tot en met betaling – digitaal en gestandaardiseerd wordt ingericht. Hierdoor worden handmatige handelingen en dubbelingen voorkomen, neemt de efficiency toe en wordt de kans op fouten aanzienlijk verkleind. Tegelijkertijd krijgen we beter inzicht in de totale uitgaven, waardoor we scherper kunnen sturen op kostenbeheersing en besparingen realiseren.

213a onderzoeken

Het artikel 213a-onderzoek is bedoeld om, door het college, periodiek de doelmatigheid en doeltreffendheid van het door haar gevoerde beleid te onderzoeken. Hiervoor is jaarlijks extern budget gereserveerd. Vanaf 2026 gaan we onze (ambtelijke) capaciteit meer inzetten op het verbeteren van bestaande verantwoordingsinstrumenten(interne audits/evaluaties en/of P&C documenten) en

hiermee het gewenste inzicht te krijgen over het gevoerde beleid. De externe onderzoekskosten kunnen hiermee vervallen.

Schaalsprong budget verlagen

Voor het budget voor de Schaalsprong is ook kritisch gekeken of en op welke manier kan worden bijgedragen aan de benodigde bezuinigingen. Het gaat daarbij om het beter in balans brengen van de beschikbare middelen met de prioritering binnen dit programma. Belangrijke activiteiten en projecten kunnen doorgang vinden, maar we kijken kritischer naar nieuwe initiatieven en extra uitgaven. Op die manier houden we focus op de kerndoelen van de Schaalsprong, terwijl we tegelijkertijd bijdragen aan de benodigde bezuinigingen.

Verlagen kosten parkeerbelasting

De kosten voor de werkzaamheden rond de parkeerbelasting worden verlaagd. Dit komt doordat er structureel minder bezwaarschriften worden ingediend en de afhandeling door meer routine efficiënter verloopt. Hierdoor zijn de uitvoeringskosten lager dan eerder geraamd, zonder dat dit ten koste gaat van de naleving en handhaving van de parkeerregels.

Bijstellen inkomsten uit invordering

De geraamde inkomsten uit invordering worden bijgesteld naar een realistischer niveau. Daarmee sluiten de verwachte opbrengsten beter aan bij de daadwerkelijke resultaten van de afgelopen jaren. Zo voorkomen we structurele tegenvallers en creëren we een meer betrouwbare financiële basis voor de begroting.

Verzekeringen review

We voeren een brede review uit op onze verzekeringsportefeuille. Daarbij kijken we kritisch naar de noodzaak en omvang van de afgesloten verzekeringen en onderzoeken we waar dekking kan worden versoerd of waar risico's in eigen beheer kunnen worden genomen. Op deze manier beperken we de verzekeringslasten en sluiten de polissen beter aan bij de actuele risico's en onze risicobereidheid.

Verlagen budget hondenbelasting

Het budget voor de werkzaamheden rond de hondenbelasting wordt verlaagd. De middelen die beschikbaar waren voor externe controles bleken structureel hoger dan nodig. Door een betere afstemming op de werkelijke kosten realiseren we een structurele besparing, terwijl de inning van de hondenbelasting gewaarborgd blijft.

Sturen op capaciteit

Om structureel te besparen, sturen we strikter op capaciteit. We zetten onze beschikbare personele middelen prioritair in op de belangrijkste opgaven. Dit betekent dat we kritisch omgaan met keuzes op dit vlak. We sturen gericht op noodzaak, doelmatigheid en bijdrage aan onze strategische prioriteiten. Door deze gerichte inzet van capaciteit zorgen we dat onze mensen werken aan wat het meest belangrijk is. Zo blijven we binnen de financiële kaders en maximaliseren we de impact op onze hoofdogaven.

Terugdraaien intensivering Altijd Verbonden

In de begroting 2025-2028 opgenomen intensivering met € 600.000,- (vanaf 2027) voor het programma Altijd Verbonden wordt teruggedraaid. Dit betekent dat de planning van nieuwe projecten wordt aangepast aan het beschikbare budget. De basis van het programma blijft in stand zodat de belangrijkste ondersteuning en vernieuwing van de generieke Informatievoorziening behouden blijft.

Beleidsintensiveringen

(bedragen x€ 1.000 / - is negatief)

Hoofd product	Beleidsintensiveringen	2026	2027	2028	2029
991	Beveiliging Huis voor de Stad	200	100	100	100
Totaal Beleidsintensiveringen Algemene dekkingsmiddelen		200	100	100	100

Beveiliging Huis voor de Stad (HvdS)

Uit het huidige gebruik van het Huis voor de Stad blijkt dat bij sommige vergaderingen / bijeenkomsten extra maatregelen nodig zijn; hiervoor wordt een draaiboek opgesteld met inzetbare maatregelen op basis van de mogelijke risico's. De verwachte jaarlijkse extra kosten zijn meegenomen in de begroting. Verder is in de aanloop naar en na afloop van de demonstraties rond het HvdS op 1 juli 2025 de beveiliging van en veiligheid in en om het HvdS tegen het licht gehouden. Hierbij zijn enkele onvolkomenheden aan het licht gekomen. Bouwkundige onvolkomenheden worden in eerste instantie teruggelegd bij de aannemer. Mocht dit niet tot een oplossing leiden dan zullen we zelf actie moeten ondernemen. Hiervoor nemen wij in 2026 incidenteel € 100.000 op.

Autonome ontwikkelingen

(bedragen x€ 1.000 / - is negatief)

Hoofd product	Autonome ontwikkelingen	2026	2027	2028	2029
930	Indexering kapitaallastenbudget investeringen				40
970	Dekking: areaalontwikkeling B&O: gemeentefonds				-41
970	Dekking: gemeentefondsuitkering				-40
970	Ophoging kapitaallastenbudget investeringen				1.000
Totaal Autonome ontwikkelingen Algemene dekkingsmiddelen		0	0	0	959

Indexering kapitaallastenbudget investeringen en dekking gemeentefondsuitkering

Bij de programmabegroting 2020 is besloten de vrije ruimte vanuit de kapitaallasten jaarlijks te indexeren. Hierdoor blijft het investeringsvolume in de pas lopen met de prijsstijgingen. De indexeringen voor de jaren 2026–2028 zijn al toegevoegd aan het kapitaallastenplafond in het meerjarenperspectief en voor de jaarschijf 2029 wordt de jaarlijkse toename van € 40.000 toegevoegd. De dekking komt uit het accres van het gemeentefonds.

Areaalontwikkeling beheer en onderhoud

Jaarlijks stellen we de begroting bij voor areaalontwikkelingen die verband houden met de groei van de stad. Hierdoor kan de gemeente de toegenomen kosten in verband met bevolkingsgroei en groei van het aantal woningen opvangen. Tot en met 2028 is deze toename voorzien in het meerjarenperspectief. Voor de nieuwe jaarschijf 2029 voegen we de jaarlijkse toename van € 41.000 toe voor beheer en onderhoud. Dit financieren we uit de verwachte extra opbrengst Onroerendezaakbelasting (OZB) in 2029 als gevolg van de toegenomen waarde van onroerend goed en uit de bijstelling van het gemeentefonds.

Ophoging kapitaallastenbudget investeringen

In de programmabegroting 2024-2027 is voorgesteld om het kapitaallastenplafond geleidelijk te verhogen. Deze verhoging is doorgevoerd om de investeringen die nodig zijn op het gebied van duurzaamheid, de schaalprong en maatschappelijke opgaven te kunnen doen.

Investeringsen

Voorgenomen investeringen 2026

(bedragen x 1.000 / - is negatief)

Hoofd product	Investering	Bruto investering	Verwachte bijdrage	Netto investering
991	Verduurzamen gemeentelijk vastgoed	3.441	431	3.010
991	Onderhoud en vervanging van de ICT-infrastructuur	523	0	523
Totaal Algemene dekkingsmiddelen		3.964	431	3.533

Verduurzamen gemeentelijk vastgoed

Als onderdeel van ons Ambitieakkoord 2022-2026 in de Ambitieagenda 2023-2028 streeft de gemeente Helmond ernaar om in 2035 klimaatneutraal en in 2050 klimaatbestendig te zijn. Wij willen tempo maken en onze eigen vastgoedportefeuille aanpakken om een voorbeeld en inspiratiebron te vormen voor bedrijven en bewoners. In samenwerking met adviesbureau Republiq is een routekaart opgesteld voor de verduurzaming van het gemeentelijk maatschappelijk vastgoed (verplichting vanuit VNG). Deze routekaart richt zich op 69 gebouwen van de gemeente Helmond en beschrijft de verduurzamingsstrategie om het vastgoed energie neutraal te maken. Tevens geeft de routekaart inzicht in de uitdagingen die de gemeente zal tegenkomen bij het verduurzamen van maatschappelijk vastgoed. Om de doelstelling te halen, moeten alle gebouwen van de gemeente Helmond verduurzaamd worden, voor de begroting van 2026 wordt hiervoor € 3,441 miljoen opgenomen. Het realiseren van deze doelstellingen zal bijdragen aan de verduurzaming van onze gemeente en een belangrijke stap zijn in het behalen van onze klimaatdoelstellingen.

Onderhoud en vervanging van de ICT-infrastructuur

Om het huidige niveau van bedrijfsvoering en het digitale serviceniveau van de dienstverlening in stand te houden, zijn de komende jaren op het gebied van digitalisering en automatisering reguliere vervangingsinvesteringen van de ICT-infrastructuur noodzakelijk. Denk hierbij aan computer-hardware zoals servers, databases, opslag, wifi-routers en andere apparatuur. Het bestaande investeringsplan is bijgesteld naar de strengere eisen van informatiebeveiliging en het huidige prijspeil. De kosten zijn minder hard gestegen omdat we steeds meer gebruiken maken van opslag in de cloud.

Specificatie per hoofdproduct

In onderstaande tabel is voor dit thema een specificatie van de hoofdproducten opgenomen (inclusief mutaties op de reserves).

(bedragen x € 1.000/- is negatief)

Specificatie per hoofdproduct		2026 Lasten	2026 Baten	2026 Saldo
910	Organisatie algemeen	4.110	4.958	848
920	Financiering en treasury			0
930	Nieuwe investeringen	1.596		-1.596
935	Centrum- en regiofunctie	949		-949
940	Post Onvoorzien	250		-250
944	Overige financiële middelen	1.166	1.461	295
950	Onroerend zaak belasting	756	31.649	30.893
960	Overige belastingen	763	1.375	612
970	Algemene rijksuitkeringen/gemeentefonds	3.774	284.745	280.971
991	Overhead	55.145	2.245	-52.900
992	Doorbelasting overhead	-6.564		6.564
Totaal	Algemene dekkingsmiddelen	61.945	326.433	264.488

Wat mag het kosten?

(bedragen x € 1.000/- is negatief)

Rekening		Begroting				
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Lasten	58.865	53.468	56.203	61.780	71.094	77.220
Baten	302.460	302.220	319.380	326.474	327.089	335.647
Saldo	243.595	248.752	263.177	264.694	255.995	258.427
<i>Verrekening met reserves</i>						
Storting	20.767	7.447	5.743	289	289	289
Onttrekking	10.369	3.974	7.054	692	694	631
Saldo	233.197	245.279	264.488	265.097	256.400	258.769

4.5.2 Lokale heffingen

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

(bedragen x € 1.000)

Soort heffingen	Raming 2026
Onroerendezaakbelasting	31.649
Hondenbelasting	734
Precariobelasting	340
Totaal lokale heffingen	32.723

4.5.3 Algemene uitkeringen

De gemeentefondsuitkering is de belangrijkste inkomstenbron van gemeenten. De ontwikkeling hiervan bepaalt in belangrijke mate de financiële bestedingsruimte van gemeenten. De gemeentefondsmiddelen zijn in principe vrij besteedbaar; het is een algemeen dekkingsmiddel. Het Helmondse beleid is dat de taakmutaties, decentralisatie- en integratie-uitkeringen één-op-één worden ingezet voor de betreffende beleidsterreinen. Een inhoudelijke toelichting op het gemeentefonds staat in paragraaf 3.3 beschikbare ruimte.

4.5.4 Kosten van overhead

Om inzicht te geven in de kosten moeten gemeenten op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) de baten en lasten op het niveau van de programma's presenteren en worden deze centraal begroot en verantwoord. De kosten van de overhead worden afzonderlijk opgenomen. Onder de overhead vallen de kosten van ondersteunende afdelingen zoals financiën, communicatie, personeelszaken en automatisering maar ook de kosten voor huisvesting en management.

4.5.5 Vennootschapsbelasting

Belastingplicht

Sinds 2016 is de gemeente Helmond belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. De aangiften over de jaren 2016 tot en met 2023 zijn ingediend. Tot en met het jaar 2020 zijn definitieve aanslagen opgelegd.

Verschuldigde vennootschapsbelasting:

Over het jaar 2023 is een fiscaal verlies geleden dat kan worden verrekend met het resultaat over het jaar 2024. Op basis van de concept cijfers verwachten we dat over het jaar 2024 geen vennootschapsbelasting verschuldigd is.

Het is erg lastig om te voorspellen of en hoeveel vennootschapsbelasting verschuldigd is over toekomstige jaren 2025 en 2026. Dit wordt veroorzaakt door de onzekere jaarlijkse fiscale resultaten van het grondbedrijf, terwijl het grondbedrijf vrijwel geheel verantwoordelijk is voor het totale jaarresultaat. Op basis van de eerste prognoses houden we rekening met verschuldigdheid van vennootschapsbelasting. Gezien de vele variabelen koppelen we daar nog geen bedragen aan.

4.5.6 Ruimte Onvoorziene uitgaven

In onze begroting nemen we jaarlijks een budget op voor het opvangen van onvoorziene zaken (post onvoorzien). De omvang van de post onvoorzien blijft in 2026 ongewijzigd op een bedrag van € 250.000. Deze post wordt alleen gebruikt in geval van calamiteiten en onontkoombare knelpunten, die niet voorzien waren bij het opstellen van de begroting en zich in de loop van het jaar voordoen.

5. Verplichte paragrafen

5.1 Lokale heffingen

5.1.1 Uitgangspunten tarievenbeleid

Het inflatiecorrectiepercentage voor belastingtarieven voor 2026 is conform de CPB-index 2,7%. Een percentage, waarop in deze begroting wordt aangesloten. Daar waar een afwijkend percentage van toepassing is, vermelden we dit in de onderstaande tekst. Daarnaast mogen de tarieven van rechten die vallen onder een wettelijke beperking (met name rioolheffing, afvalstoffenheffing, leges en de naheffing parkeerbelasting) maximaal kostendekkend zijn.

5.1.2 Ontwikkeling woonlasten

Als uitgangspunt bekijken we de drie componenten, die samen de woonlasten bepalen (OZB, riool- en afvalstoffenheffing), afzonderlijk.

Voor het jaar 2026 is het percentage voor de indexering op 2,7% gesteld. Het tarief van de onroerendezaakbelasting (OZB) wordt verhoogd met dit percentage, net als het tarief voor de rioolheffing. De afvalstoffenheffing stijgt door gestegen kosten wel.

Voor de afvalstoffenheffing is een stijging van de toe te rekenen kosten te zien (deze wordt in programma 4 nader toegelicht). Daarom zal het verwachte tarief voor 2026 worden verhoogd met 6,7% voor huishoudens met het verwachte gemiddelde van 7 ledigingen.

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

Belastingen die tot woonlasten voor gebruikers leiden (in €)

Jaar	Rioolheffing	Afvalstoffenheffing	Totaal	Verandering totaal t.o.v. voorgaand jaar
2023	186,96	251,72	438,68	1,51%
2024	187,56	272,87	460,43	4,96%
2025	170,52	269,38	439,90	-4,46%
2026	175,08	287,54	462,62	5,16%

Als er sprake is van een woning waarvan de eigenaar ook gebruik maakt, betaalt hij of zij ook OZB.

Voor het jaar 2026 stellen we voor om de OZB uitsluitend te verhogen met het inflatiecorrectiepercentage van 2,7% wat tot een stijging van de woonlasten voor een woning met een gemiddelde waarde leidt van 5,2%.

In de onderstaande tabel is de prijsontwikkeling vanaf 2023 zichtbaar. Hier is duidelijk te zien dat de meerjarige ontwikkeling gematigd is, waarbij de gemiddelde stijging beperkt blijft tot licht onder de inflatiecorrectie.

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

Jaar	OZB*	Rioolheffing	Afvalstoffen-heffing	Totaal	Verandering totaal t.o.v. voorgaand jaar
2023	368,00	186,96	251,72	806,68	3,53%
2024	403,50	187,56	272,87	863,93	7,10%
2025	448,50	170,52	269,38	888,40	2,83%
2026	462,00	175,08	287,54	924,62	4,08%

* Voor de bepaling van de OZB-lasten is uitgegaan van de gemiddelde waarde van een woning van € 346.000 in 2025, tegen € 394.000 voor het belastingjaar 2026.

Wat dat voor effect heeft bij verschillende woningwaarden tonen we in de onderstaande tabel.
De definitieve nieuwe woningwaarden voor 2026 zijn overigens nog niet bekend.

Tabel: Wijziging woonlasten voor eigenaren/gebruikers bij verschillende woningwaarden (in €),

Woningwaarde 2025 / 2026	Uitsluitend gebruiker	346.000 / 394.000*	600.000 / 684.000	800.000 / 912.000
Rioolheffing 2025	170,52	170,52	170,52	170,52
Afvalstoffenheffing 2025	269,38	269,38	269,38	269,38
Gebruikers	439,90	439,90	439,90	439,90
OZB 2025		448,50	778,00	1.037,50
Eigenaar/ gebruiker		888,40	1.217,90	1.477,40
Rioolheffing 2026	175,08	175,08	175,08	175,08
Afvalstoffenheffing 2026	287,54	287,54	287,54	287,54
Gebruikers	462,62	462,62	462,62	462,62
OZB 2026		462,00	802,00	1.069,50
Eigenaar/ gebruiker		924,62	1.264,62	1.532,12
Wijziging t.o.v. 2025 (%)	5,16%	4,08%	3,84%	3,70%
Wijziging t.o.v. 2025 (€)	€ 22,72	€ 36,22	€ 46,72	€ 54,72

* De gemiddelde woningwaarde is tussen belastingjaar 2025 en 2026 gestegen met ongeveer 14,0% van € 346.000 naar € 394.000.

5.1.3 Uitgangspunten tarieven

Onroerendezaakbelastingen

Voor 2026 is uitgegaan van een totaalopbrengst, gebaseerd op de OZB-opbrengsten over 2025 plus de gevolgen van areaaluitbreidingen en een tariefstijging die conform inflatiecorrectiepercentage op 2,7% uitkomt.

De waardeontwikkeling van de onroerende zaken als gevolg van de jaarlijkse herwaardering wordt gecompenseerd in de tarieven voor het jaar 2026 volgens de afgesproken systematiek.

Voor de woningen is er sprake van een stijging van de gemiddelde waarde met 14,0%. Dat wordt gecorrigeerd in het tarief, waardoor het effect van de waardestijging wordt gecompenseerd. In de tariefberekening wordt wel de eerdergenoemde toename van de opbrengsten met 2,7% inflatiecorrectie meegenomen, waardoor de OZB-aanslag voor een woning met een gemiddelde waardeontwikkeling daarmee stijgt.

Bij de niet-woningen is sprake van een stijging van de Waardering Onroerende Zaken (WOZ)-waarden met gemiddeld 2,8% en geldt dezelfde systematiek als bij de woningen.

Afvalstoffenheffing

De kosten van de afvalinzameling zijn het afgelopen jaar weliswaar gestabiliseerd, maar stijgen in 2026 wel door de ontwikkelingen rondom Blink. In hoofdstuk 4.2.6 (Beheer en onderhoud) staat een nadere toelichting van de externe ontwikkelingen die een effect hebben op de ontwikkeling van de kosten.

Voor de afvalstoffenheffing geldt, naast het beginsel van 100% kostendekking, het principe “de vervuiler betaalt”. Om een goede afvalscheiding te stimuleren heeft de gemeente Helmond gekozen voor diftar. Deze systematiek gaat uit van een basisafvalstoffenheffing, die bestaat uit een vast bedrag (vastrecht).

Boven op het vastrecht dient per werkelijke lediging of storting betaald te worden, waarbij een verschillend tarief voor een 140 liter container, een 240 liter container en de aanbieding van een zak bij een verzamelcontainer wordt gehanteerd. Dit geldt uitsluitend voor het restafval, waarmee we het

beter scheiden van afval stimuleren. Het geraamde gemiddeld aantal ledigingen wordt op grond van de ervaringscijfers gehandhaafd op 7 ledigingen voor de 140 liter containers, 10 ledigingen voor de 240 liter containers en 20 stortingen per huishouden bij aanbieders met verzamelcontainers. Ten opzichte van het belastingjaar 2025 zal het verwachte meest voorkomende tarief stijgen met 6,7% naar € 287,54 op jaarbasis per perceel met een 140 liter container. Het rekenvoorbeeld betreft het vastrecht en het gemiddeld 7 x aanbieden van de container. De werkwijze, waarbij ook bij verzamelcontainers per aangeboden zak via een pasjessysteem moet worden betaald, begint inmiddels ingeburgerd te raken. Het gemiddelde aantal lijkt, nu we over een wat langere periode ervaringscijfers hebben, rond de 20 stortingen te liggen.

(bedragen x € 1.000)

Kostendekkendheid Afvalstoffenheffing	(in €)	(in%)
Kosten taakveld afval	10.747	
Overige inkomsten taakveld excl. heffingen	-1.629	
Netto kosten taakveld	9.118	67,3%
<i>Toe te rekenen kosten</i>		
Kwijtschelding	805	5,9%
Handhaving	112	0,8%
Heffing en invordering belastingen	308	2,3%
Toe te rekenen BTW	1.509	11,1%
Overhead	473	3,5%
Blink Reiniging	1.231	9,1%
Totale kosten	13.556	100%
Opbrengst heffingen	13.556	100%

Rioolheffing

De rioolheffing is een bestemmingsheffing. Dit betekent dat de kosten die noodzakelijk zijn voor een doelmatig werkende riolering en overige maatregelen voor het beheer van hemelwater en grondwater betaald worden van de rioolheffing. In het Water- en rioleringsprogramma (WRP) is het meerjarig tarievenbeleid vastgelegd. Het huidige WRP geldt voor de periode 2024-2028, waarin ook de kostenonderbouwing is opgenomen.

Vanuit de opzet van de kostentoerekening is ervoor gekozen om het huidige beleid voort te zetten. Het tarief stijgt met het inflatiecorrectiepercentage naar € 175,08. Hiermee blijft Helmond op het maximaal toegestane niveau van 100% kostendekking.

Helmond kent twee categorieën voor de 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.

(bedragen x € 1.000)

Kostendekkendheid Rioolheffing	(in €)	(in%)
Kosten taakveld Riolering	5.066	59,5%
Dotatie aan voorziening riolering	-1.175	-13,8%
<i>Netto kosten product</i>	3.891	
<i>Toe te rekenen kosten</i>		
Kwijtschelding	510	6,0%
Toe te rekenen BTW	1.826	21,4%
Overhead	938	11,0%
Waterlopen	180	2,1%
Totale kosten *	3.454	100%
Opbrengst heffingen	8.520	100%

* Totale kosten zijn inclusief de dotatie aan de spaarvoorziening voor toekomstige investeringen

Hondenbelasting

Voor het houden van een hond binnen de gemeente heffen we hondenbelasting. Deze algemene belasting wordt ingezet voor de bestrijding van de gevolgen van hondenoverlast. Alleen de perceptiekosten van de heffing van hondenbelasting worden hierop in mindering gebracht. In de gemeente worden per 1 januari 2025 ongeveer 8.900 honden gehouden. Controle op het hondenbezit wordt uitgevoerd door een externe dienstverlener. De tarieven stijgen met 2,7% t.o.v. 2025.

Parkeerbelasting inclusief naheffingen

De parkeertarieven worden vanaf 2026 voortaan ook jaarlijks geïndexeerd met het percentage voor inflatiecorrectie én een verhoging voor de langere openstelling van de fietsenstallingen, waardoor e verhoging uitkomt op 4,1%. Bij parkeertarieven betekent dat wel, dat moet worden afgerond op een praktisch hanteerbaar tarief. Het standaard uurtarief wordt daardoor verhoogd naar € 2,65.

Tarief naheffing

Als op aangewezen plaatsen voor betaald parkeren de parkeerbelasting niet wordt betaald, kan hiervoor een naheffingsaanslag worden opgelegd. De controles worden uitgevoerd met behulp van een scanauto, wat een beter betaalgedrag moet stimuleren door beter toezicht.

De opbrengsten uit naheffingen mogen de kosten van parkeercontroles niet overschrijden. Daarom is hieronder een tabel opgenomen waarin we de mate van kostendekkendheid weergeven.

(bedragen x € 1.000)

Kostendekkendheid naheffingen parkeren	(in €)	(in%)
Vaste informatieverwerkingskosten	252	36%
Variabele informatieverwerkingskosten	33	5%
Personeelskosten	318	45%
Overhead	96	14%
Totale kosten	699	100%
 Opbrengst Naheffingen	 699	 100%

Het tarief voor de naheffingsaanslag wordt voor 2026 met € 4,80 verhoogd naar € 73,55. Overigens is er een wettelijk maximumtarief voor de kosten van een naheffingsaanslag door de minister van BZK vastgesteld. Voor het jaar 2026 is dat maximum € 82,00. Hiermee blijft het voor de gemeente Helmond vastgestelde tarief ruim onder dit bedrag.

Precariobelasting

Deze belasting wordt geheven voor het hebben of plaatsen van voorwerpen op of boven gemeentegrond. Deze belasting geldt als algemeen dekkingsmiddel. Gebleken is dat de precariobelasting tot wisselende opbrengsten kan leiden; de mate van gebruik van de openbare ruimte is moeilijk te voorspellen.

Het merendeel van de inkomsten uit precariobelasting is afkomstig van het gebruik van gemeentegrond voor terrassen, uitstallingen, bouwplaatsen en standplaatsen. Daarnaast wordt op grond van overeenkomsten ook betaald voor het gebruik van gemeentegrond door brandstofpompen, die gebruik maken van de openbare ruimte.

Via regelmatige controles wordt het gebruik van gemeentegrond gevolgd, waarna bij constatering van belastbare feiten een aanslag precariobelasting volgt.

Toeristenbelasting

Vanaf 2017 kent de gemeente Helmond toeristenbelasting. Het betreft een belasting voor accommodaties die tegen betaling verblijfsmogelijkheden aanbieden aan (zakelijke) toeristen. Voor het belastingjaar 2026 komt de vrijstelling voor arbeidsmigranten te vervallen en worden ook de niet ingeschreven arbeidsmigranten in de heffing meegenomen.

Het standaardtarief is voor 2026 verhoogd naar € 4,50 per persoon per nacht voor deze accommodaties, wat in lijn ligt met het landelijk gemiddelde tarief. Er gelden vrijstellingen voor onder andere verblijf in zorginstellingen en de scouting.

Marktgelden

Bij de tarieven voor marktgelden is ook voor 2026 gekozen voor de algemene indexering van 2,7%. De promotiegelden worden uitsluitend voor de zaterdagmarkt opgelegd. Ook dit tarief is geïndexeerd met bovenstaand percentage. Dit bedrag wordt door de gemeente geïncasseerd voor de marktreclamecommissie.

Verder wordt er gewerkt met geprivatiseerde markten, waarbij wel marktgelden in rekening worden gebracht. Die worden vervolgens uitgekeerd aan de organisatoren van de betreffende markten, die ook de lasten ervan dragen. Het gaat daarbij uitsluitend om de kleinere markten.

Ondernemersfonds: reclamebelasting en opslag OZB niet-woningen

De tarieven voor reclamebelasting worden jaarlijks aangepast bij het opstellen van de begroting voor het volgende jaar. We kijken daarbij naar de kosten die verbonden zijn aan het activiteitenprogramma van het centrummanagement en de winkelboulevard aan de Engelseweg, verhoogd met de perceptiekosten van de gemeente, die samenhangen met deze heffing.

De tarieven voor de reclamebelasting worden voor 2026 verhoogd met de indexering van 2,7%. De activiteiten van de winkelboulevard aan de Engelseweg zijn opgenomen in het programma van de Stichting Bedrijventerreinen. Deze stichting zorgt ook voor een aparte administratie van kosten en opbrengsten.

Sinds 2013 is een gemeentebreed Ondernemersfonds opgericht, waaruit allerlei activiteiten ter bevordering van het ondernemersklimaat in de stad kunnen worden gefinancierd. Dit is een initiatief van de gezamenlijke ondernemersverenigingen, namelijk: de Stichting Centrummanagement Helmond en de Stichting Bedrijventerreinen Helmond en Wijkmanagement Helmond (de federatie van buurt- en wijkwinkelcentra), die het gemeentebestuur hier nadrukkelijk om gevraagd hebben. Het gaat hier om een opslag op de al bestaande onroerendezaakbelasting, die alle niet-woningen over de gehele stad aangaat. De extra OZB-inkomsten (ongeveer 8% van de totale OZB-inkomsten van niet-woningen) worden als subsidie verstrekt aan de Stichting Ondernemersfonds. Deze zorgt voor de verdeling van de gelden via zogenaamde trekkingsrechten over alle partijen.

Leges

Voor de Legesverordening moet het uitgangspunt van maximaal kostendekkende tarieven nauwlettend in de gaten worden gehouden. Overschrijding hiervan leidt tot onnodige risico's voor de gemeente. Wel is kruissubsidiëring mogelijk waarbij een onderdekking op het ene product uit de legesverordening mag worden gecompenseerd met een surplus aan inkomsten op een ander product.

De transitie naar een nieuwe Omgevingswet per 1 januari 2024 heeft geleid tot een volledig nieuwe Legesverordening, gebaseerd op de vernieuwde modelverordening van de VNG.

In het eerste jaar zijn er diverse wijzigingen van de oorspronkelijke verordening geweest als gevolg van de ervaringen die in de eerste periode in de praktijk zijn opgedaan. Kleine aanpassingen om de verordening te verbeteren zijn er ook in 2025 geweest.

Van rijkswege zijn maximumtarieven voor een aantal producten ingevoerd, zoals voor onder andere reisdocumenten en rijbewijzen. De gemeente Helmond hanteert deze maximumtarieven. De gemeente Helmond maakt gebruik van een geautomatiseerd systeem - Kostendekkendheid.nl - om de mate van kostendekkendheid van de leges in beeld te brengen. De uitkomsten hiervan zijn verwerkt in de onderstaande tabel.

(bedragen x € 1.000)

Legesverordening	Taakveld	Overhead	Totale lasten	Totale opbrengsten	Kosten-dekkend
Kostendekking hoofdstuk 1 (o.a. reisdoc./rijbewijzen)	€ 1.949	€ 698	€ 2.647	€ 2.427	91,68%
Kostendekking hoofdstuk 2 (o.a. omgevingsvergunning)	€ 1.483	€ 1.162	€ 2.645	€ 2.421	91,56%
Kostendekking hoofdstuk 3 (o.a. horeca/evenementen)	€ 66	€ 50	€ 116	€ 52	45,44%
Kostendekking totale tarieventabel	€ 3.498	€ 1.909	€ 5.407	€ 4.900	90,63%

Voor een verdere uitwerking verwijzen we naar de legesverordening 2026 met bijbehorende tarieventabel.

5.1.4 Overige belastingaangelegenheden

Kwijtscheldingsbeleid

De gemeente is op grond van de Gemeentewet en Invorderingswet bevoegd om kwijtschelding van gemeentelijke heffingen te verlenen. In Helmond zijn ook voor 2026 alleen de onroerendezaakbelasting, de rioolheffing en afvalstoffenheffing in de kwijtschelding betrokken. Voor de Afvalstoffenheffing geldt, dat alleen de eerste 7 ledigingen (= het gemiddelde in Helmond) of een daaraan gelijkgestelde hoeveelheid via een ander middel in de kwijtschelding wordt meegenomen.

De gemeente Helmond maakt maximaal gebruik van de geboden beleidsvrijheid. Zo kent de gemeente Helmond al jaren het beleid om de kosten van bestaan te stellen op maximaal 100% van de bijstandsnorm (de Uitvoeringsregeling Invorderingswet 1990 stelt de norm op 90% van de bijstandsnorm). Daarnaast is gebruik gemaakt van de mogelijkheid om kwijtschelding aan kleine ondernemers te verlenen voor gemeentelijke privé-belastingen. Ook wordt gebruik gemaakt van de toegestane verruiming van de vermogensnorm, waardoor afwijzing van kwijtschelding op een kleine buffer om tegenvallers op te vangen niet meer zo vaak voorkomt.

Ongewijzigd is de mogelijkheid voor kwijtscheldingsgerechtigden om via geautomatiseerde toetsing bij het Inlichtingenbureau kwijtschelding te krijgen. De gemeente maakt van deze mogelijkheid gebruik, wat zowel voor de inwoner als voor de gemeente onnodige administratieve lasten voorkomt of zoveel mogelijk beperkt. Door de invoering van Kwijtschelding 3.0 wordt de (verbeterde) geautomatiseerde toets nog efficiënter ingezet.

Het gemeentelijke kwijtscheldingsbeleid is vastgelegd in de “Verordening Kwijtschelding gemeentelijke belastingen en heffingen” en de “Leidraad invordering gemeentelijke belastingen”.

No-cure-no-pay-bureaus bij ingediende bezwaarschriften

Nadat een aantal jaren op rij (ook landelijk) een toename te zien was van het aandeel bezwaarschriften, dat namens belastingschuldigen wordt ingediend door no-cure-no-pay-bureaus (NCNP), zien we de vanaf 2024 een omkering van deze trend. Een door een NCNP-bureau ingediend bezwaarschrift is standaard voorzien van een verzoek om proceskostenvergoeding. Het bedrag dat daarmee is gemoeid is een veelvoud van de daadwerkelijke vermindering van de aanslag.

Door een wijziging in de hoogte van de kostenvergoeding tot stand gekomen door aangepaste regelgeving vanuit Den Haag in dat jaar en een tweede aanpassing naar aanleiding van jurisprudentie zijn die aantallen zijn vanaf 2024 flink gedaald. Wel zijn de beroepen flink in aantal toegenomen, maar dat was een te behappen hoeveelheid.

De vergoedingen die jaarlijks uitgekeerd moeten worden aan deze NCNP-bureaus schommelen flink, maar na de piek in 2023 is dat in lijn met de aantallen nu ook op een lager niveau gekomen.

Middels de reguliere P&C-producten houden wij u op de hoogte van de verwachte kosten.

Ontwikkelingen WOZ

- Samenhangende Objecten Registratie

De Samenhangende Objectenregistratie (SOR) – Richtlijn 2025 wordt een landelijk uniforme registratie met daarin basisgegevens over objecten in de fysieke werkelijkheid.

De verschillende bestaande basisregistraties (waaronder Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT), Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG) en WOZ) vertoonden tot nu toe weinig samenhang. De registraties zijn op verschillende momenten en gescheiden van elkaar ontstaan en dat heeft ertoe geleid dat gegevens over (nagenoeg) hetzelfde object (zoals gebouwen, wegen of openbare ruimten) verspreid zijn geraakt over verschillende registraties met elk hun eigen inhoud, processen om gegevens bij te houden en ICT-systemen.

Met de SOR wordt beoogd om meer samenhang aan te brengen tussen de verschillende objecttypen en de eigenschappen die daarover worden bijgehouden. Hiermee kunnen bijhoudingsprocessen worden vereenvoudigd, de informatievoorziening flexibeler worden opgezet en de wensen van gebruikers om meer samenhangende informatie worden ingewilligd.

- Informatiemodel WOZ

Het IMWOZ-model (Informatiemodel WOZ) geeft de volledige inhoudelijke beschrijving van de WOZ-administratie. Daarmee geeft dit IMWOZ-model de definitie van de Basisregistratie WOZ, de specificaties van de inhoud van de Landelijke Voorziening WOZ (LV WOZ) en de specificaties van de gegevens die gemeenten en uitvoeringsorganisaties vastleggen om de WOZ goed te kunnen uitvoeren.

Het IMWOZ-model gaat op termijn daarom de Catalogus Basisregistratie WOZ, de Catalogus WOZ-gegevens voor afnemers en het Gegevenswoordenboek WOZ vervangen.

5.1.5 Overzicht tarieven

In de onderstaande tabel is een overzicht opgenomen van de belangrijkste en meest voorkomende tarieven, waarmee inwoners en bedrijven te maken kunnen krijgen.

	2024	2025	2026
Onroerende Zaakbelastingen			
- tarief eigenaren woningen	0,13%	0,1297%	0,1173%
- tarief eigenaren niet-woningen	0,2673%	0,2802%	0,2787%
- tarief gebruikers niet-woningen	0,2156%	0,2185%	0,2152%
Afvalstoffenheffing			
- Vastrecht	230,52	225,84	231,96
- Vast bedrag gezamenlijke inzameling *	230,52	269,38	287,54
- tarief per lediging 140 lt	6,05	6,22	7,94
- tarief per lediging 240 lt	10,40	10,69	13,65
- per aanbieding verzamelcontainer	2,16	2,22	2,83
Rioolheffing			
- basistarief per jaar	187,56	170,52	175,08
Hondenbelasting			
- tarief 1e hond	71,46	73,56	75,48
- tarief 2e hond en volgende	143,28	147,12	150,96
- kenneltarief	358,20	367,80	377,40
Marktgelden			
- Zaterdagmarkt (per m2 per kwartaal)	11,30	11,60	11,90
Reclamebelasting (basis)			
- Centrumgebied per jaar	522,00	536,40	550,80
- Engelseweg per jaar	526,80	541,20	555,60
Leges (meest voorkomende producten)			
- Paspoorten jonger dan 18 jaar **	63,40	65,70	65,70*
- Paspoorten 18 jaar en ouder **	83,85	86,85	86,85*
- vervangende ID-kaarten **	36,90	38,25	38,25*
- ID-kaarten jonger dan 18 jaar **	40,90	42,35	42,35*
- ID-kaarten 18 jaar en ouder **	75,80	78,50	78,50*
- Rijbewijzen **	48,15	52,10	52,10*
Wabo / bouwactiviteiten:****			
- Woonfunctie t/m 20 m2	290	298	306
- Woonfunctie 200 m2	5.150	5.302	5.454
- Woonfunctie 500 m2	12.116	12.472	12.804
- Woonfunctie 2.000 m2	39.386	40.522	41.604

* Betreft voornamelijk hoogbouw en complexen met verzamelcontainers, v.a. 2024 vallen deze meestal onder vastrecht plus stortingen.

** Betreft voornamelijk maximumtarieven voor de reisdocumenten 2026, Deze moeten nog door het Rijk worden vastgesteld. Voor rijbewijzen is dat nog niet bekend.

*** Gewijzigde systematiek v.a. 2024 i.v.m. invoering Omgevingswet, afhankelijk van gebruiksfuncties en gebruiksooppervlakte.

5.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het realiseren van de doelstellingen van de gemeente brengt soms onvermijdelijke risico's met zich mee. Dit kunnen we beperken door diverse maatregelen te treffen. We kunnen risico's verzekeren (overdragen van risico's) of zorgen voor interne beheersingsmaatregelen om risico's te voorkomen en te beheersen. Voor risico's waarbij voorgaande maatregelen niet of onvoldoende kunnen, is het nodig om financiële middelen aan te houden om de eventuele financiële nadelen ervan op te vangen. Hierbij is continuïteit van gemeentelijk beleid van belang.

In deze paragraaf beschrijven we hoe onze gemeente omgaat met risico's en welke financiële middelen wij hebben om eventuele financiële nadelen op te vangen. Deze paragraaf is één van de wettelijk voorgeschreven paragrafen in het BBV en hij bevat de volgende informatie:

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

5.2.1 Definities

De volgende begrippen staan in deze paragraaf centraal:

Risico: de kans dat een bepaalde gebeurtenis zich zal voordoen met negatieve (financiële) gevolgen voor de gemeente.

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

- Algemene reserve;
- Algemene reserve Grondbedrijf;
- Begrotingsbudget 'onvoorzien incidenteel';
- Onbenutte belastingcapaciteit.

Benodigde weerstandscapaciteit: financiële vertaling van de risico's die de gemeente loopt, waardoor we een inschatting kunnen maken van de middelen die de gemeente minimaal nodig heeft om die risico's op te kunnen vangen.

Weerstandsvermogen: de relatie tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en de 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 omtrent 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. Dit houdt in dat we:

- Risico's inventariseren;
- Eventuele mogelijke financiële gevolgen bepalen;
- De nodige beheersmaatregelen treffen.

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 wordt opgevangen door specifieke bestemmingsreserves;
- Interne beheersmaatregelen;
- Bij investeringsprojecten houden we rekening met onvoorziene kosten;
- 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, maken we als gemeente altijd een bewuste keuze of we een risico verzekeren of in eigen beheer opvangen.

Binnen het risicomanagement van de gemeente Helmond hanteren we de volgende uitgangspunten:

- Van ieder risico maken we een inschatting 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 benoemen we wel, maar drukken we niet in euro's uit;
- Onze ratio weerstandsvermogen dient minimaal 1,5 te zijn. 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 actualiseren we bij de begroting en de jaarrekening.

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. In de tabel hieronder geven we weer waar de weerstandscapaciteit uit bestaat.

(bedragen x € 1.000)	
Beschikbare weerstandscapaciteit	
Algemene reserve vrij aanwendbaar	76.441
Algemene reserve grondbedrijf	99.546
Post onvoorzien incidenteel	250
<i>Incidentele weerstandscapaciteit</i>	176.237
Onbenutte belastingcapaciteit	3.770
<i>Structurele weerstandscapaciteit</i>	3.770
Totale weerstandscapaciteit	180.007

De incidentele weerstandscapaciteit is € 176 miljoen

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

De structurele weerstandscapaciteit is € 3,77 miljoen

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

De omvang van de onbenutte belastingcapaciteit is de ruimte tussen de feitelijke opbrengst uit het totaal van de 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 2026 is de artikel12-norm voor de OZB-opbrengst 0,1648% van de WOZ-waarde. Het tarief voor woningen in 2026 is 0,1173% van de WOZ-waarde. De tarieven voor de niet-woningen zijn 0,2787% (eigendom) en 0,2152% (gebruikers) van de WOZ-waarde.

Uit de gehanteerde formule uit de meicirculaire 2025 (redelijk peil) volgt, dat de gemeente Helmond een gewogen gemiddelde OZB-tarief van 0,1457% kent en nog een ruimte van € 3,77 miljoen heeft voor het jaar 2026. 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 en laat ruimte voor verhoging zien.

(bedragen x € 1.000)

Belastingcapaciteit	Huidige inkomsten	Maximale inkomsten*	Onbenutte capaciteit
OZB	31.650	35.420	3.770
Afvalstoffenheffing	13.560	13.560	0
Rioolheffing	8.520	8.520	0
Totaal	53.730	57.500	3.770

* Dit is de opbrengst aan OZB-belastingen, wanneer de tarieven gelijk zouden zijn aan de artikel 12-norm (0,1614% 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. Er is landelijk voor gekozen om voortaan de verschillen tussen gemeenten in beeld te brengen via een landelijke benchmark, uitgevoerd door het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO). De totale woonlasten voor Helmond (niveau 2025) liggen voor een meerpersoonshuishouden € 2 onder het landelijk gemiddelde op basis van de cijfers van het COELO (Bron: COELO Atlas van de lokale lasten 2025).

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	Beheersing	Dekking	Restrisico
			risico's			
1. Juridische claims	I	0,3	PM			PM
2a. Open einderegeling WMO/Jeugd/ rondkomen	I	0,5	4.400	Reserve Sociaal Domein	2.200	0
2b. Participatiewet BUIG	I	0,1	4.920	Alg.res Senzer/ Reserve I-deel	492	0
3a. Verstrekte geldleningen	I	0,1	33.534		868	2.485
3b. Borgstellingen	I	0,1	42.290			4.229
4. Vennootschapsbelasting	I	0,5	PM			PM
5. Fiscale claims	I	0,1	PM			PM
6. Cyberrisico's	I	0,1	12.000			1.200
7. Calamiteiten	I	0,1	6.000			600
8. Prijsontwikkeling bouwkosten	I	0,7	7.000			4.900
Risico's Algemeen						13.414
9. Grondbedrijf			99.700			99.700
Totale restrisico Algemeen en Grondbedrijf						113.114

Ad 1. Juridische claims

De gemeente Helmond loopt juridische risico's. De omvang van het risico laat zich moeilijk schatten. De kans op juridische claims wordt als laag gewaardeerd.

2a. Sociaal Domein

Bijna alle regelingen binnen het Sociaal Domein zijn opneindeeregelingen op basis van uitvoering van wet- en regelgeving. Dit brengt risico's met zich mee als de vraag naar zorg groter is dan voorzien. Afgelopen jaar was sprake van stijgende kosten voor specialistisch jeugdzorg waardoor het budget voor jeugdzorg is overschreden. In 2024 is een taskforce jeugd ingesteld om tot beheersmaatregelen te komen waarmee uiteindelijk binnen de begroting wordt uitgekomen. We gaan voor de bepaling van het risicobedrag uit van gemiddeld 5% overschrijding van het budget, wat leidt tot een risico van ongeveer € 4,4 miljoen. De grondslag voor dit risico is gebaseerd op de budgetten Wmo, Jeugd en rondkomen vanuit de jaarrekening 2024.

2b. Participatiewet Gebundelde uitkering (BUIG)

Aangezien de BUIG het karakter heeft van een opneindeeregeling, 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 jaarrekening 2024 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.

3a/b. Verstrekte geldleningen en borgstellingen

Het volume van verstrekte geldleningen en borgstellingen is ten opzichte van vorig jaar licht gedaald als gevolg van een afgeloste lening. Het totaal aan verstrekte geldleningen bedraagt € 33,5 miljoen en de gewaarborgde geldleningen € 42,3 miljoen. De kans dat er een beroep wordt gedaan op de gemeente wordt als zeer klein ingeschat. Op basis hiervan bedraagt het waarschijnlijke risico € 6,7 miljoen.

4. Vennootschapsbelasting

De gemeente is sinds 1 januari 2016 belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. Activiteiten die hieronder vallen zijn het grondbedrijf en in beperkte mate restafval en mogelijk het parkeerbedrijf en reclame. In het verleden waren de resultaten van het grondbedrijf veelal negatief. Onder ander door stijgingen van de grondprijzen volgt uit de meest recente prognose van het grondbedrijf een positief resultaat van in totaal € 55 miljoen. Uiteraard hoeft er pas belasting betaald te worden als transacties daadwerkelijk plaatsvinden, en niet over boekhoudkundige resultaten in nog lopende grondexploitaties.

Waar in het verleden eventuele winsten uit de overige activiteiten verrekend konden worden met het negatieve fiscale resultaat van het grondbedrijf zal dit positieve resultaat in de toekomst leiden tot verschuldigdheid van vennootschapsbelasting. Hierbij is van belang dat op basis van fiscale wetgeving andere uitgangspunten gehanteerd dienen te worden. Zo zal o.a. de rentecomponent die ten laste komt van het resultaat grondbedrijf fiscaal tot een lager bedrag in aanmerking genomen mogen worden. Daarnaast is fiscaal sprake van een algemene renteaftrekbeperking. Deze aftrekbeperkingen leiden tot een hoger verwacht bedrag aan te betalen vennootschapsbelasting. Het vennootschapsbelastingtarief bedraagt op dit moment 25,8%.

5. 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. De gemeente is Horizontaal Toezicht met de belastingdienst overeengekomen, waardoor continu in overleg wordt getreden. De kans op fiscale claims wordt dan ook laag gewaardeerd.

6. Cyberrisico's

De informatiebeveiligingsdienst van de VNG geeft aan dat gemeenten worden geconfronteerd met een complex en structureel dreigingslandschap. De belangrijkste risico's zijn ransomware-aanvallen, datalekken en verstoringen door incidenten bij leveranciers.

Gemeente Helmond heeft waardevolle informatie te verliezen of kan schade lijden als informatie niet meer beschikbaar is. De kans dat de gemeente te maken krijgt met cybercrime wordt als groot ingeschat. De kans dat dit omvangrijke gevolgen heeft voor de applicaties en de bedrijfsvoering wordt echter als klein ingeschat. Er wordt continu geïnvesteerd in infrastructuur en medewerkers om deze

risico's te beheersen. Daarnaast is een verzekering afgesloten met een beperkte dekking voor de schade en een dekking voor expertise om de omvang van de schade te beperken.

De uitdaging voor komend jaar is gelegen in een versterking van het volwassenheidsniveau voor informatiebeveiliging om in te spelen op een voortdurend stijgend dreigingsbeeld.

7. 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.

8. Prijsontwikkeling bouwkosten

De onvoorspelbare markt, mede als gevolg van de geopolitieke ontwikkelingen, zorgt ervoor dat het prijsverloop moeilijk is in te schatten. Het kan daardoor voorkomen dat de huidige budgetten niet meer toereikend zijn. We houden rekening met een verwachte gemiddelde prijsstijging van € 7 miljoen op de openstaande (meerjarige) budgetten.

9. Grondbedrijf

Het grondbeleid van Helmond ligt vast in de nota grondbeleid 2024. De paragraaf Grondbeleid geeft een nadere onderbouwing en toelichting op de uitvoering daarvan.

Jaarlijks doen we bij de jaarrekening een uitgebreide herziening van de te verwachten eindresultaten op de grondexploitaties. Daarbij houden we zoveel mogelijk rekening met de op dit moment bekende omstandigheden en feiten. Naast deze omstandigheden en feiten zijn er echter ook nog onvoorziene risico's. Het grondexploitatieproces is namelijk een langlopend proces. De einddata van de langstlopende projecten (Brandevoort 2 op 1 januari 2041 en Automotive Campus op 1 januari 2041) liggen nog ver weg. In de risicoanalyse die we bij de jaarrekening 2024 hebben gedaan, is ook rekening gehouden met de financiële gevolgen van de nieuwe ontwikkelingen op Brandevoort en de Automotive Campus.

Daarnaast is in de risicoanalyse rekening gehouden met kansen die zich aandienen voor een financiële bijdrage van het Rijk voor de realisatie van de schaa sprong in het centrumgebied. De gemeente zal dan zelf ook een financiële bijdrage moeten leveren in de beoogde nieuwe grondexploitaties om de gewenste ontwikkelingen in het Centrumgebied te realiseren. In de risicoanalyse is hiervoor nu een bedrag opgenomen.

De verhouding tussen de risico's en benodigde bedragen voor nieuwe ontwikkelingen en cofinanciering enerzijds en de middelen die we hebben om deze risico's, nieuwe ontwikkelingen en cofinanciering op te vangen anderzijds bepaalt de ratio van het weerstandsvermogen grondbedrijf.

Weerstandsvermogen Grondbedrijf

De stand van de reserve grondbedrijf inclusief het jaarrekening resultaat van 2024 is € 99,6 miljoen. Op de grondexploitaties met een verwacht positief eindresultaat zit nog een winstpotentie van in totaal ruim € 14,8 miljoen. Deze winsten zullen in de komende jaren worden bepaald volgens de Percentage of Completion (POC) methode en worden toegevoegd aan de reserve grondbedrijf.

Risicoanalyse

Bij de jaarrekening 2024 is een nieuwe risicoanalyse uitgevoerd op de grondexploitaties. Daarbij is bepaald dat, het risicobedrag en het benodigd bedrag voor nieuwe ontwikkelingen en cofinanciering samen, ligt tussen de € 89,1 miljoen en € 99,7 miljoen. Bij de jaarrekening 2025 zal bij de uitgebreide herziening van de grondexploitaties ook weer een nieuwe risicoanalyse worden uitgevoerd.

Algemene risico's

Netcongestie

Netcongestie treedt op als de vraag naar transport van elektriciteit groter is dan de capaciteit van het elektriciteitsnet. Gemeente Helmond krijgt hier steeds meer mee te maken bij de realisatie van projecten voor de stad.

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 de 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 1,59 namelijk:

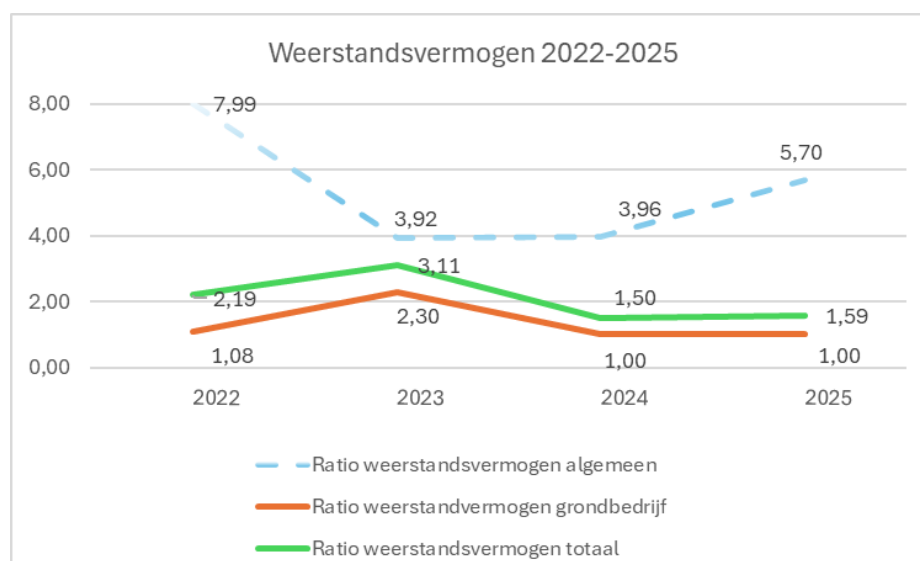
€ 180,01 miljoen

€ 113,11 miljoen

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 voor Helmond voldoet aan de streefwaarde zoals opgenomen in de financiële verordening (minimaal 1,5). In onderstaande grafiek ziet u hoe het weerstandsvermogen zich heeft ontwikkeld vanaf 2022. De ratio in deze begroting is met 1,59 hoger dan de meeste recente ratio uit de jaarrekening 2024. De oorzaak is gelegen in een lagere risico-inschatting voor de prijsontwikkeling van de bouwkosten doordat de grondslag lager is. Deze lagere grondslag heeft te maken met een verschuiving van investeringen naar latere jaren.



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 2026. In de tabel staan de actuele kengetallen zoals berekend bij deze begroting. Daarnaast staan in de tabel ook de kengetallen van de jaarstukken 2024 en de begroting 2025. 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.

Financiële kengetallen	Jaarstukken	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1.a Netto schuldquote	34,2%	40,8%	29,9%	40,2%	45,1%	41,6%
1.b Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	27,9%	40,8%	29,9%	40,2%	45,1%	41,6%
2. Solvabiliteitsratio	54,3%	50,8%	56,9%	50,4%	47,6%	48,3%
3. Structurele exploitatieruimte	4,4%	0,1%	-1,9%	-1,5%	0,3%	1,2%
4. Grondexploitatie	32,4%	28,3%	37,7%	32,7%	26,7%	23,5%
5. Belastingcapaciteit	90,5%	89,4%	87,9%	87,9%	87,9%	87,9%

Netto schuldquote

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast vergeleken met de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. De gecorrigeerde netto schuldquote geeft aan hoeveel van de vermogensbehoefte van de gemeente zelf (dus exclusief derden) extern gefinancierd is. In het algemeen geldt hoe lager het percentage, hoe beter. Normaal ligt de netto schuldquote van een gemeente tussen de 0% en 90%. Voorzichtigheid is geboden als de netto schuldquote tussen de 100% en 130% ligt, aldus de VNG. Helmond scoort hier goed, de druk van de rentelasten en aflossing kan opgevangen worden binnen de exploitatie.

Solvabiliteitsratio

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. In 2026 en 2027 zitten we op ruim 50%. In 2028 en 2029 zakken we er naar verwachting iets onder. Het algehele beeld is dat er tegenover de schulden voldoende eigen vermogen staat.

Structurele exploitatieruimte

Bij de structurele exploitatieruimte betekent een positief percentage dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder de rente en aflossing van een lening) te dekken. Een begroting waarvan de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten is flexibeler dan een begroting waarbij structurele baten en lasten in evenwicht zijn. Het beeld dat u hier ziet, komt overeen met hetgeen we eerder in hoofdstuk 3 meldden. In 2026 en 2027 dekken we een deel van onze structurele kosten af met incidentele opbrengsten. Vanaf 2028 herstelt het begrotingsevenwicht zich en is de begroting positief structureel en reëel in evenwicht.

Grondexploitatie

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

de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten. Hoe lager dit percentage, hoe beter.

Belastingcapaciteit

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

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 grootschalige onderhoudswerkzaamheden, 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 aansluiting bij de strategische koers van Helmond en het ambitieakkoord.

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

Beheer en onderhoud van kapitaalgoederen wordt uitgevoerd op basis van een integraal beheerkader. Dit is nodig om de kapitaalgoederen goed te kunnen beheren en zicht te hebben op de benodigde middelen.

De paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen sluit aan bij Programma 2 Duurzaam en Leefbaar – thema Beheer en Onderhoud. In de paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen beschrijven we de wijze waarop we het onderhoud invullen vanuit de vastgestelde beleidskaders

5.3.1 Wegen

Het is de zorgplicht van de gemeente om haar wegen op een verantwoorde wijze te beheren en te onderhouden. Dit betekent vanzelfsprekend dat de gemeente goed rentmeesterschap als taak heeft voor het omgaan met het kapitaalgoed wegen. De gemeente is aansprakelijk wanneer schade en/of letsel ontstaat door nalatigheid in het uitvoeren van haar beheertaken.

Assetsheet wegen en Meerjarenplanning investeringen wegen

We zorgen ervoor dat de wegen in Helmond functioneel, veilig en comfortabel zijn voor alle gebruikers. Het gaat daarbij om het op orde hebben van de kwaliteit van de wegen, voetpaden, fietspaden, pleinen en overige verblijfsgebieden. Goed functionerende infrastructuur is essentieel voor de bereikbaarheid van de stad, de leefbaarheid van wijken en de economische ontwikkeling. De gemeente Helmond hanteert hiervoor onderhoudsniveau C zoals afgesproken met de gemeenteraad (Assetsheet wegen 2021-2024).

Om dit te bereiken voeren wij onderhoud en vervangingsinvesteringen uit. Hiervoor worden alle verhardingen in Helmond elke twee jaar geïnspecteerd. De inspectieresultaten worden in de praktijk getoetst. Hieruit volgen de onderhouds- en investeringsprogramma's.

Het onderhoud van de bestrating wordt door 3 aannemers uitgevoerd waarmee een meerjarig contract is afgesloten. Elke aannemer is verantwoordelijk voor een rayon. De gemeente Helmond hebben we hiervoor opgesplitst in 3 rayons. Voor het asfaltonderhoud worden bestekken opgesteld. De uitvoering van dit onderhoud vindt jaarlijks plaats. De investeringsprojecten vanuit het wegbeheer worden uitgevoerd via de "meerjarenplanning investeringen wegen 2026-2030".

Investeringsprojecten worden integraal afgestemd met de vakdisciplines binnen het fysieke domein voor koppelkansen. Hier wordt ook gekeken naar de maatschappelijke opgaven zoals het inbedden

van klimaat-adaptieve maatregelen, circulair gebruik van materialen of gebruiksvriendelijke inrichting voor mindervaliden.

Wat mag het kosten

De instandhouding en ontwikkeling van het wegennet in Helmond brengt jaarlijks kosten met zich mee, die we onderscheiden in drie categorieën: klein onderhoud, groot onderhoud en investeringen.

- Klein onderhoud betreft regulier en veelal jaarlijks terugkerend onderhoud, zoals het herstellen van losse tegels en herstellen van scheuren in asfalt. Deze werkzaamheden zorgen ervoor dat de wegen veilig en bruikbaar blijven in de periode tussen grotere onderhoudsmaatregelen. De jaarlijkse kosten voor klein onderhoud bedragen € 1,25 miljoen per jaar. Deze kosten worden rechtstreeks ten laste van de exploitatie geboekt.
- Groot onderhoud omvat het periodiek herstellen van grotere delen van het wegennet, zoals het vernieuwen van asfaltlagen en het herstraten van grote delen van elementenverhardingen. Deze werkzaamheden worden uitgevoerd op basis van technische inspecties en de door ons uitgevoerde maatregeltoets. Wij zien hierin al jaren een sterke kostenstijging. Op basis van het meerjarenplan zijn de kosten voor 2026 geraamd op € 1,65 miljoen. Dit betekent dat er € 1,1 miljoen extra beheerbudget voor groot onderhoud aan wegen benodigd is in 2026. De hoge kosten worden mede veroorzaakt door een onderhoudspiek aan geluidsreducerend asfalt.
- Investeringsbetreffen vervangings- of verbeterprojecten met een structureel karakter. Deze worden geactiveerd op de balans en afgeschreven over de economische levensduur. De investeringslasten (kapitaallasten) komen jaarlijks ten laste van de begroting. Voor de komende jaren is het investeringsvolume gestegen vanwege kostenstijgingen van de afgelopen jaren. In 2026 investeren we een bedrag van € 5,6 miljoen.

Door deze driedeling hanteren we een transparante en duurzame financiële aanpak voor het beheer van onze wegen. Dit stelt ons in staat om het wegbeheer efficiënt en doelgericht uit te voeren.

In 2026 gaan wij een voorstel doen om groot onderhoud wegen vanaf 2027 te financieren uit een voorziening. Deze voorziening maakt het mogelijk om de jaarlijkse budgetten beter af te stemmen op de onderhoudsbehoefte over de jaren heen, en daarmee verrassingen en uitschieters te voorkomen. De voorziening wordt periodiek geëvalueerd en zo nodig bijgesteld op basis van nieuwe inzichten en prijsontwikkelingen. Tegelijkertijd zal de assetsheet Wegen (2026-2030) ter vaststelling worden aangeboden.

5.3.2 Kunstwerken

Assetsheet civieltechnische kunstwerken

Civieltechnische kunstwerken zoals bruggen en sluizen vormen een essentieel onderdeel van de openbare ruimte in Helmond. Goed beheer en onderhoud zijn noodzakelijk om de veiligheid, bereikbaarheid en levensduur van deze constructies te waarborgen.

Het onderhoudsbeleid is gebaseerd op de assetsheet Civieltechnische Kunstwerken 2021-2024. Eind 2024 zijn alle bruggen in Helmond geïnspecteerd. Op basis van de uitkomsten hiervan zijn in 2025 de eerste onderhoudsbehoeften geanalyseerd. Dit vormt de basis voor het opstellen van een meerjarenplanning, waarmee in 2026 wordt gestart. In 2026 zal de assetsheet 2026-2030 aan de Raad ter vaststelling worden aangeboden. Uit onze eerste analyse komt naar voren dat er voor 2026 incidenteel extra exploitatiemiddelen nodig zijn voor onderhoudswerkzaamheden. Ook wordt in 2026 beoordeeld of het opzetten van een voorziening voor groot onderhoud wenselijk is, om toekomstige kosten structureel op te vangen.

Daarnaast brengen we de vervangingsopgave van oudere kunstwerken in beeld. Hiermee kunnen we tijdig anticiperen op noodzakelijke investeringen.

Er is een beheerplan voor civieltechnische kunstwerken. In dit plan wordt benoemd hoe we omgaan met onderhoud en vervanging voor duurzame instandhouding op korte en lange termijn. De gemeente telt 228 civieltechnische kunstwerken (inclusief fontein) en daarnaast 19,5 km aan water- en/of grondkeringsvoorzieningen.

Voor 2026 staan de volgende grootschalige werkzaamheden op de planning of in voorbereiding:

- Vervanging van sluis 8 en 9
- Herstelwerkzaamheden brug Kasteel Traverse

Wat mag het kosten

Het onderhoud komt ten laste van de exploitatiebegroting. Hiervoor is een jaarlijks budget beschikbaar van afgerond € 374.000. In 2026 wordt een incidenteel exploitatiebudget beschikbaar gesteld van € 525.000. Voor de vervanging van de sluisen is een apart investeringskrediet beschikbaar. De herstelwerkzaamheden aan de brug Kasteel Traverse worden gedekt uit een daarvoor bestemde herstelvoorziening.

5.3.3 Waterlopen/waterpartijen

Water- en rioleringsprogramma en Assetsheet Waterlopen

De gemeente heeft ruim 160 kilometer waterloop en 18 hectare aan vijvers in onderhoud. Het Water- en rioleringsprogramma 2024-2028 (WRP) (vastgesteld door de raad 5 september 2023) vormt het beleidskader waarbinnen het onderhoud wordt uitgevoerd. In 2026 zal de assetsheet Waterlopen ter vaststelling worden aangeboden aan de Raad.

Het reguliere maaierwerk van de waterlopen wordt in het najaar uitgevoerd. Op een aantal locaties wordt eerder gemaaid in verband met verkeersveiligheid of sociale veiligheid. Daarnaast maaien we op een aantal locaties gefaseerd om ecologische waarden in stand te houden of te ontwikkelen.

Wat mag het kosten

Het onderhoud komt ten laste van de exploitatiebegroting. Hiervoor is een budget beschikbaar van afgerond € 348.000.

5.3.4 Rioleringen

Water- en rioleringsprogramma en Operationeel Programma Riolerings

In het Water- en rioleringsprogramma 2024-2028 (WRP) (vastgesteld door de raad 5 september 2023) is onderbouwd hoe we invulling geven aan de drie gemeentelijke zorgplichten voor:

- de inzameling en transport van stedelijk afvalwater;
- de verwerking van afvloeiend hemelwater;
- het beperken van structureel nadelige gevolgen van de grondwaterstand voor zover doelmatig.

Het WRP bevat een doorkijk naar de kostenontwikkeling in de komende decennia. Het WRP is daarmee een geschikt middel voor de onderbouwing van de rioolheffing. Het geeft echter geen inzicht in de maatregelen voor een bepaald jaar. Om hier wel inzicht in te geven stellen we jaarlijks een Operationeel Programma Riolerings (OPR) vast.

In het OPR geven we inzicht in de voorziene activiteiten en maatregelen. Hier nemen we ook de concrete uitvoeringsprojecten in op. De vastgestelde begroting geeft de financiële kaders waarbinnen

we activiteiten en maatregelen uit kunnen voeren. Na vaststellen van de begroting wordt de raad geïnformeerd over het OPR van 2026.

Wat mag het kosten

De totale lasten voor het taakveld riolering zijn € 8,52 miljoen. Dit bedrag is opgebouwd uit onderhoudsmaatregelen, onderzoek, operationele kosten, lopende kapitaallasten, toe te rekenen kosten (overhead en kwijtschelding), compensabele BTW en storting in de voorziening. Deze lasten worden volledig gedekt uit de rioolheffing.

5.3.5 Groen

Stedelijk groen en bomen

Stedelijk groen en bomen zijn belangrijk voor de klimaatbestendigheid en leefbaarheid van de stad en haar inwoners. Zo biedt groen mogelijkheden voor het bergen van water. Daarnaast hebben planten, grassen en bomen een verkoelend effect en dienen ze als schuilplaats en voedselbron voor dieren en insecten. Bewoners voelen zich gezonder, hebben minder last van stress en zijn productiever in een groene omgeving.

Het grootste deel van het groen areaal bestaat uit bermen (54%). Daaropvolgend zijn gazons (26%) en struiken (10%). Het grootste deel van het stedelijk groen ligt binnen wijkcentra en wijken (61%). Daarna volgt het groen binnen wijkranden en industrieterreinen (38%). De kleinste omvang voor het areaal van stedelijk groen vinden we terug in het stadscentrum (1%). De asset bomen omvat alle straat- en laanbomen, bomen in bosplantsoenen, knot- en leibomen binnen de gemeente Helmond.

Assetsheet Stedelijk Groen en Assetsheet Bomen

We zorgen ervoor dat het openbaar groen in stand blijft en er verzorgd uitziet. De gemeente Helmond hanteert hiervoor onderhoudsniveau A in het stadscentrum. Onderhoudsniveau B wordt in de wijkcentra en wijken gehanteerd. En op het industrieterrein wordt onderhoudsniveau C toegepast, zoals afgesproken met de gemeenteraad (assetsheet Stedelijk groen 2021-2024). Voor bomen geldt het assetsheet Bomen 2021-2024. Op 20 mei 2025 is er door de raad een besluit genomen om een aantal aanpassingen in het beheer door te voeren. Deels gaat dat over het extensiveren van het maaibeheer in de stad. Vanaf het nieuwe onderhoudscontract zal er minder gemaaid gaan worden, met name onder bomen en op grasvelden die geen recreatieve functie hebben. Verder zullen boomspiegels (het stukje grond rond een boom in verharding) niet meer geschoffeld worden. Deze en een aantal andere maatregelen hebben niet of nauwelijks invloed op de financiën, vergroten de biodiversiteit en dragen bij aan klimaatadaptatie. De assetsheets worden in 2026 voor een nieuwe periode (2026-2030) ter vaststelling aangeboden aan de Raad.

Wij voeren onderhoud uit op al het openbaar groen. Binnen het onderhoud wordt onderscheid gemaakt naar dagelijks onderhoud (schoffelen, maaien, zwerfafvalruimen) en technisch onderhoud (snoeien, terugzetten, inboet).

We voeren vervangingsinvesteringen uit op die locaties waar beheer niet meer afdoende is om een verzorgde indruk af te geven. Dan gaat het gehele plantvak op de schop. We hebben in beeld welke locaties dit zijn.

Het onderhoud van het openbaar groen wordt door een samenwerkingsverband van 3 plaatselijke aannemers uitgevoerd waarmee een meerjarig contract is afgesloten. Dit loopt af op 1 april 2026, dan zal er d.m.v. een aanbesteding een nieuwe opdracht in de markt gezet zijn.

Het beheer van bomen is gericht op drie uitgangspunten, namelijk: veiligheid, gezondheid en duurzaamheid.

Veiligheid: voldoen aan de wettelijke zorgplicht. Dit door het realiseren van voldoende doorgang voor verkeer en het verkleinen van het risico op breuk van stam of takken die letsel of schade aan de omgeving kunnen veroorzaken. Dit wordt gedaan door een visuele controle;

Gezondheid: gezonde conditie van bomen, zonder ziekte. Er wordt gestreefd naar een normaal tot goede conditie voor minimaal 95% van het bomenbestand;

Duurzaam: een kwalitatief hoogwaardig bomenbestand waarbij bomen tot volle wasdom komen en oud worden. Dit bij voorkeur zonder kunstmatige groeiplaatsvoorzieningen en zodanig dat ze geen zwaarwegende overlast veroorzaken.

Investeringsprojecten worden integraal afgestemd met de vakdisciplines binnen het fysieke domein voor koppelkansen. Hier wordt ook gekeken naar de maatschappelijke opgaven zoals het inbedden van klimaatadaptieve maatregelen. En er wordt ingezet op meer biodiversiteit.

Wat mag het kosten

Het Stedelijk groenonderhoud en Boomonderhoud komt ten laste van de exploitatiebegroting. Hiervoor is een budget beschikbaar van afgerond respectievelijk € 3,812 miljoen en € 800.000.

Voor de investeringen Stedelijk groen en Bomen is voor elk jaarlijks een investeringsbudget beschikbaar van € 450.000. Deze investeringen worden jaarlijks vastgesteld bij de begroting, waarbij ook al een voorlopige reservering van deze investeringen wordt gemaakt in een 3-jaren doorkijk.

Bomen – Aanpak boomwortelproblematiek

Ook in 2026 worden er locaties aangepakt waar veel overlast is van boomwortels. Plannen worden indien van toepassing voorbereid in overleg en met inbreng van bewoners.

5.3.6 Gebouwen

Meerjaren Onderhoudsplanning

De gemeentelijke vastgoedpanden, circa 120 panden en 150.000 m², worden regelmatig technisch onderworpen aan (her)inspectie. Het onderhoudsplan is opgenomen in een meerjaren onderhoudsplanning (MJOP) die in een geautomatiseerd gebouwenbeheerssysteem staat. Naar aanleiding van ingrijpende renovaties, aankopen en/of verkopen worden de mutaties in panden jaarlijks in deze MJOP verwerkt. Bij de (her)inspectie en actualisatie van het MJOP worden alle gebouwonderdelen beoordeeld op basis van een conditiemeting om zo de kwaliteit te borgen en achterstallig onderhoud te voorkomen voor de toekomst.

Aan objecten die de gemeente eventueel op korte termijn wil verkopen, wordt vooralsnog alleen instandhoudingsonderhoud gepleegd. In het kader van het verhuurgeschikt maken en behoud van panden, blijft de gemeente als contractuele verplichting uiteraard alle daarvoor noodzakelijke onderhoudsactiviteiten verrichten.

De komende jaren worden de panden verder verduurzaamd op basis van de routekaart in combinatie met het regulier onderhoud. De benodigde budgetten voor huidig en toekomstig onderhoud zijn structureel voorzien in de begroting en in de onderhoudsreserve. Voor de verduurzaming worden separatie kredieten beschikbaar gesteld.

Het MJOP wordt geactualiseerd in 2026 en daarbij wordt er naar gestreefd om de structuur van de reservering aan te passen naar een voorziening. Voor een aantal scholen, in ieder geval voor alle multifunctionele accommodaties, is contractueel afgesproken dat de uitvoering van het onderhoud door de gemeente gebeurt. De budgetten hiervoor zijn overgeheveld naar de gemeente.

Wat mag het kosten

Het onderhoud komt ten laste van de exploitatiebegroting. Hiervoor is een budget beschikbaar van afgerond € 4,432 miljoen.

5.4 Financiering

5.4.1 Rentevisie

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.

Begin 2024 hield de Europese Centrale Bank (ECB) de rente op een hoog niveau van 4% om de hoge inflatie te bestrijden. Deze strategie was succesvol en de inflatie daalde in 2024 in de Eurozone naar zo'n 3% en in Nederland naar 3.3%. Deze trend is in 2025 voortgezet en de inflatie daalde in Nederland naar 2,9% in juli. De lagere inflatie resulteerde in lagere energieprijzen en verminderde prijsdruk. Deze beide zijn een voorzichtige stimulans voor de economie.

De internationale spanningen zoals de aanhoudende oorlogen in Oekraïne en Gaza, en de Amerikaanse invoerheffingen op Europese producten, leiden tot onzekerheid en slechtere groeivoorzichten. Om de economische groei niet af te remmen heeft de ECB in het voorjaar van 2025 de rente weer iets verlaagd.

Al deze ontwikkelingen hebben hun weerslag op gemeentes. De positieve kant is dat de rentekosten naar verwachting zullen dalen. Echter deze vallen nog steeds hoger uit dan de rentepercentages op de huidige leningen. Daarnaast rekenen banken de rentedaling slechts beperkt door in hun uitstaande leningen, vooral bij langere looptijden. Als laatste kunnen de politieke onzekerheden, zoals handelsspanningen of energiecrisisen, de rente weer negatief gaan beïnvloeden. Dit heeft weer een effect op langlopende rentes en dus ook op gemeentelijke plannen.

In 2025 is een langlopende (10 jaar) lening geherfinancierd. De lening had een rentepercentage van 0,835%. Bij de herfinanciering was het laagst aangeboden rentepercentage 3,264%. Dit betekent een stijging in de rentelasten.

5.4.2 Risicobeheersing

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 vlottende schuld – kasgeldlimiet

Met renterisico op vlottende schulden wordt bedoeld het risico dat de rentelasten van kortlopende leningen (korter dan 1 jaar) stijgen door veranderingen in de marktrente. Bij 5.4.1 Rentevisie is al aangegeven dat de verwachting is dat deze niet zal stijgen. Echter de marktrente reageert sterk op geopolitieke ontwikkelingen en economische fluctuaties. Vandaar dat waakzaamheid gepast is. De Wet financiering decentrale overheden (Fido) heeft extra voorzorgsmaatregel ingebouwd hiervoor: een kasgeldlimiet. De kasgeldlimiet is een grens die bepaalt hoeveel kortlopende schuld een gemeente maximaal mag hebben. Het doel is om het renterisico te beperken door gemeenten minder afhankelijk te maken van leningen met een variabele rente. De kasgeldlimiet is voor 2026 € 40,8 miljoen. Net zoals voorgaande jaren maken we bijna geen gebruik van kasgeldleningen. Dit maakt ons wendbaar in toekomstige beslissingen tussen kasgeldleningen of langlopende leningen. Echter zodra er een financieringsbehoefte is, zal doorgaans de keuze vallen op een kasgeldlening. Een kasgeldlening heeft doorgaans een lager rentepercentage dan een vaste lening. Daarnaast is deze flexibeler omdat een kasgeldlening voor een korte termijn kan worden afgesloten.

Renterisico vaste schuld – renterisiconorm

Het renterisico van vaste schuld is het risico dat Nederlandse gemeenten lopen als zij leningen moeten herfinancieren tegen ongunstige hogere rentevoeten. De renterisiconorm is een instrument uit de Wet Fido dat dit risico probeert te beperken. De renterisiconorm beperkt het bedrag aan leningen dat binnen één jaar mag aflopen en geherfinancierd moet worden. Het effect van deze spreiding in tijd van de leningenportefeuille is dat gemeenten niet worden geconfronteerd met fors hogere rentelasten als de rente stijgt.

In de tabel hieronder is de renterisiconorm inclusief ruimte weergegeven.

(bedragen x € 1 miljoen)

Staat E langlopende geldleningen	jaar 2026	jaar 2027	jaar 2028	jaar 2029
Renteherziening	5,3	-	-	-
Aflossingen	2,5	2,5	2,5	2,5
Totaal risico	7,8	2,5	2,5	2,5
renterisiconorm	96,0	96,0	96,0	96,0
ruimte onder renterisiconorm	88,2	93,5	93,5	93,5

In bovenstaande tabel staat voor het jaar 2026 een renteherziening van € 5,3 miljoen. Dit zijn twee leningen met een totaal uitstaand bedrag van € 5,3 miljoen. In de regel daaronder staat het bedrag aan jaarlijkse aflossingen van € 2,5 miljoen. Het bedrag van de renteherziening samen met de aflossing vormen het totale risico. Hieronder staat de renterisiconorm. Deze wordt berekend door 20 procent van het begrotingstotaal te nemen. Dit betekent dat de renterisiconorm voor de Helmond € 96 miljoen is. Door het totale risico in mindering te brengen op de renterisiconorm krijg je de ruimte onder de renterisiconorm. Dit is het bedrag dat we nog aan langlopende geldleningen per jaar kunnen (her)financieren.

Kredietrisico

Dit is het risico dat ontstaat bij het verstrekken van een geldlening of het afgeven van een garantie of borgstelling. Het risico bij geldleningen bestaat eruit dat een tegenpartij haar financiële verplichting tegenover de gemeente niet na kan komen. Bij een garantie of borgstelling bestaat het risico dat de hoofdschuldenaar de lening niet kan aflossen en dat de gemeente deze (restant) schuld moet aflossen. Om deze risico's te beperken zijn in de wet Fido kaders beschreven waarbinnen gemeenten moeten acteren. Daarnaast is in het BBV opgenomen dat gemeenten deze kredietrisico's in beeld moeten brengen. Naast de verplichtingen in het BBV is er ook toezicht vanuit de Provincie. In het Gemeenschappelijk financieel toezichtkader dat de provincie hanteert is expliciet de renterisiconorm opgenomen. Gemeenten zijn verplicht de verstrekte leningen, borgstellingen en financiële participaties inzichtelijk op te nemen in de begroting en jaarstukken.

In onderstaande tabel is een overzicht van de verstrekte leningen en afgegeven borgstellingen opgenomen

Bedragen x € 1.000.000

	stand 1-1-2024	stand 1-1-2025	raming 1-1-2026
Geldleningen u/g			
woningbouwcorporaties	1,9	1,8	0
verpleeg/verzorgingshuizen	0	0	0
overige	20,1	26,7	33,5
totaal geldleningen u/g	22	28,5	33,5
Waarborgen			
gewaarborgde leningen netto risico bedrag	57,7	54,4	42,4
Totaal waarborgen	57,7	54,4	42,4
Totaal	79,7	82,9	75,9

In bovenstaande tabel valt op dat, ondanks het volledig aflossen van de verstrekte geldleningen door de woningbouwcoöperaties in 2026 het totaal aan geldleningen, stijgt. Deze stijging wordt veroorzaakt door de leningen onder de categorie “overige”. In deze categorie zitten onder andere de startersleningen en de duurzaamheidsleningen. Beide leningen zijn onderdeel van de verordening stimuleringslening en hebben als doel om de inwoners van Helmond te ondersteunen bij het kunnen kopen van een woning en bij het verduurzamen van deze woning. De verwachting is dat deze leningen tot en met 2027 nog iets zullen stijgen, en daarna zullen afvlakken. De gewaarborgde leningen nemen eveneens af.

Achtervang WSW

Het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) staat garant voor leningen die woningcorporaties afsluiten om sociale huurwoningen te bouwen, beheren of renoveren. Doordat het WSW-garant staat, kunnen corporaties goedkopere leningen krijgen bij banken en andere financiers, omdat het risico voor de geldverstrekker kleiner is.

Het WSW heeft geen eigen vermogen om leningen af te lossen als een corporatie failliet gaat. In plaats daarvan is er een drie-lagen-veiligheidsmechanisme:

1. De corporatie zelf moet als eerste aan haar verplichtingen voldoen.
2. Als dat niet lukt, komt het WSW-fonds in actie (betaald de borgstellingsreserve van het WSW).
3. Als die reserves niet genoeg zijn, doen gemeenten en het Rijk een stap naar voren als achtervang (garant). Zij staan dus garant voor de restschuld.

Deze achtervang wordt ook wel de achtervangovereenkomst genoemd. In onderstaande tabel zijn de bedragen weergegeven waarvoor wij achtervang zijn.

<i>Bedragen x € 1 miljoen</i>	1-1-2024	1-1-2025	1-1-2026
Achtervang via W.S.W.	549,8	573,1	578,3

5.4.3 Financieringsbehoefte

De financieringsbehoefte geeft aan hoeveel geld een gemeente moet lenen om haar uitgaven te kunnen dekken wanneer er tijdelijk te weinig inkomsten zijn. Dit leidt tot kortlopende leningen, de kasgeldleningen en tot langlopende leningen. In de onderstaande tabel is de verwachte financieringsbehoefte voor 2026 en de drie daaropvolgende jaren weergegeven. In dit overzicht zijn de verwachte investeringen zoals in paragraaf 3.5 aangeven, verwerkt. De onderste regel geeft de te verwachten financieringsbehoefte aan.

(bedragen x € 1 miljoen)

Overzicht financieringsbehoefte	2026	2027	2028	2029
Boekwaarde activa per 1-1	543	594	616	601
Gefinancierd met:				
Eigen vermogen (reserves)	309	299	293	290
Voorzieningen	45	46	47	48
Langlopende geldleningen stand per 1-1	47	44	42	39
Werkkapitaal / kortlopende geldleningen	41	41	41	41
	442	431	423	419
Verwachte financieringsbehoefte	101	163	193	182

Dit onder het voorbehoud dat de financieringsbehoefte afhankelijk is van de voortgang op de investeringen. Op deze voortgang zijn veel externe factoren van invloed zoals inhuur van specifieke expertise.

5.4.4 Rentelasten en toerekening

De rentelasten zijn de rentes die een gemeente moet betalen over geleend geld. Het BBV schrijft voor hoe de gemeenten die betaalde rente moet verdelen over investeringsprojecten of programma's in de begroting.

In 2023 is door de commissie BBV de meest recente notitie rente uitgebracht. De belangrijkste wijziging betreft de rentetoerekening aan de grondexploitaties. Voor niet facilitaire grondexploitaties wordt hetzelfde rente-omslag percentage gebruikt als bij de toegerekende rente aan de taakvelden. Hierdoor valt de grondexploitatie onder het aan taakvelden toegerekende rente.

In onderstaande tabel zijn de rentelasten overgeslagen op de programma's. Wat opvalt is dat de gehanteerde renteomslag vrijwel gelijk is aan de geprognoseerde renteomslag in 2026. Het BBV staat een afwijking tussen deze percentage van maximaal 0,5% toe.

Renteschema		2026
a. De externe rentelasten over de korte en lange financiering		6.430
b. De externe rentebaten	-/-	1.057
Totaal door te rekenen externe rente		5.374
c1. De rente die aan facilitaire grondexploitaties moet worden doorberekend		
c2. De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	€ -	
	-/-	-
Saldo door te rekenen externe rente		5.374
d1. Rente over eigen vermogen		
d2. Rente over voorzieningen (contante waarde)		
De aan taakvelden (programma's incl. overhead) toe te rekenen rente		5.374
e. De werkelijk aan taakvelden (programma's inclusief overzicht Overhead) toegerekende rente (renteomslag)	-/-	5.528
f. Renteresultaat op het taakveld Treasury		154
Gehanteerde rente-omslag		1,00%
Prognose werkelijke renteomslag		1,05%

5.4.5 Overige ontwikkelingen

In de programmabegroting 2025-2028 was onder deze paragraaf ook de EMU-norm opgenomen. Echter de EMU-norm is ook een verplichte bijlage zodat dit onderdeel dubbel opgenomen was. Voor deze begroting kiezen we ervoor om de EMU-norm enkel in bijlage 6.1 op te nemen.

Schatkistbankieren

Schatkistbankieren betekent dat gemeenten hun overvloedige liquide middelen storten in de "schatkist" bij het Rijk. Het doel hiervan is om de rentekosten van het Rijk te beperken en te voorkomen dat decentrale overheden hun financiële systeem verstoren door grote bedragen te parkeren bij commerciële banken. Gemeenten mogen tot een drempelbedrag gelden aanhouden bij een commerciële bank. Voor 2026 mogen wij afgerond tot € 9 miljoen per dag aanhouden. Wij zitten dagelijks ruim onder dit drempelbedrag.

Deelnemingen

Het laatste onderdeel van deze paragraaf is een overzicht van de deelnemingen. Een deelneming is een rechtspersoon waar uw gemeente een financieel belang in heeft en daarmee invloed kan uitoefenen op het beleid van de organisatie. Hieronder is de tabel opgenomen van de deelnemingen van onze gemeente.

Deelnemingen	Aantal aandelen	Bedrag per aandeel in €	Nominaal bedrag historische uitgaven in €	Ontvangsten in €
Enexis Holding NV	23.176	1,00	23.176	16.745
Glasvezel Helmond B.V.	6.250.003	3,20	19.981.122	
BrabantRing BV	26	4615,38	120.000	
Bank Nederlandse Gemeenten N.V.	52.650	2,50	131.625	112.329

5.5 Bedrijfsvoering

5.5.1 Planning- en controlcyclus

In de vorige programmabegroting is aangekondigd dat het proces waardoor de voorjaarsnota (VJN) en programmabegroting tot stand komen, aangepast wordt. De VJN 2025 en de programmabegroting 2026-2029 zijn aan de hand van dit vernieuwde proces opgesteld.

Voorjaarsnota

De VJN heeft nu een nadrukkelijker kaderstellend karakter, waarin de inhoud leidend is. De VJN is daarmee het belangrijkste kader in de Planning & Controlcyclus (P&C). In onze VJN wordt ingespeeld op veranderingen in wet- en regelgeving, maatschappelijke trends en economische ontwikkelingen die van invloed zijn op gemeentelijk beleid en financiën. De VJN bevat de beleidskeuzes voor de besteding van gemeentelijke middelen en vormt de basis voor de begroting, waarin deze keuzes verder worden uitgewerkt. Hierdoor is de VJN leidend voor de programmabegroting.

Dit jaar is de eerste VJN "nieuwe stijl". Deze VJN is behandeld en vastgesteld in de raadsvergadering van 24 juni 2025. In deze VJN is de inhoud nadrukkelijker leidend gemaakt en financiën volgend. De programmabegroting is een verdere uitwerking van de VJN.

Programmabegroting

Zoals ieder jaar bevat de Programmabegroting de budgettaire kaders op hoofdlijnen, en een geactualiseerd meerjarenperspectief 2026-2029. In het begrotingsjaar zelf zal op twee momenten gerapporteerd worden over de voortgang van de uitvoering van de begroting via de twee Beraps. Als laatste leggen we in 2027 verantwoording af over de uitvoering van deze begroting met de jaarverantwoording 2026.

In de programmabegroting 2026 – 2029 worden de beleidsmatige kaders voor het eerst gebaseerd op de Strategische Koers voor Helmond, zoals opgenomen in de Voorjaarsnota 2025.

Met ingang van de Programmabegroting 2024-2027 heeft de raad de nieuwe programma-indeling met de bijbehorende thema's vastgesteld. Deze indeling is gebaseerd op de principes van Brede Welvaart. Voor de VJN en de Programmabegroting blijft deze indeling gehandhaafd.

5.5.2 Fiscaliteiten

Fiscaal Beleid Rijksbelastingen (inclusief btw-compensatiefonds)

Als overheidsinstantie heeft de gemeente Helmond een maatschappelijke functie. Een goede reputatie is daarbij belangrijk. Hierbij hoort een terughoudend fiscaal beleid.

Op basis van deze uitgangspunten voldoet de gemeente aan haar fiscale verplichtingen en dient zij aanvaardbare aangiften in. Zij beperkt de risico's en benut de fiscale mogelijkheden. De gemeente heeft veel aandacht voor interne beheersing door middel van interne en externe controles (Tax Control Framework). Een belangrijk onderdeel is de monitoring die periodiek met de Belastingdienst wordt besproken.

Horizontaal Toezicht

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. Samenwerking tussen de gemeente en de Belastingdienst is hierbij het uitgangspunt. Het huidige convenant loopt tot 13 november 2026 en kan daarna verlengd worden.

5.5.3 Rechtmatigheid

Rechtmatigheidsverantwoording

Het college van B&W legt rechtstreeks verantwoording af aan de raad over de financiële rechtmatigheid van baten, lasten en balansmutaties. Met een rechtmatigheidsverantwoording in de jaarrekening wordt hier invulling aan gegeven.

Deze rechtmatigheidsverantwoording van het college maakt dan wettelijk deel uit van de jaarrekening. De accountant controleert de rechtmatigheidsverantwoording van het college op getrouwheid. De accountant beoordeelt daarmee of hetgeen het college meldt in de rechtmatigheidsverantwoording, juist en volledig is. Voor de rechtmatigheidsverantwoording zijn de kaders door de raad in 2023 vastgesteld en is de controleverordening in 2024 geactualiseerd.

5.5.4 Personeel en organisatie

Relatie met de programmabegroting

De beleidsvoornemens op het gebied van Personeel en Organisatie zijn opgenomen in Programma 4 – Bestuur en Organisatie, thema Personeel, Organisatie en Bestuur. Het gaat zowel om de vertaling van wat we op het gebied van Personeel en Organisatie willen bereiken naar meerjarige doelen en wat we daarvoor in 2026 realiseren, als ook bijzonderheden binnen de reguliere taakuitvoering.

Indicatoren personeel

	juli 2024 - juni 2025 (1)	Doelstelling 2026
Verzuim, inclusief langdurig (1)	5,90%	5,7% (2)
Meldingsfrequentie (1)	0,95	0,92 (2)
Verhouding vast-flexibel (3)	89,0% - 11,0%	89% - 11%
Uitgaven opleiding en ontwikkeling per FTE	€ 1517	€ 1520

1. Bron: halfjaarrapportage bureau Bloey.

2. Bron: personeelsmonitor 2024 (benchmark gemeenten), norm voor gemeenten met 50.000-100.000 inwoners.

3. Verhouding in fte's.

Toelichting op de indicatoren

Wij streven ernaar om zowel het verzuim als de meldingsfrequentie omlaag te brengen, door intensiever aandacht te besteden aan verzuim en de onderliggende oorzaken. We zetten onverminderd in op de begeleiding van arbeidsongeschikte medewerkers door goede begeleiding te geven. De doelstelling voor 2026 is overgenomen uit de meest recente benchmark personeelsmonitor gemeenten en in vergelijk met het groepsgemiddelde van aan Helmond vergelijkbare gemeenten.

In de periode van 1 juli 2024 tot juli 2025 is het gelukt om de inhuur naar fte's te verlagen naar 11% en is de vacaturebezetting verbeterd. De doelstelling is daarmee behaald.

Sinds 2024 is de omvang van het opleidingsbudget weer volgens de rijksnorm van 2% van de loonsom vastgesteld. We zetten het opleidingsbudget in om onze medewerkers voor te bereiden op de schaa sprong en de inhoudelijke uitdagingen binnen de verschillende domeinen.

5.5.5 Informatievoorziening en ICT

Relatie met de programmabegroting

De beleidsvoornemens op het gebied van Informatievoorziening en ICT zijn opgenomen in Programma 4 – Bestuur en Organisatie, thema Personeel, Organisatie en Bestuur, onderdeel Organisatie. Het gaat zowel om de vertaling van wat we op het gebied van Informatievoorziening en

ICT willen bereiken naar meerjarige doelen en wat we daarvoor in 2026 realiseren, als ook bijzonderheden binnen de reguliere taakuitvoering.

Toekomstbestendige I&A-afdeling

Digitalisering blijft zich voortdurend ontwikkelen. Bij de afdeling waar het geheel draait om informatievoorziening en automatisering is die verandering het meest merkbaar. We werken in 2026 aan de fijnafstemming van teams, functies en rollen om de organisatie beter uit te rusten op de toekomstige behoefte.

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 indien de verbonden partij failliet gaat onderscheidenlijk het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt”;*
- **bestuurlijk belang:** *“Zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht”.*

In deze paragraaf geven we inzicht in de verbonden partijen die wij als gemeente hebben. Dit inzicht is van belang omdat verbonden partijen vaak beleid uitvoeren dat de gemeente in principe ook zelf kan uitvoeren. De gemeente draagt als het ware de verantwoordelijkheid voor de uitvoering aan de verbonden partij over. Aan bod komen in paragraaf 5.6.2 en 5.6.3:

- Recente ontwikkelingen binnen de verbonden partij;
- Het openbaar belang dat ermee gediend wordt;
- De diverse risico's die we als gemeente lopen;

Paragraaf 5.6.4 geeft een overzicht van onder meer het financieel en bestuurlijk belang.

Paragraaf 5.6.5 geeft een overzicht van overige samenwerkingsverbanden. Zij voldoen niet aan de strikte definitie van een verbonden partij.

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
7. Jeugdregio Een 10 voor de Jeugd

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 ontwerp-begrotingen voor het komende jaar van de 7 GR-en. Deze leggen wij voor aan uw raad.

Uw raad heeft de mogelijkheid om een zienswijze over de ontwerp-begroting 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.

Gemeenschappelijke regeling Metropoolregio Eindhoven (GR MRE)

Ontwikkelingen

Algemeen

- Op 1 maart 2023 is het samenwerkingsakkoord 2023-2026 'In Goede Banen' vastgesteld door het Algemeen Bestuur MRE. In dit samenwerkingsakkoord staan de gezamenlijke ambities, opgaven, doelen en afspraken waar de 21 gemeenten in Zuidoost-Brabant de komende jaren samen aan willen werken. De ambitie is een sterke regio met behoud van het kenmerkend innovatieve Brainportprofiel en een stabiele sociale basis en vitale leefomgeving voor alle inwoners. De grote achterliggende opgave is de duurzame verstedelijkingsopgave en de opgaven voor een vitaal landelijk gebied, die in de regio samenkomen, met elkaar te verbinden. Deze lijnen dragen in samenhang bij aan de brede welvaart van de hele regio en haar inwoners.
- Op basis van de ambitie is de samenwerking gericht op vijf strategische hoofdogaven: ruimte en wonen (kwaliteit leefomgeving), toekomstbestendig mobiliteitssysteem, toekomstbestendig energiesysteem, vitaal economisch systeem en vitaal landelijk gebied. In de MRE-begroting en het werkprogramma is invulling gegeven wat de samenwerkende gemeenten op de thema's willen bereiken en wat ze samen gaan doen. De hoofdogave ruimte en wonen is in 2023 toegevoegd.
- Op 2 juli 2025 heeft het Algemeen Bestuur MRE het proces om te komen tot een nieuw samenwerkingsakkoord (regionale agenda) 2027-2030 vastgesteld. Eind 2026 zal de concept agenda voor zienswijzen worden voorgelegd aan de raden.

Dienst Metropoolregio Eindhoven

- Bij de dienst Metropoolregio Eindhoven zijn de 5 strategische hoofdogaven ondergebracht, als ook samenwerking en strategie, inclusief Landgoed Gulbergen. Activiteiten op deze opgaven zijn in deze begroting opgenomen als beleidsresultaat in het betreffende programma.
- In de MRE-begroting 2025 is een formatie-uitbreiding opgenomen voor de dienst Metropoolregio Eindhoven, met als doel versterking van het programmatisch werken en het op orde brengen van de bedrijfsvoering, welke is gefinancierd uit verschuiving tussen de inwoner bijdragen voor Regionale Opgaven en het Stimuleringsfonds. De regionale opgaven zijn evident en zijn geïntensiveerd in het kader van de afspraken 'Beethoven'. Het versterken van de gezamenlijke, regionale uitvoeringskracht is noodzakelijk voor het versnellen van de woningbouw, het uitvoeren van het mobiliteitsprogramma (openbaar vervoer, fietspaden, hubs, etc.), en de aanpak van het gewenste voorzieningenniveau en het oplossen van de netcongestie in de regio. Gezien de urgentie en noodzakelijke versnelling is er weinig ruimte voor uitstel.
- In 2024 is de Ruimtelijke Visie voor Gulbergen vastgesteld door het Algemeen Bestuur. Door het uitvoeren van de Ontwikkelstrategie wordt een keuze gemaakt voor de wijze waarop het gebied verder zal kunnen worden ontwikkeld.

Dienst Regionaal Historisch Centrum Eindhoven (RHCE)

- In 2023 is besloten de onderdelen RHCE en MRE niet te ontvlechten.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

Kerntaken van de MRE zijn:

- Strategische bestuurlijke samenwerking op de thema's Ruimte en Wonen, Economie (inclusief uitvoering Stimuleringsfonds en betaalautoriteit Brainport Development N.V.), Transitie landelijk gebied, Energietransitie en Mobiliteit (incl. GGA).
- Het initiëren en stimuleren van en participeren in initiatieven op het gebied van cultuurhistorie en erfgoedbeheer. Het beheer van de archiefbescheiden welke naar de archiefbewaarpplaats(en) van de Metropoolregio zijn overgebracht, het toezicht op de niet-overgebrachte archiefbescheiden van de gemeenten en de intergemeentelijke samenwerkingsverbanden, en het adviseren van de gemeenten en de intergemeentelijke samenwerkingsverbanden op het gebied van de inrichting van de documentaire informatiehuishouding. Deze taken worden uitgevoerd door het Regionaal Historische Centrum Eindhoven. De gemeente Gemert-Bakel neemt geen deel aan dit onderdeel van de gemeenschappelijke regeling.
- Als voortzetting van het Samenwerkingsverband Regio Eindhoven behartigt de Metropoolregio tevens het belang van de gemeenten bij een zorgvuldig beheer van de taken van het Samenwerkingsverband Regio Eindhoven, zoals die na datum van inwerkingtreding van deze wijziging van de regeling nog bestaan. Het betreft het beheer van de fondsen en voorzieningen, verkregen uit de verkoop van de NV RAZOB ter dekking van de verplichtingen ten aanzien van de eindafwerking en de nazorg van de stortplaats en de ontwikkeling van het Landgoed Gulbergen alsmede het optreden als grondeigenaar van het landgoed dat uit het beheer voortvloeit.

Risico's

Op basis van de nota Risicomanagement en weerstandsvermogen Metropoolregio Eindhoven (vastgesteld Algemeen Bestuur (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.

In de MRE-begroting 2026 wordt op basis van financiële kengetallen geconcludeerd dat de financieringsstructuur van de Metropoolregio Eindhoven gezond is, maar dat de exploitatie geen ruimte biedt om structurele tegenvallers op te vangen.

Op grond van de gemeenschappelijke regeling dragen de deelnemende gemeenten de zorg (risico) dat de Metropoolregio te allen tijde over voldoende middelen beschikt om aan alle verplichtingen jegens derden te kunnen voldoen.

Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB)

Ontwikkelingen

Eind 2024 heeft het algemeen bestuur met het vaststellen van de Meerjaren ontwikkelaanpak voor de jaren 2025-2027 richting gegeven aan de ontwikkeling van de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB). Veel ontwikkelingen zullen, mede als gevolg van wet- en regelgeving en jurisprudentie invloed hebben op de taakuitvoering van omgevingsdiensten, onder meer op het gebied van stikstof, mest, fijnstof, water, geluid, geur, zeer zorgwekkende stoffen en duurzaamheid. Voor de regio Zuidoost-Brabant vraagt de schaalsprong als gevolg van Beethoven aandacht omdat de druk op leefomgeving toeneemt door bouw van woningen, maatschappelijke voorzieningen en economische groei.

Met de Meerjaren ontwikkelaanpak geeft de ODZOB uitwerking aan de Meerjarenvisie 2023-2027 en daarmee aan de pijlers 'Fundament op orde' (de operationele cyclus), 'In Samenhang' (verbinding beleid en uitvoering) en 'Regionaal Platform' (expertisecentrum voor de regio). Dat stelt de ODZOB in staat in te spelen op de ontwikkelingen.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

De ODZOB heeft de juridische vorm van een openbaar lichaam op basis van de Wet gemeenschappelijke regelingen, waar 21 gemeenten in Zuidoost-Brabant en de provincie Noord-Brabant in participeren. Kenmerkend hierbij is de een-op-een relatie tussen de ODZOB (als opdrachtnemer) en de opdrachtgever. De ODZOB voert een landelijk vastgesteld basistakenpakket uit op het gebied van milieuvergunningverlening, milieutoezicht en -handhaving (VTH). Daarnaast zijn er verzoektaken die een deelnemer aan de ODZOB kan opdragen (o.a. advies op inhoudelijke thema's als bodem, water, lucht, geluid, duurzaamheid, asbest, etc.). Ook voert de ODZOB enkele bovenlokale collectieve taken uit (o.a. Samen Sterk in Brabant, Omgevingsveiligheid en het bestuurlijk vastgestelde Collectieve Programma). 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 gemeenschappelijke regelingen. 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. Om adequaat en effectief te kunnen reageren op onvoorziene situaties met een onbekende impact dient de ODZOB te beschikken over een financiële buffer. Hierdoor kan de ODZOB risico's opvangen zonder dat dit leidt tot een extra financiële bijdrage van de deelnemers. In de ontwerpbegroting 2026 van de ODZOB is eenmalig € 0,5 miljoen opgenomen om het weerstandsvermogen te versterken van € 1,5 miljoen naar € 2 miljoen. Dit om de risico's voor de deelnemers zo klein als mogelijk te houden. Gezien het positieve jaarrekeningresultaat 2024 is er voldoende geld beschikbaar om dit uit het jaarrekeningresultaat te betalen.

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuidoost-Brabant

Ontwikkelingen

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO) zal in 2026 verder uitvoering geven aan de bestuurlijke opdracht die het Algemeen Bestuur 2024 heeft vastgesteld. Zoals in 2025, zal VRBZO ook in 2026 nog bezig zijn met het uitvoeren van deelopdracht 1: het voldoen aan wet- en regelgeving. Op hoofdlijnen gaat het hierbij om de volgende thema's: Taakuitvoering primair proces, personele zorg, huisvesting en materieel en ondersteuning organisatie. In 2026 zal het meerjarig regionaal beleidsplan 2027-2030, zoals bedoeld in de Wet Veiligheidsregio's, voor zienswijzen worden voorgelegd aan de 21 gemeenteraden. In dit beleidsplan staat de koers van VRBZO voor de komende jaren. Het gaat hierbij om inhoudelijke beleidsthema's van brandweezorg en crisisbeheersing.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

VRBZO heeft taken op het terrein van brandweezorg, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen, rampenbestrijding en crisisbeheersing:

- Adequaat reageren op spoedeisende hulpvragen van burgers, instellingen en bedrijven;
- Het organiseren en regelen van geneeskundige hulp bij ongevallen en rampen;
- Het voorkomen en bestrijden van brand, het beperken van brandgevaar en/of ongevallen bij brand en alles wat hiermee verband houdt. Ook de organisatie van de werkzaamheden op dit gebied behoort tot haar taak.
- Het coördineren en uitvoeren van bevolkingszorg-taken

Risico's

De gemeente is aansprakelijk voor tekorten naar rato van de bijdrage aan de gemeente uit het gemeentefonds.

Gemeenschappelijke regeling GGD Brabant-Zuidoost

Ontwikkelingen

De belangrijkste ontwikkelingen waarmee de GGD BZO te maken krijgt in 2026 zijn:

- Gevolgen van Covid-19 en versterking van pandemische paraatheid
- Naar een sluitende aanpak in de openbare geestelijke gezondheidszorg
- Versterken van ambulancezorg als onderdeel van de acute zorgketen
- Ontwikkelingen in de Jeugdgezondheidszorg
- Gevolgen van de schaa sprong in Brabant-Zuidoost
- Zorgakkoorden en regionale preventie infrastructuur
- Verdere implementatie Kansrijke Start
- Evaluatie van Nu niet Zwanger en mogelijke opname in het basispakket
- Mogelijke decentralisatie en bezuiniging seksuele gezondheid
- Ontwikkelingen binnen de forensische geneeskunde
- Mogelijke uitbreiding op aanpak GGD in toezicht op de kwaliteit van voorschoolse educatie vanaf 1 januari 2027
- Ontwikkelingen binnen het Rijksvaccinatieprogramma (RVP)
- Actieve inzet op (bewustwording rondom) duurzaamheid en planetaire gezondheid

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

- Toenemende arbeidsmarktkrapte bij specifieke functies betekent dat vaker tijdelijk een andere invulling van de taakuitvoering moet worden georganiseerd (bv duurder personeel van derden / Zelfstandige Zonder Personeel (ZZP) inhuren) om de noodzakelijke dienstverlening op peil te houden.
- Het risico dat er zich beveiligingsproblemen voordoen. Hierbij te denken aan risico's van stroomuitval, cybercrime en andere situaties waarin systemen uitvallen en/of gegevens (tijdelijk) niet beschikbaar zijn of dat er schade ontstaat vanwege misbruik. Vanwege toegenomen (inzicht in de) externe dreiging en ervaringen (o.a. datalek covid), de geconstateerde achterstand in informatiebeveiliging in combinatie met de grote hoeveelheid persoonsgegevens die de GGD zowel bij PG als AZ beheert, wordt de omvang van dit risico hoger ingeschat.
- De Corona-, M-Pox en Oekraïne-crisis maken duidelijk dat rampen en pandemieën een enorme impact op de werkzaamheden van de GGD kunnen hebben. Veelal zal het Rijk de kosten daarvan echter vergoeden, zoals ze nu ook voor de genoemde crisis heeft toegezegd; de daarvoor toegekende vergoedingsregeling vanuit ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) geeft op dit moment vertrouwen dat alle extra kosten vergoed worden. Er bestaat echter wel het risico op meer werk en kosten op de langere termijn als gevolg van een verslechterde algemene gezondheidssituatie van de burgers in onze regio.

Gemeenschappelijke regeling reiniging Blink

Ontwikkelingen:

In 2026 zal Blink verder uitvoering geven aan de in 2024 opgestelde Businesscase. Blink gaat daar waar nodig investeren materieel en de dienstverlening met de samenwerkende gemeenten wordt in geformaliseerd in Dienstverleningsovereenkomsten (DVO's). De langetermijnvisie van Blink is om naast een betrouwbare partner op gebied van afvalbeheer en BOR ook een centraal kenniscentrum te zijn.

Achtergrondinformatie

In 2023 is in opdracht van het Algemeen Bestuur van Blink een strategisch onderzoek uitgevoerd naar de juridische constructie van Blink. In dat onderzoek is vastgesteld dat de rechtmatigheid en juridische houdbaarheid van de Publiek Private Samenwerking (PPS)-constructie met de private partner Prezero niet houdbaar is.

Prezero heeft daarop aangegeven uit de samenwerking te willen stappen, waarna onderhandelingen tussen de betrokken partijen gevoerd zijn. Per 1-1-2025 was de ontvlechting rond.

De negen deelnemende gemeenten binnen Blink hebben uitgesproken samen met Blink verder te willen op het gebied van afvalinzameling, -verwerking en innovatie. Belangrijke uitgangspunten hierbij zijn zekerheid op het gebied van de afvalinzameling, rechtmatigheid en grip op financiën.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

De gezamenlijke uitvoeringsorganisatie draagt nu en in de toekomst zorg voor gemeentelijke uitvoeringstaken op het vlak van de inzameling, sortering en het vermarkten van afval- en

grondstoffen, de reiniging van de openbare ruimte en de gladheidsbestrijding van gemeente Helmond.

Risico's

- Blink opereert in een dynamische omgeving, 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, CO₂-heffing en inzamelvergoedingen). Ook de krapte op de arbeidsmarkt, energiekosten en stijgende prijzen voor materiaal hebben nog steeds effecten op de kosten. De verwachting is dat ook de komende jaren deze een (vaak niet voorspelbare) invloed hebben, met als gevolg wisselende kostenniveaus voor Blink en haar deelnemers;
- De opdracht waar we voor staan, de ontwikkeling van de robuuste organisatie Blink, kan voor kosten zorgen op het gebied van o.a. een eigen ICT-omgeving, inzamelvoertuigen, en HRM taken.
- In 2026 wordt gestart met de nieuwe huisvesting van Blink, ook hier dient rekening gehouden te worden met (prijs)ontwikkelingen in de markt bij contractvorming, energiekosten en stijgende prijzen voor materiaal. Deze hebben nog steeds effecten op de bouwkosten.

Gemeenschappelijke regeling Senzer

Ontwikkelingen

Het Meerjarenplan Dienstverlening 2025-2028 beschrijft de ambities van Senzer voor deze periode aan de hand van de thema's mensgerichte dienstverlening en integrale regionale samenwerking. In 2026 richt Senzer zich op het intensiveren van de begeleiding en dienstverlening. Senzer werkt met doelgroepcoördinatoren voor laaggeletterden, jongeren, psychisch kwetsbaren en statushouders. Daarnaast investeert Senzer in de regionale werkgeversdienstverlening door deel te nemen aan het regionaal werkcentrum en het werkgeversservicepunt. Samen met gemeenten voert Senzer stapsgewijs de ruim twintig maatregelen in van Participatiewet in Balans.

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 verbindt Senzer de (arbeids)kracht en het talent van de werkzoekende (matching) aan de werkgever. Hierbij ligt de nadruk op inclusief werkgeverschap.

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 herziening van de Participatiewet.
- De kwetsbaarheid en multiproblematiek van de doelgroep neemt toe waardoor steeds intensievere begeleiding richting (maatschappelijke) participatie nodig is.

Gemeenschappelijke regeling Jeugdregio Een 10 voor de Jeugd

Ontwikkelingen

In 2025 hebben 11 gemeenten van het samenwerkingsverband Een 10 voor de Jeugd, dat de inkoop van specialistische jeugdhulp in deze regio regelt, besloten om per 1 januari 2026 een GR aan te gaan. Naast Helmond gaat het om Asten, Deurne, Geldrop-Mierlo, Gemert-Bakel, Laarbeek, Nuenen, Someren, Son en Breugel, Veldhoven en Waalre. Dit komt voort uit de wet verbetering beschikbaarheid jeugdzorg, die naar verwachting eind 2025 wordt vastgesteld. Jeugdregio's zoals Een 10 voor de Jeugd, worden in die wet verplicht een GR te vormen.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

Doel is de beschikbaarheid van jeugdzorg voor de meest kwetsbare kinderen te verbeteren. De wetgever beoogt de onderstaande doelen te realiseren:

- Vergroting van de democratische legitimatie
- Garantie van beschikbaarheid en kwaliteit
- Versterking van de regionale samenwerking
- Efficiëntie en kostenbeheersing

Risico's

- Helmond is de grootste gemeente in deze jeugdregio met andere problematiek dan de andere, kleinere gemeenten. Risico is dat er te weinig aandacht is voor deze problematiek.
- Beperkte invloed op keuzes en besluitvorming.

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. NV Bank voor Nederlandse Gemeenten (BNG)
3. Enexis Holding NV
4. Glasvezel Helmond BV
5. Brabantring BV
6. Stichting Automotive Campus
7. Stichting Beheer en Exploitatie Veiligheidshuis Brabant Zuidoost
8. RAI Automotive Industry NL
9. Stichting Brainport Smart District
10. Stichting Regionaal Ontwikkelfonds Werklocaties SGE
11. Vereniging Brainport voor Elkaar
12. Vereniging van Eigenaren MFA De Braak
13. Vereniging van Eigenaren Parkeerkelder Herenlaan (blok 9 de Veste)

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.

Brainport Development werkt aan de uitvoering van het meerjarig uitvoeringsprogramma voor de regio. Het meerjarenplan 2025-2032 heeft een focus op drie hoofdaandachtsgebieden en hun snijvlakken en richt zich daarbinnen op zeven prioriteiten:

- 1) Technologie en Ondernemen; Internationale waardeketens:
 - nieuwe posities in internationale waardeketens
 - het fundament voor open innovatie
- 2) Talent; 70.000 Tech en IT-talenten;
 - nieuwe proposities op het raakvlak onderwijs-arbeidsmarkt
 - het verbinden van de hele keten onderwijs-arbeidsmarkt
- 3) Maatschappelijke vraagstukken; een duurzame schaalsprong;
 - partnerschappen met andere regio's
 - publiek-private fondsen voor bereikbaarheid, betaalbare woningen, talen en Brainport voor Elkaar (BvE)
 - langjarig partnerschap met de creatieve industrie

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.

NV Bank voor Nederlandse Gemeenten (BNG)

Ontwikkelingen

Het financieel resultaat van 2024 is € 294 miljoen. Dat is € 40 miljoen hoger dan 2023. Er is ruim € 140 miljoen uitgekeerd aan dividend. Terwijl de dividenduitkering in 2023 € 120 miljoen was. De omvang van de kredietverlening in 2024 was € 11,7 miljard. Een groot deel van die funding kwam uit Environmental, Social en Governance (ESG)-obligaties.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

De BNG bank is de bank van en voor overheden en instellingen met een 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.

Risico's

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).

Enkele klanten van de BNG vallen onder de CSRD-plicht (Corporate Sustainability Reporting Directive). Hiermee is de BNG een onderdeel van de keten van CSRD-plichtige organisaties en hebben zij de plicht om data aan te leveren voor duurzaamheidsrapportages van deze klanten. Voor de toekomst wil de BNG het ESG-risicomanagement raamwerk verfijnen en anticiperen op nieuwe regelgeving. Met de focus op het verder verbeteren van onze datakwaliteit en het uitbreiden van onze scenarioanalyses. Daarnaast werkt de bank aan uitbreiding van inzicht in de fysieke risico's en de verdere integratie daarvan binnen het risicomanagementraamwerk.

Enexis Holding NV

Ontwikkelingen

Enexis Holding focust op de energietransitie met aanzienlijke investeringen in de uitbreiding en versterking van het elektriciteits- en gasnetwerk, ondanks de uitdagingen van personeelstekorten en hoge kosten. Hoewel de nettowinst in 2023 (€ 72 miljoen) daalde door een eenmalige boekwinst in het voorgaande jaar, stijgt deze in 2024 (€ 1,228 miljoen) weer significant, mede door hogere omzetten. De organisatie breidt ook uit met nieuwe initiatieven, zoals de groengasboosters die in 2024 zijn gestart, en door het inzetten van interne netwerkgroepen voor diversiteit en inclusie.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

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 (ACM).

Risico's

De klantvraag groeit snel, zowel aan de kant van duurzame energieleveranciers als aan de kant van gebruikers. Dit komt o.a. door de vervanging van gas door elektriciteit. De benodigde capaciteit overstijgt de transportmogelijkheden in ons elektriciteitsnetwerk en van het landelijke

hoogspanningsnet van TenneT. Daarnaast hebben zijn de doorlooptijden van netuitbreidingen erg lang en is er schaarste aan technisch personeel. De gevolgen van deze personeelsschaarste kan maar beperkt door efficiency ondervangen worden. De komende vijf jaar verwacht Enexis een grote uitstroom van ervaren medewerkers die met pensioen gaan. Er is een grote onzekerheid of dit capaciteitstekort opgevangen kan worden binnen de organisatie en met behulp van inhuur en aannemers.

Tot slot is er nog een schaarste aan materiaal. Door fluctuatie in de vraag is het lastig om de materiaalbehoefte goed in te schatten. Maar ook door de omstandigheden op de inkoopmarkt is de kans groter geworden dat Enexis niet op het juiste moment over het juiste aantal of het juiste soort materialen kan beschikken.

Glasvezel Helmond BV

Ontwikkelingen

Het netwerk is qua realisatie nagenoeg afgerond. We zitten op dit moment nog in de transitie naar een stabiele exploitatie-beheerfase. In deze nieuwe fase wordt er een optimalisatie van de bedrijfsvoering (breder gebruik van het glasvezelnetwerk) en een optimalisatie van de governance voorzien. Daarbij wordt het oorspronkelijke doel, om de gehele gemeente Helmond van een robuust glasvezelnetwerk te voorzien als breed gedragen en gebruikt fundament voor de digitale stad van de toekomst, verder geborgd.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

Het beoogde effect is:

- Alle inwoners, bedrijven en instellingen zijn/kunnen tegen acceptabele kosten aangesloten worden op een toekomstvast glasvezelnetwerk;
- Het glasvezelnetwerk is open en toegankelijk voor alle (maatschappelijke) dienstenaanbieders zoals o.a. maatschappelijke zorgdiensten;
- Het glasvezelnetwerk gaat een vast onderdeel vormen van de zogenaamde BrabantRing. Dat wil zeggen dat het lokale glasvezelnetwerk (de Cityring) gekoppeld gaat worden aan andere (lokale) Brabantse glasvezelnetwerken. Dit met als doel om digitaal, robuust en veilige maatschappelijke diensten over glasvezel mogelijk te maken op boven regionale schaal;
- Het lokale glasvezelnetwerk voorziet er ook in dat de openbare ruimte is verglaasd en er daarmee kansen ontstaan voor een diversiteit van Smart City toepassingen in de toekomst.
- Alle gemeenschapsaccommodaties en andere maatschappelijke instellingen de beschikking kunnen hebben over hoogwaardige glasvezelverbindingen.

Risico's

- De bedrijfsvoering van Glasvezel Helmond BV moet rekening houden met ontwikkelingen in de markt;
- 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.

Brabantring BV

Ontwikkelingen

Sinds eind 2023 is de oprichting van de Brabantring BV een feit en zijn wij daar medeaandeelhouder van. In het nieuwe Huis voor de Stad wordt er als onderdeel (knooppunt) van deze Brabantring, een zogenaamd opstappunt voorzien. De voorbereiding van deze technische voorziening is in 2024 gestart en zal waarschijnlijk in 2025 in gebruik zijn genomen. Naast de verdere doorontwikkeling van de digitale ontsluiting van de gemeente Helmond zelf (bewoners, scholen en andere maatschappelijke (zorg)instellingen) wordt ook de ontsluiting van het achterland van de gemeente Helmond (o.a. de Peelgemeenten), binnen het hierna beschreven openbaar belang, op termijn voorzien.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

Doel van de Brabantring is om goede en betrouwbare digitale connectiviteit in heel Brabant beschikbaar te maken om daarmee op een slagvaardige wijze, onze maatschappelijke taakstelling op een relevante wijze te kunnen blijven invullen. De BrabantRing is een hoogwaardige digitale infrastructuur (een digitale 'snelweg') die veilige digitale connectiviteit biedt als aanjager voor innovatieve maatschappelijke toepassingen. Er is een breed gedeeld beeld dat digitalisering en het veilig via glasvezelverbindingen delen van data, maatschappelijke kansen biedt en doorbraken kan realiseren in uiteenlopende gebieden. We doelen hier op de industrie, de zorg, op het gebied van mobiliteit en logistiek en b.v. voor de energietransitie etc. Moderne digitale, maatschappelijke toepassingen stellen hoge eisen aan veiligheid, snelheid, betrouwbaarheid, continuïteit, flexibiliteit en laagdrempeligheid van de daarvoor benodigde digitale verbindingen. Het relatief onveilige en minder betrouwbare internet voldoet hieraan onvoldoende en vormt daarmee een rem op toekomstige ontwikkelingen. Er is dus een andere vorm van connectiviteit nodig die laagdrempelig toegankelijk is voor maatschappelijke partijen (zeker ook voor kleine, innovatieve ondernemingen) om hun rol in de digitale transitie optimaal te kunnen pakken.

Risico's

De businesscase voor Brabantring B.V. heeft op termijn (binnen 3 jaar) een geprognoseerd positief resultaat. De versnelling in de businesscase wordt naar verwachting in 2026 verder doorgezet.

Stichting Automotive Campus

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.

In 2026 leggen we de laatste hand aan de nieuwe constructie van samenwerking op de Automotive Campus (zie paragraaf 4.3.1). Daarbij betrekken we ook de huidige positie van de Stichting Automotive Campus.

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.

Stichting Beheer en Exploitatie Veiligheidshuis Brabant Zuidoost

Ontwikkelingen

De missie van de Stichting Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost (ZVHBZO) luidt: 'Professionals werken krachtig samen aan een veilig Zuidoost-Brabant' volgens het landelijk kader voor de Zorg- en Veiligheidshuizen.

De focus voor 2026 ligt op het verbeteren en borgen van de kwaliteit van de beschreven kerntaken en het professionaliseren van de organisatie als zelfstandig werkgever. Uitgangspunt daarbij is om niet uit te breiden en in te zetten op het bestaande dienstverleningsaanbod.

Het ZVHBZO heeft de ambitie om jaarlijks alle volgende aanmeldingen te behandelen:

- Casus-Op-Maat (COM) aanpak, procesregie in complexe casuïstiek met een knelpunt en een veiligheidsrisico;
- Persoonsgerichte Aanpak Radicalisering (PGA-R), deze is gericht op personen die (mogelijk) radicaliseren.

En overige beschikbare capaciteit optimaal in te zetten voor:

- Persoonsgerichte Aanpak Jeugd (PGA-J), die zich richt op jongeren met overlastgevend en/of crimineel gedrag;
- Persoonsgerichte Aanpak Personen met Onbegrepen gedrag (PGA-OG), die een gevaar (kunnen) zijn voor zichzelf en/of de omgeving;
- Advisering.

Het ZVHBZO gaat in 2026 projectmatig werken aan initiatieven die bijdragen aan de regionale samenwerking tussen ketenpartners op het snijvlak van zorg en veiligheid. Daarvoor zijn de volgende projecten gepland:

- Preventie Met Gezag
- Vereenvoudigen bestuurlijke governance en operationele samenwerking zorg en veiligheid Oost-Brabant

Daarnaast wil het ZVHBZO als kennisknooppunt een aanbod opzetten van trainingen en netwerkbijeenkomsten voor het versterken van de kwaliteit en samenhang van het netwerk.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

Bij aanpak van veroorzakers, van ernstige overlast of criminaliteit, met complexe problemen op diverse gebieden zijn vaak meerdere partijen (zorgorganisaties, justitiële organisaties en/of gemeente) betrokken en is het effectiever om de inspanningen van deze verschillende partijen op elkaar af te stemmen.

Het ZVHBZO verzorgt de procesregie op complexe casuïstiek met het doel (nieuwe) strafbare feiten te verminderen, te voorkomen en te komen tot passende zorg voor de betrokken personen. Met deze aanpak levert het Zorg- en Veiligheidshuis een belangrijke bijdrage aan de veiligheid in alle 21 gemeenten van de regio Zuidoost-Brabant.

Risico's

- Bedrijfscontinuïteit, onvoldoende personeel: krapte aan voldoende gekwalificeerde medewerkers terwijl het aantal aanmeldingen hoog is, dwingt tot (tijdelijke) inhuur op basis

van payroll. Dat zorgt voor aanzienlijk hogere uitgaven dan binnen de reguliere begroting beschikbaar is.

- Onvoorziene budgetoverschrijdingen: de begroting is taakstellend, bij dreigende overschrijdingen wordt in eerste instantie gezocht naar een oplossing binnen de begroting.

RAI Automotive Industry NL

Ontwikkelingen

De transitie naar duurzaam transport gaat snel, maar de benodigde infrastructuur, zoals laad- en waterstofstations, komt te langzaam op gang. Dit heeft gevolgen voor de logistieke sector en de positie van Nederland. Gemeente Helmond is lid van RAI Automotive Industry NL, die op de Automotive Campus gevestigd is, samen met de Provincie. Dit lidmaatschap biedt toegang tot nieuwe ideeën en samenwerkingsmogelijkheden die de transitie naar zero-emissie transport kunnen versnellen. De onlangs vastgestelde Versnellingsagenda van RAI Automotive Industry NL benadrukt de noodzaak om snel actie te ondernemen om deze veranderingen te ondersteunen.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

Het lidmaatschap bij RAI Automotive Industry NL versterkt de regio en biedt de gemeente en Provincie de kans om samen te werken met andere lokale én (inter)nationale initiatieven. De aanwezigheid van RAI Automotive Industry NL op de Automotive Campus heeft daarnaast directe lokale voordelen, zoals extra economische activiteit door bezoekers en evenementen. Dit resulteert in een stijging van lokale bestedingen, zoals logies, horeca en de groei van het MKB in de regio. Daarnaast kunnen bepaalde projecten verbonden zijn aan subsidies, wat de financiële haalbaarheid en impact vergroot. Dit alles draagt bij aan het behoud van Nederlands leidende positie in duurzame mobiliteit, terwijl de lokale economie profiteert van de extra bedrijvigheid.

Risico's

De gemeente betaalt jaarlijks contributie aan RAI Automotive Industry NL. Als de deelname niet voldoende resultaat oplevert, kan de jaarlijkse bijdrage weinig waarde hebben. Het is belangrijk om de effectiviteit goed te volgen.

Stichting Brainport Smart District

Ontwikkelingen

In 2024 heeft de raad een nieuwe koers vastgesteld voor de gebiedsontwikkeling van Brainport Smart District, vanaf dat moment heeft het project ook een andere naam Nieuw Brandevoort.

De stichting BSD heeft op dit moment een beperkte rol en houdt zich bezig met het begeleiden van het inmiddels toegekende budget van het Nationaal Groeifonds. Bekeken wordt wat de toekomst van de stichting is. De verwachting is dat zij ook in 2026 een rol zal spelen in de begeleiding van het Nationaal GroeiFonds (NGF) traject.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

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.

In oktober 2023 heeft het college van B&W besloten de lopende bestemmingsplanprocedure voor de gebiedsontwikkeling BSD 'on hold' te zetten. In 2024 heeft de raad een nieuwe koers voor de uitwerking van de nieuw te realiseren wijk vastgesteld .

Risico's

Er is een beperkt financieel risico wat betreft het groeifonds. De stichting is alleen begeleider van het traject en krijgt hiervoor een subsidie. De NGF gelden gaan rechtstreeks naar de betreffende ontwikkelaars.

Stichting Regionaal Ontwikkelfonds Werklocaties SGE

Ontwikkelingen

Sinds 2022 zijn er geen nieuwe investeringen vanuit het Regionaal Ontwikkelfonds Werklocaties (ROW) verricht. Het Regionaal Ontwikkelfonds Werklocaties zetten we in 2026 voort, maar wel in gewijzigde vorm. Hiertoe is het ROW als financieel instrument in 2025 tegen het licht gehouden. In navolging van de nieuwe programmeringsafspraken voor bedrijventerreinen zullen we bezien of en hoe het ROW in de toekomst een versneller kan zijn voor beter gebruik van de bestaande bedrijventerreinen en/of als springplank kan functioneren voor nieuwe ontwikkelingen.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

Om het aanbod van bestaande bedrijventerreinen beter aan te laten sluiten op de behoeften van ondernemers en bedrijven, heeft de regio samen met de Brabantse Ontwikkelingsmaatschappij (BOM) het (ROW) gevormd. Dit fonds faciliteert nieuwe innovatieve ruimtelijke ontwikkelingen op bestaande bedrijventerreinen en stimuleert regionale ketenversterking en werkgelegenheid.

Risico's

Het aantal mogelijke leads kent sinds halverwege 2022 een dalende lijn.

Dit wordt veroorzaakt door de volgende zaken:

- de economische situatie op dit moment is onzeker en leidt tot voorzichtigheid bij partijen
- herontwikkeling is lastig vanwege o.a. de stikstofdiscussie en mogelijke (bezwaar)procedures
- en vooral i.v.m. een grote schaarste aan bedrijfsruimte in zowel het Stedelijk Gebied als in de gemeenten daaromheen.

De schaarste aan bedrijfsruimte maakt dat veel initiatieven zelfstandig vanuit de markt opgepakt worden. Hulp van de overheid in financiële zin is daarbij niet nodig. Het ROW is mede om die reden in 2025 geëvalueerd om zo te komen tot een betere inzetbaarheid van het fonds.

Vereniging Brainport voor Elkaar

Ontwikkelingen

Op 1 juli 2024 is de vereniging Brainport voor Elkaar (BvE) opgericht. De Gemeente Helmond is nauw betrokken geweest bij de ontwikkeling van het samenwerkingsverband naar de vereniging BvE. Deze vereniging gaat over sociale innovatie kracht, over bestaanszekerheid, over kunnen meedoen, over brede Welvaart. Voor de gemeente zelf levert de concrete invulling op van haar MVO (Maatschappelijk Verantwoord Ondernemen) doelstellingen.

Op 14 januari 2025 heeft de raad ingestemd met de formele toetreding van Helmond als lid van de vereniging, en afvaardiging van wethouder Tuerlings in het Algemeen Bestuur van de vereniging.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

De vereniging heeft als doel om alle inwoners van de Brainport regio in staat te stellen om, ongeacht afkomst of opleidingsniveau, volwaardig mee te doen, kansen te krijgen en te profiteren van de groei van de regio, waarbij de vereniging zich inzet voor het behouden en versterken van het algehele welzijn in de regio. De vereniging tracht haar doel te realiseren door haar leden - bedrijven, maatschappelijke organisaties, overheden en onderwijs- en kennisinstellingen - te verbinden, zodat zij samen koers bepalen, aan de slag gaan met oplossingen voor sociale en maatschappelijke vraagstukken in de Brainport regio en op die manier bijdragen aan een aantrekkelijke Brainport regio waar alle inwoners mee kunnen doen en waar ze prettig kunnen wonen, werken, leren en leven.

Risico's

Conform het Deelnemingenbeleid privaatrechtelijke rechtspersonen 2017 is getoetst of er sprake is van een publiek belang waarvoor de aard van de activiteiten zich leent voor privaatrechtelijke verzelfstandiging. Naast publieke belangen zijn in het bestuur immers ook private partijen vertegenwoordigd. Gebleken is dat sprake is van expliciete regionale beleidsdoelstellingen waarbij gemeenten in samenwerking met andere partijen het publieke belang dienen te behartigen. Met deelname aan het Algemeen Bestuur binnen de geleding “overheden” laat de gemeente Helmond zien dat ze voor het publiek belang waarvoor de vereniging is opgericht, ook verantwoordelijkheid wil nemen. Het is voor de gemeente Helmond belangrijk om zich regionaal goed te positioneren. . Brainport voor Elkaar is een plek die daarin op maatschappelijk vlak in kan voorzien.

Vereniging van Eigenaren MFA De Braak

Ontwikkelingen

De gemeente heeft op de Braak in 2024 een Multifunctionele Accommodatie (MFA) gerealiseerd in samenwerking met ons middelbaar onderwijs (OMO) waarin verschillende functies zijn geconcentreerd; praktijkschool, sporthal, stadion, fysio, en een amateurvoetbal vereniging. Door de splitsing van het eigendom van het gebouw in diverse appartementsrechten is van rechtswege een Vereniging van Eigenaren (VvE) ontstaan. De Gemeente en OMO zijn als eigenaren van appartementsrechten in deze MFA lid van deze VvE.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

Door de ontwikkeling wordt voorzien in een sporthal voor verenigingen en een accommodatie t.b.v. amateur voetbal.

Hoewel de VvE formeel is aan te merken als verbonden partij, is de VvE in de praktijk integraal onderdeel van de bedrijfsvoering van de gemeente. De VvE heeft geen ander doel dan het beheren en onderhouden van de gemeenschappelijke delen en het behartigen van de gemeenschappelijke belangen van de eigenaren.

Risico's

Door de VvE-constructie zijn zowel de gemeente als OMO gezamenlijk verantwoordelijk voor het onderhoud en beheer van het gebouw. Indien OMO in de toekomst niet (meer) aan haar verplichtingen kan voldoen, ontstaat er voor de gemeente een risico dat zij deze taken en de daarmee samenhangende kosten moeten dragen. Dit risico wordt mede gelet op de mede-eigenaar en daarmee gemaakte afspraken beperkt geacht.

Vereniging van Eigenaren Parkeerkelder Herenlaan blok 9 de Veste

Ontwikkelingen

De gemeente heeft aan de Herenlaan in Brandevoort in 2009 een complex gerealiseerd, waarin verschillende functies zijn geconcentreerd; school, wijkhuis, gymzaal, woningen en een deels particuliere en deels openbare parkeergarage. Door de splitsing van het eigendom van het gebouw in diverse appartementsrechten is van rechtswege een VvE ontstaan. De gemeente is als eigenaar van diverse appartementsrechten lid van deze VvE.

In 2025 bleek dat binnen de Vereniging van Eigenaren Parkeerkelder Herenlaan (De Veste blok 9) onvoldoende gespaard is voor de vervanging van installaties (o.a. brandmeld, CO2 detectie en ventilatoren). Dit betekende dat alle eigenaren, waaronder ook de gemeente Helmond (85% eigenaar), een extra financiële bijdrage moesten doen in 2025 om de installaties te kunnen vervangen.

Openbaar belang dat er mee gediend wordt

Door de ontwikkeling wordt voorzien in een basisschool, wijkhuis, gymzaal voor onderwijs en verenigingen en een openbare parkeergarage voor deze voorzieningen en de bewoners in Brandevoort.

Hoewel de VvE formeel is aan te merken als verbonden partij, is de VvE in de praktijk integraal onderdeel van de bedrijfsvoering van de gemeente. De VvE heeft geen ander doel dan het beheren en onderhouden van de gemeenschappelijke delen en het behartigen van de gemeenschappelijke belangen van de eigenaren.

Risico's

Door de VvE-constructie zijn zowel de gemeente als andere eigenaren gezamenlijk verantwoordelijk voor het onderhoud en beheer van het gebouw. Indien andere eigenaren in de toekomst niet (meer) aan haar verplichtingen kan voldoen, ontstaat er voor de gemeente een risico dat zij deze taken en de daarmee samenhangende kosten moeten dragen.

5.6.4 Financieel en bestuurlijke belang

Hieronder is een overzicht opgenomen van de verbonden partijen die de volgende informatie bevat:

- De naam van de verbonden partijen waarin de gemeente Helmond deelneemt en de rechtsvorm;
- De vestigingsplaats van de verbonden partij;
- Het financieel belang van onze gemeente in de verbonden partij;
- Het bestuurlijk belang van onze gemeente in de verbonden partij en de betreffende bestuurder;
- De financiële gegevens over de financiële positie van de verbonden partijen voor zover bij ons bekend. Dit zijn eigen vermogen, vreemd vermogen en (verwacht) resultaat. Voor de gemeenschappelijke regelingen zijn de gegevens in deze begroting ontleend aan de jaarrekeningen 2024 en de begrotingen 2026. De gegevens voor de privaatrechtelijke partijen zijn ontleend aan de jaarrekeningen 2023 en 2024 (voor zover bij ons bekend);
- Het programma waaraan de verbonden partij een bijdrage levert.
In het betreffende programma is vervolgens beschreven hoe de verbonden partij bijdraagt aan onze beleidsresultaten.

Verbonden partij (bedragen x € 1.000)	Vestigingsplaats	Financieel belang	Bestuurlijk belang	Bestuurder	Eigen vermogen 31-12-2024	Vreemd vermogen 31-12-2024	Eigen vermogen 31-12-2026	Vreemd vermogen 31-12-2026	Resultaat 2026 (voor bestemming)	Bijdrage aan Programma
Gemeenschappelijke regeling										
Metropoolregio Eindhoven	Eindhoven	1.635	Lid AB en DB	S.C.C.M. Potters; M. de Kort	20.597	21.827	19.859	20.849	-388	2, 3, 4
Omgevingsdienst Zuidoost Brabant	Eindhoven		Lid AB en DB	A. Bonte	4.183	4.907	3.589	169		2
Veiligheidsregio Brabant Zuidoost	Eindhoven	6.277	Lid AB en DB	S.C.C.M. Potters	2.557	30.215	687	28.150		2
GGD Brabant Zuidoost	Eindhoven	4.386	Lid AB	T.Y.M. Tuerlings	7.746	29.551	5.590	26.220		1
Reiniging Blink	Helmond	13.136	Lid AB en DB (voorzitter)	M. van Lierop		11.633		25.015		2
Senzer	Helmond	87.759	Lid AB en DB (voorzitter);	E. de Vries; M. de Kort	28.737	22.437	20.128	24.500	-1	1
Jeugdregio Een 10 voor de Jeugd	Helmond	657	Lid AB en DB (voorzitter);	T.Y.M. Tuerlings	n.v.t.	n.v.t.	-	-		1

Verbonden partij (bedragen x € 1.000)	Vestigingsplaats	Financieel belang	Bestuurlijk belang	Bestuurder	Eigen vermogen 31-12-2023	Vreemd vermogen 31-12-2023	Eigen vermogen 31-12-2024	Vreemd vermogen 31-12-2024	Resultaat 2024	Bijdrage aan Programma
Vennootschappen en coöperaties										
Brainport Development NV	Eindhoven	2 (328 aandelen)	Stemrecht in AvA	n.v.t.	3.340	8.571	3.415	9.519	59	3
NV Bank voor Nederlandse Gemeenten	Den Haag	132 (52.650 aandelen)	Stemrecht in AvA	n.v.t.	4.721.000	110.819.000	4.777.000	123.164.000	n.t.b.	5
Enexis Holding NV	Den Bosch	23 (23.176 aandelen)	Stemrecht in AvA	n.v.t.	5.320.000	5.140.000	5.538.000	5.949.000	294.000	5
Glasvezel Helmond BV*	Helmond	6.250 +3 (50% aandelen)	Stemrecht in AvA Voordracht RvC-lid	n.v.t.	9.270	30.635	9.027	300.367	-1.243	4
Brabantring BV	Eindhoven	120 (5,2% aandelen)	Stemrecht in AvA	n.v.t.	752	454	4	534	-747	4
Stichtingen en verenigingen										
Stichting Automotive Campus Helmond	Helmond	285 bijdrage 2024	Lid Raad van Toezicht	M. de Kort	-	466	n.t.b.	n.t.b.	n.t.b.	2
Stichting Beheer en Exploitatie Veiligheidshuis Brabant Zuidoost	Helmond	81 structurele bijdrage	Lid bestuur (penningmeester)	H. van Dijk	808	386	857	283	50	3
RAI Automotive Industry NL	Helmond	17 Lidmaatschap	Lid Algemene Ledenvergadering	n.v.t.	597	533	n.t.b.	n.t.b.	n.t.b.	3
Stichting Brainport Smart District	Helmond	140 bijdrage 2024	Lid bestuur (voorzitter)	A. Bonte	n.t.b.	n.t.b.	n.t.b.	n.t.b.	n.t.b.	3
Stichting Regionaal Ontwikkefonds Werklocaties SGE	Eindhoven	877 incidentele subsidie	Lid bestuur	M. de Kort	2	4.148	2	4.094	-	2
Vereniging Brainport voor Elkaar	Eindhoven	25 Lidmaatschap	Lid bestuur	T.Y.M. Tuerlings	n.v.t.	n.v.t.	n.t.b.	n.t.b.	n.t.b.	
Vereniging van Eigenaren MFA De Braak**	Helmond	335 structurele bijdrage eigenaarsdeel	Lid bestuur	Ambtenaar	n.v.t.	n.v.t.	n.t.b.	n.t.b.	n.t.b.	
Vereniging van Eigenaren (VVE) blok 9 de Veste	Helmond	80 structurele bijdrage eigenaarsdeel	Lid Bestuur	Ambtenaar	n.v.t.	n.v.t.	299	139	33	

* De jaarrekeningcijfers zijn ten tijde van het opstellen van deze begroting onder voorbehoud van vaststelling.

** MFA de Braak is actief vanaf november 2024. In de Algemene ledenvergadering (ALV) is afgesproken dat het boekjaar loopt van 1 november 2024 tot 31 december 2025. Na afloop van 2025 worden de jaarstukken opgesteld voor de gehele periode.

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, 2025) 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 bij de start van de samenwerking een verplichting aangegaan om jaarlijks haar aandeel in de organisatiekosten van de samenwerking te voldoen. Deze bijdrage is opgenomen in deze begroting. Een van de partners in de samenwerking treedt op als penvoerder (penningmeester, opdrachtgever naar derden, en indien van toepassing, werkgever). Indien de samenwerking leidt tot verplichtingen voor het uitvoeren van programma's of projecten vindt afzonderlijke besluitvorming plaats. Anders dan bij 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 samenwerking vertegenwoordigd zijn.

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 samenwerkingsverbanden en reguliere bestuurlijke overleggen:

NOOT in werkversie. De Coöperatie Slimmer Leven (nr. 1) is verwijderd. Lidmaatschap is in 2025 beëindigd. Nummering is aangepast.

	Naam samenwerkingsverband \\ bestuurlijk overleg	Het openbaar belang dat ermee wordt gediend	Draagt bij aan programma:
1	Peel Duurzaam Gezond	Peel Duurzaam Gezond is gericht op een regionale aanpak van zorg en welzijn in de Peel, door tien zorg organisaties en de Peelgemeenten.	1
2	Bestuurlijke Overleggen de Peel	Reguliere bestuurlijke overleggen van de Peelgemeenten rond de thema's Sociale zaken; WMO / Jeugdzorg; Wonen; Ruimte; Energietransitie; Economie.	1, 2, 3

3	PACT Brabant	Pact Brabant is een samenwerkingsverband van Brabantse werkgevers- en werknemersorganisaties, overheden en kennisinstellingen. Pact Brabant biedt een platform om kennis te delen, te brainstormen en tot oplossingen te komen voor de arbeidsmarktproblematiek in Brabant.	1, 3
4	Arbeidsmarkt regio Helmond-De Peel	Arbeidsmarkt regio Helmond-De Peel is een van de 35 arbeidsmarktregio's waarin de 6 Peelgemeenten, Geldrop Mierlo en UWV de dienstverlening aan werkgevers en werkzoekenden vormgeven. Helmond is centrumgemeente.	1
5	BrabantStad	BrabantStad is een bestuurlijk netwerk van de provincie Noord-Brabant en de steden Helmond, Roosendaal, Breda, Tilburg, Eindhoven, Oss en 's-Hertogenbosch ("B7"). De samenwerking richt zich op samenwerking rond grootstedelijke vraagstukken en krijgt vorm in bestuurlijke overleggen, werkgroepen en gezamenlijke lobby rond de thema's WMO\ jeugdzorg; Sport; Duurzame verstedelijking; Veiligheid; Slimme en Duurzame Mobiliteit; Cultuur. Digitale Stad. Er is ook ruimte om in te spelen op andere actuele ontwikkelingen.	1, 2, 3, 4
6	21voordejeugd Zuidoost Brabant	Rondom jeugdbescherming- en jeugdreclassering, Veilig Thuis, Spoed Eisende Zorg en JeugdzorgPlus sluiten de 21 gemeenten in Zuidoost-Brabant jaarlijks een Dienstverlenings- en samenwerkingsovereenkomst.	1
7	Vereniging Sport en Gemeenten	Vereniging Sport en Gemeenten is een platform van gemeenten voor doorontwikkeling en positionering van sport en bewegen als bindend element in de samenleving.	1
8	Stedelijk Gebied Eindhoven (SGE)	Samenwerkingsverband van 9 gemeenten in het SGE, gericht op de thema's voorzieningen / evenementen (sport, cultuur en recreatie) ; wonen; ruimte; en economie (in het bijzonder bedrijventerreinen, detailhandel). De samenwerking krijgt gestalte in bestuurlijke overleggen en projecten.	1, 2; 3
9	Regionaal Inlichtingen en Expertise Centrum (RIEC) Oost-Brabant	RIEC's helpen overheidsdiensten en de maatschappij om criminele ondermijning van de samenleving te stoppen.	2
10	Peelland Interventie Team (PIT)	Het PIT is een interventieteam onder de regie van de Peelgemeenten. De convenantpartners zijn verder de politie-eenheid Oost-Brabant, de Veiligheidsregio Brabant Zuidoost (VRBZO) en de	2

		Inspectie Sociale Zaken en Werkgelegenheid (ISZW) en Senzer.	
11	Van Gogh Nationaal Park	Samenwerking tussen overheden, bedrijven en organisaties gericht op ontwikkeling van een groot deel van het Brabantse landschap als Nationaal Park 'Nieuwe stijl'.	2
12	Luchthaven Eindhoven Overleg	Het Luchthaven Eindhoven Overleg bestaat uit de kamers OEA en COVM. De kamer Ontwikkeling Eindhoven Airport (OEA) is het overlegplatform over de ontwikkeling van Eindhoven Airport voor omwonenden, overheden, Eindhoven Airport, belangenverenigingen (natuur, milieu, bedrijfsleven) en luchtvaartmaatschappijen.	2
13	Commissie Overleg en Voorlichting Milieu Vliegbasis de Peel	Overleg en adviesorgaan van gemeenten binnen het obstakel gebied van Vliegbasis de Peel.	2
14	Doelmatig waterbeheer Brabantse Peel	Samenwerkingsovereenkomst tussen de 6 Peelgemeenten en het Waterschap Aa en Maas gericht op doelmatig waterbeheer.	2
15	Green deal Geothermie Brabant	Green deal Geothermie Brabant is een deal die door een groot aantal publieke en private partijen is ondertekend, met als doel om op een veilige manier geothermieprojecten in de provincie Noord-Brabant te realiseren.	2
16	Bereikbaarheidsagenda Zuidoost-Brabant 2017-2030	Samenwerkingsovereenkomst met regionale afspraken over samenwerking en financiering voor de uitvoering van de Bereikbaarheidsagenda.	2
17	VNG (Vereniging Nederlandse Gemeenten)	De VNG is de belangenbehartiger van alle gemeenten richting het Rijk. Daarnaast is de VNG-gesprekspartner van de verschillende decentrale overheden, maatschappelijke organisaties en belangenverenigingen. Statutair zijn alle gemeenten in Nederland en de overzeese gebieden lid. Voor de behartiging van diverse belangen zijn vaste beleidscommissies actief. Via de Gezamenlijke Gemeentelijke Uitvoering spreken gemeenten standaarden af, kopen ze samen in en werken ze samen aan nieuwe diensten en producten rond maatschappelijke en organisatorische vraagstukken.	4
18	VBG (Vereniging Brabantse Gemeenten)	De Vereniging Brabantse Gemeenten (VBG) is één van de provinciale afdelingen van de VNG.	4
19	G40	De G40 is een netwerkorganisatie van ongeveer 40 (midden) grote steden. Het doel is het behartigen van de gezamenlijke belangen richting het Rijk en andere relevante partijen. De verschillende beleidsterreinen zijn binnen het	4

		netwerk ondergebracht in drie Pijlers en diverse themagroepen.	
20	Europees Instituut voor Innovatie en Technologie (EIT) Urban Mobility Association	EIT Urban Mobility is een Kennis- en Innovatiegemeenschap gefinancierd door het European Institute of Innovation and Technology. De vereniging EIT Urban Mobility is 100% aandeelhouder van de EIT Urban Mobility SL die zich richt op 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. De oriëntatie van EIT Urban Mobility richt zich steeds meer op business creatie en startups, waardoor de relevantie voor deelnemende steden begint af te nemen	2
21	Taxbus	Taxbus is een initiatief van de provincie Noord-Brabant en 17 gemeenten in de regio Zuidoost Brabant, waaronder Helmond. Taxbus is in de betrokken gemeenten vervoerder van deur tot deur voor mensen met een Wmo vervoersindicatie.	1,2

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 bovengenoemde samenwerkingsverbanden en reguliere bestuurlijke overleggen aan de orde.

5.7 Grondbeleid

Inleiding

Deze paragraaf gaat in op de visie, de uitvoering, de resultaten en risico's van het grondbeleid. De bedragen in deze paragraaf zijn in miljoenen euro's, tenzij anders aangegeven.

Visie

De visie van de gemeente Helmond op het grondbeleid ligt vast in de nieuwe Nota Grondbeleid 2024. De belangrijkste beleidslijn in de nota is dat we kiezen voor regisserend grondbeleid. Bij voorkeur geven we die regie invulling door middel van actieve grondpolitiek. Dat wil zeggen dat de gemeente zelf de gebiedsontwikkeling ter hand neemt. Daar waar actief handelen niet verantwoord is, wordt gekozen voor een faciliterende grondpolitiek. In de nota grondbeleid is een afwegingskader opgenomen aan de hand waarvan per project wordt bepaald welke vorm van grondpolitiek het meest effectief is voor het bereiken van de gemeentelijke doelen en ambities. Indien mogelijk wordt prioriteit gegeven aan projecten binnen de eigen grondexploitaties.

Binnen de grondexploitaties vindt het kostenverhaal plaats middels de grondverkopen. Bij faciliterende projecten geldt als uitgangspunt dat het kostenverhaal privaatrechtelijk wordt geregeld via een anterieure overeenkomst.

Mogelijk gaan we in de toekomst nog verkennen of het vragen van financiële bijdragen, bijvoorbeeld voor de evenwichtige samenstelling van de woningbouwvoorraad, bescherming natuurgebieden, aanleg van recreatievoorzieningen en infrastructuur en stedelijke herstructurering wenselijk en haalbaar is. Op dit moment is daarvoor geen capaciteit beschikbaar en schuiven we dit door naar een later moment.

Door middel van een jaarlijks op te stellen Meerjaren Prognose Grondbedrijf (MPG) wordt de raad betrokken bij de inhoud en voortgang op de grondexploitaties. Hiermee krijgt de raad het benodigd inzicht om zijn kaderstellende en controlerende rol op grondexploitaties in te vullen. De MPG biedt op transparante wijze inzicht in de gemeentelijke grondexploitaties inclusief de tussentijdse wijzigingen. Bij de jaarrekening 2024 is de eerste MPG vastgesteld door de raad en die versie dient als 0-meting. Vanaf 2025 wordt elk jaar in het laatste kwartaal een nieuwe MPG opgesteld die dient als basis voor de uitgebreide herziening voor de daaropvolgende jaarrekening. De jaarlijkse uitgebreide herziening van de grondexploitaties bij de jaarrekening is de basis voor de begroting van het daaropvolgende jaren.

Uitvoering

De gemeente zet haar grondbeleid als middel in om bestuurlijke ambities en beleidsdoelstellingen op het gebied van o.a. wonen, economie en duurzaamheid te realiseren.

Begin 2025 wordt gewerkt aan 24 grondexploitaties. In september 2025 is een nieuwe grondexploitatie geopend voor Houtsdonk fase 1A.

Er zijn voor nieuwe ontwikkelingen eerder al een aantal tijdelijke voorbereidingskredieten beschikbaar gesteld om de planvorming verder vorm te geven tot aan het moment van openen van nieuwe grondexploitaties voor deze ontwikkelingen. Voorheen gold een maximumperiode van 5 jaar voor het voorbereidingskrediet tot aan het moment van openen van de grondexploitatie. De nieuwe notitie van de commissie BBV "Grondbeleid in begroting en jaarstukken (2023)" maakt het mogelijk om een langere voorbereidingstijd te hanteren. Er moet dan wel een voorziening worden getroffen voor de gemaakte voorbereidingskosten.

Op dit moment hebben we 1 nieuwe ontwikkeling waarvoor we een langere periode nodig hebben om uiteindelijk tot een goed onderbouwde grondexploitatie te komen. Dit is het nieuwe bedrijventerrein Varenschut Noord.

De overige lopende tijdelijke voorbereidingskredieten zijn het Stationskwartier, Houtsdonk fase 2 t/m 4 en de Braak fase 2 waarvan mogelijk ook een gedeelte wordt ontwikkeld voor woningbouw. In juli 2025 is daar het tijdelijke voorbereidingskrediet voor Generaal Snijdersstraat bijgekomen. Vooralsnog wordt niet voorzien dat we op deze gebieden een langere looptijd nodig hebben dan de eerdergenoemde 5 jaar. Maar de netwerkcongestie kan hierin wel een rol gaan spelen.

Het tijdelijk voorbereidingskrediet Stationskwartier zal in 2025 worden afgesloten. Binnen dit gebied waren meerdere ontwikkelingen voorzien. Voor een aantal van die ontwikkelingen zijn de kosten inmiddels overgeheveld naar de betreffende grondexploitaties en anterieure overeenkomsten. De grootste beoogde ontwikkeling binnen het stationskwartier is het Vlisco terrein. Daarvoor wordt in de 2^e helft van het jaar een apart tijdelijk voorbereidingskrediet aangevraagd. De reeds gemaakte kosten (m.n. ambtelijke uren) op het tijdelijk voorbereidingskrediet van het Stationskwartier ten behoeve van het Vlisco terrein worden overgeheveld naar dit aparte krediet voor de Vlisco. De dan nog resterende gebieden op het stationskwartier worden pas op een later moment opgepakt. Alsdan zal daar ook te zijner tijd een apart tijdelijk voorbereidingskrediet voor worden aangevraagd.

Afgelopen jaar is een prioritering gemaakt voor de woningbouwprojecten. In de planningen op de lopende grondexploitaties en tijdelijke voorbereidingskredieten is hiermee rekening gehouden.

De gegevens in deze paragraaf zijn gebaseerd op de laatste uitgebreide herziening van de 24 lopende grondexploitaties bij de jaarrekening 2024. De nieuwe begroting voor het plandeel Brandevoort 2 Noord (het gebied boven het spoor) is hierin nog niet verwerkt. Onder de projectnaam “Nieuw Brandevoort” wordt op dit moment een studie uitgevoerd naar de invulling van de nieuwe koers voor de ontwikkeling van het gebied. Daarbij zal voor dit project ook een nieuwe grondexploitatie worden voorbereid.

In de 1e Berap van 2026 zal een actualisatie van de begroting 2026 plaatsvinden op basis van de uitgebreide herziening van de grondexploitaties bij de jaarrekening 2025. Daarbij zullen de effecten van het bovenstaande voor zover mogelijk worden verwerkt.

Risico's

Om de risico's te beperken zijn de volgende maatregelen getroffen:

- Er zijn overeenkomsten gesloten voor afname van een aanzienlijk deel van de grond voor projectmatige bouw.
- De nog te bouwen woningen passen binnen de woningbouwtaakstelling van de provincie.
- De indexering van de opbrengsten passen we toe in de eerste 10 jaar. Na 10 jaar worden de opbrengsten niet meer verder geïndexeerd.
- Er is een voorziening getroffen voor het verwachte verlies op eindwaarde.
- Bij de bepaling van het weerstandsvermogen van het grondbedrijf is rekening gehouden met tegenvallende scenario's op kostenontwikkeling, rentestijging, planproductie en opbrengstenstijging.
- Bij de bepaling van het weerstandsvermogen van het grondbedrijf is ook rekening gehouden met mogelijke financiële gevolgen van nieuwe ontwikkelingen op Nieuw Brandevoort en Automotive Campus. Daarnaast is ook rekening gehouden met kansen die zich aandienen voor een financiële bijdrage van het Rijk voor de realisatie van de schaa sprong in het centrumgebied.

Herziening grondexploitaties

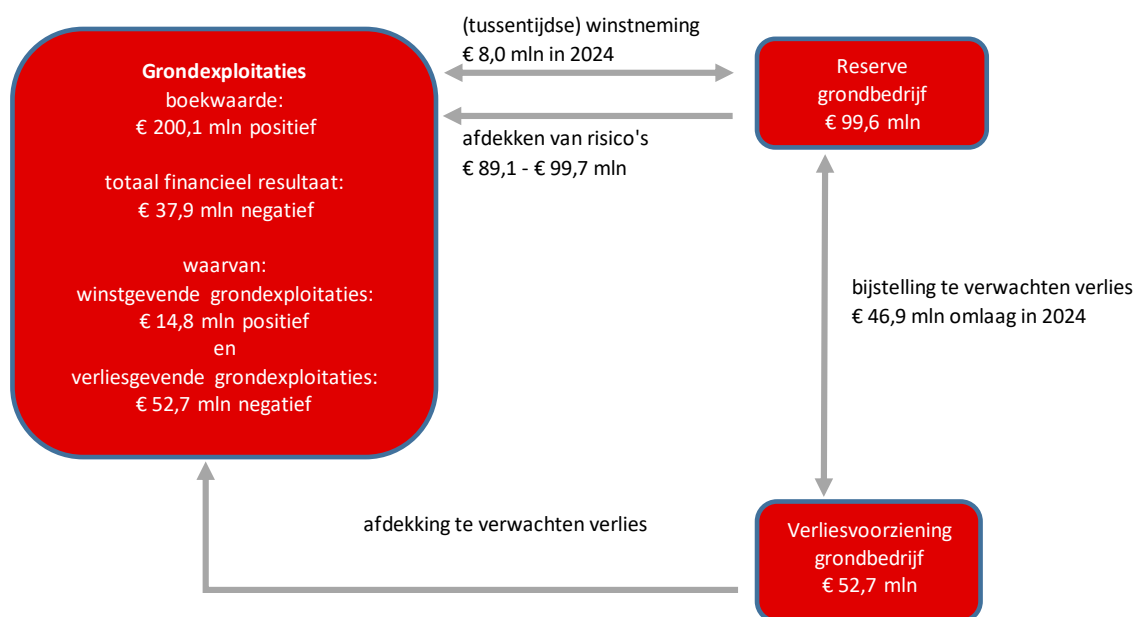
Volgens het BBV-voorschriften moet jaarlijks een uitgebreide herziening van alle grondexploitaties plaatsvinden. Met de vaststelling door de raad van de actualisering van de grondexploitaties bij de jaarrekening 2024 zijn ook de grondexploitatiebegrotingen voor de resterende looptijd vastgesteld. De afzonderlijke jaarschijven voor de resterende looptijd (en dus ook de jaarschijf 2026) liggen daarmee in principe vast tot aan de nieuwe uitgebreide herziening van de grondexploitaties bij de jaarrekening 2025. De looptijd en planning van de grondexploitaties is gebaseerd op de beste inschatting. Voor de inhoud en voortgang op de afzonderlijke grondexploitaties wordt verwezen naar de MPG 2024, dat als basis heeft gediend voor de jaarrekening 2024 en daarmee dus ook de begroting 2026.

Grondbedrijf

Jaarlijks actualiseert het college naast de grondexploitaties ook de risicoanalyse. Het college rapporteert hierover in de paragraaf weerstandsvermogen. De risicoanalyse wordt opnieuw geactualiseerd bij de herziening van de grondexploitaties bij de jaarrekening 2025.

Het geheel van alle grondexploitaties met de reserve en voorziening, die daarmee samenhangen, noemen we samen het grondbedrijf. Het hiernavolgende figuur laat de financiële stromen binnen het grondbedrijf zien (de cijfers zijn gebaseerd op de laatste herziening van de grondexploitaties en de risicoanalyse bij de jaarrekening 2024).

In de jaarrekening 2024 is onderstaande figuur ook opgenomen met daarin de cijfers van het financieel resultaat op basis van eindwaarde.



Parameters

Het rentepercentage heeft een wettelijke grondslag. In de nieuwe notitie grondexploitatie van de commissie BBV is bepaald dat voor de rentetoerekening aan het grondbedrijf voortaan gerekend moet worden met de renteomslag. De overige parameters worden feitelijk door de marktwerking bepaald. Voor de bepaling van de overige parameters wordt jaarlijks een advies opgehaald bij deskundigen (taxateurs, metafoor etc.). Bij de actualisatie van de grondexploitaties bij de jaarrekening 2024 zijn de volgende parameters gebruikt voor de kosten.

Parameter kosten	Uitgangpunt
Prijspeildatum	1.1.2025
Rente	1%
Grondverwerving	
- 2025	11%
- 2026 en 2027	5%
- 2028 en later	2%
Civiele en overige kosten	
- 2025 en 2026	4%
- 2027	3%
- 2028 en later	2%
Plankosten	
- 2025	6%
- 2026 en 2027	4%
- 2028 en later	2%

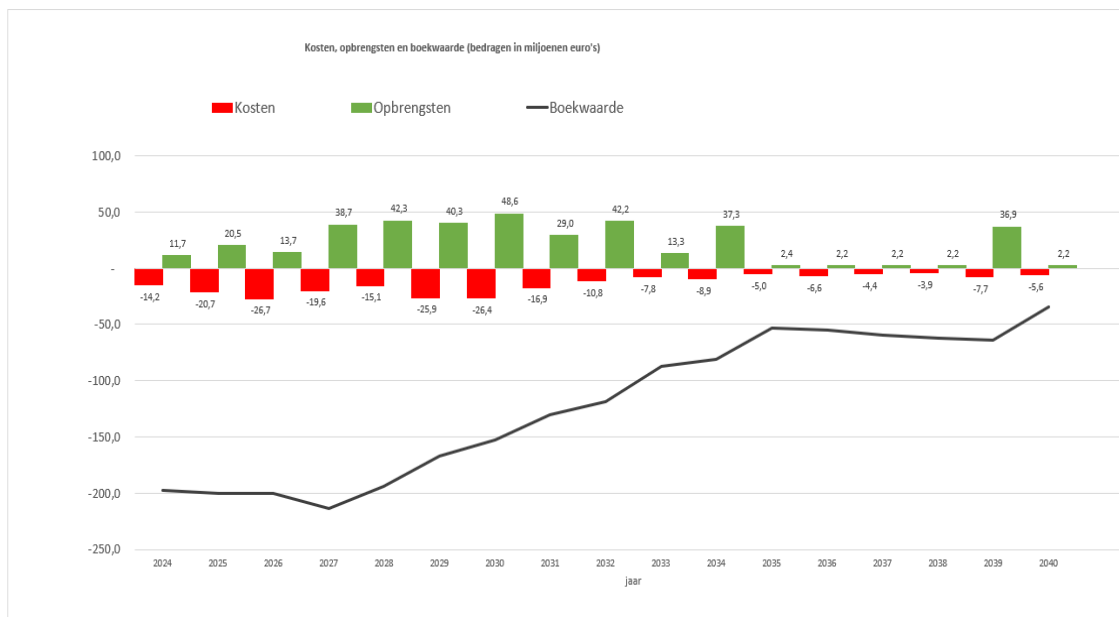
De opbrengsten.

De grondprijzen in de grondexploitatieberekeningen zijn gebaseerd op het grondprijzenbesluit 2025, daarom is indexering in 2025 niet nodig. De indexeringen voor latere jaren zijn in onderstaande tabel opgenomen.

Parameter opbrengsten	Uitgangpunt
Prijspeildatum	1.1.2025
Grondverkoop sociale en middenhuur	0%
Grondverkoop vrije sector	
- 2026 en 2027	5%
- 2028 en later	2%
Grondverkoop bedrijventerrein	
- 2026 en 2027	3%
- 2028 en later	2%
Overige opbrengsten	
- 2025 en later	2%

Boekwaarde

Bij gebiedsontwikkelingen gaat de kost voor de baat uit. Dit wil zeggen dat voorinvesteringen in het gebied nodig zijn, voordat opbrengsten door gronduitgifte gerealiseerd worden. Het figuur hierna laat de prognose zien van kosten, opbrengsten en het verloop van de boekwaarde van alle grondexploitaties (gebaseerd op de jaarrekening 2024).



Winstneming

BBV schrijft de POC-methode (percentage of completion) voor. Dit betekent dat naar rato van voortgang (tussentijdse) winst genomen wordt.

Om een inschatting te doen van de mogelijk in de komende jaren tussentijds te nemen winst op de winstgevende grondexploitaties wordt de volgende pragmatische methode gehanteerd:

De verwachte eindwaardes op winstgevende grondexploitaties zoals die bij de jaarrekening 2024 zijn bepaald worden pondsgewijs verdeeld over de restantperiode van de betreffende grondexploitaties. In totaal is de verwachte winst op eindwaarde afgerond € 14,8 miljoen. Alsdan kan de volgende zeer globale schatting gedaan worden van de te nemen winsten in de jaarschijven:

Jaar	POC methode
2025	4,7
2026	4,4
2027	2,6
2028	1,4
2029	1,1
2030	0,7
Totaal	14,8

Actuele prognose van de resultaten

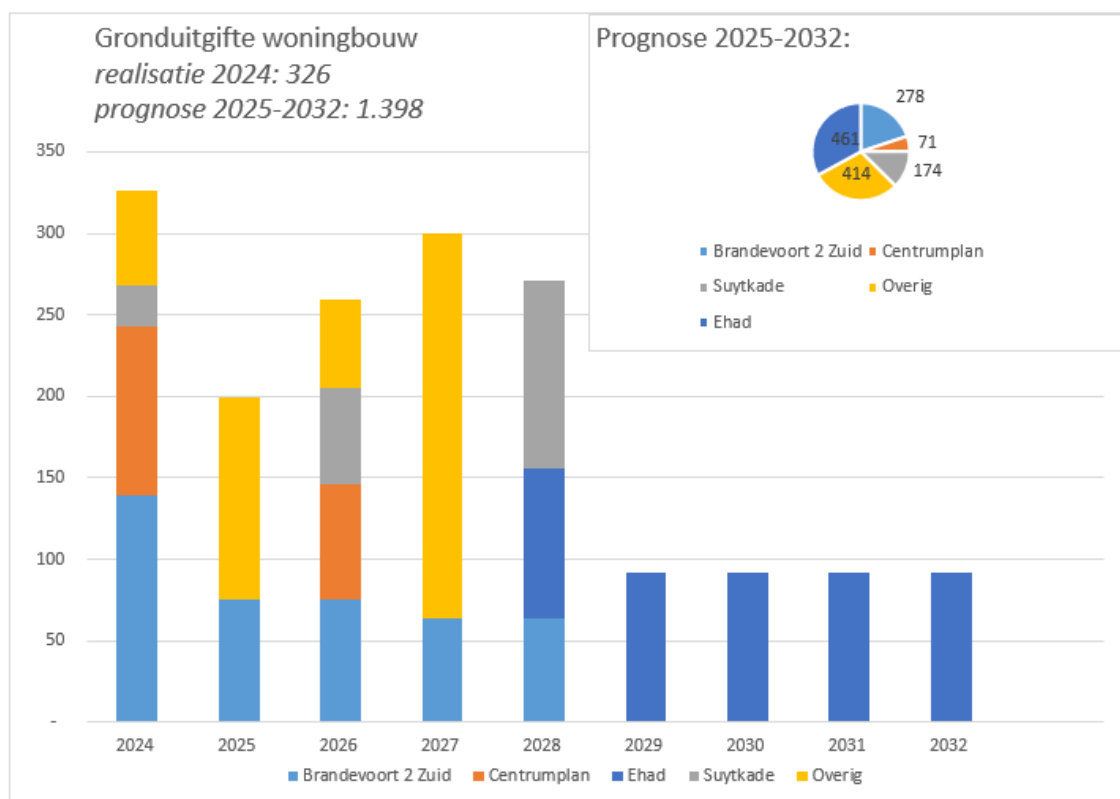
Bij de meest recente herziening van de grondexploitaties bij de jaarrekening 2024 zijn de verwachte looptijden en eindresultaten bepaald. In de volgende tabel zijn die zichtbaar gemaakt:

bedragen x 1.000	jaarrekening 2024			
	Boekwaarde ultimo 2022	Verwachte einddatum 1 januari	Verwachte winst	Eindwaarde Verwacht verlies
Complex				
Woongebieden				
Boemerang	169	2026	-	342
Brandevoort 2	136.314	2041	-	144
Dijksestraat	28	2028	-	24
Ehad Engelseweg	5.609	2035	-	2.494
Houtse Akker 1	-905	2026	225	-
Houtse Akker 2	590	2026	-	772
Lobke	308	2028	138	
Ruusbroecclaan	526	2029	955	-
	142.639		1.318	3.776
Saneringsgebieden				
Cacaofabriek eo	2.385	2028	-	3.431
Centrum	8.891	2028	-	11.201
Districtsbureau Politie	240	2027	-	1.250
Goorloopzone Noord	3.865	2028	-	2.724
Mierloseweg 210 tm 232	1.841	2028	-	771
Piet Blomplein	643	2031	-	2.668
Pleinen Heistraat	980	2027	-	1.209
Suytkade	20.194	2031	-	21.093
	39.040		-	44.348
Industriegebieden				
Automotive Campus	9.662	2041	-	1.622
Bedrijvenpark Schooten	149	2027	430	-
BZOB	2.650	2027	3.274	-
De Weijer Oost	2.169	2030	2.234	-
Rietbeemd	2.176	2029	-	1.565
Rijpelberg bedrijventerrein	-431	2031	4.087	-
Spiro Churchillaan Franke	2.067	2026	-	1.411
	18.441		10.025	4.598
Overige gebieden				
Restexploitaties	-	2028	3.487	-
	0		3.487	-
Totaal BIE	200.120		14.830	52.721

Gronduitgifte

Woningen

De prognoses van de grondverkoop met fasering voor de komende jaren staan in de figuur hieronder (stand jaarrekening 2024). Onderstaande aantallen zijn uit de 24 lopende grondexploitaties, met uitzondering van Brandevoort 2 plandeel “Nieuw Brandevoort” (zie eerder in deze paragraaf).



Bedrijventerreinen

Het totaal nog uit te geven kavels tegen marktwaarde op lopende grondexploitaties is afgerond ca 15 ha (stand jaarrekening 2024). Op Bedrijventerrein Zuidoost Brabant (BZOB) is nog 3,7 ha beschikbaar. Op de Automotive Campus ook nog 3,7 ha. Op de overige bedrijventerreinen zijn nog restantpercelen beschikbaar. In totaal is dat ca 7,8 ha. Bij de herziening van de grondexploitaties voor bedrijventerreinen bij de jaarrekening 2024 is in de fasering van de gronduitgifte rekening gehouden met de problematiek van de netwerkcongestie op basis van de informatie zoals die op dat moment beschikbaar was.

Facilitair grondbeleid

Naast de eigen grondexploitaties faciliteert de gemeenteontwikkelingen van private ontwikkelaars als deze bijdragen aan de gemeentelijke doelstellingen. Voorbeelden hiervan zijn de woningbouwprojecten 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. Op dit moment hebben we 25 lopende overeenkomsten met marktpartijen en daarnaast zijn nog een aantal trajecten opgestart waarvoor naar verwachting nieuwe anterieure overeenkomsten gesloten gaan worden.

5.8 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 op informatie over wat de overheid doet, hoe ze dat doet en waarom. Het onderliggende doel is het vergroten van het vertrouwen van de burger in de overheid. 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 het recht heeft op informatie over wat de overheid doet, hoe ze dat doet en waarom, tenzij er goede redenen zijn om dit niet te doen. Gemeentelijke overheden moeten elf informatiecategorieën openbaar maken (publiceren) in de periode 2023 – 2027. De volgorde waarin deze elf informatiecategorieën geopenbaard moeten worden, wordt bekend gemaakt met een Koninklijk Besluit.

Wat willen we in 2026 bereiken?

1. De openbaring van de volgende vier informatiecategorieën:
 - a. Regelgeving met adviesaanvraag,
 - b. Adviezen,
 - c. Beschikkingen,
 - d. Onderzoeken.
2. Beter vindbare informatie.
Het verder verbeteren van de informatiehuishouding door met name procesgericht werken.
3. Meer bewustwording bij medewerkers, leidinggevendenden, het College van B&W, en de Raad van de gemeente Helmond met betrekking tot de verandering die de gemeente wil realiseren, namelijk een andere, transparante overheid.

Verwachte uitgaven

Er zijn drie functionaliteiten (software) die benodigd zijn de openbaarmaking van informatie geordend en geautomatiseerd te laten verlopen:

- a. Een publicatieplatform (naar verwachting eind 2025 in bedrijf).
- b. Anonimiseringssoftware (naar verwachting eind 2025 in bedrijf),
- c. Waarmerkingssoftware (gepland najaar 2026).

Het budget voor 2026 is voldoende om deze uitgaven te dekken.

6. Bijlagen

6.1 EMU-saldo

De Economische en Monetaire Unie (EMU)-norm voor decentrale overheden (zoals gemeenten, provincies en waterschappen) is een financiële norm die voortkomt uit het Europese Stabiliteits- en Groeipact. Ze heeft als doel te voorkomen dat overheden binnen de Europese Unie (EU) te veel schulden maken of begrotingstekorten laten ontstaan. Per gemeente wordt er door het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) een individuele referentiewaarde afgegeven. Deze referentiewaarde is geen bindende norm, maar dient primair als indicatie van het aandeel dat een decentrale overheid heeft in de gezamenlijke EMU-tekortnorm.

Hieronder is een meerjarenraming van het EMU-saldo opgenomen. Het berekende EMU-saldo zal naar verwachting stijgen vanaf 2026. De EMU-norm voor Helmond is € 23,6 miljoen.

		(bedragen x€ 1.000 / - is negatief)				
Omschrijving		31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028	31-12-2029
		Volgens realisatie tot en met sept. 31-12-2025, aangevuld met raming resterende periode	Volgens begroting 31-12-2026	Volgens meerjarenraming in begroting 31-12-2026	Volgens meerjarenraming in begroting 31-12-2027	Volgens meerjarenraming in begroting 31-12-2028
1.	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-3.683	-9.823	-5.356	-399	2.796
2.	Mutatie (im)materiële vaste activa	-4.121	27.561	37.438	10.624	5.280
3.	Mutatie voorzieningen	1.310	950	950	950	950
4.	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	57.565	17.466	-16.479	-25.841	-13.251
5.	Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa	0	0	0	0	0
Berekend EMU-saldo (1-2+3-4-5)		-55.817	-53.899	-25.364	15.768	11.717

6.2 Overzicht structureel lasten en baten

In onderstaand overzicht wordt het structurele begrotingssaldo gepresenteerd. Hiermee wordt inzicht gegeven in hoeverre de begroting structureel sluitend is. Daarvoor wordt het begrotingssaldo opgeschoond met incidentele baten en lasten die van invloed zijn op het structurele saldo.

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)

Presentatie van het structureel begrotingssaldo	2026	2027	2028	2029
Saldo baten en lasten (voor verrekeningen met reserves)	-9.822	-5.354	-399	2.797
Saldo onttrekkingen en toevoegingen aan reserves	9.822	6.334	2.824	3.275
Begrotingssaldo na bestemming	-	980	2.425	6.072
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	-3.608	-3.842	-318	-272
Structureel begrotingssaldo	-3.608	-2.862	2.107	5.800

Zoals eerder aangegeven in deze begroting dekken we in 2026 en 2027 een deel van onze structurele kosten af met incidentele opbrengsten. Vanaf 2028 herstelt het begrotingsevenwicht zich.

6.3 Overzicht incidentele lasten en baten

Incidentele lasten en baten

Incidentele baten en lasten zijn begrotingsposten die een tijdelijk karakter hebben oftewel een einddatum kennen. Dit in tegenstelling tot structurele baten en lasten die, tot nadere besluitvorming, een onbepaalde looptijd kennen. Overigens kan de omvang van structurele begrotingsposten wel fluctueren in de meerjarenraming als gevolg van intensiveringen en/of bezuinigingen. Wellicht ten overvloede wordt hierbij opgemerkt, dat de dekkingsbron hierbij niet relevant is.

In onze gemeente wordt nadrukkelijk gestuurd op een meerjarig structureel evenwicht. In het kader van een solide, financieel beleid hanteren we het uitgangspunt dat structurele uitgaven ook structureel gedekt worden. Het overzicht van incidentele baten en lasten is hier in feite een weerspiegeling van.

Materiële beïnvloeding

Om het overzicht compact en leesbaar te houden, hanteren we, op advies van de commissie BBV, een (grens)bedrag van € 100.000 voor de bedragen die we in het overzicht afzonderlijk opnemen en toelichten. Dit houdt in dat we, conform onze financiële verordening, alle bedragen van € 100.000 en hoger aanmerken als een zogenoemde materiële beïnvloeding.

In onderstaand overzicht staan de incidentele lasten en baten voor de (meerjaren)begroting 2026-2029. De posten lichten we onderaan het overzicht afzonderlijk toe.

(bedragen x €1.000/- is negatief)

Nr.	Incidentele baten en lasten	2026		2027		2028		2029	
		lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
1	Uitrol van Kansrijk in andere wijken	102		98					
1	Onttrekking aan reserve sociale stad: uitrol van Kansrijk in andere wijken		102		98				
2	Onttrekking aan egalisereserve sociaal domein: taakstelling sociaal domein		3.000						
3	Toevoeging aan egalisereserve sociaal domein	3.500							
3	Toevoeging aan reserve i-deel	1.000							
4	Toevoeging aan egalisereserve sociaal domein: ophogen reserve	2.600							
4	Onttrekking aan reserve sociale stad		2.600						
5	Onttrekking aan reserve corona: MFA Rijpelberg				2.750				
5	Toevoeging aan dekkingsreserve kapitaallasten: MFA Rijpelberg			2.750					
6	Onttrekking aan Hervormingsagenda Jeugdzorg: Zorg in onderwistijd		566		566		283		
7	Onttrekking aan reserve sociaal domein: Realisatie taakstelling STH	1.700			1.700				
8	Onttrekking aan reserve sociaal domein: Balansplan STH		426		208				
	Diverse verrekeningen met reserves programma 1 < grensbedrag € 100.000		198		151		64		
	Totaal programma 1 Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	7.202	8.592	2.848	5.473		347		
9	MRE regionale bekostigingssystematiek	220		220		220		790	
9	Onttrekking aan reserve grote opgaven/projecten: MRE regionale bekostigingssystematiek		220		220		220		790
10	Civieltechnische kunstwerken	525							
11	Juridische kosten PFAS-dossier	200		200		200		200	
11	Opbrengsten specifieke uitkering bodem		200		200		200		200
12	Onttrekking aan algemene reserve Grondbedrijf		150		225		300		375
13	Onttrekking aan reserve stimuleren wonen		1.112						
14	Onttrekking aan reserve hoogspanning brandevoort		2.900						
14	Toevoeging aan dekkingsreserve kapitaallasten: reserve Hoogspanning Brandevoort	2.900							
15	Onttrekking aan algemene reserve: reserve woningbouwfonds		2.500		2.500		2.500		
15	Toevoeging aan reserve Woningbouwfonds	2.500		2.500		2.500			
	Diverse incidentele lasten programma 2 < € 100.000	108		163		163		83	
	Totaal programma 2 Duurzaam en leefbaar	6.453	7.082	3.083	3.145	3.083	3.220	1.073	1.365
16	Vervangen theaterstoelen het Speelhuis	165							
16	Onttrekking aan reserve Theater Speelhuis: theaterstoelen		165						
17	Onttrekking aan reserve MJOP: Kunsthal		300						
17	Toevoeging aan dekkingsreserve kapitaallasten: Kunsthal	300							
18	Onttrekking aan egalisereserve i-deel		1.500		500				
19	Onttrekking aan reserve High Tech Automotive Campus		100		600				
20	Onttrekking aan reserve regionale arbeidsmarktmiddelen		478		400				
21	Toevoeging aan reserve sociaal domein: ophogen reserve	1.100							
	Diverse verrekeningen met reserves programma 3 < grensbedrag € 100.000	60	139	60	60				
	Totaal programma 3 Economisch vitaal en aantrekkelijk	1.625	2.682	60	1.560				
22	Opkomstbevordering gemeenteraadsverkiezingen	65							
23	Toevoeging aan egalisereserve rijbewijzen en reisdocumenten	275		666		163		121	
23	Onttrekking egalisereserve rijbewijzen en reisdocumenten				324				132
	Totaal programma 4 Bestuur en organisatie	340		666	324	163		121	132
24	Toevoeging aan reserve grote opgaven/projecten	1.560							
25	Onttrekking reserve eenmalige investeringsimpuls		236		236		236		236
26	Toevoeging aan reserve ISV investeringen stedelijke vernieuwing	289		289		289		289	
27	Onttrekking reserve automatisering algemeen		1.422						
28	Toevoeging aan reserve leefbaarheidsmaatregelen	1.664							
28	Onttrekking aan reserve stedelijke investeringen		1.664						
29	Toevoeging aan reserve Startersleningen	750							
30	Vrijval diverse bestemmingsreserves ten gunste van resultaat		3.244						
31	Toevoeging aan de algemene reserve	1.481							
	Diverse verrekeningen met reserves programma 5 < grensbedrag € 100.000		50		50		50		22
	Totaal programma AD	5.744	6.616	289	286	289	286	289	258
Totalen		21.364	24.972	6.946	10.788	3.535	3.853	1.483	1.755
Waarvan incidentele mutaties op reserves		19.979	24.772	6.265	10.588	2.952	3.653	410	1.555
Saldo sluit aan op saldo incidentele reservemutaties in bijlage 6.4			4.793		4.323		701		1.145
Saldo incidentele baten en lasten			-3.608		-3.842		-318		-272

Toelichting op het overzicht incidentele baten en lasten

1. Subsidie voor uitrol van kansrijk in andere wijken

In november 2023 is de motie van de raad voor 'Kansrijk mogelijk maken in andere wijken' aangenomen. Daarin wordt verzocht om de verdere uitrol van kansrijk financieel mogelijk te maken. Voor de jaren 2025 tot en met 2027 verstrekken we een meerjarige subsidie. De dekking voor de subsidie onttrekken we aan de reserve sociale stad. In 2026 en 2027 gaat het om € 102.000 en € 98.000.

2. Onttrekking aan de egalisereserve sociaal domein

In de begroting 2025 is besloten tot een besparingsopgave voor het sociaal domein om de kosten te beheersen. De voorgestelde beheersmaatregelen waren in 2025 en 2026 niet voldoende om het tekort op te vangen. Het verschil onttrekken we aan de reserve sociaal domein. In 2026 is dat € 3 miljoen.

3. Toevoegingen aan de reserve i-deel en sociaal domein

In 2026 verwachten we wederom een onderbesteding op het budget beschermd wonen door uitstel van wetgeving. Het aandeel van Helmond is € 4,5 miljoen. Deze voegen we toe aan de reserves van het sociaal domein.

4. Onttrekking aan de reserve sociale stad

In de begroting 2025 is besloten tot een ophoging van de reserve sociaal domein in 2025 en 2026 met € 2,6 miljoen per jaar. Dit geld onttrekken we aan de reserve sociale stad.

5. Onttrekking aan reserve corona voor realisatie MFA Rijpelberg

Voor de realisatie van MFA Rijpelberg onttrekken we in 2027 een bedrag van € 2,7 miljoen aan de reserve corona. Deze storten we in de dekkingsreserve kapitaallasten ter dekking van de kapitaallasten die uit de investering voortvloeien.

6. Onttrekking aan reserve hervormingsagenda jeugdzorg voor zorg in onderwijstijd

Om de kosten voor de jeugdhulp beter beheersbaar te krijgen, moet er op een andere manier worden gewerkt. Daarom gaan we nu jeugdhulp collectief in plaats van individueel inzetten in het speciaal onderwijs. De gelden hiervoor onttrekken we in 2026-2028 aan de reserve hervormingsagenda jeugdzorg.

7. Onttrekking aan reserve sociaal domein voor realisatie taakstelling STH

In de begroting 2022 is een taakstelling ingeboekt op de kosten die wij maken voor Sociale Teams Helmond (STH). Deze is nog niet gerealiseerd. In 2026 en 2027 dekken we deze met een onttrekking van € 1,7 miljoen per jaar aan de reserve sociaal domein.

8. Onttrekking reserve Sociaal Domein voor balansplan STH

Naar aanleiding van de uitkomsten van de evaluatie en het besluit om de overeenkomst met STH met 2 jaar te verlengen is een balansplan opgesteld. Onderdeel van dit balansplan zijn business cases die uiteindelijk gaan bijdragen aan de beweging van 2e lijnszorg naar STH en naar de sociale basis. Het balansplan en de bijbehorende business cases worden toegevoegd aan de bijdrage die wij voor STH in onze begroting opnemen. In 2027 en 2027 kost dit ons € 426.000 en € 208.000. De dekking voor deze kosten onttrekken we aan de reserve sociaal domein.

9. MRE regionale bekostigingssystematiek

Binnen de GR MRE zijn regionale afspraken gemaakt over de bekostiging van de schaa sprong in de periode 2024 tot en met 2033. Hiervoor zijn de komende jaren extra middelen nodig. De jaarschijven 2026-2028 zijn al meegenomen in de begroting 2025. De jaarschijf 2029 wordt toegevoegd. Deze extra uitgaven MRE bekostigen we door een onttrekking aan de reserve grote opgaven/projecten.

10. Civieltechnische kunstwerken

Eind 2024 zijn de resultaten van de inspecties van de bruggen in Helmond ontvangen. Daaruit blijkt dat de staat van onderhoud van de bruggen niet volledig aan de onderhoudsnorm voldoet. Om de staat van onderhoud op het gewenste niveau te brengen is in de jaarschijf 2026 een bedrag gereserveerd om op korte termijn deze achterstand in te lopen.

11. Juridische kosten PFAS-dossier

Op dit moment doen zich ontwikkelingen voor op het gebied van de civiel rechterlijke procedure tegen Chemours. Wij worden daarbij ondersteund door een externe advocaat. De juridische

kosten schatten we de komende 4 jaar in op € 200.000 per jaar. De kosten verwachten we af te dekken uit de specifieke uitkering (SPUK) bodem 2026.

12. Onttrekking aan algemene reserve Grondbedrijf

In de nota grondbeleid 2024 is opgenomen dat we vanaf de begroting 2025 elk jaar 2 budgetten opnemen in het investeringsprogramma voor verwervingen:

- Een budget van € 5 miljoen voor regisserende verwervingen. Dat zijn verwervingen op gebieden waarvoor de gemeenteraad eerder al een visie of een plan heeft vastgesteld, maar waarvoor het nog te vroeg is om al een grondexploitatie te kunnen vaststellen.
- Een budget van € 2,5 miljoen voor strategische verwervingen. Dat zijn verwervingen op alle andere gebieden in de stad, dus de gebieden waarvoor nog geen grondexploitatie is vastgesteld en waarvoor ook nog geen plan of visie is vastgesteld door de raad.

Met deze budgetten kan het college van B&W slagvaardig handelen. Als in een begrotingsjaar geen verwervingen worden gedaan (of een gedeelte is gebruikt) komt het (restant) budget van dat jaar te vervallen. De rente over deze verwervingsbudgetten wordt gedekt uit de reserve grondbedrijf.

13. Onttrekking aan reserve stimuleren wonen

We onttrekken een bedrag van € 1,1 miljoen aan de reserve stimuleren wonen. Hiervan komt in 2026 een bedrag van € 362.000 ten gunste van de exploitatie voor bestedingen uit het bestedingsplan stimuleren wonen. Bestedingsdoelen zijn onder andere subsidie sociale huurwoningen, wonen boven winkels, deelname regionale woonruimteverdeling en doorstroming en passend wonen. De bestedingen 2026 liggen in het verlengde van de bestedingen in 2025 waarvan bijvoorbeeld € 550.000 besteed is voor subsidie sociale huurwoningen. Resteert een bedrag van € 750.000 dat we toevoegen aan de reserve startersleningen. Doordat de reserve stimuleren wonen eind 2026 volledig is ingezet en het restant naar de reserve SVN -leningen gaat, kan de reserve vervallen per 31-12-2026. De toevoeging van € 750.000 aan de reserve startersleningen staat onder punt 29.

14. Onttrekking aan reserve hoogspanning Brandevoort

We hebben een bedrag van € 2,9 miljoen onttrokken aan de reserve hoogspanning Brandevoort. Dit bedrag hebben we toegevoegd aan de dekkingsreserve kapitaallasten.

15. Onttrekking aan algemene reserve: reserve woningbouwfonds

In de begroting 2025 hebben we de reserve woningbouwfonds ingesteld. Hier voegen we in de jaren 2025-2029 jaarlijks een bedrag van € 2,5 miljoen aan toe. Dit geld onttrekken we aan de algemene reserve.

16. Vervangen theaterstoelen het Speelhuis

De theaterstoelen van Het Speelhuis zijn sinds de opening in 2012 in gebruik en vertonen als gevolg van slijtage gebreken en zijn dringend aan vervanging toe. Dankzij het vernieuwen van de theaterstoelen kunnen ook enkele fysieke verbeteringen worden doorgevoerd waaronder het vergroten van de capaciteit van rolstoelplaatsen zodat invulling wordt gegeven aan de richtlijn voor toegankelijkheid.

17. Onttrekking aan de reserve MJOP: Kunsthal

De investering in de Kunsthal wordt mede mogelijk gemaakt door een onttrekking aan de reserve MJOP vastgoed (meerjarenonderhoudsplanning vastgoed) van € 300.000. Dit geld storten we in de dekkingsreserve kapitaallasten ter dekking van de kapitaallasten van de investering.

18. Onttrekking aan de egalisereserve i-deel

In 2026 onttrekken we € 1,5 miljoen aan de reserve i-deel. Deze voegen we toe aan de reserve regionale arbeidsmarktmiddelen. Voor de uitvoering van maatregelen tegen jeugdwerkloosheid en ter ondersteuning van regionale initiatieven zijn deze middelen noodzakelijk. Vanuit de regio wordt de komende jaren een beroep op deze middelen gedaan.

19. Onttrekking aan de reserve High Tech Automotive Campus

Wij hebben de overtuiging dat een publiek-private samenwerking de toekomst van de Automotive campus het beste wordt geborgd. Hiervoor werken wij gezamenlijk met andere campusgrondeigenaren een model uit. Duidelijk is dat hiermee ook op langere termijn een financiële opgave voor de ontwikkeling van de campus bij de gemeente ligt. Tot op heden bekostigen wij onze ambities voor de campus vanuit een hiervoor ingerichte reserve. In 2026 doen wij hieruit een onttrekking van € 100.000.

20. Reserve regionale arbeidsmarktmiddelen

We doen een onttrekking van € 478.000 aan de reserve Onderwijs en Arbeidsmarkt in 2026. De Arbeidsmarktregio Helmond-De Peel is een onderdeel van de internationale economische topregio Brainport maar tegelijkertijd een uniek eigen profiel. De samenwerking tussen partners verhoogt kansen voor inwoners en werkgevers op het gebied van arbeidsmarkt -en onderwijsvraagstukken anno nu. Om inzet te kunnen verrichten gedurende het jaar stellen we voor om een gedeelte uit de reserve hiervoor te onttrekken. De arbeidsmarktregio Helmond-De Peel werkt op basis van zes ambities uit het Regionale arbeidsmarktplan 2023 – 2027. Dit plan is vastgesteld door alle bestuurders van de kerngroep van de samenwerkende partners van arbeidsmarktregio Helmond-De Peel.

21. Toevoeging aan reserve sociaal domein: ophogen reserve

In de begroting 2025 is besloten tot een ophoging van de reserve sociaal domein in 2026 met € 1,1 miljoen. Dit geldt onttrekken we aan de reserve i-deel.

22. Opkomstbevordering gemeenteraadsverkiezingen

Helmond heeft traditioneel een lage opkomst bij verkiezingen. Om dit te verbeteren worden extra middelen ingezet. Denk hierbij aan zaken als een Stemhulp, Verkiezingskrant, verkiezingsdebat(ten).

23. Toevoeging en onttrekking aan de egalisereserve rijbewijzen & reisdocumenten

Op grond van een prognose van het aantal af te geven rijbewijzen wordt de raming van de opbrengsten en de (rijks)afdrachten aangepast. Daarnaast wordt de toevoeging aan de egalisereserve reisdocumenten/rijbewijzen geraamd.

24. Toevoeging aan de reserve grote opgaven/projecten

In de begroting 2025 is de ruimte in het kapitaallastenbudget 2026 gestort in de reserve grote opgaven/projecten.

25. Onttrekking reserve eenmalige investeringsimpuls

De onttrekkingen aan de reserve investeringsimpuls dienen als algemeen dekkingsmiddel voor de exploitatielasten. Jaarlijks is het bedrag € 236.000.

26. Toevoeging aan de reserve Investerings Stedelijke Vernieuwing (ISV) investeringen stedelijke vernieuwing

De middelen die we in de gemeentefondsuitkering ontvangen voor bodembescherming voegen we toe aan de reserve ISV-investeringen stedelijke vernieuwing. Jaarlijkse gaat het om een bedrag van € 289.000.

27. Onttrekking aan de reserve automatisering algemeen

In 2026 onttrekken we een bedrag van € 1,4 miljoen aan de reserve automatisering algemeen. Een bedrag van € 1 miljoen draagt bij aan het realiseren van de besparingsopgave. Een bedrag van ruim € 400.000 is in 2026 nodig om het fundament onze de gemeentelijke informatievoorziening te versterken.

28. Toevoeging aan de reserve leefbaarheidsmaatregelen uit de reserve stedelijke investeringen

We onttrekken een bedrag van ruim € 1,6 miljoen aan de reserve stedelijke investering. Deze voegen we toe aan de reserve leefbaarheidsmaatregelen waarna we de eerstgenoemde reserve opheffen.

29. Toevoeging aan reserve startersleningen

Zoals eerder aangegeven onder punt 13 voegen we € 750.000 toe aan de reserve startersleningen. Het bedrag onttrekken we aan de reserve stimuleren wonen.

30. Vrijval diverse bestemmingsreserves ten gunste van resultaat

We hebben onze reserves getoetst aan het beleidskader van uw raad waarbij vooral beoordeeld is in hoeverre de gereserveerde middelen nog benodigd zijn voor de afgesproken doelen. Deze toets heeft geleid tot de (gedeeltelijke) vrijval van de volgende reserves:

- Reserve versnellingsagenda duurzaamheid;
- Reserve organisatieontwikkeling;
- Reserve regionale samenwerkingen;
- Reserve saldo begroting 2020;
- Reserve corona;
- Reserve automatisering algemeen;

Deze vrijval leidt per saldo tot een voordeel van € 3,2 miljoen. De vrijval zetten we in als dekking voor de begroting in 2026.

31. Toevoeging aan de algemene reserve

In de begroting 2026 storten we de ruimte van bijna € 1,5 miljoen in het kapitaallastenbudget 2026 in de algemene reserve.

6.4 Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

6.4.1 Structurele toevoegingen en onttrekkingen 2026

Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Toevoegingen aan reserves	Totaal 2026	Waarvan structureel	Waarvan incidenteel
PROG01	€ 7.100	€	€ 7.100
PROG02	€ 5.400	€	€ 5.400
PROG03	€ 1.460	€	€ 1.460
PROG04	€ 275	€	€ 275
AD	€ 5.743	€	€ 5.743
Totaal	€ 19.978	€ -	€ 19.978

Onttrekkingen aan reserves	Totaal 2026	Waarvan structureel	Waarvan incidenteel
PROG01	€ 12.484	€ 3.894	€ 8.590
PROG02	€ 7.317	€ 435	€ 6.882
PROG03	€ 2.945	€ 263	€ 2.682
PROG04	€ 0	€ 0	-
AD	€ 7.054	€ 438	€ 6.616
Totaal	€ 29.800	€ 5.030	€ 24.770

Saldo	€ 9.822	€ 5.030	€ 4.792
--------------	----------------	----------------	----------------

6.4.2 Structurele toevoegingen en onttrekkingen meerjarig

Programma	Reserve	2026	2027	2028	2029
PROG01	Dekkingsreserve kapitaallasten	€ 3.894	€ 798	€ 840	€ 889
PROG02	Dekkingsreserve kapitaallasten	€ 435	€ 546	€ 546	€ 539
PROG03	Dekkingsreserve kapitaallasten	€ 263	€ 263	€ 329	€ 329
PROG04	Dekkingsreserve kapitaallasten	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
AD	Dekkingsreserve kapitaallasten	€ 438	€ 406	€ 408	€ 373
Totaal		€ 5.030	€ 2.013	€ 2.123	€ 2.131

6.5 Reserves en voorzieningen

	Einddatum	Boekwaarde 1-1-2026	Mutaties 2026 Toevoeging	Onttrekking	Boekwaarde 31-12-2026	Mutaties 2027 Toevoeging	Onttrekking	Boekwaarde 31-12-2027	Mutaties 2028 Toevoeging	Onttrekking	Boekwaarde 31-12-2028	Mutaties 2029 Toevoeging	Onttrekking	Boekwaarde 31-12-2029
Algemene reserves														
Algemene Reserve	Onbepaald	€ 76.440.745	€ 1.480.514	€ -2.500.000	€ 75.421.259	€ -	€ -2.500.000	€ 72.921.259	€ -	€ -2.500.000	€ 70.421.259	€ -	€ -	€ 70.421.259
Algemene reserve Grondbedrijf	Onbepaald	€ 99.545.613	€ -	€ -150.000	€ 99.395.613	€ -	€ -225.000	€ 99.170.613	€ -	€ -300.000	€ 98.870.613	€ -	€ -375.000	€ 98.495.613
Totaal algemene reserves		€ 175.986.358	€ 1.480.514	€ -2.650.000	€ 174.816.872	€ -	€ -2.725.000	€ 172.091.872	€ -	€ -2.800.000	€ 169.291.872	€ -	€ -375.000	€ 168.916.872
Bestemmingsreserves														
Specifieke bestemmingsreserves														
Ruimtelijk domein														
Reserve leefbaarheidsmaatregelen	2025	€ 143.681	€ 1.664.101	€ -	€ 1.807.782	€ -	€ -	€ 1.807.782	€ -	€ -	€ 1.807.782	€ -	€ -	€ 1.807.782
Reserve mobiliteit en verkeersveiligheid	2025	€ 404.544	€ -	€ -	€ 404.544	€ -	€ -	€ 404.544	€ -	€ -	€ 404.544	€ -	€ -	€ 404.544
Reserve High Tech Automotive Campus	2025	€ 832.093	€ -	€ -100.000	€ 732.093	€ -	€ -600.000	€ 132.093	€ -	€ -	€ 132.093	€ -	€ -	€ 132.093
Reserve versnellingsagenda duurzaamheid	2025	€ 113.080	€ -	€ -113.080	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve parkeervoorzieningen	Onbepaald	€ 1.035.162	€ -	€ -	€ 1.035.162	€ -	€ -	€ 1.035.162	€ -	€ -	€ 1.035.162	€ -	€ -	€ 1.035.162
Reserve ISV Invest. Sted.Vernieuwing	2025	€ 4.145.784	€ 288.613	€ -	€ 4.434.397	€ 288.613	€ -	€ 4.723.010	€ 288.613	€ -	€ 5.011.623	€ 288.613	€ -	€ 5.300.236
Reserve Stedelijke Investerings	2025	€ 1.664.101	€ -	€ -1.664.101	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve samen investeren Brabantstad	2025	€ 781	€ -	€ -	€ 781	€ -	€ -	€ 781	€ -	€ -	€ 781	€ -	€ -	€ 781
Reserve SVN-leningen	2036	€ 118.203	€ 750.000	€ -	€ 868.203	€ -	€ -	€ 868.203	€ -	€ -	€ 868.203	€ -	€ -	€ 868.203
Reserve stimuleren wonen	2025	€ 1.111.765	€ -	€ -1.111.765	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve glasvezel	Onbepaald	€ 1.795.830	€ -	€ -	€ 1.795.830	€ -	€ -	€ 1.795.830	€ -	€ -	€ 1.795.830	€ -	€ -	€ 1.795.830
Reserve bouwleges	2025	€ 242.000	€ -	€ -	€ 242.000	€ -	€ -	€ 242.000	€ -	€ -	€ 242.000	€ -	€ -	€ 242.000
Reserve Regionaal Ontwikkefonds Werkllocaties (ROW)	2025	€ 391.998	€ -	€ -	€ 391.998	€ -	€ -	€ 391.998	€ -	€ -	€ 391.998	€ -	€ -	€ 391.998
Reserve Hoogspanning Brandevoort	2026	€ 3.030.227	€ -	€ -2.900.000	€ 130.227	€ -	€ -	€ 130.227	€ -	€ -	€ 130.227	€ -	€ -	€ 130.227
Reserve Energiearmoede Duurzaamheid	2026	€ 1.710.000	€ -	€ -	€ 1.710.000	€ -	€ -	€ 1.710.000	€ -	€ -	€ 1.710.000	€ -	€ -	€ 1.710.000
Reserve Woningbouwversnelling	2028	€ 1.500.000	€ 2.500.000	€ -	€ 4.000.000	€ 2.500.000	€ -	€ 6.500.000	€ 2.500.000	€ -	€ 9.000.000	€ -	€ -	€ 9.000.000
Reserve Mobiliteitsfonds	2026	€ 500.000	€ -	€ -	€ 500.000	€ -	€ -	€ 500.000	€ -	€ -	€ 500.000	€ -	€ -	€ 500.000
Reserve Stimulering Ondernemerschap Centrum	2028	€ -	€ 60.000	€ -60.000	€ -	€ 60.000	€ -60.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Sociaal domein														
Reserve Hervormingsagenda Jeugdzorg	2025	€ 2.000.000	€ -	€ -565.500	€ 1.434.500	€ -	€ -565.500	€ 869.000	€ -	€ -282.750	€ 586.250	€ -	€ -	€ 586.250
Reserve Sociale stad	2025	€ 2.888.790	€ -	€ -2.790.790	€ 98.000	€ -	€ -98.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve Instroom en doorstroombanen	2034	€ 232.598	€ -	€ -82.642	€ 149.956	€ -	€ -82.642	€ 67.314	€ -	€ -64.033	€ 3.281	€ -	€ -	€ 3.281
Reserve Beschermde Wonen en Opvang	2026	€ 4.224.571	€ -	€ -	€ 4.224.571	€ -	€ -	€ 4.224.571	€ -	€ -	€ 4.224.571	€ -	€ -	€ 4.224.571
Reserve nieuwkomers	2028	€ 799.530	€ -	€ -47.000	€ 752.530	€ -	€ -	€ 752.530	€ -	€ -	€ 752.530	€ -	€ -	€ 752.530
Reserve Opvang Oekrainers	2026	€ 11.980.000	€ -	€ -	€ 11.980.000	€ -	€ -	€ 11.980.000	€ -	€ -	€ 11.980.000	€ -	€ -	€ 11.980.000
Bedrijfsvoering														
Reserve eenmalige investeringsimpuls	2031	€ 1.310.151	€ -	€ -235.986	€ 1.074.165	€ -	€ -235.986	€ 838.179	€ -	€ -235.986	€ 602.193	€ -	€ -235.986	€ 366.207
Reserve voorm ID-banen GH	Bij uitstroom	€ 171.632	€ -	€ -50.000	€ 121.632	€ -	€ -50.000	€ 71.632	€ -	€ -50.000	€ 21.632	€ -	€ -21.632	€ -
Reserve organisatie ontwikkeling	2025	€ 1.073.864	€ -	€ -1.073.864	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve Regionale samenwerkingen	2025	€ 76.965	€ -	€ -76.965	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve Saldo begroting 2020	2025	€ 690.000	€ -	€ -690.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve Corona	2025	€ 3.886.174	€ -	€ -1.068.674	€ 2.817.500	€ -	€ -2.817.500	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve grote opgaven/projecten/schaalsprong	Onbepaald	€ 26.369.312	€ 1.560.000	€ -220.000	€ 27.709.312	€ -	€ -220.000	€ 27.489.312	€ -	€ -220.000	€ 27.269.312	€ -	€ -790.000	€ 26.479.312
Totaal specifieke bestemmingsreserves		€ 74.442.836	€ 6.822.714	€ -12.850.367	€ 68.415.183	€ 2.848.613	€ -4.729.628	€ 66.534.168	€ 2.788.613	€ -852.769	€ 68.470.012	€ 288.613	€ -1.047.618	€ 67.711.007

	Einddatum	Boekwaarde 1-1-2026	Mutaties 2026		Boekwaarde 31-12-2026	Mutaties 2027		Boekwaarde 31-12-2027	Mutaties 2028		Boekwaarde 31-12-2028	Mutaties 2029		Boekwaarde 31-12-2029
			Toevoeging	Onttrekking		Toevoeging	Onttrekking		Toevoeging	Onttrekking		Toevoeging	Onttrekking	
Dekkingsreserves														
Dekkingsreserve kapitaallasten	Onbepaald	€ 50.097.906	€ 3.200.000	€ -5.030.032	€ 48.267.874	€ 2.750.000	€ -2.012.930	€ 49.004.944	€ -	€ -2.123.013	€ 46.881.931	€ -	€ -2.130.710	€ 44.751.221
Totaal dekkingsreserves		€ 50.097.906	€ 3.200.000	€ -5.030.032	€ 48.267.874	€ 2.750.000	€ -2.012.930	€ 49.004.944	€ -	€ -2.123.013	€ 46.881.931	€ -	€ -2.130.710	€ 44.751.221
Egalisatiereserves														
Reserve sociaal domein*	Onbepaald	€ -140.344	€ 7.200.000	€ -5.125.764	€ 1.933.892	€ -	€ -1.908.000	€ 25.892	€ -	€ -	€ 25.892	€ -	€ -	€ 25.892
Reserve I-deel	Onbepaald	€ 1.027.758	€ 1.000.000	€ -1.500.000	€ 527.758	€ -	€ -500.000	€ 27.758	€ -	€ -	€ 27.758	€ -	€ -	€ 27.758
Reserve Verkiezingen	Onbepaald	€ 8.320	€ -	€ -	€ 8.320	€ -	€ -	€ 8.320	€ -	€ -	€ 8.320	€ -	€ -	€ 8.320
Reserve Rijbewijzen & Reisdac.	Onbepaald	€ 238.009	€ 274.548	€ -	€ 512.557	€ 666.379	€ -323.996	€ 854.940	€ 162.883	€ -	€ 1.017.823	€ 121.481	€ -132.198	€ 1.007.106
Reserve afvalstoffenheffing	Onbepaald	€ 2.162.834	€ -	€ -	€ 2.162.834	€ -	€ -	€ 2.162.834	€ -	€ -	€ 2.162.834	€ -	€ -	€ 2.162.834
Reserve onderhoud buitensport	Onbepaald	€ 1.147.528	€ -	€ -	€ 1.147.528	€ -	€ -	€ 1.147.528	€ -	€ -	€ 1.147.528	€ -	€ -	€ 1.147.528
Reserve automatisering algemeen	Onbepaald	€ 1.621.994	€ -	€ -1.621.994	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Reserve onderhoud gebouwen (vastgoed)	Onbepaald	€ 1.022.569	€ -	€ -300.000	€ 722.569	€ -	€ -	€ 722.569	€ -	€ -	€ 722.569	€ -	€ -	€ 722.569
Reserve Gemeentemuseum	Onbepaald	€ 286.845	€ -	€ -	€ 286.845	€ -	€ -	€ 286.845	€ -	€ -	€ 286.845	€ -	€ -	€ 286.845
Reserve Theater Speelhuis	Onbepaald	€ 479.000	€ -	€ -244.000	€ 235.000	€ -	€ -	€ 235.000	€ -	€ -	€ 235.000	€ -	€ -	€ 235.000
Reserve ERD WGA en ZW	Onbepaald	€ 32.154	€ -	€ -	€ 32.154	€ -	€ -	€ 32.154	€ -	€ -	€ 32.154	€ -	€ -	€ 32.154
Reserve regionale arbeidsmarktmiddelen	2028	€ 877.883	€ -	€ -478.000	€ 399.883	€ -	€ -399.883	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal egalisatiereserves		€ 8.764.550	€ 8.474.548	€ -9.269.758	€ 7.969.340	€ 666.379	€ -3.131.879	€ 5.503.840	€ 162.883	€ -	€ 5.666.723	€ 121.481	€ -132.198	€ 5.656.006
Totaal bestemmingsreserves		€ 133.305.292	€ 18.497.262	€ -27.150.157	€ 124.652.397	€ 6.264.992	€ -9.874.437	€ 121.042.952	€ 2.951.496	€ -2.975.782	€ 121.018.666	€ 410.094	€ -3.310.526	€ 118.118.234
Totaal reserves		€ 309.291.650	€ 19.977.776	€ -29.800.157	€ 299.469.269	€ 6.264.992	€ -12.599.437	€ 293.134.824	€ 2.951.496	€ -5.775.782	€ 290.310.538	€ 410.094	€ -3.685.526	€ 287.035.106
Voorzieningen														
Voorziening verlofsparen		€ 1.585.704	-	-	€ 1.585.704	-	-	€ 1.585.704	-	-	€ 1.585.704	-	-	€ 1.585.704
Voorziening wethouderspensionen		€ 7.263.118	€ 25.000	€ -250.000	€ 7.038.118	€ 25.000	€ -250.000	€ 6.813.118	€ 25.000	€ -250.000	€ 6.588.118	€ 25.000	€ -250.000	€ 6.363.118
Voorziening rioleringslasten		€ 30.194.409	€ 1.175.272	€ -	€ 31.369.681	€ 1.175.272	€ -	€ 32.544.953	€ 1.175.272	€ -	€ 33.720.225	€ 1.175.272	€ -	€ 34.895.497
Voorziening Afval		€ 1.790.689	€ -	€ -	€ 1.790.689	€ -	€ -	€ 1.790.689	€ -	€ -	€ 1.790.689	€ -	€ -	€ 1.790.689
Voorziening mobiliteit		€ 302.135	-	-	€ 302.135	-	-	€ 302.135	-	-	€ 302.135	-	-	€ 302.135
Vz onderhoud tbv bevoegd gezag scholen		€ 1.657.727	-	-	€ 1.657.727	-	-	€ 1.657.727	-	-	€ 1.657.727	-	-	€ 1.657.727
Voorziening kwaliteitsverbeter landschap		€ 148.048	-	-	€ 148.048	-	-	€ 148.048	-	-	€ 148.048	-	-	€ 148.048
Voorziening herstel brug Kasteeltraverse		€ 1.250.000	€ -	€ -	€ 1.250.000	€ -	€ -	€ 1.250.000	€ -	€ -	€ 1.250.000	€ -	€ -	€ 1.250.000
Voorz voorbereidingskrediet Varendschut-Noord		€ 1.305.000	€ -	€ -	€ 1.305.000	€ -	€ -	€ 1.305.000	€ -	€ -	€ 1.305.000	€ -	€ -	€ 1.305.000
Totaal voorzieningen		€ 45.496.830	€ 1.200.272	€ -250.000	€ 46.447.102	€ 1.200.272	€ -250.000	€ 47.397.374	€ 1.200.272	€ -250.000	€ 48.347.646	€ 1.200.272	€ -250.000	€ 49.297.918

* De reserve sociaal domein start op 1-1-2026 met een negatieve boekwaarde. Bij de 2e Berap 2025 leggen we de raad een voorstel voor waarmee deze weer positief wordt. Echter, omdat de besluitvorming van de 2e Berap na de begroting ligt, hebben we deze nog niet verwerkt.

6.6 Investeringsprogramma (IVP)

(bedragen x 1.000 / - is negatief)

Vervangingsinvesteringen	2026	2027	2028	2029
	IVP	Kapitaallasten		
Programma 1: Meedoen, Rondkomen, Vooruitkomen				
Speelvoorzieningen	775	59	59	58
Vervanging sportvelden	610	26	26	26
Totaal programma 1 (bruto-investering)	1.385	85	85	84
Programma 2: Duurzaam en leefbaar				
Openbaar groen	500	22	22	21
Vervanging bomen	450	20	19	19
Opwaarderen openbare verlichting	700	30	30	30
Wegen regulier	5.600	168	167	166
Kasteel Traverse	1.250	37	37	37
Vervanging verkeerregelininstallatie's (VRI's)	1.870	65	65	65
Rioleringszorg	2.255	0	0	0
Dekking rioolrecht	-2.255	0	0	0
Vervanging containers	60	7	7	6
Dekking: afvalstoffenheffing	-60	-7	-7	-6
Totaal programma 2 (bruto-investering)	12.685	349	347	344
Programma Algemene Dekkingsmiddelen				
Onderhoud en vervanging van de ICT-infrastructuur	523	110	109	108
Totaal programma AD (bruto-investering)	523	110	109	108
Totaal vervangingsinvesteringen alle programma's (exclusief dekking)	14.593	544	541	536

(bedragen x 1.000 / - is negatief)

Investerings nieuw beleid	2026	2027	2028	2029
	IVP	Kapitaallasten		
Programma 1: Meedoen, Rondkomen, Vooruitkomen				
Herontwikkeling sportaccommodaties Mierlo-Hout*	1.500	15	53	52
Hockeyclub Helmond*	1.500	15	53	52
Nieuwbouw sporthal VC Polaris OBS t Hout	PM			
Totaal programma 1 (bruto-investering)	3.000	30	106	104
Programma 2: Duurzaam en leefbaar				
Landschapspark kloostereind	1.000	43	43	43
Landschapspark kloostereind - grondaankoop	1.000	10	10	10
Maatregelen mobiliteit Julianalaan	250	11	11	11
Regionale Bereikbaarheidsagenda	4.000	173	172	171
Uitvoering Fietsagenda Helmond	2.125	92	91	91
Uitvoering Natuurontwikkeling in kader van B5-bod	75	3	3	3
Vergroenen van de stad	900	39	39	38
Parkeerautomaten De Waart en Kasteel Noord	70	8	8	8
Dekking parkeerautomaten parkeeropbrengsten	-70	-8	-8	-8
Vergroten aantrekkelijkheid Centrum	1.500	65	65	64
Stationskwartier	1.000	43	43	43
WijkontwikkelingsProgramma (WOP) Rijpelberg	700	30	30	30
Totaal programma 2 (bruto-investering)	12.620	517	515	512
Programma 3: Economisch, Vitaal en Aantrekkelijk				
Projecten cultuur	100	4	4	4
Totaal programma 3 (bruto-investering)	100	4	4	4
Programma 4: Bestuur en organisatie				
Aanschaf apparatuur nieuwe raad	63	13	13	13
Totaal programma 4 (bruto-investering)	63	13	13	13
Programma Algemene Dekkingsmiddelen				
Verduurzamen gemeentelijk vastgoed	3.441	3	177	207
Dekking: Rijksbijdrage en MJOP	-431	-1	-13	-26
Totaal programma AD (bruto-investering)	3.441	3	177	207
Totaal investeringen nieuwe beleid alle programma's (exclusief dekking)	19.224	567	815	840
Totaal Vervangingsinvesteringen en Nieuw beleid (exclusief dekking)	33.817	1.111	1.356	1.376

6.7 Geplande investeringen 2027-2029

(bedragen x 1.000 / - is negatief)

				(bedragen x 1.000,- is negatief)		
Vervangingsinvesteringen	2027	2028	2029	Totaal	2028	2029
Geplande investeringen					Kapitaallasten	
Programma 1: Meedoen, Rondkomen, Vooruitkomen						
Speelvoorzieningen	400	400	400	1.200	31	61
Vervanging sportvelden	825	1.900	1.500	4.225	36	118
Totaal programma 1 (bruto-investering)	1.225	2.300	1.900	5.425	67	179
Programma 2: Duurzaam en leefbaar						
Wegen regulier	6.000	4.600	4.400	15.000	180	317
Opwaarderen openbare verlichting	700	700	700	2.100	30	60
Vervanging verkeerregelininstallaties (VRI's)	1.870	800	800	3.470	65	93
Openbaar groen	500	500	500	1.500	22	43
Vervanging bomen	450	450	450	1.350	20	39
Deurneseweg	2.100	0	0	2.100	63	63
Vervanging containers	60	60	60	180	7	13
Dekking afvalstoffenheffing	-60	-60	-60	-180	-7	-13
Rioleringszorg (kostendekkend via rioolrecht)	2.405	2.505	2.505	7.415	0	0
Dekking rioolrecht	-2.405	-2.505	-2.505	-7.415	0	0
Totaal programma 2 (bruto-investering)	14.085	9.615	9.415	33.115	387	628
Programma Algemene Dekkingsmiddelen						
Onderhoud en vervanging van de ICT-infrastructuur	1.352	313	313	1.978	284	347
Totaal programma AD (bruto-investering)	1.352	313	313	1.978	284	347
Totaal vervangingsinvesteringen alle programma's (exclusief dekking)	16.662	12.228	11.628	40.518	738	1.154

(bedragen x 1.000 / - is negatief)

Investeringen nieuw beleid	2027	2028	2029	Totaal	2028	2029
Geplande investeringen				Kapitaallasten		
Programma 1: Meedoen, Rondkomen, Vooruitkomen						
Herontwikkeling sportaccommodaties Mierlo-Hout*	1.500			1.500	53	52
Hockeyclub Helmond*	1.500			1.500	53	52
Totaal programma 1 (bruto-investering)	3.000	0	0	3.000	106	104
Programma 2: Duurzaam en leefbaar						
Landschapspark kloostereind	500	300	360	1.160	22	35
Landschapspark kloostereind grond		640		640		6
Nieuwbouw en infrastructuur in de stad (Houtsdonk)	2.132	2.132	2.132	6.396	75	150
Dekking: Nieuwbouw en infrastructuur in de stad (Rijk)	-1.386	-1.386	-1.386	-4.158	-49	-98
Regionale Bereikbaarheidsagenda	2.000	6.500	1.250	9.750	87	368
Flankerende maatregelen N279		2.500		2.500		75
Uitvoering Fietsagenda Helmond	2.000	2.100	2.100	6.200	87	177
Vergroenen van de stad	875			875	38	38
Parkeerautomaten Annabuurt (incl. Janssensplantsoen) en Suytkade (incl. Cacaofabriek)	193			193	21	21
Dekking parkeerautomaten parkeeropbrengsten	-193			-193	-21	-21
Vergroten aantrekkelijkheid Centrum	1.500	1.500	1.500	4.500	65	130
Stationskwartier	1.000	1.000		2.000	43	86
Wijkinvesteringen - herstructurering en leefbaarheidsvraagstukken	500	500	375	1.375	22	43
WijkontwikkelingsProgramma (WOP) Rijpelberg	700			700	30	30
Totaal programma 2 (bruto-investering)	11.400	17.172	7.717	36.289	490	1.159
Programma 3: Economisch, Vitaal en Aantrekkelijk						
Projecten cultuur	525			525	23	23
Projecten cultuur (evenemententerrein berkendonk)	100			100	4	4
Totaal programma 3 (bruto-investering)	625	0	0	625	27	27
Programma Algemene Dekkingsmiddelen						
Verduurzamen gemeentelijk vastgoed	3.441	3.441	3.441	10.323	207	411
Dekking: Rijksbijdrage en MJOP	-431	-431	-431	-1.293	-26	-51
Totaal programma AD (bruto-investering)	3.441	3.441	3.441	10.323	181	360
Totaal investeringen nieuwe beleid alle programma's (exclusief dekking)	18.466	20.613	11.158	50.237	804	1.650
Totaal Vervangingsinvesteringen en Nieuw beleid (exclusief dekking)	35.128	32.841	22.786	90.755	1.542	2.804

6.8 BBV Indicatoren

In deze paragraaf staat de vaste set aan verplichte BBV-indicatoren. Wanneer de tabel geen informatie vermeld bij een jaartal, betekent dat dat er nog geen data beschikbaar is.

Programma 1 Meedoen, rondkomen, vooruitkomen

Thema 1.1 Zorg en welzijn

Nr.	Strategische indicatoren	2021	2022	2023	2024	2025	Meting: jaar, peildatum en bron
1.1.1	Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo (per 10.000 inwoners)	900	870	830	820		Waarstaatjegemeente.nl

Thema 1.2 Werk en inkomen

Nr.	Strategische indicatoren	2021	2022	2023	2024	2025	Meting: jaar, peildatum en bron
1.2.1	Netto arbeidsparticipatie (% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële) beroepsbevolking)	71,0%	72,1%	72,7%	73,0%		Waarstaatjegemeente.nl
1.2.2	Personen met een bijstandsuitkering (per 10.000 inwoners 18 jaar en ouder)	474,7	424,8	407,8	399,4		Waarstaatjegemeente.nl
1.2.3	Lopende re-integratievoorzieningen (per 10.000 inwoners 15-64 jaar)	122,1	127,2	137,9	153,6		Waarstaatjegemeente.nl
1.2.4	Kinderen in uitkeringsgezin (% kinderen tot 18 jaar)	6%	6%	6%			Waarstaatjegemeente.nl

Thema 1.3 Jeugd, Jeugdzorg en onderwijs

Nr.	Strategische indicatoren	2021	2022	2023	2024	2025	Meting: jaar, peildatum en bron
1.3.1	Werkloze jongeren (% 16 t/m 22 jarigen)	2%	2%	2%			Waarstaatjegemeente.nl
1.3.2	Absoluut verzuim (per 1.000 leerlingen)	4,3	4,8	7,0	9,7		Waarstaatjegemeente.nl
1.3.3	Relatief verzuim (per 1.000 leerlingen)	11	15	13	18		Waarstaatjegemeente.nl
1.3.4	Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs)	2,3%	3,1%	2,7%	2,7%		Waarstaatjegemeente.nl
1.3.5	Jongeren met jeugdhulp (% van alle jongeren tot 18 jaar)	11,9%	11,9%	12,7%	14,7%		Waarstaatjegemeente.nl
1.3.6	Jongeren met jeugdbescherming (% van alle jongeren tot 18 jaar)	1,1%	1,0%	1,0%	1,1%		Waarstaatjegemeente.nl
1.3.7	Jongeren met jeugdreclassering (% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar)	0,3%	0,4%	0,4%	0,3%		Waarstaatjegemeente.nl
1.3.8	Jongeren met delict voor de rechter (% 12 t/m 21 jarigen)	2%	1%	1%			Waarstaatjegemeente.nl

Thema 1.6 Sport en bewegen

Nr.	Strategische indicatoren	2021	2022	2023	2024	2025	Meting: jaar, peildatum en bron
1.6.1	Niet-sporters (%)		53,1%		46%		Waarstaatjegemeente.nl

Programma 2 Duurzaam en leefbaar

Thema 2.1 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting (incl. Grondbedrijf)

Nr.	Strategische indicatoren	2021	2022	2023	2024	2025	Meting: jaar, peildatum en bron
2.2.1	Gemiddelde WOZ-waarde (duizend euro)	245	275	312	320		Waarstaatjegemeente.nl
2.2.2	Nieuw gebouwde woningen (aantal per 1.000 woningen)	14	10,1	17,4	8,1		Waarstaatjegemeente.nl

Thema 2.3 Veiligheid

Nr.	Strategische indicatoren	2021	2022	2023	2024	2025	Meting: jaar, peildatum en bron
2.3.1	Diefstallen uit woning (per 1.000 woningen)	2,2	1,6	1,5			Waarstaatjegemeente.nl
2.3.2	Geweldsmisdrijven (per 1.000 inwoners)	5,6	6,6	6,0			Waarstaatjegemeente.nl
2.3.3	Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte per 1.000 inwoners)	6,6	8,2	8,0			Waarstaatjegemeente.nl
2.3.4	Verwijzingen Halt (per 1.000 jongeren)	11	10	15	11		Waarstaatjegemeente.nl
2.3.5	Winkeldiefstal (per 1.000 inwoners)	1,9	2,2	2,5	2,1		Waarstaatjegemeente.nl

Thema 2.4 Leefomgeving, Klimaat & Energie

Nr.	Strategische indicatoren	2021	2022	2023	2024	2025	Meting: jaar, peildatum en bron
2.4.1	Omvang huishoudelijk restafval (kg per inwoner)	137	126	110			Waarstaatjegemeente.nl
2.4.2	Hernieuwbare elektriciteit (%)	6,9%	10,1%				Waarstaatjegemeente.nl

Programma 3 Economisch vitaal en aantrekkelijk

Thema 3.1 Topsectoren / stedelijke werkmilieus

Nr.	Strategische indicatoren	2021	2022	2023	2024	2025	Meting: jaar, peildatum en bron
3.1.1	Vestigingen van bedrijven (aantal per 1.000 inwoners van 15 t/m 64 jaar)	152,2	149,9	157,6			Waarstaatjegemeente.nl
3.1.2	Banen (aantal per 1.000 inwoners van 15 - 64 jaar)	780,6	790,7	785,5			Waarstaatjegemeente.nl
3.1.3	Functiemenging (verhouding banen en woningen in %)	53,8%	54,0%	53,9%			Waarstaatjegemeente.nl

Programma 4 Bestuur en organisatie

Thema 4.6 Personeel, Organisatie en Bestuur

Nr.	Strategische indicatoren	2021	2022	2023	2024	2025	Meting: jaar, peildatum en bron
4.6.1	Formatie (FTE per 1.000 inwoners)	6,74	6,74	8	8,95	9,16	M&O
4.6.2	Bezetting (FTE per 1.000 inwoners)	6,58	6,9	7,57	8,4	8,44	M&O
4.6.3	Apparaatskosten (kosten per inwoner)	893	1.001	1136	974	1097	Financiën
4.6.4	Kosten inhuur externen als % van totale loonsom + kosten inhuur externen	27,2%	25,2%	27,1%	26,5%	14,8%	Financiën (2025 gerealiseerd cijfers)
4.6.5	Overhead (%)	9,8%	9,5%	12,7%	9,7%	9,7%	Financiën
4.6.6	Demografische druk (verhouding beroepsbevolking versus jeugd en ouderen)	66,5%	66,0%	65,5%	64,8%	64,7%	Waarstaatjegemeente.nl
4.6.7	Gemeentelijke woonlasten eenpersoons-huishoudens (€)	763	898	917	982	1.008	Waarstaatjegemeente.nl
4.6.8	Gemeentelijke woonlasten meerpersoons-huishoudens (€)	785	935	966	1030	1.051	Waarstaatjegemeente.nl

6.9 Overzicht van geraamde baten en lasten per taakveld

(bedragen x€ 1.000/- is negatief)

	2026 Lasten	2026 Baten
0.1 Bestuur	1.548	686
0.10 Mutaties reserves	20.014	29.801
0.2 Burgerzaken	5.541	2.640
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	2.851	2.673
0.4 Overhead	55.950	262
0.5 Treasury	1.166	1.225
0.61 OZB woningen	756	26.876
0.62 OZB niet-woningen	0	4.774
0.63 Parkeerbelasting	144	4.401
0.64 Belastingen overig	763	1.538
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	3.485	284.745
0.8 Overige baten en lasten	1.205	0
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0
Totaal Bestuur en ondersteuning	93.423	359.619
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	6.951	255
1.2 Openbare orde en veiligheid	6.529	466
Totaal Veiligheid	13.480	721
2.1 Verkeer en vervoer	19.442	1.351
2.2 Parkeren	2.465	48
2.4 Economische havens en waterwegen	77	34
Totaal Vervoer	21.984	1.433
3.1 Economische ontwikkeling	4.880	0
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	3.959	1.798
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	178	140
3.4 Economische promotie	1.616	887
Totaal Economie	10.633	2.826
4.1 Openbaar basisonderwijs	301	0
4.2 Onderwijshuisvesting	4.211	677
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	13.244	6.572
Totaal Onderwijs	17.756	7.249
5.1 Sportbeleid en activering	454	0
5.2 Sportaccommodaties	10.907	2.217
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	9.356	1.791
5.4 Musea	3.886	642
5.5 Cultureel erfgoed	61	3
5.6 Media	3.485	840
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	8.624	164
Totaal Sport, cultuur en recreatie	36.772	5.657

(bedragen x € 1.000/- is negatief)

	2026 Lasten	2026 Baten
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	19.939	2.191
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	16.646	35
6.3 Inkomensregelingen	71.417	41.937
6.4 WSW en beschut werk	17.043	0
6.5 Arbeidsparticipatie	7.838	780
6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	2.964	0
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	15	0
6.71A Hulp bij het huishouden (WMO)	10.821	976
6.71B Begeleiding (WMO)	8.495	0
6.71C Dagbesteding (WMO)	2.247	0
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	100	0
6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal	23.094	0
6.762 Jeugdhulp met verblijf regionaal	14.610	0
6.763 Jeugdhulp met verblijf landelijk	941	0
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	0	0
6.811 Beschermd wonen (WMO)	20.188	0
6.81B Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	6.626	170
6.82A Jeugdbescherming	1.363	0
6.82B Jeugdreclassering	262	0
6.91 Coördinatie en beleid WMO	2.331	0
6.92 Coördinatie en beleid Jeugd	1.997	0
Totaal Sociaal domein	228.936	46.088
7.1 Volksgezondheid	2.588	280
7.2 Riolering	4.985	8.520
7.3 Afval	10.826	15.210
7.4 Milieubeheer	4.754	2.487
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	35	0
Totaal Volksgezondheid en milieu	23.187	26.497
8.1 Ruimtelijke ordening	1.640	92
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	26.069	27.440
8.3 Wonen en bouwen	6.146	2.406
Totaal Volkshuisv, RO en sted. vernieuwing	33.855	29.938
	480.028	480.028

6.10 Taakvelden per programma

(bedragen x € 1.000/ - is negatief)

Verdelingsprincipe taakvelden over de programma's				2026	2026
Programma	Programma omschrijving	Taakveld	Omschrijving taakveld	Lasten	Baten
PROG1	Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	0.10	Mutaties reserves	7.100	12.484
PROG1	Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	4.1	Openbaar basisonderwijs	301	0
PROG1	Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	4.2	Onderwijshuisvesting	4.211	677
PROG1	Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	13.244	6.572
PROG1	Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	5.1	Sportbeleid en activering	454	0
PROG1	Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	5.2	Sportaccommodaties	10.907	2.217
PROG1	Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	375	0
PROG1	Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	19.329	2.068
PROG1	Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	16.646	35
PROG1	Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	6.23	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	0	0
PROG1	Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	6.3	Inkomensregelingen	71.233	41.937
PROG1	Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	6.4	WSW en beschut werk	17.043	0
PROG1	Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	6.5	Arbeidsparticipatie	4.491	0
PROG1	Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	6.6	Maatwerkvoorziening (WMO)	2.964	0
PROG1	Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	15	0
PROG1	Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	6.71A	Hulp bij het huishouden (WMO)	10.821	976
PROG1	Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	6.71B	Begeleiding (WMO)	8.495	0
PROG1	Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	6.71C	Dagbesteding (WMO)	2.247	0
PROG1	Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	100	0
PROG1	Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	6.752	Jeugdhulp ambulant regionaal	23.094	0
PROG1	Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	6.762	Jeugdhulp met verblijf regionaal	14.610	0
PROG1	Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	6.763	Jeugdhulp met verblijf landelijk	941	0
PROG1	Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	6.811	Beschermde wonen (WMO)	20.188	0
PROG1	Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	6.81B	Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	6.626	170
PROG1	Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	6.82A	Jeugdbescherming	1.363	0
PROG1	Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	6.82B	Jeugdreclassering	262	0
PROG1	Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	6.91	Coördinatie en beleid WMO	2.331	0
PROG1	Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	6.92	Coördinatie en beleid Jeugd	1.997	0
PROG1	Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	7.1	Volksgezondheid	2.588	280
PROG1	Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	7.5	Begraafplaatsen en crematoria	28	0
Resultaat 1				264.002	67.415
PROG2	Duurzaam en Leefbaar	0.10	Mutaties reserves	5.400	7.317
PROG2	Duurzaam en Leefbaar	0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	1.902	2.673
PROG2	Duurzaam en Leefbaar	0.63	Parkeerbelasting	144	4.401
PROG2	Duurzaam en Leefbaar	0.64	Belastingen overig	0	135
PROG2	Duurzaam en Leefbaar	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	6.951	255
PROG2	Duurzaam en Leefbaar	1.2	Openbare orde en veiligheid	6.529	466
PROG2	Duurzaam en Leefbaar	2.1	Verkeer en vervoer	19.442	1.351
PROG2	Duurzaam en Leefbaar	2.2	Parkeren	2.465	48
PROG2	Duurzaam en Leefbaar	2.4	Economische havens en waterwegen	77	34
PROG2	Duurzaam en Leefbaar	3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	3.959	1.798
PROG2	Duurzaam en Leefbaar	5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	7.945	158
PROG2	Duurzaam en Leefbaar	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	847	0
PROG2	Duurzaam en Leefbaar	6.3	Inkomensregelingen	185	0
PROG2	Duurzaam en Leefbaar	7.2	Riolering	4.985	8.520
PROG2	Duurzaam en Leefbaar	7.3	Afval	10.826	15.210
PROG2	Duurzaam en Leefbaar	7.4	Milieubeheer	4.754	2.487
PROG2	Duurzaam en Leefbaar	7.5	Begraafplaatsen en crematoria	7	0
PROG2	Duurzaam en Leefbaar	8.1	Ruimtelijke ordening	1.640	92
PROG2	Duurzaam en Leefbaar	8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	26.069	27.440
PROG2	Duurzaam en Leefbaar	8.3	Wonen en bouwen	6.146	2.406
Resultaat 2				110.271	74.791

(bedragen x € 1.000/ - is negatief)

Verdelingsprincipe taakvelden over de programma's					
Programma	Programma omschrijving	Taakveld	Omschrijving taakveld	2026 Lasten	2026 Baten
PROG3	Economisch vitaal en aantrekkelijk	0.10	Mutaties reserves	1.460	2.945
PROG3	Economisch vitaal en aantrekkelijk	0.64	Belastingen overig	0	28
PROG3	Economisch vitaal en aantrekkelijk	3.1	Economische ontwikkeling	4.880	0
PROG3	Economisch vitaal en aantrekkelijk	3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	178	140
PROG3	Economisch vitaal en aantrekkelijk	3.4	Economische promotie	1.616	887
PROG3	Economisch vitaal en aantrekkelijk	5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	9.356	1.791
PROG3	Economisch vitaal en aantrekkelijk	5.4	Musea	3.886	642
PROG3	Economisch vitaal en aantrekkelijk	5.5	Cultureel erfgoed	61	3
PROG3	Economisch vitaal en aantrekkelijk	5.6	Media	3.485	840
PROG3	Economisch vitaal en aantrekkelijk	5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	304	6
PROG3	Economisch vitaal en aantrekkelijk	6.5	Arbeidsparticipatie	3.346	780
Resultaat 3				28.573	8.062
PROG4	Bestuur en organisatie	0.1	Bestuur	9.207	686
PROG4	Bestuur en organisatie	0.10	Mutaties reserves	275	0
PROG4	Bestuur en organisatie	0.2	Burgerzaken	5.541	2.640
PROG4	Bestuur en organisatie	0.4	Overhead	212	0
PROG4	Bestuur en organisatie	5.6	Media	0	0
Resultaat 4				15.235	3.326
PROG5	Algemene dekkingsmiddelen	0.1	Bestuur	-7.659	0
PROG5	Algemene dekkingsmiddelen	0.10	Mutaties reserves	5.780	7.054
PROG5	Algemene dekkingsmiddelen	0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	949	0
PROG5	Algemene dekkingsmiddelen	0.4	Overhead	55.738	262
PROG5	Algemene dekkingsmiddelen	0.5	Treasury	1.166	1.225
PROG5	Algemene dekkingsmiddelen	0.61	OZB woningen	756	26.876
PROG5	Algemene dekkingsmiddelen	0.62	OZB niet-woningen	0	4.774
PROG5	Algemene dekkingsmiddelen	0.64	Belastingen overig	763	1.375
PROG5	Algemene dekkingsmiddelen	0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	3.485	284.745
PROG5	Algemene dekkingsmiddelen	0.8	Overige baten en lasten	1.205	0
PROG5	Algemene dekkingsmiddelen	0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0
PROG5	Algemene dekkingsmiddelen	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-237	123
Resultaat 5				61.947	326.433
Totaal Resultaat				480.028	480.028

6.11 Financiële positie

Activa	01-01-2026	01-01-2027	01-01-2028	01-01-2029	01-01-2030
Vaste activa					
Materiële vaste activa	337.315.094	364.876.059	402.313.924	412.937.724	418.218.182
Financiële vaste activa	53.789.741	59.868.007	60.929.447	60.884.743	60.836.899
Totaal vaste activa	391.104.835	424.744.067	463.243.371	473.822.467	479.055.081
Vlottende activa					
Onderhanden werk bouwgrondexploitatie	152.242.991	169.708.582	153.229.477	127.388.618	114.137.920
Totaal vlottende activa	152.242.991	169.708.582	153.229.477	127.388.618	114.137.920
Totaal activa	543.347.826	594.452.649	616.472.848	601.211.085	593.193.001
Passiva	2026	2027	2028	2029	2030
Vaste passiva					
Eigen vermogen	309.291.650	299.469.269	293.134.824	290.310.538	287.035.106
Voorzieningen	45.496.830	46.447.102	47.397.374	48.347.646	49.297.918
Langlopende schulden	46.901.468	44.382.769	41.857.878	39.326.570	36.795.263
Totaal vaste passiva	401.689.949	390.299.141	382.390.076	377.984.755	373.128.287
Vlottende passiva					
Kortlopende financiering	141.657.877	204.153.508	234.082.772	223.226.330	220.064.714
Totaal vlottende passiva	141.657.877	204.153.508	234.082.772	223.226.330	220.064.714
Totaal passiva	543.347.826	594.452.649	616.472.848	601.211.085	593.193.001

6.12 Totaaloverzicht ombuigingen

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)

Ombuigingen	2026	2027	2028	2029	I/S
Zorg & Welzijn					
Niet indexeren subsidies 2026	700	700	700	700	S
Niet indexeren subsidies 2025	475	475	475	475	S
Kosten huishoudelijke ondersteuning verlagen	300	300	300	300	S
Bedrag mantelzorgwaardering verlagen	100	100	100	100	S
Zorgvuldiger omgaan met maatwerkovereenkomsten	100	100	100	100	S
Inzetten van reserves door subsidiepartners	100	100	100	100	S
Overige besparingen	100	100	100	100	S
Invoeren maximale reisafstand taxibus	85	85	85	85	S
Gericht inzetten op cliëntondersteuning	98	98	98	98	S
Kosten Wmo dagbesteding verlagen	50	50	50	50	S
Besparing op subsidies voor professionele organisaties	50	50	50	50	S
Bijdrage Peelgemeenten WvGGZ	35	35	35	35	S
Diverse voorstellen	20	20	20	20	S
Stoppen lidmaatschap Slimmer Leven	5	5	5	5	S
Kosten woningaanpassing verlagen door verhuizing naar passende woning		100	100	100	S
Besparing op subsidies voor vrijwilligersorganisaties			200	200	S
Werk & Inkomen					
Uitvoeringskosten Senzer	800	1.200	1.600	1.600	S
Niet doorvoeren van ophoging individuele inkomsten toeslag naar 130%	157	157	157	157	S
Bezuiniging kindpakket	100	100	100	100	S
IIT toegankelijker maken door niet indexeren	60	120	180	180	S
Versobering bijzondere bijstand	50	50	50	50	S
Anders organiseren financiële educatie	40	40	40	40	S
Subsidie Ready to Rock vervallen	30	30	30	30	S
Financiële educatie borgen via regionale samenwerking	10	10	10	10	S
Niet meer aanbieden gratis trouwzaal	2	2	2	2	S
Aanpassen CAV-regeling		200	200	200	S
Jeugd, Jeugdzorg en Onderwijs					
Geen nieuwe verwijzingen naar niet-gecontracteerd aanbod	500	500	500	500	S
Betere samenwerking tussen gecertificeerde instellingen	500	800	800	800	S
Prioriteren inzet t.a.v. Helmondse Educatieve Agenda	350	350	350	350	S
Sturen op stapeling jeugdhulpproducten	250	250	250	250	S
Collectiveren van begeleiding	250	250	250	250	S
Volledig benutten rijksmiddelen onderwijs	150	150	150	150	S
Sturen op afbouw top 25 duurste indicaties bij niet-gecontracteerd aanbod	100	100	100	100	S
Verlengde inzet Jeugdwet afbouwen wanneer andere ondersteuning passend is	100	100	100	100	S
Doorbraakmethode	100	100	100	100	S
Stopzetten diverse abonnementen	10	10	10	10	S
Inkoopstrategie jeugdhulp 2028			2.000	2.000	S
Business case jeugdconsulent	400	400	400	400	S
Rechtmatigheid in de zorg (o.a. aanpak zorgfraude, ondermijning) /					
Onderzoek prestatielevering PGB Jeugd en Wmo (ter voorkoming van	782	1.482	1.482	1.482	S
Vliegende brigade (kinderopvang)	160	160	160	160	S
Inclusie					
Volledig benutten rijksmiddelen inburgering	53	53	53	53	S
Sport					
Vervallen bedrag vanwege overgang zwembad exploitatie	75	75	75	75	S
Verlagen budget onderhoud buitensportaccommodaties	50	50	50	50	S
Subsidieplafond toevoegen topsportfonds	13	13	13	13	S
Totaal programma 1: Meedoen, rondkomen, vooruitkomen	7.309	9.069	11.729	11.729	

(bedragen x € 1.000 / - is negatief)

Ombuigingen	2026	2027	2028	2029	I/S
Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting					
Subsidie verlagen Stichting BSD	383	383	383	383	S
Schrappen investering Wonen	30	45	45	45	S
Lagere bijdrage wijkactiviteiten WOP Rijpelberg	25	25	25	25	S
Stedelijke vernieuwing					
Verlagen uitgaven budget vergroening Stationskwartier	23	46	69	92	S
Veiligheid					
Budget verlagen inbraakvrije wijk	153	153	153	153	S
Gefaseerde groei Buitengewoon Opsporingsambtenaar (BOA's)	140	140	140	140	S
Uitbesteden/anders inrichten proces-capaciteit Team Toezicht en					
Handhaving op afgesleepte voertuigen	17	17	17	17	S
Beheer & Onderhoud					
Schrappen budget Kwaliteits Impuls Centrum	100	100	100	100	S
Geen bladkorven meer plaatsen	30	30	30	30	S
Halveren budget eikenprocessierups	25	25	25	25	S
Verwijderen plantenbakken centrum	20	20	20	20	S
Extra inkomsten mobiliteit	8	270	296	296	S
Onkruidverwijdering op verharding aanbesteden		275	275	275	S
Totaal programma 2: Duurzaam & leefbaar	954	1.529	1.578	1.601	
Topsectoren en Stedelijke Werkmilieus					
Investeren schrappen bedrijventerreinen	45	45	45	45	S
Schrappen investering Foodtech	29	29	29	29	S
Project Helmond Start uitvoeren met interne capaciteit	18	18	18	18	S
Minder budget voor economie	8	8	53	53	S
Bedrijventerreinen & Circulaire Economie					
Minder budget bedrijventerreinen	50	50	50	50	S
Innovatiehuis		65	65	65	S
Cultuur & Recreatie					
Verblijfsbelasting arbeidsmigranten invoeren	200	200	200	200	S
Niet indexeren subsidies cultuur en economie	294	294	294	292	S
Toeristenbelasting algemeen verhogen	150	150	150	150	S
Minder budget cultuurvisie	100	100	100	100	S
Realistisch begroten opbrengst toeristenbelasting	100	100	100	100	S
Minder budget voor amateurkunst	60	60	60	60	S
Minder budget voor erfgoed	60	60	60	60	S
Minder budget voor beeldende kunst	50	50	50	50	S
Versoberen bijdrage aan evenementen	40	40	40	40	S
Lagere bijdrage Lokale omroep	30	30	30	30	S
Totaal programma 3: Economisch vitaal en aantrekkelijk	1.233	1.298	1.343	1.341	
Dienstverlening					
Niet meer gratis bezorgen reisdocumenten	90	90	90	90	S
Efficiënter inzetten Huis voor de Stad	274	274	274	274	S
Totaal programma 4: Bestuur en organisatie	364	364	364	364	
Algemeen					
Halveren reserve automatisering	1.000				S
Terugdraaien intensivering Altijd Verbonden		600	600	600	S
Sturen op capaciteit	1.000	1.000	1.000	1.000	S
Harmoniseren inhuurbudgetten	1.000	1.000	1.000	1.000	S
Centraal bestelsysteem / Inkoop tot betaling	250	500	500	500	S
213a onderzoeken laten vervallen	100	100	100	100	S
Schaalsprong budget verlagen	50	50	50	50	S
Verlagen kosten invordering parkeren	20	20	20	20	S
Verhogen realistisch inkomsten invordering	100	100	100	100	S
Verzekeringen review	80	80	80	80	S
Verlagen budget invordering hondenbelasting	50	50	50	50	S
Totaal algemene dekkingsmiddelen	3.650	3.500	3.500	3.500	
Totaal	13.509	15.759	18.513	18.534	

6.13 Begrotingssubsidies

Onderstaand is een overzicht opgenomen van de begrotingssubsidies die in 2026 worden verstrekt. Het college kan alleen subsidies verstrekken op basis van een juiste juridische grondslag. De hoofdregel is dat subsidies worden verstrekt op basis van een wettelijk voorschrift, oftewel een subsidieregeling.

Een subsidieregeling is echter niet vereist als de begroting de subsidieontvanger vermeldt en het bedrag waarop de subsidie ten hoogste kan worden vastgesteld. Voor bepaalde subsidies is het onevenredig zwaar om hier een aparte regeling voor op te stellen

De wet biedt voor die gevallen de mogelijkheid om een begrotingssubsidie te verstrekken door de subsidieontvanger en het maximaal te ontvangen bedrag op de begroting te vermelden. Door deze subsidies in de begroting op te nemen, is de juridische grondslag voor de subsidieverstrekking geborgd en worden deze subsidies dus rechtmatig verstrekt.

Dit betekent niet dat deze subsidies ook daadwerkelijk verstrekt worden, dit biedt enkel de mogelijkheid om het te verstrekken. De bedragen in dit overzicht zijn ramingen, het betreffen de maximaal te verstrekken bedragen. Met de subsidieverlening wordt het definitieve bedrag bepaald.

Subsidieontvanger	Activiteit	Subsidie 2026
Economie		
Stichting Automotive Campus	Jaarlijkse exploitatiesubsidie ten behoeve van uitvoering jaarplan	€ 258.000
Stichting Bedrijventerreinen Helmond	Jaarlijkse bijdrage ten behoeve van uitvoering jaarplan en reclameheffing Engelseweg	€ 327.000
Stichting Innovatiehuis de Peel	Jaarlijkse bijdrage voor de exploitatie en voor projecten	€ 780.000
Stichting Hightech Helmond-De Peel	Techniekeducatie- en promotie	€ 124.500
Food Tech Brainport	Exploitatiesubsidie en subsidie voor projecten	€ 250.000
Energiehuis Slim Wonen	Begrotingsbijdrage	€ 175.935
Horecabelangenvereniging Helmond Centrum	Jaarlijkse bijdrage t.b.v. participatie- en andere activiteiten van onafhankelijke voorzitter	€ 2.446
Stichting Brainport Smart District	Jaarlijkse bijdrage	€ 200.000
Ondernemersfonds (2026)	Jaarlijkse bijdrage	€ 917.254
Centrummanagement Helmond	Jaarlijkse bijdrage reclameheffing centrum	€ 120.000
Cultuur		
DitIsHelmond	Lokale Omroep, verzorgen van nieuws	€ 142.000
Post#5700	Culturele broedplaats	€ 80.000
Stichting Annatheater	Annatheater	€ 190.000
Sociaal Domein		
Stichting Maatschappelijke Opvang (SMO)	Maatschappelijke opvang	€ 3.378.112
Stichting Leergeld	Kindpakket	€ 1.048.810
Stichting Maatschappelijke Opvang (SMO)	Supermarkt voor Minima	€ 318.987
LEVgroep	Meldpunt Discriminatie	€ 58.000
LEVgroep	Inburgering P-uren	€ 300.000
LEVgroep	Maatschappelijke begeleiding/PVT	€ 525.000
LEVgroep	Zorg en gemaksdiensten	€ 653.202
LEVgroep	Verlengde Schooldag: onderdeel cofinanciering ASML	€ 146.000
LEVgroep	Uitvoering WorkinNLpunt Arbeidsmarktregio Helmond - De Peel	€ 275.000
Pactum	Jongeren Inloop Punt (JIP)	€ 441.000
MEE de Meentgroep	Cliëntondersteuning	€ 823.284
Logeershuis Plezant	Respijtzorg	€ 70.000
Adviesraad Sociaal Domein	Adviesorgaan	€ 27.242
Algemeen		
Helmond Marketing	Jaarlijkse bijdrage	€ 364.689
Stichting Indië Herdenking Helmond	Jaarlijkse bijdrage	€ 4.000
Stichting Helmond 25 september 1944	Jaarlijkse bijdrage	€ 15.000
Stichting Veteranen Helmond	Jaarlijkse bijdrage	€ 15.000
Totaal		12.030.461

6.14 Lijst van gebruikte afkortingen en acroniemen

Afkorting	
10vdJ	10 voor de Jeugd
AB	Algemeen Bestuur
ACM	Autoriteit Consument en Markt
AI	Artificial Intelligence
AMV	Alleenstaande Minderjarige Vluchtelingen
AU	Algemene Uitkering
AZ	Ambulancezorg
B&W	Burgemeester en Wethouders
BAG	Basisregistratie Adressen en Gebouwen
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BERAP	Bestuursrapportage
BGT	Basisregistratie Grootchalige Topografie
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BOA	Buitengewoon OpsporingsAmbtenaar
BOM	Brabantse Ontwikkelingsmaatschappij
BOSA	Bouw en Onderhoud Sportaccommodaties
BSD	Brainport Smart District
BUIG	Gebundelde Uitkering
BvE	Brainport voor Elkaar
BZK	Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties
BZOB	Bedrijventerrein ZuidOost Brabant
CAV	Collectieve Aanvullende Ziektekostenverzekering
CBS	Centraal Bureau voor de Statistiek
CNV	Christelijk Nationaal Vakverbond
COELO	Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden
COM	Casus op Maat
COVM	Commissie Overleg Voorlichting Milieu
CSRD	Corporate Sustainability Reporting Directive
DIFTAR	Gedifferentieerde tarieven
DU	Decentralisatie Uitkering
DVO	DienstVerleningsOvereenkomst
ECB	Europese Centrale Bank
EHSW	Energiehuis Slim Wonen
EIT	Europees Instituut voor Innovatie en Technologie
EMU	Economische en Monetaire Unie
ESG	Environmental, Social en Governance
FIDO	Wet financiering decentrale overheden
FNV	Federatie Nederlandse Vakbeweging
FTB	Food Tech Brainport
GF	Gemeentefonds
GGD	Gemeentelijke Gezondheidsdienst
GR	Gemeenschappelijke Regeling
GREX	GRond EXploitatie
HEA	Helmondse Educatieve Agenda
HRM	Human Resource Management

Afkorting	
I&A	Informatie en Automatisering
IIT	Individuele InkomensTegemoetkoming
IMWOZ	Informatiemodel Waardering Onroerende Zaken
ISV	Investering Stedelijke Vernieuwing
ISZW	Inspectie Sociale Zaken en Werkgelegenheid
IU	Integratie Uitkering
IVP	Investeringsprogramma
IZA	Integraal Zorg Akkoord
KBC	Kredietbank ABB Verzekeringen CERA Bank
KPI	Kritische Prestatie Indicatoren
KTM	Korte Termijn Maatregelenpakket
KWIC	Kwaliteits Impuls Centrum
LHBTIQA+	Lesbisch, Homoseksueel, Biseksueel, Transgender, Intersekse, Queer en Aseksueel en + is voor alle andere vormen die niet heteroseksueel en cisgender zijn
LV-WOZ	Landelijke Voorziening Waardering Onroerende Zaken
MFA	Multi Functionele Accommodatie
MIRT	Meerjarenprogramma Infrastructuur, Ruimte en Transport
MJOP	Meerjarenonderhoudsplan
MPG	Meerjaren Prognose Grondbedrijf
MRE	MetropoolRegio Eindhoven
MVO	Maatschappelijk Verantwoord Ondernemen
NCNP	No Cure No Pay
NGF	Nationaal GroeiFonds
NOVEX	Nationale Omgevingsvisie Executiekraacht
NZA	Nederlandse Zorgautoriteit
OBS	Openbare Basisschool
ODZOB	Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant
OEA	Ontwikkeling Eindhoven Airport
OMO	Ons Middelbaar Onderwijs
OPR	Operationeel Programma Riolerings
OZB	Onroerende ZaakBelasting
P&C	Planning en Control
PFAS	Poly- en perfluoralkylstoffen
PG	Publieke Gezondheidszorg
PIT	Peelland Interventie Team
POC	Percentage of Completion
POHO	Portefeuillehoudersoverleg
PPS	Publiek-Private Samenwerking
RES	Regionale Energie Strategie
RHCe	Regionaal Historisch Centrum Eindhoven
RIB	Raads Informatie Brief
RIEC	Regionaal Inlichtingen en Expertise Centrum
ROW	Regionaal Ontwikkelfonds Werklocaties
RVP	Rijksvaccinatieprogramma
SBB	Samenwerkingsorganisatie Beroepsonderwijs Bedrijfsleven
SGE	Stedelijk Gebied Eindhoven

Afkorting	
SOR	Samenhangende Objecten Registratie
SPUK	Specifieke Uitkering
STH	Sociale Teams Helmond
STOMP	Stappen, Trappen (fietsen), Openbaar Vervoer, Mobility as a Service (MaaS), en Privéauto
UWV	Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen
VBG	Vereniging Brabantse Gemeenten
VGNP	Van Gogh Nationaal Park
VJN	Voorjaarsnota
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VNO-NCW	Verbond van Nederlandse Ondernemingen - Nederlands Christelijk Werkgeversverbond
VN-verdrag	Verenigde Naties verdrag
VOG	Verklaring Omtrent Gedrag
VRBZO	VeiligheidsRegio Brabant-Zuidoost
VRI	VerkeersRegelInstallatie
VTH	Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving
VvE	Vereniging van Eigenaren
VWS	Volksgezondheid, Welzijn en Sport
WABO	Wet algemene bepalingen omgevingsrecht
WADI	Water Afvoer Drainage Infiltratie
WGR	Wet Gemeenschappelijke Regelingen
WKR	Werkkostenregeling
WLZ	Wet langdurige zorg
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning
WOB	Wet openbaarheid van bestuur
WOO	Wet Open Overheid
WOP	Wijkontwikkelingsprogramma
WOZ	Waardering Onroerende Zaken
WRP	Water- en rioleringsprogramma
WSW	Waarborgfonds Sociale Woningbouw
WvGGZ	Wet verplichte Geestelijke Gezondheidszorg
ZVHBZO	Stichting Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost
ZVW	Zorgverzekeringswet
ZZP	Zelfstandige Zonder Personeel

6.15 Overzicht Kadernota's en Beleidsnota's

Met uw raad is afgesproken om in deze programmabegroting een bijlage op te nemen met beleidsnota's. Dit is vastgelegd in het format, zoals 23 mei jl. heeft voorgeleden in het raadsvoorstel om te komen tot een nieuwe indeling van de begroting.

Het overzicht moet vooral gezien worden als een eerste aanzet van Kadernota's en Beleidsnota's en is dus niet limitatief. Voor een aantal nota's is een digitale koppeling aangebracht.

Algemeen

[Ambitieakkoord Helmond 2022-2026: Een sterker Helmond voor iedereen.](#)

[Helmond Ambitie 2040](#)

[Crisis- en Herstelnota](#)

Financieel

[Financiële verordening](#)

[Helmond Rapport Herijking Financieel Beleid](#)

[Nota Reserves en voorzieningen beleid](#)

[Nota Investeringsbeleid](#)

[Nota Leningen en Garantiebeleid](#)

Programmahoofdstuk 1: Meedoen, rondkomen, vooruitkomen

[Kadernota Sociaal Domein 2024](#)

[Subsidiekader versterken lokale netwerken 2022](#)

Zorg en welzijn

[Doordecentralisatie Beschermde Wonen](#)

[Visie op Wonen, Welzijn en Zorg](#)

Integraal plan Zorg en Actief Leven Akkoord *(in ontwikkeling)*

[Regioplan Helmond-de Peel](#)

[Regioplan dakloosheid](#) *(in ontwikkeling)*

Jeugd

Perspectief voor de jeugd 2021-2024

Kansennota *(in ontwikkeling)*

Gebiedsgericht Meerjarenprogramma aanpak (risico)Jeugd *(in ontwikkeling)*

[Opgroeien in Helmond - kansrijk, gezond en veilig](#)

Inclusie

[Actieplan toegankelijkheid](#)

[Actieplan digitale inclusie](#)

[Stadsplan Basisvaardigheden](#)

[Intentieverklaring regenboogbeleid 2023-2026](#)

Onderwijs

[Helmondse Educatieve Agenda 2020-2030](#)

[Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2023](#)

Visie op nieuwkomersonderwijs

Onderwijshuisvesting

[Integraal Huisvestingsplan Onderwijs 2018-2025](#)

Integraal huisvestingsplan 2026-2040 *(in ontwikkeling)*

Gezondheid

[Plan van aanpak gezondheid](#)

[Preventieakkoord 2020-2040](#)

Sport

[Sport en beweegnota 2021-2030](#)

[Herijking Lokaal Sportakkoord Helmond 2023-2026](#)

Programmahoofdstuk 2: Duurzaam en leefbaar

[Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting](#)

[Concept Omgevingsvisie 2040](#)

[SGE Verstedelijkingsakkoord](#)

[Ruimtelijk Afwegingskader de Peel](#)

[Concept Omgevingsvisie 2040](#)

[Woonvisie Helmond 2040](#)

[Beleidskader arbeidsmigratie](#)

[Nota Grondbeleid 2017-2020](#)

Wijkontwikkelingsplannen

Wijkontwikkelingsplan Noord

Wijkontwikkelingsplan Oost

Wijkontwikkelingsplan Rijpelberg

Wijkontwikkelingsplan Binnenstad

Stedelijke vernieuwing

Ontwikkelperspectief Schaalsprong *(in ontwikkeling)*

[Herijking Centruimperspectief](#)

[Visie Stationskwartier Helmond](#)

[Gebiedsvisie Stiphout 2022-2035](#)

Veiligheid

[Masterplan Integrale Veiligheid 2023-2026](#)

[Versterkingsplan Binnenstad Oost](#)

Klimaat en energie

[Klimaatbeleid](#)

[Regionale Energiestrategie Metropoolregio](#)

[Visie zonnevelden en zonnedaken](#)

[Transitievisie Warmte](#)

[Missie Klimaatneutrale steden](#)

Gezonde leefomgeving

[Structuurvisie Peelvallei](#)

[De visie Groen en Gezond Helmond bekijkt](#)

Landschapsvisie Groen en Gezondheid *(in ontwikkeling)*

[Uitvoeringsagenda Klimaatbestendig Helmond 2021-2025](#)

[Nota natuurlijk buiten spelen](#)

[Koersnota geluid *\(in ontwikkeling\)*](#)

[Meerjarenvise Ondergrond *\(in ontwikkeling\)*](#)

[Meerjarenvise ODZOB 2023-2027](#)

Mobiliteit

Visie en aanpak Deelmobiliteit Helmond

[Mobiliteitsvisie Helmond 2040](#)

[Parkeerbeleid centrum](#)

[Fietsagenda Helmond](#)

Beheer en onderhoud

[Integraal beheerplan openbare ruimte](#)

[Water en rioleringsplan 2024-2028](#)
[Bosbeheer 2020-2030](#)
[Kadernotitie Afvalbeleid Fase 2](#)

Programmahoofdstuk 3: Economisch vitaal en aantrekkelijk

[Economische visie Helmond 2030](#)

[Visie Foodtech Brainport \(in ontwikkeling\)](#)

[Detailhandelsbeleid 2023-2030](#)

[Visie bedrijventerreinen Helmond \(in ontwikkeling\)](#)

[Actieplan bedrijventerreinen Helmond](#)

Onderwijs en arbeidsmarkt

[Regionaal Arbeidsmarktplan Helmond-de Peel 2023-2027](#)

Cultuur

[Cultuurbeleid](#)

[Cultuurvisie Helmond 2040](#)

[Erfgoedvisie Gemeente Helmond](#)

Recreatie

[Evenementenbeleid](#)

[Horecavisie gemeente Helmond 2030](#)

Programmahoofdstuk 4: Bestuur & Organisatie

Strategische positionering /lobby, incl. regionale samenwerking en stadsmarketing

Visiedocument intergemeentelijke samenwerkingen

[Deelnemingenbeleid privaatrechtelijke rechtspersonen](#)

[Samenwerkingsakkoord MRE 2023-2026](#)

[Samenwerkingsagenda SGE 2023](#)

[Stedelijke agenda BrabantStad](#)

[Stadsmarketing in Helmond](#)

Participatiebeleid

[Beleidskader participatie 2024](#)

Dienstverlening

[Visie op dienstverlening](#)

Beleidsplan informatievoorziening (in ontwikkeling)

Digitale Stad

[Digitale Stad Helmond](#)