Programmarekening 2011

Vastgesteld door het college van B&W
op 8 mei 2012

Programmarekening 2011

Vastgesteld door het college van B&W
op 8 mei 2012

Inhoudsopgave

Inleiding **5**

Resultaat programmarekening 2011 **6**

Leeswijzer **9**

Jaarverslag 11

Programmaverantwoording 12

Programma 1 Algemeen bestuur en middelen **13**
A. Wat wilden we bereiken, wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan? 13
B. Wat heeft het gekost? 16

Programma 2 Integrale veiligheid **17**
A. Wat wilden we bereiken, wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan? 17
B. Wat heeft het gekost? 28

Programma 3 Beheer openbare ruimte **29**
A. Wat wilden we bereiken, wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan? 29
B. Wat heeft het gekost? 33

Programma 4 Stedelijke vernieuwing **35**
A. Wat wilden we bereiken, wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan? 35
B. Wat heeft het gekost? 37

Programma 5 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting **38**
A. Wat wilden we bereiken, wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan? 38
B. Wat heeft het gekost? 41

Programma 6 Verkeer en vervoer **43**
A. Wat wilden we bereiken, wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan? 43
B. Wat heeft het gekost? 45

Programma 7 Milieu **46**
A. Wat wilden we bereiken, wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan? 46
B. Wat heeft het gekost? 50

Programma 8 Onderwijs en jeugd **51**
A. Wat wilden we bereiken, wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan? 51
B. Wat heeft het gekost? 54

Programma 9 Cultuur **56**
A. Wat wilden we bereiken, wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan? 56
B. Wat heeft het gekost? 58

Programma 10 Sport en vrije tijd **59**
A. Wat wilden we bereiken, wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan? 59
B. Wat heeft het gekost? 60

Programma 11 Zorg en maatschappelijke dienstverlening **61**
A. Wat wilden we bereiken, wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan? 61
B. Wat heeft het gekost? 64

Programma 12 Economische ontwikkeling **65**
A. Wat wilden we bereiken, wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan? 65
B. Wat heeft het gekost? 68

Programma 13 Werk en inkomen **69**
A. Wat wilden we bereiken, wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan? 69
B. Wat heeft het gekost? 71

Paragrafen 73
Weerstandsvermogen **74**
Onderhoud kapitaalgoederen **78**
Financiering **81**
Bedrijfsvoering **85**
Verbonden partijen **90**
Grondbeleid **98**
Lokale heffingen **105**
Verstrekte subsidies **110**

Jaarrekening 113

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling **115**

Balans 119

Toelichting op de balans **122**

Exploitatieoverzicht **138**

Algemene dekkingsmiddelen **142**
A. Wat wilden we bereiken, wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan? 142
B. Wat heeft het gekost? 142
Toelichting onvoorzien 144
Toelichting begrotingsrechtmatigheid 144
Publicatie topinkomens 144

Single Audit Single Information (SiSa) **145**

Controleverklaring **155**

Bijlagen 157
Specificatie producten per programma **159**
Overzicht personeelsformatie en salariskosten **171**
Overzicht van geactiveerde kapitaaluitgaven **175**
Overzicht van reserves en voorzieningen **185**
Samenvatting doelstelling reserves en voorzieningen **189**
Overzicht van geldleningen **197**
Overzicht van kredieten **201**
Overzicht van projecten **205**
Categorieën van begrotingsrechtmatigheid **222**

Inleiding

Voor u ligt de programmarekening 2011. Hierin blikt het college voor de tweede maal in deze collegeperiode terug op het afgelopen jaar en legt zij verantwoording af over het bereikte resultaat.

De programmarekening 2011 laat een voordeel voor resultaatbestemming zien van € 143.000.
Na uw besluitvorming over de programmarekening en de voorstellen voor resultaatbestemming wordt dit resultaat teruggebracht tot een nadeel van € 502.000.

Het positieve resultaat wijkt af van de prognose die wij u boden bij de tussenrapportage 2011 toen wij een nadelig resultaat van € 3,9 miljoen presenteerden.
De conclusie uit dit ogenschijnlijke voordeel is niet dat het 'dus' mee blijkt te vallen. Integendeel. Het college is zich boven alles bewust van de financiële crisis waarin Nederland verkeert. Dit heeft ook effect op onze jaarrekening. De economische situatie is zorgwekkend en de verwachting is dat deze zich op korte of middellange termijn niet zal herstellen.
De financieel zware tijden, de toename van het aantal bijstandsgerechtigden en de dalende inkomsten voor de gemeente zorgen voor een druk op het rekeningresultaat. In de tussentijdse afsluiting hebben wij kritisch gekeken naar de budgetten en de verwachting van het resultaat over 2011.

De afwijkingen op de prognose die wij maakten voor de tussenrapportage 2011 worden voornamelijk veroorzaakt door incidentele voor- en nadelen. Wij lichten deze op hoofdlijnen toe.

- De kosten voor het beheer in de openbare ruimte zijn lager uitgevallen omdat geen rekening werd gehouden met de subsidie voor de rotonde Jan Verfailleweg-Zandkreekweg-Duinroosstraat. Daarnaast bleken de kosten voor het herstel van het tunneltje Brakkeveldweg en het aanbesteden van veeg- en borstelwerk en groenonderhoud voordeliger dan geraamd. In totaal is hier € 1,2 miljoen mee gemoeid.
- Door de stagnerende woningmarkt blijkt het treffen van een voorziening ad € 2,0 miljoen voor grondexploitaties noodzakelijk.
- De kosten voor onderwijshuisvesting en onderwijsachterstandenbeleid vielen € 600.000 lager uit dan begroot. Daarnaast viel de voorziening overschrijdingsregeling onderwijshuisvesting ad € 700.000 vrij.
- Door afrekening in 2011 viel de reservering WWB ad € 755.000 vrij ten gunste van het product werkgelegenheidsprojecten.
- Bij de zorg en maatschappelijke dienstverlening is een aantal voordelen en nadelen te melden. Het totaal aan voordelen bedraagt € 1,9 miljoen en zijn behaald in het kader van schuldhulpverlening, woonvoorzieningen, Centra voor Jeugd en Gezin, Inburgering en de eigen bijdrage WMO. De nadelen bedragen in totaal € 800.000 en betreffen de vervoersvoorzieningen en Nieuwkomers.
- Er is een voorziening getroffen voor de terugvordering van de participatiebudgetten 2008 en 2009, deze bedraagt € 3 miljoen.
- De dotatie aan de reserve prioriteiten coalitieprogramma 2010-2014 in het kader van de 1e verkenning bezuinigingen bedraagt € 1,9 miljoen, deze is niet geboekt. De voorwaarde die voor de vorming is gesteld was een positief rekeningresultaat van voldoende omvang.
- De kosten voor de bedrijfsvoering vielen € 1,4 miljoen lager uit dan begroot. Door het college is strak gestuurd op deze beïnvloedbare kosten en geanticipeerd op de toekomstige opgave in de bezuinigingen. Voordelen die hier zijn ontstaan houden onder andere verband met onderuitputting op de loonsom en inkoopvoordelen.

Vanwege de economische situatie is niet te voorspellen wat er de komende jaren op nationaal, internationaal en vooral ook lokaal niveau zal gebeuren. Plannen, activiteiten en bijbehorende uitgaven zullen jaarlijks worden geëvalueerd en waar nodig bijgesteld. Zoals al eerder gezegd: door het voordelige saldo lijkt het dit jaar mee te vallen, maar dit is niet het geval. De aangekondigde bezuinigingen naar aanleiding van de kabinetsonderhandelingen die begin 2012 gaande zijn zullen doorvertaald worden naar de lagere overheden en zullen naar alle waarschijnlijkheid grote gevolgen hebben voor de gemeenten. Op de jaarrekening 2011 hebben zij echter nog geen invloed.

Den Helder,
April 2012

Resultaat programmarekening 2011

In de jaarstukken leggen wij verantwoording af over de uitvoering van het door u vastgestelde beleid. In het hoofdstuk jaarverslag zijn de hoofdlijnen van de beleidsrealisatie beschreven en worden de uitkomsten van het financieel beheer toegelicht. Een totaaloverzicht van de diverse programma's bevindt zich in het hoofdstuk jaarrekening.

Financieel resultaat 2011
De jaarrekening sluit met een positief saldo van € 143.000. Dit is € 4,1 miljoen postiever dan het verwachte tekort van de *Tussenrapportage 2011*.

Het volgende overzicht geeft het resultaat weer:

Bedragen x € 1.000	Begroting 2011		Rekening	Verschil gewijzigde
Programma	Oorspronkelijk	Na wijziging	2011	begroting - rekening
Totaal lasten	159.498	162.691	158.320	4.371
Totaal baten	-73.210	-71.945	-71.262	-683
Saldo lasten en baten	86.288	90.746	87.058	3.688
Algemene dekkingsmiddelen	**-84.756**	**-85.965**	**-86.560**	**595**
Resultaat voor bestemming	1.532	4.781	498	4.283
Totaal mutaties reserves	-1.026	-857	-641	-216
Resultaat na bestemming	506	3.924	-143	4.067

Tabel: resultaten 2011

Het resultaat voor bestemming bedraagt € 497.000 negatief. Dit is € 4,3 miljoen lager dan begroot. Uit de reserves wordt een bedrag van € 640.000 onttrokken, waardoor het resultaat na bestemming voordeling uitkomt op € 143.000. Op de volgende pagina worden de afwijkingen ten opzichte van de begroting toegelicht.

Recapitulatie afwijkingen tussenrapportage 2011 en saldo programmarekening.

Recapitulatie	voordeel	nadeel
Voordeel beheer openbare ruimte	1.200	
ISV-3	400	
Nadeel bouwexploitatie		2.000
Voordeel onderwijs en jeugdzorg	1.300	
Vrijval reservering WWB tgv werkgelegenheidsprojecten	755	
Subsidie zwembad	425	
Voordeel zorg en maatschappelijke dienstverlening	1.100	
Nadeel haven		450
Economische stimulering	150	
Voordeel werk en inkomen	986	
Voorziening reïntegratie		3.000
Voordeel algemene uitkering	900	
Storting prioriteitenfonds	1.900	
Nadeel deelnemingen		150
Nadeel Strategische reserve		140
Voordelen algemene dekkingsmiddelen	238	
Bedrijfsvoering	1.400	
Reserves		200
Overige nadelen		747
	10.754	6.687
Afwijking ten opzichte van prognose tussenrapportage 2011		4.067

Deze verschillen worden verderop in deze programmarekening per programma nader toegelicht.

Resultaatbestemming
De bestemming van het resultaat vindt plaats nadat de jaarrekening is vastgesteld. Gebruikelijk is dat het rekeningsaldo wordt verrekend met de algemene reserve.

Wij stellen de volgende voorstellen resultaatbestemmingen voor:

Productnr. en omschrijving		Voorstel	Bedrag in euro's
215	Wegenonderhoud	Aanleg rotonde Jan Verfailleweg-Duinroosstraat-Zandkreekweg	240.500
311	Economische Stimulering	Verbetering ontsluiting Tesohaven-kruispunt Molenplein	49.000
821	Stedelijke Vernieuwing	Cofinanciering ISV3	355.000
			644.500

Toelichting

Wegenonderhoud
Het kruispunt Jan Verfailleweg-Duinroosstraat-Zandkreekweg stond op de planning voor groot onderhoud. Hiervoor was een bedrag van € 300.000 beschikbaar vanuit het reguliere onderhoudsbudget. Vanuit het oogpunt van de verkeersveiligheid is het nodig dat er op het kruispunt maatregelen genomen worden om de veiligheid van de weggebruikers te verbeteren. In dat kader is de aanleg van een rotonde de beste oplossing. Hiervoor is naast het bedrag voor regulier onderhoud een bedrag van € 248.000 aan provinciale subsidie beschikbaar. Inmiddels zijn er voorbereidende werkzaamheden uitgevoerd.
Voorstel resultaatbestemming: het in 2011 niet-bestede bedrag voor de onderhoud van wegen te bestemmen voor de afronding van de rotonde Jan Verfailleweg-Duinroosstraat-Zandkreekweg. Naar verwachting kunnen de werkzaamheden voor het toeristenseizoen 2012 worden afgerond.

Economische simulering
In het programma Economische ontwikkeling was op het product 311 Economische stimulering in 2011 door resultaatbestemming vanuit de jaarrekening 2010 € 77.000 beschikbaar om de verplaatsing van de bomen langs de Weststraat mogelijk te maken. Voor een bedrag van € 28.000 zijn de bomen inmiddels tijdelijk verplaatst naar de Kanaalweg, maar moeten dit voorjaar nog worden teruggeplaatst.
Voorstel resultaatbestemming: de resterende middelen ad € 49.000 beschikbaar houden voor 2012.

Stedelijke vernieuwing
De cofinanciering ISV-3 is in 2011 niet aan Zeestad CV/BV uitbetaald omdat het plan van aanpak voor de Spoorstraat Noord nog niet beschikbaar is.
Voorstel resultaatbestemming: het niet bestede bedrag ad € 355.000 beschikbaar stellen voor 2012.

Normenkader
Het normenkader en controleprotocol voor de controle op de jaarrekening 2011 is vastgesteld in de raadsvergadering van 6 december 2011. Het normenkader maakt onderdeel uit van de opdracht van de raad aan de accountant met betrekking tot de controle van de jaarrekening. Het controleprotocol heeft als doel nadere aanwijzigen te geven aan de accountant over de reikwijdte van de accountantscontrole, de daarvoor geldende normstellingen en de daarbij verder te hanteren goedkeurings- en rapporteringstoleranties voor de controle van de jaarrekening over 2011.

Rechtmatigheid baten, lasten en balansmutaties
De jaarrekening 2011 is van een goedkeurende verklaring voorzien zowel op rechtmatigheid als getrouwheid.

Leeswijzer

De jaarstukken bestaan uit de volgende onderdelen:
- Jaarverslag
- Jaarrekening
- Bijlagen

Jaarverslag
Het onderdeel jaarverslag bestaat uit de programmaverantwoording en de (verplichte) paragrafen. Het hoofdstuk programmaverantwoording beschrijft de dertien programma's en geeft per programma antwoord op de drie W-vragen. In elk programma staat in de paragrafen A vermeld 'wat we wilden bereiken, wat we hebben bereikt en wat we daarvoor hebben gedaan', en in paragrafen B 'wat het heeft gekost'.

In paragraaf A wordt – indien van toepassing – onder 'Aandachtspunten' een toelichting gegeven op onderwerpen die in de loop van 2011, naast de in de begroting 2011 genoemde activiteiten, hebben plaatsgevonden. In paragraaf B zijn de werkelijke lasten en baten vergeleken met de begrote bedragen en bij afwijkingen groter dan € 100.000 is een verklaring gegeven voor de belangrijkste afwijkingen.

Overigens geldt dat bij tellingen van getallen zich kleine afwijkingen kunnen voordoen in het laatste cijfer als gevolg van afrondingen.

De (verplichte) paragrafen gaan in op het weerstandsvermogen, het onderhoud van kapitaalgoederen, de financiering, de bedrijfsvoering, de verbonden partijen, het grondbeleid, de lokale heffingen en de verstrekte subsidies.

Jaarrekening
De jaarrekening bestaat uit de balans met toelichting en een exploitatieoverzicht. Conform voorgaande jaren is in de toelichting op de balans het verloop van de balansposten gedurende het verslagjaar weergegeven en worden de belangrijkste mutaties toegelicht.

Het exploitatieoverzicht bestaat uit een overzicht van de gerealiseerde lasten en baten van de programma's, een overzicht van de belangrijkste afwijkingen per programma, een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen, een toelichting op de post onvoorzien en een toelichting op de begrotingsrechtmatigheid.

Het onderdeel jaarrekening wordt afgesloten met een verantwoordingsoverzicht van de specifieke uitkeringen (Single Audit Single Information) en de controleverklaring.

Bijlagen
De jaarstukken worden afgesloten met een aantal specifieke overzichten.

Jaarverslag

Programmaverantwoording

Programma 1 Algemeen bestuur en middelen

A. Wat wilden we bereiken, wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?

Binnen dit programma hebben wij de volgende onderwerpen benoemd:
1. Strategische Visie 2020
2. Bestuurlijke toekomst Kop van Noord-Holland
3. Visie en ontwikkeling op publieksdienstverlening
4. Communicatie en burgerparticipatie

1. Strategische Visie 2020

Wat wilden we bereiken?
Wij willen Den Helder als stad naar een hoger plan tillen en ons imago verbeteren. De visie voor de gemeente Den Helder, vastgelegd in Strategische Visie 2020 luidt:

'Den Helder is de centrumgemeente van de Kop van Noord-Holland met goede en diverse werkmilieus, plezierige en veilige woonmilieus, een breed en goed voorzieningenniveau, een aantrekkelijk en levendig stadshart en adequate infrastructuur.'

De Strategische Visie 2020 is voor de Kadernota 2011-2014 en voor de programmabegroting 2011-2014 het belangrijkste kader dat richting geeft aan de koers die we varen. Het jaar 2011 stond in het teken van de verschillende doelstellingen die we in de Strategische Visie 2020 hebben verwoord. Het realiseren van de Strategische Visie 2020 is een langdurig proces. Dat proces toetsen we periodiek en stellen we zonodig bij. We moeten zorgen voor balans en synergie op verschillende beleidsterreinen zoals economie, sociaal, leefmilieu en uitvoeringsmogelijkheden (publiek en/of privaat). Focus is daarbij essentieel. We hebben voor de drie gebieden Stadshart, Willemsoord en Haven als prioritair gebied gekozen omdat ze bepalend zijn voor de stedelijke ontwikkeling van Den Helder. De onderlinge samenhang is groot. Bestuurlijke regie kan juist in deze gebieden tot concrete resultaten leiden. De ontwikkelde gebieden versterken de positie van Den Helder als de centrumgemeente van de Kop van Noord-Holland. De gebiedsontwikkeling moet in deze gebieden dus onomkeerbaar op gang komen.
De keuze voor gebiedsontwikkelingen heeft tot gevolg dat we vooral in deze gebieden willen ontwikkelen en investeren. Dit dragen wij dan ook als gemeente naar buiten uit! Op deze manier kunnen wij inwoners en partners aan Den Helder binden en nieuwe partners en bewoners aantrekken. Qua ontwikkeling beschouwen we de gebieden Stadshart en Willemsoord als één omdat zij een nauwe relatie hebben. De gebiedsontwikkeling van de Haven is een regionale opgave op korte termijn en een nationale opgave op langere termijn. Daarbij werken we nadrukkelijk samen met de overige gemeenten in de Kop van Noord-Holland, de regio Noord-Holland-Noord, provincie en het Rijk.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
In 2011 is de strategische agenda, aangevuld met een groslijst van de belangrijkste strategische projecten, opgesteld. In het eerste kwartaal is vooral gestuurd op het aanbrengen van de focus in de strategische opgaven. De keuze is gemaakt om deze opgave te verdelen naar twee pijlers die aansluiten op het advies van de commissie Deetman/Mans:
1. Economische pijler (gericht op bedrijven en bedoeld om werkgelegenheid te creëren):
   - Haven (in de brede zin van het woord, inclusief onderwijs)
   - Toerisme en recreatie, inclusief onderwijs
   - Infrastructuur, passend bij economische ontwikkeling en vestigingsklimaat
2. Vestigingsklimaat pijler (gericht op een aantrekkelijk woon- en leefklimaat te creëren):
   - Levendig stadshart/Willemsoord
   - Variëteit in woningaanbod
   - Tegengaan sociale zwakte

In het laatste kwartaal heeft de focus gelegen op het maken van verbindingen tussen de twee hierboven omschreven pijlers en de concrete uitvoering van verschillende projecten. Aan de hand van het nieuwe coalitieprogramma moeten we opnieuw onze prioriteiten vaststellen. Dit proces wordt in de eerste helft van 2012 verder vormgegeven.

2. Bestuurlijke toekomst Kop van Noord-Holland

Wat wilden we bereiken?
In 2009 en 2010 hebben we een stevige discussie gevoerd over de bestuurlijke toekomst in de Kop van Noord-Holland. De provincie vindt dat Den Helder een zelfstandige gemeente moet blijven, terwijl omringende gemeenten moeten samensmelten tot twee grotere gemeenten. Andere gemeenten wilden niet met Den Helder fuseren. Ze willen wel samenwerken als het gaat om de gebiedsontwikkeling in de Kop van Noord-Holland. Ook in de adviezen van de commissie Deetman/Mans en van de commissie Kop van Noord-Holland (commissie Dwarshuis) wordt sterk ingegaan op het nut van regionale samenwerking in de Kop van Noord-Holland. Voor Den Helder is het aangaan van samenwerkingsverbanden in de regio, maar ook in H2A -(of H3A en meer) verband en op het niveau van Noord-Holland Noord belangrijk. We raken zodoende niet geïsoleerd en we kunnen gezamenlijk de belangen van de regio bij provincie en Rijk onder de aandacht blijven brengen.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
Naar aanleiding van het advies van de commissie Deetman/Mans om sterk in te zetten op regionale samenwerking heeft Den Helder het initiatief genomen om samen met de andere (toen nog) acht gemeenten in de Kop van Noord-Holland te komen tot een gestructureerde regionale samenwerking. Daarbij is de wens uitgesproken om de regionale strategische gemeentegrensoverschrijdende opgave gezamenlijk op te pakken en in een regionale gebiedsagenda Kop van Noord-Holland vast te leggen. De bestuurlijke aftrap hiervoor is gegeven tijdens de regionale raadsconferentie van 20 april 2011. Uit deze conferentie is de afspraak voort gekomen dat we een regionale gebiedsagenda opstellen waarin we samenwerkingsafspraken met en tussen de gemeenten van de Kop van Noord-Holland vastleggen. Onder leiding van de commissaris van de Koningin is een stuurgroep geformeerd die belast is met het opstellen van de gebiedsagenda.

In deze gebiedsagenda worden de regionale opgaven benoemd zoals onder andere de bouwopgaven, het aantrekkelijk houden van de regio voor bedrijfsleven en jonge doelgroepen, het optimaal benutten van kansen met recreatie en toerisme, havenontwikkeling in Den Helder met regionale uitwerking, de bereikbaarheid, en bij dit alles zorgen voor het behouden van ruimtelijke kwaliteit. Een andere belangrijke bouwsteen voor de gebiedsagenda is het rapport *''De Kop op de Kaart'* van de commissie Dwarshuis. In programma 5, ruimtelijke ordening en volkshuisvesting, zullen we hier verder op ingaan.

Het resultaat van de stuurgroep is een regionale gebiedsagenda voor de middellange en lange termijn, inclusief locatiekeuzes op gebied van wonen, bedrijfslocaties, voorzieningen en ontwikkeling van economische clusters. Deze regionale gebiedsagenda Kop van Noord-Holland met daarin concrete regionale opgaven, die door alle gemeenteraden in de Kop van Noord-Holland onderschreven zal worden, wordt in de eerste helft van 2012 gepresenteerd. Ook wordt in deze agenda een voorstel tot een regionale uitvoeringsorganisatie opgenomen.

3. Visie en ontwikkeling op publieksdienstverlening

Wat wilden we bereiken?
Verbeteren van de kwaliteit van de dienstverlening en uitvoering van het Nationaal Uitvoeringsprogramma Dienstverlening en e-overheid: overheidsbrede implementatieagenda voor dienstverlening en e-overheid (i-NUP).

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
Verbeteren van de kwaliteit van de dienstverlening is een doorlopend proces. Doel hierbij is het beter afstemmen van de dienstverlening op de wensen van de burgers. De burgers verwachten betrouwbare informatie in duidelijke taal, één aanspreekpunt en geen overbodige vragen, regels en procedures. De vraag van de burgers staat centraal in onze organisatie.
Er wordt vraaggericht gewerkt. Daarbij zal het gemeentelijke aanbod aan producten en diensten steeds meer op een transparante en overzichtelijke wijze geordend en aangeboden worden, zodanig dat individuele burgers, bedrijven en instellingen inzicht hebben in welke producten en diensten voor hen bedoeld zijn.
In het kwaliteitshandvest staan servicenormen opgesteld die meetbaar zijn. Door het meten van deze servicenormen kan getoetst worden of de gewenste (noodzakelijke) kwaliteit behaald wordt. Daar waar de kwaliteit onder de norm ligt, kan gericht gestuurd worden op verbetering van deze kwaliteit. Op deze wijze wordt de kwaliteitsnorm zoals vastgesteld/afgesproken in het kwaliteitshandvest gewaarborgd.

Eind 2010 heeft een telefonisch bereikbaarheidsonderzoek plaatsgevonden in de organisatie, de telefonische bereikbaarheid bleek onvoldoende. In 2011 zijn verbeterafspraken gemaakt over de aanwezigheid, terugval en opvang binnen de teams op iedere afdeling. Maandelijks worden rapportages geleverd met als doel de bereikbaarheid te verbeteren. Dit continue proces heeft bijgedragen tot een zichtbare verbetering van de telefonische bereikbaarheid.

Andere behaalde resultaten in 2011:

- Er is intensief aan gewerkt om een eerste product van WIZ digitaal aan de klant aan te kunnen bieden. Het betreft hier de Bijzondere Bijstand. De nodige stappen/voorbereidingen zijn hiervoor in 2011 getroffen, in 2012 zal dit operationeel worden.
- Landelijk is er een zogenaamde kopgroep bezig met de voorbereiding van het invoeren van de nieuwe Gemeentelijk Basis Administratie (GBA). De gemeente Den Helder heeft zich in 2011 aangemeld als volger, direct na deze kopgroep, voor het realiseren / invoeren van de nieuwe GBA.
- De omzetting naar de Basisregistraties Adressen en Gebouwen (BAG) is in oktober 2011 voor 100% geslaagd.

4. Communicatie en Burgerparticipatie

Wat wilden we bereiken?
Door communicatie en burgerparticipatie de bewoners meer betrekken bij de voorbereiding van beleid en projecten.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
In 2011 heeft de citymarketing van Den Helder concreet handen en voeten gekregen. Er ligt een Masterplan Citymarketing met daarin concrete activiteiten en initiatieven om Den Helder te profileren. Diverse Helderse organisaties, waaronder de gemeente Den Helder, staan aan de basis van dit plan en voeren deze uit. De Stichting Top van Holland organiseert en initieert de citymarketingactiviteiten. Het gaat om het ontwikkelen van de website www.welkomindenhelder.nl (toegangsportaal voor Den Helder), toegangsborden bij invalswegen van Den Helder en een promotiefolder. Deze activiteiten zijn in 2011 gerealiseerd. Daarnaast zijn in 2011 verschillende evenementen, zoals de Marinedagen, het Napoleonjaar, LPB-dagen, congres Jong, bezoek van externe organisaties, scholen en beursen, benut om Den Helder en haar ambities voor het voetlicht te krijgen. Het bezoek van de koningin aan Den Helder was een hoogtepunt. De gemeentelijke website heeft als belangrijk communicatiekanaal een verandering ondergaan. Zo is de vormgeving aangepast en gebruiksvriendelijker gemaakt en is de berichtgeving actueler, interactief en proactief. In 2012 vindt een verdere modernisering plaats.

Er gebeurt in Den Helder veel op het gebied van burgerparticipatie. Uiteraard vanuit wijkgericht werken, maar ook rond onderwerpen op het gebied van de openbare ruimte, verkeer en veiligheid. Bewoners worden steeds meer meegenomen in de voorbereiding van beleid en in de voortrajecten van projecten. Aansprekende recente voorbeelden hiervan zijn de diverse vormen van participatie rondom de bouw van het nieuwe stadhuis, de parkeergarages Julianaplein en Sluisdijkstraat, de pilot coffeeshops, wijkveiligheidsplan Visbuurt en het buurtactieplan Jeruzalembuurt. De wethouders hebben inmiddels elke maand een spreekuur in hun ‘eigen’ wijk. Om het vroegtijdig betrekken van bewoners steviger te verankeren in de organisatie, zijn de formats voor raads- en collegevoorstellen aangepast. Burgerparticipatie vraagt, mede door de introductie van nieuwe media, om voortdurende aanpassing. De ervaringen tot nu toe, de nieuwe mogelijkheden door de nieuwe media en de wensen van de bevolking vatten we samen in een korte, geactualiseerde nota burgerparticipatie die in het voorjaar van 2012 het licht zal zien. Daarin zal ook de aangenomen motie tot het houden van wijkdebatten een plek krijgen.

B. Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000	Begroting 2011		Rekening	Verschil gewijzigde
Product	Oorspronkelijk	Na wijziging	2011	begroting - rekening
Totaal lasten	8.844	8.922	8.039	883
Totaal baten	-1.070	-1.642	-1.096	-546
Resultaat voor bestemming	7.774	7.280	6.943	337
Totaal mutaties reserves	143	-714	-513	-201
Resultaat na bestemming	7.917	6.566	6.430	136

Toelichting gewijzigde begroting 2011 – rekening 2011

Lasten:
Met name de uitgaven die verband houden met de bedrijfsvoering zijn fors (€ 700.000) lager uitgevallen. Het betreft hier de inzet van het ambtelijk apparaat en de ondersteunende middelen.

Binnen het product van de raad is een lagere uitgave van ca. € 150.000. Dit voordeel bestaat uit verschillende “kleinere” voordelen. Op de uitgaven van de accountant is een voordeel behaald: de gemeente is in toenemende mate in control. Aan rekenkameronderzoeken is minder besteed en er zijn lagere uitgaven gedaan op posten zoals scholing gemeenteraad en representatie.

Overige afwijkingen < € 100.000 per saldo € 35.000 voordelig.

Baten:
Het saldo aan de batenkant wordt veroorzaakt door begrotingswijzigingen ad € 622.000 die gedurende het jaar zijn gemaakt. Bij de wijziging op de begroting zijn de baten niet doorverdeeld naar de producten. Bij de jaarrekening worden de baten wel doorverdeeld naar de verschillende producten.

Overige afwijkingen < € 100.000 per saldo € 76.000 voordelig.

Mutaties reserves:
Voor de geraamde onttrekking van € 200.000 uit de bestemmingsreserve frictiefonds is in 2011 hierop € 50.000 uitgegeven.

Overige afwijkingen < € 100.000 per saldo € 51.000 nadelig.

Programma 2 Integrale veiligheid

A. Wat wilden we bereiken, wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?

Aandachtspunten in 2011

Sociale veiligheid

Veiligheidsthema's
Voor 2011 zijn de veiligheidsthema's van de gemeente in samenspraak met de politie en het Openbaar Ministerie vastgesteld. De prioriteiten liggen net als het afgelopen jaar op de volgende thema's: geweld, jeugd, fietsendiefstal, mensenhandel en hennep. Vastgesteld zijn het beleidsplan voor de komende vier jaar en het uitvoeringsprogramma 2011, in het voorjaar van het jaar 2011, conform de concept-wet regierol gemeenten. Hierin is gesteld dat de gemeente de regierol heeft op de integrale veiligheid.

1. Geweld

Wat wilden we bereiken?
Het voorkomen en bestrijden van uitgaansgeweld en straatroof.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
In 2011 is het aantal overlastmeldingen en incidenten in het uitgaansgebied grotendeels gelijk gebleven. De politie heeft aangegeven dat er een verschuiving optreedt van incidenten en meldingen naar de vroege ochtend. Aangezien dit een ongewenste ontwikkeling is, is de stuurgroep Horeca gestart met de voorbereidingen van het plan van Aanpak "Veilig uitgaan regel je samen". In dit plan van aanpak zit een samenhangend pakket aan maatregelen van politie, Openbaar Ministerie, horeca en gemeente, zoals o.a. een aanpassing van de APV (vechtverbod en geen glas op straat), de beleidsregels sluitingstijden, de regeling beveiliging horeca bedrijven en de handhavingmatrix horeca.

De maatregelen moeten er in het voorjaar 2012 voor zorgen dat het alcoholgebruik bij o.a. jongeren omlaag gaat en de veiligheid in het uitgaansgebied omhoog gaat. Het plan is in 2011 in concept gereed gekomen door nauwe samenwerking tussen Openbaar Ministerie, politie, Koninklijke Horeca en de gemeente Den Helder waarbij de gemeente het voortouw heeft genomen. Er zijn nadere afspraken gemaakt onder regie van de gemeente tussen politie en beveiliging, waarbij de politie aangeeft hoe de beveiliging dient te functioneren. Het aantal aangiften inzake geweld is in het 1^{e} halfjaar gedaald met 4,3%, jaarcijfers zijn op dit moment nog niet bekend.

De APV is tevens aangepast op het gebied van gebiedsverboden. Nu wordt reeds bij twee overtredingen een gebiedsverbod uitgevaardigd. Dit was daarvoor pas bij drie overtredingen.

Uit politiegegevens blijkt dat de oorzaak van het geweld in het uitgaansgebied met name het veelvuldig gebruik van alcoholhoudende drank is. Derhalve hebben wij ingezet middels handhaving door mensen van de Voedsel en warenautoriteit, die wij zelf in dienst hebben. Zij hebben gecontroleerd:
- of de leeftijdsgrenzen van de Drank- en horecawet worden nageleefd;
- of wordt door geschonken aan mensen die in kennelijke staat zijn, hetgeen verboden is;
- of beschonken personen worden toegelaten, hetgeen verboden is;

Het een en ander heeft geleid tot diverse bestuursrechtelijke handhavingacties tegen horeca-inrichtingen.

Uit een landelijk onderzoek van de Universiteit Twente ('mystery guests onderzoek) naar de verkoop van alcoholische dranken aan jongeren scoorde Den Helder als minst slechte van de regio. De resultaten qua naleefgedrag moeten nog beter, derhalve wordt continue ingezet op voorlichting en handhaving.

Daarnaast neemt Den Helder deel aan het project Helder in de Kop. Zij is vertegenwoordigd in de werkgroep regelgeving en handhaving. Van belang daarbij is dat de omliggende gemeenten zo veel mogelijk uniform beleid hanteren rond horeca, alcohol en jeugd. De werkgroep heeft enkele concrete acties uitgevoerd, te weten:
- Uniform beleid rond buitentaps. Den Helder heeft dit beleid in het eerste kwartaal van 2011 vastgesteld;
- Bewustwording bevorderen bij met name sportclubs rond jeugd en alcohol. De gemeente Den Helder heeft alle sociaal-culturele instellingen uitgenodigd voor een startbijeenkomst. Vanwege het feit dat er geen

enkele aanmelding was, is deze avond afgelast. In februari 2012 wordt een nieuwe poging gedaan. Hierbij zal meer drang worden uitgeoefend.

Cameratoezicht
Conform de aanbevelingen uit de evaluaties van het cameratoezicht uit 2009 en 2010, is op diverse momenten op de website en in de huis-aan-huisbladen gecommuniceerd over de werking van het cameratoezicht. Het overleg met Deko en de politie over het cameratoezicht heeft een structureel karakter gekregen.

Uit de evaluaties van het cameratoezicht bleek al dat het effect van cameratoezicht op de openbare orde en veiligheid moeilijk is aan te tonen. Dat heeft onder andere te maken met het feit dat bij de invoering van cameratoezicht in 1998 een heel pakket van maatregelen is ingezet om de overlast tegen te gaan. Dat maakt het lastig per maatregel het effect daarvan te relateren.
Voornamelijk de politie gebruikt het cameratoezicht zeer intensief. De politie gebruikt de camerabeelden veelvuldig voor opsporing en ter bevordering van hun eigen veiligheid. In 2011 is opdracht gegeven één van de acht camera's in de binnenstad (Prins Hendriklaan) te verplaatsen naar de Breewaterstraat (planning februari 2012). Evaluatie vindt wederom in 2012 plaats.

Uitvoering Wet tijdelijk huisverbod
Wat wilden we bereiken?
Terugdringen van huiselijk geweld en middels de voorgeschreven procedure de dader en het slachtoffer in contact brengen met de hulpverleninginstanties.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
In 2011 zijn 22 risico-inventarisaties opgesteld naar aanleiding van meldingen van huiselijk geweld, in 16 gevallen daarvan werd daadwerkelijk een huisverbod opgelegd. Vijf van de 16 zijn met een maximum van 18 dagen verlengd. Ten opzichte van 2010 is er sprake van een lichte toename in zowel het aantal risico-inventarisaties als van het aantal opgelegde huisverboden.

2. Jeugd.

Wat wilden we bereiken?
Terugdringen van overlast middels diverse wijzen van aanpak.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
Door de wijkagenten in Den Helder zijn ook in 2011 shortlists over jeugdgroepen ingevuld. De shortlist is een op basis van wetenschappelijk onderzoek opgestelde vragenlijst[1] waarmee de politiefunctionarissen op systematische wijze en periodiek de aard en omvang van problematische jeugdgroepen in hun wijk of in hun verzorgingsgebied in beeld kunnen brengen.
Met de shortlist groepscriminaliteit wordt informatie verkregen over:
- locatie(s) waar de groep zich doorgaans ophoudt;
- samenstelling van de groep;
- dagelijkse bezigheden van de groepsleden (school, spijbelen, arbeid, etc.);
- riskante gewoonten (drank- en drugsgebruik, justitiecontacten);
- recent delictgedrag (lichte en zware vormen van criminaliteit).

In het 1e halfjaar is het aantal meldingen ten opzichte van 2010 met 15% afgenomen, jaarcijfers zijn nog niet bekend.

Op basis van de scores die de wijkagent op diverse kenmerken aan een jeugdgroep toekent, valt deze binnen een van de drie onderscheiden types: hinderlijk, overlastgevend en crimineel. Zodra er melding is van overlast met jeugd vindt onder regie van de gemeente (hieronder valt ook het Veiligheidshuis) afstemming plaats tussen de buurt, jeugd, straathoekwerk, politie (wijkagenten en jeugdcoördinator). Vervolgens worden de vervolgstappen middels een vastgestelde procedure ingezet. Hieronder vindt u een overzicht van de inspanning binnen de verschillende wijken.

1. Schooten
Groep Heiligharn
Begin 2011 tot en met de zomer van 2011 hebben de bewoners van Heiligharn overlast ervaren van een groep jongeren. In overleg met de bewoners is hen een enquête voorgelegd waar deze overlast uit bestaat. De enquête is gestuurd aan het einde van 2011. Begin 2012 communiceren we over de resultaten. De politie en de

[1] BEKE-model

straathoekwerkster zijn veelvuldig aanwezig en dat werpt zijn vruchten af. De overlast is behoorlijk afgenomen, dit wordt zowel geconstateerd door de bewoners als wel door de betrokken organisaties.

Scouting C.G. Geusstraat
In 2011 is – na het plaatsen van een voetbalveldje aan de C.G. Geuszstraat - regulier overleg over de door de scouting ervaren overlast geweest. Dit overleg heeft geleid tot diverse fysieke maatregelen rond het nieuwe voetbalveldje, zoals verlichting, parkeerplaatsen e.d. De scouting ruimt zelf de troep in de omgeving op. Tijdens de laatste bijeenkomst met de scouting (16 november) werd door de scouting bevestigd dat het nu rustig is, geen troep meer in de omgeving. Straathoekwerk bevestigt dat de jongeren zich hier gedragen. Het effect van de inzet van de diversen is derhalve dat de overlast geminimaliseerd is.

2. Julianadorp
Speel- en avonturenpark aan de Boterzwin
Dit park is gelegen naast het winkelcentrum Dorperweerth en is vrij onoverzichtelijk. Er worden regelmatig vernielingen gepleegd. Sinds kort is er ook een zogenaamd pannaveldje gerealiseerd. Dit is een klein betonnen voetbalveldje met een hek eromheen. Dit is ook een verzamelplaats voor de jeugd uit die omgeving. Bovendien staat er op dit terrein een groot houten gebouw, plaatselijk bekend als het “kasteel”, een extra risico-object. Voornaamste bezigheid is het gebruiken van alcohol. Het terrein is na zonsondergang verboden gebied. In overleg met de beheerder zijn er in samenspraak met de politie extra controles geweest en hierdoor is de overlast geminimaliseerd.

Het winkelcentrum Dorperweerth
Skatebaan
Jongerenontmoetingsplaats Hofstee

Eind 2011 was sprake van veel overlast door jeugd op bovengenoemde plekken. Door repressieve inzet van de politie (verbaliseren) en straathoekwerk (gesprekken en doorgeleiding naar tienercentrum) is de overlast eind 2011 weer tot een minimum gereduceerd.

3. Overige wijken
In de overige wijken (Nieuw Den Helder en Stad binnen de Linie) bleef het in 2011 relatief rustig.

Convenant Veilige School
Wat wilden we bereiken?
Een eenduidig stelsel van afspraken maken om overlast te voorkomen.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
Het convenant Veilige School is in maart 2010 ondertekend. De regie ligt bij de gemeente. Aan het convenant zijn diverse handreikingen gekoppeld die worden gebruikt voor de schoolgids. Deze handreikingen worden in de praktijk ook toegepast. Het betreft bijvoorbeeld het pesten, alcohol, drugs etc. Het convenant is in 2011 geëvalueerd. Belangrijkste conclusies waren daarbij:

- Wanneer we kijken naar de beschikbare informatie, dan kan over het algemeen worden gesteld dat op het voortgezet onderwijs en het MBO-onderwijs in Den Helder geen grote aantallen wanordelijkheden plaatsvinden.
- De incidenten die zich hebben voorgedaan worden door school zelf of in samenwerking met andere instanties, zoals politie en de ZorgAdviesTeams opgepakt en veelal opgelost.
- De scholen houden zich in voldoende mate bezig met de veiligheid van de leerlingen en van het personeel, bijvoorbeeld via cameratoezicht, hekken, regels met betrekking tot pesten, sancties, inzet van ZAT’s en dergelijke.
- Feesten op school zijn alcoholvrij. In een incidenteel geval wordt op de examenstunt van het Lyceum aan Zee alcohol geschonken. Dit gebeurt na uitdrukkelijke toestemming van de directie.
- Scholen ondervinden soms overlast van drugsdealers of andere overlastgevende bezoekers. Dit wordt altijd met de politie opgenomen.
- Het gebruik van en de verkeersdrukte op de Drs. F. Bijlweg wordt door scholen als een algemeen knelpunt ervaren.
- De scholen geven aan dat het huidige convenant voldoet en niet hoeft te worden aangepast of aangevuld. De protocollen worden aangevuld met ‘gebruik balletjespistool’ en ‘verkoop imitatiegoederen’.

3. Verkeer en fietsendiefstal

Wat wilden we bereiken?
Fietsendiefstallen met 20% verlagen.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
In 2011 is een vervolg gegeven aan het project “Voorkomen fietsendiefstal”. Dit jaar is een groot aantal fietsenrekken in het centrum vervangen en is het aantal fietsenrekken uitgebreid. De nieuwe fietsenrekken in het centrum voldoen aan de eisen die nodig zijn om een fiets goed en veilig op slot te parkeren. In het eerste half jaar is het aantal aangiften verminderd met 25%, van 658 naar 483. Er worden extra controles uitgevoerd door politie en handhavers openbare ruimte op de zogenaamde ‘hotspots’.

4. Bestrijding mensenhandel

Wat wilden we bereiken?
Middels toepassen arrangement, Bibob en controles en voorlichting mensenhandel bestrijden.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
Den Helder blijft zich focussen op het tegengaan van mensenhandel. Signalen van uitbuiting en mensenhandel worden direct besproken met het Regionale Informatie en Expertise Centrum (RIEC) in Alkmaar. Verder zijn in 2011 de medewerkers die veel met klanten in contact komen gevraagd de oren en ogen open te houden. Bij vermoedens van uitbuiting of mensenhandel, kunnen deze signalen worden voorgelegd aan het meldpunt mensenhandel. Dit is in 2011 drie keer voorgekomen. Verder is door de gemeente voorlichting gegeven aan de groepen 7 en 8 van de basisscholen over het fenomeen ‘loverboy problematiek’.

De belastingdienst heeft in 2011 de twee bordelen gecontroleerd. Verder heeft de GGD in 2011 gecontroleerd op de hygiënerichtlijnen in het bordeel aan de Binnenhaven. De exploitant heeft een beperkte periode gekregen waarbinnen hij de geconstateerde overtredingen teniet moest doen. Na hercontrole door de GGD in opdracht van de gemeente bleek dat de exploitant zijn zaken voor elkaar had. De politie heeft in 2011 drie keer een controle gehouden. Deze hebben geleid tot enkele waarschuwingen.

In 2011 heeft de nieuwe exploitant van het bordeel aan de Weststraat 62 de benodigde vergunningen aangevraagd. Zij heeft ook vergunning gevraagd voor de exploitatie van een escortbedrijf.

5. Aanpak illegale teelt van hennep / coffeeshops

Wat wilden we bereiken?
Toepassen van het convenant ten behoeve van bestrijding illegale teelt.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
In 2011 zijn drie henneprooidagen gehouden, waarbij dertien locaties zijn bezocht. In tien van de dertien gebouwen werd een hennepplantage aangetroffen, die vervolgens is ontruimd. De kosten voor de bestuursrechtelijke acties zijn op de daders verhaald. Hennepplantages worden zowel door politie als wel door handhavers van de gemeente geconstateerd, dit is een resultaat van integraal toezicht.

Tevens is het toezichthouderproject van de coffeeshops gecontinueerd. De toezichthouders zijn in dienst van de bedrijven en zij spreken mensen op straat aan, bijvoorbeeld bij fout parkeren, fietsen door de binnenstad en dergelijke. Twee coffeeshophouders hebben in hun pand geïnvesteerd en hebben deze opgeknapt. De panden hebben hiermee een open karakter gekregen en voldoen daarmee aan de aanvullende beleidsregels die de burgemeester in 2010 heeft afgekondigd.

De verandering van de openingstijden van de shops heeft geleid tot vermindering van de overlast, hetzelfde geldt voor de verandering van de inrichting van het plein voor de Vomar. In het klantenpanel Koningstraat/Koningdwarsstraat zijn deze ontwikkelingen en de overlast met bewoners en ondernemers besproken en zien we een duidelijke verschuiving in de focus van de overlast optreden. In 2011 lag de nadruk niet meer alleen op de overlast rond de coffeeshops, maar richtte deze zich meer op andere overlastzaken zoals geluid, straathandel en vuil.

Verder heeft de burgemeester eind 2011 het zogenaamde Damoclesbeleid vastgesteld. Met dit beleid kunnen lokalen en woningen makkelijker en sneller worden gesloten nadat drugs (zowel hard- als softdrugs bij een grotere hoeveelheid dan de eigen voorraad) is aangetroffen.

Toepassing Wet BIBOB
Wat wilden we bereiken?
Voorkomen dat vergunningen worden gebruikt voor criminele activiteiten.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
De Bibob-beleidslijn is van toepassing op de beleidsvelden speelautomatenhallen, coffeeshops, bordelen en horecagelegenheden. Ondernemers die vergunning aanvragen op dit gebied dienen ook een Bibobformulier bij te voegen. De belangrijkste vraag daarin is hoe een ondernemer zijn zaak gaat financieren. Daarbij moet hij ondersteunende documenten voegen, zoals huurovereenkomsten, bankgaranties of verklaringen van particulieren waarin wordt aangegeven dat een lening is verstrekt.

In 2011 zijn 38 Bibobformulieren ingediend, inclusief bijbehorende documenten. Deze zijn door de gemeente marginaal getoetst. In één geval heeft dat geleid tot een adviesvraag bij het Landelijk Bureau Bibob (LBB). Dat advies is ook verstrekt, maar gaf geen aanleiding de vergunningsituatie aan te passen.

Aanpak vermogensmisdrijven
In 2011 hebben we het beleid voortgezet in kader van de zogenaamde ‘tegenhoudstrategie’; onderzoek naar malafide activiteiten van personen en instellingen, gericht op het verwerven van vermogen (geld en goederen).

Projecten Keurmerk Veilig Ondernemen
Wat wilden we bereiken?
Veiligheid en leefbaarheid vergroten.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
Er zijn vier KVO-trajecten (Keurmerk Veilig Ondernemen) in Den Helder, te weten KVO-centrum (winkelgebied), KVO-Kooypunt (bedrijventerrein), KVO Schootenplaza en KVO Ravelijncenter. KVO heeft een doorlooptijd van twee jaar en moet daarna worden gehercertificeerd. De deelname vindt plaats door een vertegenwoordiging van de ondernemersvereniging, de politie, brandweer en gemeente. In sommige gevallen sluit de vereniging van eigenaren aan.

KVO centrum
De ondernemers zijn betrokken bij het KVO-traject. Een dergelijk traject wordt begeleid door het Hoofdbedrijfschap Detailhandel. Hierbij wordt per winkelgebied een eigen plan van aanpak vastgesteld, met daarin concrete acties. Het plan van aanpak voor de binnenstad is in 2009 ingegaan en wordt in 2012 gehercertificeerd. Concrete resultaten zijn onder meer de veiligheidsscans die de ondernemers via een subsidie vanuit het ministerie hebben kunnen uitvoeren en de nieuwe website van de HOB (inclusief sms-alert). Verder is het project “afrekenen winkeldieven” landelijk uitgerold. Het betekent dat een winkelier na een winkeldiefstal – en na aangifte gedaan te hebben – een standaard bedrag terugkrijgt van het HBD (€ 151,--), waarbij de laatste de vordering op de winkeldief overneemt. Vanuit KVO en in samenwerking met het ROC zijn diverse studenten de ondernemers langsgegaan en hebben bezems uitgedeeld. Symbool daarbij stond: houd je eigen straatje schoon! Die boodschap is persoonlijk gebracht. De ondernemers zijn op datzelfde moment gestimuleerd zich aan te melden voor het project “Afrekenen winkeldieven”. Aanmelden en deelname is gratis. Het KVO traject heeft twee sterren.

KVO Kooypunt
KVO Kooypunt is in 2011 gehercertificeerd en hiermee is de status “continue samenwerking” aan het traject verbonden. Voor de ondernemers van Kooypunt is verkeer en parkeren belangrijk om te verbeteren. In 2011 is daarover in KVO-verband met Verkeerszaken gesproken. Dit krijgt in 2012 een vervolg. Besproken is het volgende:

- Plaatsen van 50 km aanduiding (borden). Besluitvorming heeft plaatsgevonden. Borden zijn besteld en worden geplaatst in het eerste kwartaal van 2012.
- Knippen wegdeel na McDonald’s; hierover zijn gesprekken gevoerd met de enige bewoner daar.
- Parkeren; het beleid van de gemeente is dat we liever geparkeerde vrachtwagens op bedrijventerreinen willen hebben, dan in woonwijken. Vanuit de gemeente wordt geen afzonderlijk parkeerterrein in het gebied aangelegd. Wel worden individuele plaatsen bekeken (en wordt bijvoorbeeld een parkeerverbod ingesteld).
- De bushalte is in stand gehouden.

KVO Schooten Plaza en Ravelijncenter
In 2010 is gestart met nog twee andere KVO-trajecten, namelijk KVO Ravelijncenter en KVO Schooten Plaza. Deze twee trajecten zijn in 2011 gecertificeerd. Ook voor deze gebieden zijn eigen plannen van aanpak opgesteld in overleg met de ondernemers. Voor het Ravelijncenter is bijvoorbeeld van belang dat er duidelijkheid komt over het beheer van het terrein. Voor Schooten Plaza is het toezicht en de handhaving en de jeugdoverlast een punt van aandacht nu het gebied in eigendom is overgegaan van de gemeente naar de vereniging van eigenaren.

Politiekeurmerk Veilig Wonen
Bij het (her)inrichten van de openbare ruimte wordt rekening gehouden met de aanbevelingen en handreikingen van het handboek 'Politiekeurmerk Veilig Wonen'. De laatste jaren informeren we burgers middels brieven en publicaties op het belang van het treffen van inbraakwerende voorzieningen aan hun woningen. De respons hierop is beperkt. In 2011 is tijdens een inbraakgolf in samenwerking met de politie een informatieavond gehouden in de Schooten. Ook hier hebben we, naast informatie over de inbraakgolf en welke maatregelen je kan nemen, aandacht besteed aan het Politiekeurmerk. De avond is als zeer positief ervaren.

Aanpak overlast en verloedering Koningstraat/Koningdwarsstraat
Wat wilden we bereiken?
Overlast en onveiligheidsgevoelens verminderen in en rond de Koningstraat.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
Omdat er een sterk vermoeden was dat een aantal horecazaken illegaal gebruik maakte van de vuilniscontainers zijn diverse activiteiten uitgevoerd. Iedere zaak is bezocht om te onderzoeken of er contracten waren met afvalinzamelaars, wat de capaciteit was en wat de ledigingfrequentie was. Tijdens deze controles zijn de ondernemers er op gewezen dat zij geen gebruik mogen maken van de vuilniscontainers. Verder is een maand lang iedere zondagochtend vroeg gepost. Dit heeft geleid tot een proces-verbaal. Het resultaat was dat er beduidend minder illegaal afval is. Omdat er minder illegaal wordt bijgestort is het zwerfvuil in de Koningstraat sterk verminderd. De inzameling is in overleg met Stadsbeheer zodanig aangepast dat de kans op het ontstaan van zwerfvuil verkleind is.
Daarnaast is intensief toezicht blijvend uitgevoerd, zowel door de gemeente als wel de politie. Controles in en rond de coffeeshops hebben plaatsgevonden. Er zijn steeds minder overlastmeldingen. De gegevens van de Landelijke veiligheidsmonitor zijn nog niet bekend.

Uitvoeringsprogramma Integrale Veiligheid 2011 / Lokaal integraal veiligheidsbeleid **(***LIVB) 2011-2014*
Wat wilden we bereiken?
Vaststelling door de raad van het LIVB en het jaarlijkse uitvoeringsprogramma.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
Vanuit de wijziging van de Gemeentewet stelt de raad tenminste eenmaal in de vier jaar een integraal veiligheidsplan vast. Het integraal veiligheidsplan bevat in ieder geval de doelen die de gemeente op het terrein van veiligheid nastreeft, de resultaten die daartoe binnen de looptijd van het plan worden beoogd, de inspanningen die de gemeente zal leveren voor het behalen van die resultaten en de inspanningen die daarbij van anderen wordt verwacht. In februari 2011 heeft de raad het Lokaal integraal Veiligheidsbeleid vastgesteld voor de periode 2011-2014.

Voor het LIVB 2011-2014 zijn de volgende prioriteiten aangewezen:
- Aanpak jeugdoverlast;
- Veilig uitgaan in het stadscentrum;
- Coffeeshopbeleid;
- Buurtgerichte aanpak overlast, drugs en huisjesmelkers.

De prioriteiten worden elk jaar in het integraal veiligheidsjaarplan uitgewerkt en aangevuld met de acties uit de andere veiligheidsthema's. Deze veiligheidsthema's zijn ondersteunend aan het integraal veiligheidsbeleid. Het gaat hierbij om:
- Integrale prostitutie aanpak;
- Cameratoezicht;
- Huiselijk geweld;
- Woninginbraken;
- Publiekprivate samenwerking, o.a. KVO-trajecten;
- Programmatisch handhaven.

De acties en werkzaamheden in het integraal veiligheidsjaarplan 2011 zijn afgestemd met politie en het Openbaar Ministerie en vastgesteld in de Driehoek.

Om de betrokkenheid van de burgers en ondernemers te stimuleren worden – afhankelijk van de problematiek – klantenpanels opgericht of sluit de gemeente aan bij de wijkplatforms. Ook de prioriteiten uit de buurtveiligheidsplannen worden als input gebruikt in het integraal veiligheidsjaarplan. In 2011 zijn twee klantenpanels gehouden. Burgers worden door ons voorzien van informatie over burgerparticipatie waardoor dit wordt bevorderd en een verantwoorde uitvoering kan krijgen.

Buurtveiligheidsplannen Visbuurt / Tuindorp
Wat wilden we bereiken?
Een integrale aanpak om de leefbaarheid en veiligheid van een aantal buurten te verbeteren.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
Sinds de sloop van diverse flatgebouwen in en de herinrichting van Nieuw Den Helder zijn veel bewoners verhuisd naar onder andere het stadshart, de Visbuurt maar ook Tuindorp. In deze buurten zijn de huren - van de woningcorporaties of van particulieren - relatief laag. Enkele van deze bewoners zorgen in deze buurten voor overlast en criminaliteit. Het laatste wordt versterkt door de illegale kamerverhuur en huisjesmelkers.

Voor de Visbuurt en Tuindorp zijn in 2011 net als in 2010 jaarplannen opgesteld voor een gezamenlijke aanpak en verbetering van de leefbaarheid en veiligheid in beide buurten. De jaarplannen zijn opgezet met de buurt en partners die een rol hebben in kader van de veiligheid. De in de jaarplannen opgenomen acties zijn gezamenlijk uitgevoerd met de buurt. De acties variëren van aanpassingen in de fysieke ruimte tot activiteiten op het gebied van sociale cohesie. Beide overleggen zorgen ervoor dat de contacten kort zijn en overlastmeldingen en actuele zaken snel opgepakt of geïnitieerd kunnen worden.

Resultaten
- Actief Talent heeft haar schoonmaakwerkzaamheden uitgebreid met Tuindorp. De deelnemers maken de straten en stegen in de Visbuurt en Tuindorp schoon en ruimen zwerfafval op.
- Van het spreekuur van de wijkconciërge en de wijkagent wordt sinds de verplaatsing in 2010 ruim gebruik gemaakt, zowel door de betrokken instanties als door de bewoners.
- Woningstichting heeft een extra wijkmeester aangesteld, onder andere voor Tuindorp.
- Diverse werkzaamheden aan bestrating, verlichting en openbaar groen zijn aangepakt op voordracht van de buurt.
- Naar aanleiding van een aanschrijving van de gemeente zijn een aantal verpauperde panden opgeknapt.
- De hulpdiensten hebben samen met de handhavers openbare ruimte een doorgangcontrole gehouden in de Visbuurt. Tijdens de controle zijn twee procesverbalen uitgeschreven.
- De Bunker is met vergunningen geopend en draait goed. Overlast door jeugd wordt hierdoor verminderd.
- In de Visbuurt en Tuindorp zijn tijdens Burendag druk bezochte activiteiten georganiseerd.
- In beide buurten heeft het jaarlijkse hondenpoepproject gedraaid.
- De nieuwe wijkagent heeft zich in een deel van Tuindorp persoonlijk en per huishouden voorgesteld, samen met de Wering.
- Actief Talent heeft een start gemaakt met het mozaïekproject in het Brakkeveldwegtunneltje.
- Enkele hennepplantages zijn gerooid.
- Het buurthuis in Tuindorp is opgeknapt.

Overlast huisjesmelkers
In 2011 is het plan van aanpak woonoverlast en huisjesmelkers vastgesteld. Hierdoor zijn er vooral in de Visbuurt op het gebied van woonoverlast en huisjesmelkers een aantal grote stappen gemaakt. Vanuit de burgerparticipatie is daar gestart met een overleg tussen eigenaren van kamerverhuurpanden en buurtbewoners. Tevens zijn er in de Visbuurt, Centrum en aan de Nieuweweg diverse veiligheidscontroles geweest bij panden waarin kamerverhuur plaatsvindt. Hierbij zijn aanpassingen opgelegd en/of panden gesloten.

Het beleid inzake onttrekking aan de oorspronkelijke bewoning is vastgesteld met een maximum van elf per buurt en een onderlinge afstandscriterium. Er is een workshop geregeld voor alle betrokken instanties (regionale en landelijke organisaties) inzake deze problematiek, met deelname van o.a. het CCV en Rijksuniversiteit Groningen. Om te komen tot een doelmatige handhaving inzake illegale kamerverhuur is de juiste regelgeving noodzakelijk. Over hoe je dit het beste kan aanpakken is landelijk een groot verschil van inzicht. De problematiek is complex. Begin 2012 wordt een aanvullende verordening opgemaakt om de handhaving met in acht neming van het voornoemde beleid, juridisch effectief op te kunnen pakken. De huidige controles, de communicatie en publiciteit en de actieve rol van participerende burgers in deze hebben de overlast behoorlijk verminderd.

Deelname Pilot Burgernet
Wat wilden we bereiken?
Betrekken van burgers bij de veiligheidssituatie in hun omgeving.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
Een onderdeel van ons veiligheidsbeleid is het betrekken van burgers bij de veiligheidssituatie in hun eigen woonomgeving. Burgernet is een van de projecten die daarbij kan helpen. Burgers worden door middel van berichten op hun telefoon ingezet bij heterdaad opsporingsactie van de politie (o.a. bij vermissing, inbraak of overvallen). In samenwerking met het Regionaal Programmabureau Integrale Veiligheid zijn wij gestart met de voorbereidingen van het opzetten van een lokaal netwerk van personen die ingezet kunnen gaan worden. Burgernet is van start gegaan in februari 2012 in Den Helder. Eerder was niet mogelijk gezien de vertraagde uitrol Burgernet bij andere gemeenten.

Veiligheidshuis Den Helder
Wat wilden we bereiken?
Door een integrale aanpak met diverse partners zorgen voor een effectieve aanpak van multiprobleem gevallen.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
In 2011 waren 21 organisaties aangesloten bij het Veiligheidshuis. Doel van het Veiligheidshuis is om straf en zorg met elkaar te verbinden om op deze wijze tot een snellere, effectieve interventie te komen en op deze wijze overlast en recidive te doen verminderen. Dit op de landelijke thema's: Jeugd, Huiselijk Geweld, Veelplegers en Nazorg voor ex-gedetineerden. In Den Helder is de Antillianen-problematiek als lokaal thema hier aan toegevoegd.

Traject Marinebedrijf
Onder regie van het Veiligheidshuis in samenwerking met het Marinebedrijf, Tetrix, Inwerking en de afdeling PBZ van de gemeente Den Helder zijn in 2010 5 kansarme Antillianen gestart met een opleiding bij het Marinebedrijf. Naast de opleiding zat ook een begeleidingstraject. Drie personen hebben in 2011 hun diploma behaald en tevens een vaste aanstelling bij het Marinebedrijf gekregen. Eén persoon is een andere opleiding gaan doen en de laatste heeft de opleiding niet behaald. In 2012 is de 2e groep gestart, onder regie van het Veiligheidshuis, met een opleiding bij het Marinebedrijf.

De vijf sur-plus woningen welke onder regie vallen in het Veiligheidshuis en bestemd zijn voor de eerste opvang van burgers die uit detentie komen zijn in 2011 het gehele jaar bezet geweest. De vraag is groter dan het aanbod wat wij op dit moment kunnen aanbieden. Uitbreiding hiervan is dan ook gewenst.

In 2011 is de start gemaakt met het zorg- en veiligheidshuis. Het doel van het zorg- en veiligheidshuis is niet alleen aan de veiligheidskant, maar ook zeker aan de zorgkant het integraal aanpakken van problemen. Dit zal medio 2012 gestalte gaan krijgen onder regie van de centrumgemeente Den Helder. De resultaten van het Veiligheidshuis (jaarverslag) worden inclusief de gegevens met betrekking tot het Veiligheidshuis van het Openbaar Ministerie en de politie separaat aan de raad verzonden in februari 2012.

Handhaving
Wat wilden we bereiken?
Uitvoeren van het handhavingsbeleid met de vastgestelde prioriteiten, zorgen dan middels toezicht en handhving dat er een gezonde en veilige leefomgeving ontstaat.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
Uitvoering handhavingsbeleid
Het integraal toezicht houden is verder uitgebreid. In het kader van het aanvragen van een drank- en horecavergunning en exploitatievergunning worden niet alleen de inrichtingseisen gecontroleerd, maar ook de veiligheidscan, de milieu- en de brandveiligheidseisen.

Openbare ruimte
De handhavers openbare ruimte (HOR) hebben in 2011 5.209 meldingen afgehandeld. Daarvan zijn 582 via het KlantContactCentrum (KCC) binnengekomen. Tijdens de surveillances en het behandelen van de KCC-meldingen zijn de HOR zelf 4.627 gevallen tegengekomen. In hoofdzaak gaat het om illegaal afval (1.035) en schone straat (654 hondenpoep, 451 zwerfvuil). Verder worden regelmatig in het kader van de openbare orde hangplekken e.d. gecontroleerd. Er zijn vijf gerichte hondenpoepacties uitgevoerd: Stadspark/Trompstraat, Visbuurt, Tuindorp en de Marsdiepstraat en omgeving. Alle hondenbezitters hielden zich tijdens deze controles aan de regels.

In de Spoorstraat en omgeving is gecontroleerd op het fietsen in een gebied waar dit verboden is. Deze controles zijn deels in uniform, deels in burger op verschillende dagen en tijdstippen uitgevoerd. Na het gereed komen van het Centrumplan en de herinrichting van de Marsdiepstraat is intensief op parkeren gecontroleerd. Daar zijn ook verreweg de meeste bonnen geschreven.
Vanaf de opening van het Stadspark is intensief gecontroleerd op loslopende honden, hondenpoep, alcoholgebruik e.d.

In 2011 zijn 916 PV's uitgeschreven: 842 voor verkeersovertredingen als parkeren buiten de vakken, 40 voor afval, 13 voor hondenbezitters en 21 overige overtredingen. De acties bij een aantal plekken waar fout geparkeerd werd, hebben effect gehad, want daar zijn in de loop van de tijd veel minder overtredingen geconstateerd. Het fout parkeren in de Marsdiepstraat blijft een punt van aandacht.
In 2010 zijn 409 PV's uitgeschreven, waarvan de meeste voor verkeer, daarna afval en hondenbezitters

Bouw- en woningtoezicht
In 2011 zijn 1469 controles tijdens de bouw uitgevoerd, 26 keer is illegale bouw geconstateerd en 136 klachten zijn behandeld. 386 bouw- en sloopwerken zijn afgeschouwd.

Naar aanleiding van de constateringen zijn 82 waarschuwingsbrieven verstuurd. 39 keer is een vooraankondiging verstuurd en 36 keer een aanschrijving (25 keer last onder dwangsom, 11 keer last onder bestuursdwang). Twee keer is een bouwstop opgelegd.

N.a.v. de aanschrijvingen zijn veertien bezwaren binnengekomen. Vier zijn gegrond verklaard, negen keer ongegrond, van één zaak is de uitslag nog niet binnen.

In deze periode zijn elf beroepen ingesteld: twee beroepen zijn behandeld: één is gegrond verklaard, één ongegrond, van twee is de uitspraak nog niet binnen.
Een zaak in hoger beroep is ongegrond verklaard.
Twee verzoeken om een voorlopige voorziening zijn afgewezen.

In het kader van de aanpak van verpauperde panden zijn 29 eigenaren aangeschreven. Eén pand is gesloopt, twee gaan gesloopt worden. Twaalf panden voldoen inmiddels. Bij de overige panden loopt de handhavingprocedure nog.

Milieubeheer
In 2011 zouden 145 bedrijven gecontroleerd worden. Dit zijn er 178 geworden. Dit komt doordat tijdens de controles van inrichtingseisen bij de horeca ook een milieucontrole wordt uitgevoerd en doordat de twee projecten doorgeschoven zijn naar 2012. Een keer is een vooraankondiging verstuurd. Zes keer is een geluidscontrole bij de horeca uitgevoerd. Een aantal eigenaren van horecagelegenheden zijn gewaarschuwd. Hierna zijn geen geluidsklachten meer binnen gekomen.

Horeca
De pilot Decentraal toezicht Drank- en horecawet is 31 december 2010 gestopt. Omdat de Drank- en horecawet nog niet gewijzigd is, heeft het ministerie toestemming gegeven om (op eigen kosten) door te gaan.

Bij 36 vergunningplichtige horecabedrijven is een controle uitgevoerd. Drie bedrijven bestonden niet meer. Bij negen was alles in orde, bij 27 niet. In elf gevallen ontbraken in de horecagelegenheid de leeftijdsaanduidingen. Deze bedrijven hebben een waarschuwingsbrief gehad. Negen niet-vergunningplichtige bedrijven (snackbars, warenhuizen e.d.) zijn gecontroleerd. In drie gevallen was er sprake van illegale aanwezigheid van zwak alcoholhoudende drank. Tijdens de 130 leeftijdsinspecties is acht keer een overtreding geconstateerd. In vijf gevallen is een boeterapport opgemaakt. Dertien evenementen zijn gecontroleerd. Daar is vier keer een overtreding geconstateerd.

In drie gevallen zijn de exploitatie- en drank- en horecavergunning tijdelijk ingetrokken.
In twee gevallen is bezwaar gemaakt. Deze bezwaren zijn ongegrond verklaard. In één geval is een verzoek om een voorlopige voorziening ingediend; dit is afgewezen.

Uit een onderzoek met mystery guests bleek dat in Den Helder beduidend minder alcohol aan minderjarigen wordt geschonken dan in de overige regiogemeenten. Dit komt o.a. door de frequente controles in de horeca.

Brandveilig gebruik
In deze periode zijn er 1.888 controles (bij circa 1.400 objecten) gedaan. Het aantal controles ligt circa 120 achter op de planning. Dit komt doordat een medewerker tijdelijk bouwplantoetsing (door de brandweer) ondersteunt. Er zijn vijftig ontruimingsplannen beoordeeld.

Buiten de controles van kamerverhuurbedrijven in de Visbuurt zijn naar aanleiding van meldingen drie panden gecontroleerd. In twee gevallen heeft dit vanwege de brandonveilige situatie tot een ontruiming geleid. Brandveilig gebruik is een van de prioriteiten in de handhaving. Met behulp van een bepaalde systematiek (Prevab) is aan elke gebruiksfunctie een prioriteit toegekend. Deze varieert van prio1 (bijvoorbeeld gezondheidszorgfunctie bedgebonden ten behoeve van meer dan tien personen) tot prio 5 (garage opslag/stalling van minder dan 1000 m2). De controlefrequentie is gekoppeld aan deze prioriteit (prio 1 en 2 ieder jaar; prio 3, 4 en 5 iedere drie jaar).

Om te voorkomen dat er onnodige risico's worden genomen, is gekozen voor de volgende oplossing:
1. De prioriteit ligt bij controles met prioriteit 1 en 2.
2. Objecten die bij controles altijd in orde zijn, worden minder frequent/intensief gecontroleerd.
3. Iedere 14 dagen wordt tijdens een werkoverleg de lijst met geplande controles doorgenomen en wordt bepaald welke objecten gecontroleerd gaan worden (en welke dus niet). Ook wordt dan doorgenomen welke controles de achterliggende periode zijn uitgevoerd, wat de constateringen waren, bij welke objecten een hercontrole nodig is en welke objecten doorgaan naar 'handhaving' voor de bestuursrechtelijke handhavingacties.

De toezichthouders gaan ook meer geografisch te werk: wanneer zij een prio1 of 2 object moeten controleren, kijken zij of in de buurt, straat objecten zijn die diezelfde dag ook gecontroleerd kunnen worden.

Hotel Den Helder heeft aangetoond dat het een gelijkwaardige voorziening heeft aangebracht, zodat voldaan werd aan de brandveiligheidseisen.

Tabel: Aantallen en kengetallen integrale veiligheid
Overall controles horecabedrijven: 32
Controles Wet milieubeheer: 178
Controles openbare ruimte: 5209
Controles bouw- en woningtoezicht: 1469
Controles Wet op de kansspelen: 32

Fysieke veiligheid
Wat wilden we bereiken?
Ervoor zorgen dat we als gemeente samen met de partners in de rampenbestrijding in staat zijn om als zich een ramp aandient deze conform de wettelijke bepalingen te bestrijden waarbij voor ons de bevolkingszorg voorop staat.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
Crisisbeheersing / Rampenbestrijding
Per 1 maart 2011 is de functie ambtenaar rampenbestrijding uitgebreid met 1 fte vanwege de grote hoeveelheid aan taken en verantwoordelijkheden. In 2011 is de omslag gemaakt van het gemeentelijke rampenplan uit 2007 (Wet Rampen en Zware Ongevallen) naar het Regionaal Crisisplan naar aanleiding van het inwerkingtreden van de nieuwe Wet veiligheidsregio's in 2010. Het Regionaal Crisisplan en het Deelplan Bevolkingszorg zijn door het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord vastgesteld. Vervolgens zijn de draaiboeken inzake de gemeentelijke processen uitgewerkt met gemeentespecifieke informatie en zijn deze door het college van B&W op 13 december 2011 vastgesteld. Het gemeentelijke rampenplan is hiermee komen te vervallen.

In de nieuwe situatie die per 1 januari 2012 in werking is getreden, zijn 170 medewerkers aangewezen met een rol in de rampenbestrijdingsorganisatie. Voor negen functies zijn medewerkers opgegeven voor door de Veiligheidsregio NHN te vormen regionale pools. Voor drie cruciale functies wordt per 1 september 2011 een bereikbaarheids- en beschikbaarheidsdienst gedraaid. Het betreft de rampenfuncties Gemeentesecretaris, Ambtenaar rampenbestrijding en Hoofd communicatie.

Uitgevoerde activiteiten
- Er zijn twee rampenbestrijdingsplannen geactualiseerd en geoefend in 2011 (GBI NAM en MVKK de Kooy/Den Helder Airport).
- Er is een oefening geweest voor het Gemeentelijk Beleidsteam en het Team Bevolkingszorg.
- In het kader van terrorisme en havenbeveiliging is een serie oefeningen gehouden waaronder een bestuurlijke oefening, een regionale operationele oefening en een operationele inzetoefening.
- De Officieren van Dienst Bevolkingszorg hebben een tweedaagse oefening gedaan en een basiscursus gevolgd. Alle communicatiemedewerkers hebben een cursus crisiscommunicatie gevolgd.

- Het evalueren van de crisisruimtes en (communicatie)middelen in kader van de rampenbestrijding wordt doorgeschoven naar 2012 en wordt meegenomen met de implementatie van het nieuwe regionaal crisisplan.
- Het systeem AG5 is aangeschaft om de administratie van de rampenbestrijdingsorganisatie te professionaliseren.
- Er zijn twee incidenten geweest waarbij inzet van de gemeente noodzakelijk was, waarvan één GRIP 1 situatie en één GRIP 2 situatie.

Externe veiligheid
De gemeente heeft in 2011 onderzoek laten verrichten naar de gevolgen van de wijziging rondom de wetgeving in kader van de buisleidingen. De resultaten laten zien dat met de komst van het “Besluit externe veiligheid buisleidingen” geen knelpunten optreden. In 2011 is een vervolg gegeven aan de begeleiding van het traject vaststelling van de contouren van de GBI NAM. Naast de operationele werkgroep is nu een stuurgroep saneringen opgezet en wordt voorgezeten door het Ministerie van Economische zaken, Landbouw en Innovatie. De stuurgroep houdt zich bezig met de implementatie van de contour. Op dit moment loopt er een onderzoek op basis van art. 14 van het BEVI. Hierbij wordt geprobeerd de veiligheidscontouren van de gasbehandelingsinstallatie NAM en van Maritiem Vliegkamp de Kooy te combineren, zodat de omgeving hier minimaal last van heeft. De stuurgroep zal in 2012 zijn resultaten presenteren.

Brandweer
1. Wat wilden we bereiken?
Regionalisatie en samenwerking brandweerzorg.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
De wet op de veiligheidsregio’s is nog niet afgerond in het parlement. Voorbereidingen op de wettelijk verplichte regionalisering van de brandweer zijn hierdoor beperkt gebleven. Bij de voorbereidingen is onze gemeente bestuurlijk, ambtelijk en operationeel vertegenwoordigd. Een einddatum voor het regionaliseringproces is door het bestuur van de Veiligheidsregio nog niet bepaald.

De stuurgroep “Samenwerking Brandweerzorg Texel-Den Helder” heeft besloten om de beide gemeentebesturen positief te adviseren en de samenwerking zo snel mogelijk aan te gaan en te implementeren. De procesplanning gaat uit van afronding in maart 2012.

De gemeente Den Helder, Korps Marinebrandweer en de Veiligheidsregio’s Noord-Holland Noord zijn gestart met een onderzoek naar de mogelijkheden om elkaar te versterken. Dit onderzoek wordt door een extern adviesbureau uitgevoerd en het resultaat wordt in de eerste helft van 2012 verwacht.

2. Wat wilden we bereiken?
Pro-actie en preventie.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
De bereikbaarheid van de binnenstad is voldoende. De bluswatervoorziening wordt gecontroleerd. Hierbij is gebruik gemaakt van een leer/werktraject van het Liniecollege.

Met ingang van 1 januari 2012 zijn de adviserende brandpreventietaken overgegaan naar de afdeling VVH. De handhaving van de brandveiligheid was al eerder aan de afdeling VVH overgedragen. Door een betere afstemming en integrale veiligheidsbenadering komt dit de fysieke veiligheid in de gemeente ten goede. Ook wordt hiermee een betere en effectievere uitvoering van de WABO bereikt.

3. Wat wilden we bereiken?
Opleiding en oefening brandweer.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
In 2011 waren 4 personen in opleiding voor de basisvaardigheden. Bij de brandweer heeft iedereen de opleiding die bij de repressieve functie verplicht is gedaan. In de leidraad oefenen ligt vast hoeveel uur een brandweerman moet oefenen. In 2011 is hier voor 85% aan voldaan.

4. Wat wilden we bereiken?
Voldoen aan de landelijke en regionale kwaliteitseisen.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
Na de regionale audit in 2010 is een verbeterplan opgesteld. Dit verbeterplan loopt tot 31 maart 2012. De voortgang loopt volgens planning.
De repressieve inzet prestaties (dekkingspercentage) kunnen volgens het regionale dekkingsplan theoretisch 92% zijn. In 2010 is de gerealiseerde prestatie 77,5%. De regionale norm is 80%. Bron: Dekkingsplan 2011 Noord-Holland Noord mei 2011.

B. Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000	Begroting 2011		Rekening	Verschil gewijzigde
Product	Oorspronkelijk	Na wijziging	2011	begroting - rekening
Totaal lasten	7.069	7.074	7.113	-39
Totaal baten	-97	-97	-158	61
Resultaat voor bestemming	6.972	6.977	6.955	22
Totaal mutaties reserves	0	-14	-14	0
Resultaat na bestemming	6.972	6.963	6.941	22

Toelichting gewijzigde begroting 2011 – rekening 2011

Lasten:
Geen relevante afwijkingen.

Baten:
Geen relevante afwijkingen.

Mutaties reserves:
Geen relevante afwijkingen.

Programma 3 Beheer openbare ruimte

A. Wat wilden we bereiken, wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?

Inleiding
Een goed onderhouden stad is de eerste zorg van mensen die de openbare ruimte gebruiken.
Het beheer van de openbare ruimte is het sturen op functies in de gebieden waar iedereen mag komen en waar de overheid het beheer en onderhoud voert. Hierbij wordt gekeken naar de leefbaarheid, vitaliteit en kwaliteit. De Strategische Visie 2020 geeft richting aan het beheer van de openbare ruimte. We streven naar een basiskwaliteit van de openbare ruimte. De prioriteit wordt bij een aantal nader aan te wijzen buurten gelegd. De beheerplannen spelen hierop in. Daar waar de middelen niet aansluiten op het gewenste kwaliteitsniveau moeten we keuzes maken.

Wat wilden we bereiken?
Verbeteren van de kwaliteit en veiligheid van, en de tevredenheid over de woonomgeving.

Aandachtspunten in 2011
Binnen dit programma hadden wij de volgende doelstellingen geformuleerd:

1. *Onderhoud openbare ruimte*

Wat wilden we bereiken?
a. Regulier onderhoud volgens Nota Onderhoud openbare ruimte 2011.
b. Achterstallig onderhoud, intensivering € 1.000.000.
c. Verhogen beeldkwaliteit gebied Stadshart van status quo naar basis, intensivering € 40.000.
d. Uitbreiding begraafplaats.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
a. Het uitvoeringsplan voor groot onderhoud is in overeenstemming met de Nota Onderhoud openbare ruimte 2011 uitgevoerd.

Wegen
In het kader van groot onderhoud wegen zijn onder andere herinrichtingswerkzaamheden aan de W. Barentszstraat, Th. Rijkersstraat, Waddenzeestraat – fase 1 en de Callantsogervaart uitgevoerd. De werkzaamheden aan de C. Ditostraat en Volkerakstraat worden in januari 2012 afgerond. Ook is dit jaar de Westgracht heringericht. De kosten voor de nieuwe materialen zijn, in overeenstemming met gemaakte afspraken, in rekening gebracht bij Zeestad.

Civiele kunstwerken
Het brugdek van de L. Randligtbrug (inclusief de voegovergangen) aan het eind van de Ruyghweg is vernieuwd. Een aantal houten fietsvoetbruggen is opnieuw geschilderd en bij een drietal fietsvoetbruggen is het houten brugdek vervangen.
Lekkage van de tunnelbak van de spoortunnel aan de Brakkeveldweg zorgt in de winter voor problemen, vooral voor fietsers. Door het beton te laten injecteren met een kunsthars hopen we voorlopig afdoende maatregelen te hebben genomen.

Stedelijk groen
Groot onderhoud is gepleegd aan de heesterbeplanting langs de Ruyghweg, de Bassingracht, in de Beukenkampstraat, de Visstraat, aan de groensingel langs de Linie ter hoogte van de Lupinestraat, in de Klipperstraat en aan de groensingel aan de achterkant van de Volkerakstraat. Verder is er groot onderhoud aan de heesterbeplanting uitgevoerd in de wijk Vogelzand.
De verschillende beplantingsstroken zijn gesnoeid en waar nodig zijn lege plekken voorzien van nieuwe beplanting (inboet). De beplanting is hier flink teruggesnoeid om de heesters te verjongen. Door deze maatregel komt de beplanting voller terug en ontstaat er weer een mooie dichte groensingel.

Bomen
In alle wijken zijn bomenplannen, uit het beheerplan bomen, uitgevoerd. Zo is in Nieuw Den Helder het project Duinroosstraat van het bomenbeheerplan de 1e fase uitgevoerd. In de Reigerstraat zijn een aantal iepen verwijderd. Deze bomen zorgden voor zoveel overlast door opdruk van de verharding dat

er geen mogelijkheden waren om de veiligheid van de voetgangers te garanderen en de bomen te behouden. De herplant van deze bomen vindt plaats in de middenberm van de Reigerstraat.
In de Schooten is de uitvoering van het bomenplan, de jaarschijf 2010, afgerond. Vanwege een bezwarenprocedure had de uitvoering vertraging opgelopen. Het bomenplan hield vooral in het verwijderen van populieren en wilgen, onder andere in de C.G. Soeteliefstraat, Schootenweg, D. Abbesteelaan en de Energieweg. Ook in de Schooten zijn in het verleden veel populieren geplant die nu problemen geven op het gebied van takbreuk. Voor het verwijderen van deze bomen is ook hier de gefaseerde methode toegepast.

Openbare verlichting
In 2011 is het beheerplan voor de openbare verlichting voor de periode 2011-2015 vastgesteld. In dit beheerplan staat ondermeer dat het toepassen van LED-verlichting wordt voortgezet.
In 2011 is conventionele verlichting vervangen door LED-verlichting langs de Van Foreestweg, Zanddijk, Callantsogervaart en de PWA-singel. Het inlopen van achterstallig onderhoud aan masten en armaturen is doorgezet.
De verlichting in de spoortunnel Brakkeveldweg wordt vaak vernield en besmeurd. Het resultaat hiervan is dat het voetgangersgedeelte van de tunnel door voetgangers als onveilig wordt ervaren. Na onderzoek van alternatieven zijn inmiddels een aantal proefarmaturen gemonteerd.

b. Met het extra budget voor het inlopen van achterstallig onderhoud zijn in 2011 de volgende werken uitgevoerd:
   - Vervangen deklaag Ruyghweg.
   - Vervangen deklaag Nieuwediep gedeelte Ankerpark – Havenweg.
   - Grote reparaties op een aantal locaties aan de Nieuweweg-Langevliet en de Kievitstraat.
   - Nieuwe asfaltverharding Doggersvaart – gedeelte spoorwegovergang tot rotonde Nieuweweg.
   - De in 2011 geplande reconstructie van het kruispunt Zandkreekweg/J. Verfailleweg is uitgesteld naar 2012. Verkeerstechnisch is de aanleg van een rotonde op deze kruising gewenst. Omdat het onderhoudsbudget hiervoor niet toereikend is, is subsidie aangevraagd bij de Provincie. Naar verwachting kan in 2012 de rotonde worden gerealiseerd. Enkele voorbereidende werkzaamheden worden inmiddels uitgevoerd. Een voorstel om het hiervoor beschikbare onderhoudsbudget via resultaatbestemming over te hevelen naar 2012 zal aan de raad worden voorgelegd.
   - Het renoveren van de speelplek in Middelzand 43.

c. In het centrum is de Wavemethode toegepast. Met deze relatief nieuwe methode wordt de onkruidgroei op verhardingen bestreden met heet water. Het effect is positief. De norm, beeldkwaliteit basis, is hiermee behaald.

d. Uitbreiding Begraafplaats:
Na alle voorbereidende werkzaamheden vanaf 2008 (overleg, onderzoek, ontwerp, besteksvoorbereiding, rooiwerkzaamheden) is het werk in juli 2011 overeenkomstig de Europese regelgeving aanbesteed en gegund. In oktober 2011 is gestart met uitbreiding van de begraafplaats. Als eerste is het terrein opgehoogd met zand. Begin 2012 is begonnen met de aanleg van de paden. Nadat in het voorjaar van 2012 de beplanting is aangebracht, kan de uitbreiding van de begraafplaats in gebruik worden genomen.

2. Gedragscode flora- en faunawet

Wat wilden we bereiken?
Invoeren gedragscode en geplande werkzaamheden hierop afstemmen.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
In maart 2011 is de gedragscode vastgesteld en ingevoerd. Dit is een werkinstructie voor zorgvuldig handelen tijdens het verrichten van onderhoudswerkzaamheden op locaties waar beschermde flora en fauna aanwezig is. Zowel betrokken medewerkers als bedrijven die in opdracht van de gemeente onderhoudswerkzaamheden uitvoeren, werken volgens deze gedragscode.

3. *Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier*

Wat wilden we bereiken?
Verdeling van beheer- en onderhoudstaken watergangen tussen Hoogheemraadschap en gemeente.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
Het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier is met een voorstel gekomen om het baggeronderhoud van achttien watergangen in het gebied over te nemen, waarbij de gemeente het onderhoud van alle taluds en watergangen op zich neemt. Deze verdeling van de beheer- en onderhoudstaak wordt daarmee gelijk aan de situatie in het stedelijke gebied van Julianadorp. De conceptovereenkomst bevindt zich in een afrondende fase. Het voorstel wordt in 2012 ter besluitvorming aan de raad voorgelegd.

4. *Jantje Beton*

Wat wilden we bereiken?
Het verbeteren van een uitdagende en veilige speelomgeving (vierjarig project).

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
Er zijn diverse bijeenkomsten met buurtbewoners, scholen en andere organisaties geweest. Onder regie van de gemeente en Jantje Beton heeft dit geleid tot realisatie van verschillende aansprekende projecten. Voornaamste resultaten zijn de herinrichting van het speelveld naast De Viskom, herinrichting van het schoolplein van de Jac.Thijsseschool en het veiliger maken van speelplekken.

5. *Wijkgericht werken*

Wat wilden we bereiken?
- Actualiseren van de wijkactieplannen: De Schooten, Julianadorp en Jeruzalembuurt.
- Burgerparticipatie bij ontwikkeling, uitwerking en uitvoering van plannen.
- Vaststelling van wijk- en buurtactieplannen.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
Wijk- en buurtactieplannen zijn instrumenten van het wijkgericht werken. Het wijkactieplan Julianadorp is afgerond en wordt begin 2012 ter vaststelling aangeboden.
De Schooten is met medewerking en instemming van het wijkplatform overgestapt op een beknopte, flexibele en informele wijkagenda. Het wijkplatform is de bewaker van deze wijkagenda.
In de Jeruzalembuurt zijn in 2011 werkateliers georganiseerd over de toekomst van de buurt. Dit heeft geresulteerd in een buurtactieplan met nieuwe ambities op fysiek en sociaal vlak, waaraan met bewoners wordt gewerkt. Middelen komen uit het rijksmiljoen voor Nieuw Den Helder en het Convenant Wijkaanpak Plus.
In 2011 is een begin gemaakt met integrale buurtaanpakken in het Koggeschip en in de Visbuurt, onder meer met bewonersavonden. Burgerparticipatie dus aan de voorkant van het proces! Deze processen lopen door in 2012. Voor beide projecten is geld vanuit het Convenant Wijkaanpak Plus beschikbaar.

Vanuit het Convenant Wijkaanpak-Plus is in 2011 € 645.000 euro besteed aan 63 projecten in alle wijken.. Het betreft zowel grote als kleine projecten die met bewonersinitiatieven zijn gestart en uitgevoerd. Een kleine selectie:
1. Stad binnen de linie: plaatsen bielzen Lupine straat – kindvriendelijke wijk met Jantje Beton
2. Nieuw Den Helder: Plaatsen ballenvanger – voortuin afscheidingen Jeruzalembuurt
3. De Schooten: planten bloembollen met scholen – opwaarderen voetbalveld Geusstraat
4. Julianadorp: plaatsen speeltoestel Middelzand – herstel skatebaan De bergjes

Van buurtbemiddeling, optuindagen tot ondersteuning toezichthoudersproject
Vanuit het Convenant Wijkaanpak-Plus is in 2011 € 645.000 euro besteed aan tientallen projecten in alle wijken, inclusief het deel voor Jantje Beton.

Eind november 2011 hebben de LPB-dagen in Den Helder plaatsgevonden: een tweedaags wijkencongres met 350 deelnemers uit heel Nederland. De deelnemers hebben 31 Helderse wijkprojecten gezien en de interactieve werkwijze heeft ook voor de projecten zelf wat opgeleverd. De voorlopige evaluaties waren zeer positief.

In 2011 zijn er forse stappen gezet in de oprichting van een buurtbeheerbedrijf in Nieuw Den Helder. Dit initiatief van onderop wordt gefaciliteerd en de vooruitzichten zijn goed.

B. Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000 Product	Begroting 2011 Oorspronkelijk	 Na wijziging	Rekening 2011	Verschil gewijzigde begroting - rekening
Totaal lasten	13.795	14.827	14.065	762
Totaal baten	-810	-1.025	-1.661	636
Resultaat voor bestemming	12.985	13.802	12.404	1.398
Totaal mutaties reserves	-193	-1.224	-1.030	-194
Resultaat na bestemming	12.792	12.578	11.374	1.204

Toelichting gewijzigde begroting 2011 – rekening 2011

Lasten:
Civiele kunstwerken
Er is lekkage geconstateerd in de spoortunnel aan de Brakkeveldweg. Tijdens vorst ontstaan hierdoor gevaarlijke situaties en komt de verkeersveiligheid in gevaar. Voor het oplossen van het probleem was in 2011 een zware onderhoudsmaatregel gepland. Omdat voorlopig is gekozen voor injecteren in plaats van aanpassing aan het betonwerk, zijn de kosten € 157.000 lager uitgevallen.

Schone straat
In 2011 is minder graffiti aangetroffen op de gemeentelijke eigendommen waardoor € 57.000 minder is uitgegeven.

Wegen
Onderhoud aan de Zandkreekweg is uitgesteld omdat gekozen is om hier een rotonde aan de leggen. Hiervoor is door de Provincie een subsidie toegezegd. De uitvoering vindt plaats in 2012. Voorgesteld wordt om de niet-bestede middelen van € 240.000 door middel van resultaatbestemming beschikbaar te stellen in 2012.

Achterstallig onderhoud
Door een inkoopvoordeel zijn de uitgaven voor achterstallig onderhoud aan wegen lager uitgekomen. In totaal is er € 122.000 minder uitgegeven dan geraamd, maar daar staat tegenover dat er ook € 122.000 minder wordt onttrokken uit de algemene reserve.

Waterwegen
De kosten voor onderhoud waterwegen zijn voornamelijk door uitgevoerde baggerwerkzaamheden per saldo € 460.000 hoger dan begroot. Hiertegenover staat een vergoeding van het Hoogheemraadschap (zie ook baten).

Buurt- en representatief groen
Werkvoorbereiding, procedures, zoals kapvergunning, flora- en faunawet, en inspraak bewoners, hebben geleid tot vertraging in de uitvoering van groenwerkzaamheden. Het gevolg is dat groenwerk aan heesters en bomen, wat altijd gepland staat in het najaar, voor een bedrag van € 200.000 niet meer in 2011 kon worden uitgevoerd. Deze werkzaamheden worden in het voorjaar van 2012 uitgevoerd.
Het uitbesteden van werken heeft een incidenteel voordeel opgeleverd van € 400.000. Deels is de oorzaak dat de voorbereidende werkzaamheden meer tijd vragen en deels door een lage inschrijving op het straatborstelen. De gewenste beeldkwaliteit basis is daarentegen niet overal behaald.

Wijkbeheer
De gemeente Den Helder was in 2011 de organisator van de LPB-dagen, welke in samenwerking met het Landelijk Platform Buurtbeheer zijn georganiseerd. Tegenover de niet begrootte kosten ad € 150.000 staan opbrengsten van € 143.000.

Vanuit het Convenant Wijkaanpak-Plus is in 2011 € 645.000 euro besteed aan tientallen projecten in alle wijken, inclusief het deel voor Jantje Beton. In de begroting was rekening gehouden met € 558.000. De

overschrijding van € 90.000 wordt voor 50% vergoed door de Woningstichting Den Helder.

Overige afwijkingen < € 100.000 per saldo € 285.000 voordelig.

Baten:

Waterwegen
Voor het onderhoud van waterwegen ontvangt de gemeente een bijdrage van het Hoogheemraadschap. Deze bijdrage is niet begroot en bedroeg in 2011 € 460.000. Hiertegenover staan uitgaven (zie ook lasten).

Wijkbeheer
De gemeente Den Helder was in 2011 de organisator van de LPB-dagen. De niet begrootte opbrengsten bedragen totaal € 143.000 en dienen ter dekking van de kosten van de organisatie (zie ook lasten).

Begraafplaats rechten
De opbrengsten begraafplaats is ondermeer afhankelijk van het aantal verlengingen grafhuur. Deze daling is mede veroorzaakt door de fors gestegen tarieven. Het aantal verlengingen is daardoor minder dan verwacht. In 2011 is een opbrengst van € 351.000 gerealiseerd terwijl € 452.000 was begroot. Een nadeel van € 101.000.

Overige afwijkingen < € 100.000 per saldo € 134.000 voordelig.

Mutaties reserves:
De in 2011 geplande projecten uit de nota Groen hebben vanwege procedures (deels) geen doorgang kunnen vinden. De onttrekking uit de bestemmingsreserve Beleidsplan, Natuur, Landschap en Groen (BNLS) is daardoor € 54.000 lager uitgevallen dan geraamd.

Door een inkoopvoordeel op werken bij het achterstallig onderhoud aan wegen wordt er € 122.000 minder onttrokken uit de algemene reserve.

Overige afwijkingen < € 100.000 per saldo € 18.000 nadelig.

Programma 4 Stedelijke vernieuwing

A. Wat wilden we bereiken, wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?

Aandachtspunten in 2011

Burgerinitiatief Californiëstraat
Het burgerinitiatief alternatief bouwplan Californiëstraat is afgewezen. Naar aanleiding van dit ingediende initiatief is een motie aangenomen om een oplossing te vinden voor de parkeerdruk in de buurt. Deze motie heeft ertoe geleid dat bij de vaststelling van het bestemmingsplan Stadshart 2010 geen bebouwingsmogelijkheden voor het Breewaterplein zijn opgenomen.

Scheldestraat 8
Omdat na de brand in februari 2011 het pand Scheldestraat 8 in slechte staat was, is tot sloop overgegaan.

Binnen dit programma hebben wij de volgende doelstellingen geformuleerd:

1. Bouwplannen

Wat wilden we bereiken?
Maatregelen moeten ervoor zorgen dat het stadshart een compleet winkelapparaat krijgt met eigentijdse culturele en maatschappelijke voorzieningen en woningbouw in een aanvullend segment en in een bijzonder woonmilieu. De aantrekkingskracht van het stadshart neemt daarmee toe.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
- In januari 2011 vond de opening van de Huisartsenpost onder één dak (HOED) plaats.
- Het bestemmingsplan Stadshart 2010 is vastgesteld.
- De businesscase schouwburg is december 2011 in eerste instantie besproken in een raadsbrede commissievergadering.
- Ten aanzien van het haalbaarheidsonderzoek parkeergarages wordt verwezen naar het programma Verkeer en Vervoer.
- De eerste fase van het plan Molenplein is opgeleverd.
- De bouw van de projecten Werviaan (Californiëstraat) en Tjempaka (Van Galenstraat/Herzogstraat) is in volle gang.
- Het inspraaktraject met omwonenden over het stedenbouwkundig plan Stationsgebied is gestart.

2. Openbare ruimte

Wat wilden we bereiken?
Projecten in de openbare ruimte die een daadwerkelijke verbetering van het stadshart zichtbaar maken zullen het vertrouwen van partners, bewoners en bedrijven in de realisering van het gehele plan doen groeien.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
- Op 19 mei 2011 vond de feestelijke opening van het Stadspark op het Julianaplein plaats.
- In de Spoorstraat zijn een aantal panden gesloopt. De blinde kopgevel aan de Spoorstraat is voorzien van een wandschildering. Het pleintje bij de Vomar aan de Koningdwarsstraat is opnieuw bestraat en van bloembakken voorzien.
- Overtollig straatmeubilair is verwijderd. Op initiatief van bewoners en ondernemers zijn bloembakken aan lantaarnpalen gehangen.
- De Molengracht, Westgracht, stegen en Molenstraat zijn heringericht.
- Diverse eigenaren van panden hebben een beroep gedaan op de stimuleringsregeling gevelrenovatie. In 2011 is circa € 35.000,- uitgekeerd, zodat nog ruim € 13.000,- is overgebleven. De regeling is op 1 januari 2012 afgelopen.

3. Planvoorbereiding

Wat wilden we bereiken?
Planvoorbereiding van de projecten die in de eerste fase van het Uitwerkingsplan Stadshart worden gerealiseerd. Projecten die een daadwerkelijke verbetering van het stadshart zichtbaar maken, zullen het vertrouwen van partners, bewoners en bedrijven in de realisering van het gehele plan doen groeien.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
- Bestemmingsplan Defensie Buitenveld loopt vertraging op omdat dit door het ministerie van Defensie in het kader van de bezuinigingen stil is gelegd.
- Het visiedocument Willemsoord is vastgesteld en vormt het uitgangspunt voor het in voorbereiding zijnde stedenbouwkundig plan Willemsoord.
- Ten aanzien van het haalbaarheidsonderzoek parkeergarages wordt verwezen naar het programma Verkeer en Vervoer.
- Het inspraaktraject met omwonenden over het stedenbouwkundig plan Stationsgebied is gestart.

4. Nieuw Den Helder

Wat wilden we bereiken?
De herstructurering van Nieuw Den Helder is een voorbeeld van hoe we omgaan met krimp. Tevens neemt door de herstructurering de sociale veiligheid in de wijk toe.

- **Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?**
- Op 18 mei 2011 bracht Hare Majesteit de Koningin een bezoek aan het Duinpark en de daarin in 2011 voltooide projecten Centrumplan en Zeester.
- De herinrichting van de Marsdiepstraat is voltooid.
- Het Centrumplan Nieuw Den Helder is opgeleverd. Voor de ondernemersvereniging was dit project aanleiding om zich opnieuw te organiseren om meer activiteiten rond de winkels in de Marsdiepstraat te kunnen organiseren.
- De uitvoering van de herinrichting van de openbare ruimte in de Zuiderzeebuurt is eind 2011 gestart.
- De panden Marsdiepstraat 445 (pand voormalig vestiging Albert Heijn) en Dintelstraat 20 (voormalig vestiging Buurthuis De Eendracht) zijn gesloopt. Op de locatie Marsdiepstraat 445 is met bewoners/organisaties een plan voorbereid voor een tijdelijke groene inrichting.
- Het pand waarheen voorheen “Amigo” was gevestigd is samen met Woningstichting Den Helder verworven en gesloopt. De locatie krijgt een groene inrichting.

5. Stellling Den Helder

Wat wilden we bereiken?
De Stelling Den Helder heeft grote cultuurhistorische waarde voor de stad en moet behouden blijven, maar ook ontwikkeld worden. Om de in de structuurvisie Stelling Den Helder vastgelegde visie te verwezenlijken moeten kansen die zich voordoen worden benut om deze waardevolle structuur te profileren en te restaureren.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
Het onderzoek naar de gebruiksmogelijkheden van Fort Harssens is gestart. De aanleg van de coupure Huisduinerweg is in voorbereiding. De stichting Stelling Den Helder ontwikkelt plannen om Fort Westoever een toeristisch-recreatieve publieksfunctie te geven.

B. Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000	Begroting 2011		Rekening	Verschil gewijzigde
Product	Oorspronkelijk	Na wijziging	2011	begroting - rekening
Totaal lasten	8.439	7.532	7.539	-7
Totaal baten	0	-250	-673	423
Resultaat voor bestemming	8.439	7.282	6.866	416
Totaal mutaties reserves	-5.660	-7.971	-7.971	0
Resultaat na bestemming	2.779	-689	-1.105	416

Toelichting gewijzigde begroting 2011 – rekening 2011

Lasten:
De cofinanciering subsidie ISV3 ad € 355.000 is in 2011 niet uitgegeven. Dit bedrag is gereserveerd voor het project Spoorstraat Noord. De middelen worden beschikbaar gesteld aan Zeestad CV/BV zodra het plan van aanpak hiervoor beschikbaar is. Voorgesteld wordt om de niet-bestede middelen van € 355.000 door middel van resultaatbestemming beschikbaar te stellen voor 2012.
In 2011 is het ontvangen voorschot € 494.000 van de subsidieregeling Impulsgelden doorbetaald aan Zeestad. Hiertegenover staat een hogere bate.

Overige afwijkingen < € 100.000 per saldo € 132.000 voordelig.

Baten:
Hieronder is de ontvangen bijdrage van € 494.000 opgenomen van de subsidieregeling Impulsgelden welke niet was geraamd en is doorbetaald (zie toelichting lasten).

Overige afwijkingen < € 100.000 per saldo € 71.000 nadelig.

Mutaties reserves:
Geen afwijkingen.

Programma 5 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

A. Wat wilden we bereiken, wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?

Aandachtspunten in 2011

Motorcross
De provincie Noord-Holland heeft een permanente voorziening voor motorcross in Den Helder opgenomen in haar structuurvisie. De provincie heeft hier een economisch haalbaarheidsonderzoek naar laten uitvoeren. De gemeente stelt het verlenen van planologische medewerking afhankelijk van het voldoen aan door de gemeente gestelde randvoorwaarden. Zo zijn er onder andere voorwaarden gesteld ten aanzien van een combinatie met andere durfsporten en het voorkomen van geluidhinder.

Station Den Helder-Zuid
Prorail heeft in het kader van “Prettig Wachten” een ontwerp voor verbetering van Station Den Helder Zuid laten maken door Landschapsarchitecten Karres en Brands. Deze is met ons besproken en men heeft een bouwvergunning ontvangen.
Aan de oostzijde is met de NS en de Provincie een Parkeer- en Rijplaats aangelegd die aansluit bij het ontwerp voor de groene rand van De Schooten.
De sociale veiligheid rondom het station zal waarschijnlijk positief beïnvloed worden als de bouwplannen van de Stichting De Nollen aan de Burgemeester Ritmeesterweg tot uitvoer komen. Hiervoor is een vergunning verleend.

Boscompensatie De Schooten
In opdracht van ‘s Heerenloo/van Wijnen is een voorlopig landschapsontwerp gemaakt. Dit is voor de zomer met de buurt besproken. Daarnaast is een koppeling gemaakt met het plan waterbreed (zie programma Milieu), waardoor er ook water in het landschap gemaakt kan worden. Vervolgens is een natuurtoets uitgevoerd en is het ontwerpplan op basis van inspraak, koppeling waterplan en natuurtoets aangepast. Eind 2011 is gestart met de voorbereiding van de uitvoering.

Gemini ziekenhuis
De provinciale Taskforce ruimtewinst is gestart met onderzoek naar de mogelijke herbestemming van het gebouw en de locatie van het Gemini ziekenhuis na de verhuizing van het ziekenhuis naar De Dogger. De taskforce is voornemens de resultaten begin 2012 te presenteren aan het college en de raad.

Prestatieafspraken
Met Woningstichting Den Helder zijn de onderwerpen geïnventariseerd die in de prestatieafspraken moeten worden meegenomen. Met Woontij en Mooiland Vitalis is het overleg over de prestatieafspraken nog niet opgestart.

Kust
Er is actief deelgenomen aan het Atelier Kustkwaliteit zoals dit door de provincie als onderdeel van het Deltaprogramma Kust is vormgegeven. Dit atelier heeft betrekking op scenario-ontwikkeling voor de kustzone van Nederland tot 2100. Den Helder is één van de kustplaatsen waar dit atelier heeft plaatsgevonden.

Strandhuisjes
Deze zomer zijn 45 strandhuisjes op het strand van Julianadorp neergezet. De reacties waren positief. De ondernemer heeft een positieve reactie gekregen op zijn verzoek om het aantal huisjes uit te breiden naar negentig. Daarvoor moet nog wel een planologische procedure worden gevoerd.

Gemeentelijk vastgoed
In mei 2011 is de nota *afstoten vastgoed 2011-2014* vastgesteld. In 2011 is voor € 1.235.000,-- aan vastgoed verkocht. Belangrijke verkopen betroffen de woning Vogelzand en het gebouw Sportlaan 62. Laatstgenoemd kantoor wordt verbouwd tot zes loftwoningen.

Binnen dit programma hebben wij de volgende doelstellingen geformuleerd:

1. Structuurvisie Den Helder

Wat wilden we bereiken?
Den Helder staat voor een herstructureringsopgave die in het teken staat van krimp. De gevolgen van bevolkingsdaling manifesteren zich vooral op de arbeidsmarkt, de woningmarkt en in het voorzieningenniveau. Hiervoor dient een passende beleidsstrategie te worden ontwikkeld die inspeelt op nieuwe kansen en mogelijkheden voor stad en regio. Regionale afstemming en samenwerking zijn nodig om als stad en regio sterker uit deze ontwikkelingen naar voren te komen.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
a. In navolging van het in 2010 aangeboden advies van het team Deetman/Mans is in 2011 uitwerking gegeven aan een proces van regionale samenwerking in de Kop van Noord-Holland om te komen tot een regionale uitvoeringsagenda voor de regio. Het proces wordt begeleid door de Stuurgroep Kop van Noord-Holland van de negen burgemeesters van de gemeenten in de Kop onder leiding van de Commissaris van de Koningin. Gewerkt is aan de voorbereiding van een uitvoeringsagenda.

b. De commissie Dwarshuis heeft eind 2011 gerapporteerd. Het rapport *De Kop op de kaart!* bevat het advies van de commissie over een sociaal-economische en ecologische impuls voor de Kop van Noord-Holland en sluit aan op de eerdere bevindingen van het team Deetman/Mans.

c. In 2011 is het regionaal actieprogramma woningbouw (RAP) Kop van Noord-Holland tot stand gekomen en door de colleges van burgemeester en wethouders van de negen regiogemeenten bekrachtigd. Elke gemeente toetst voortaan haar woningbouwplannen aan 'het regiobelang bij de betreffende woningen', zowel in kwantitatieve als kwalitatieve zin. De gemeente Den Helder kan tot en met het jaar 2020 800 woningen bouwen. Slaagt Den Helder er in om dit woningaantal in de markt weg te zetten, dan kan Den Helder nog eens 150 woningen extra bouwen.

d. Voor de Waddenzee en de Noordzeekustzone wordt tezamen met vijf andere Natura 2000-gebieden (duingebieden Waddeneilanden) één Natura 2000 Beheerplan opgesteld. Voor Waddenzee en Noordzeekustzone is een apart proces ingericht met een klankbordgroep en diverse consultatiegroepen. Den Helder heeft daarbinnen de afgelopen jaren namens de regio Kop van Noord-Holland èn de gemeente Harlingen actief deelgenomen aan het proces van onderzoek en analyse voor de totstandkoming van de Nadere Effectenanalyse Bestaand Gebruik. Dit proces is voor de zomer van 2011 door Rijkswaterstaat afgerond. De punten die onze regio heeft ingebracht zijn overgenomen. Met het beheerplan wordt nu aan de voorkant duidelijkheid gegeven binnen welke grenzen de activiteiten kunnen (blijven) plaatsvinden en behoeft niet langer telkens een natuurtoets plaats te vinden. Voor grote vergunde activiteiten (zoals bv. baggeren vaarwegen) geldt dat deze onder het vergunningstelsel blijven vallen. Hierin verandert in feite niets. Deze activiteiten blijken te groot en veranderlijk om in een beheerplan te kunnen vastleggen.

e. Het investeringsbudget landelijk gebied (ILG) is een overkoepelende subsidieregeling voor de inrichting van het landelijk gebied. De provincie is trekker van deze regeling en coördineert via de ILG-gebiedscommissies de programma's en projecten. In de gebiedscommissie, waarin Den Helder bestuurlijk is vertegenwoordigd, gaat de aandacht uit naar een drietal thema's in Den Helder: het recreatieknooppunt De Helderse Vallei (zie programma Milieu), de ontwikkeling binnenduinrand Koegraspolder (kansen benutten in de binnenduinrand) en Julianadorp aan Zee (bijvoorbeeld ontwikkeling Duinzoom Zuid).

f. Voor de regionale samenwerking met betrekking tot de economische ontwikkeling verwijzen wij naar het programma Economische Ontwikkeling.

2. Bestemmingsplannen

Wat wilden we bereiken?
Een passende beleidsstrategie ontwikkelen die inspeelt op nieuwe kansen en mogelijkheden voor de stad.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
In 2011 is de planmilieueffectrapportage (planm.e.r.) voor de structuurvisie Den Helder afgerond.
De ontwerp-structuurvisie en de planm.e.r. zijn eind 2011 door het college vastgesteld en vrijgegeven voor de zienswijzenprocedure.

In juni 2011 heeft de gemeenteraad de nieuwe Huisvestingsverordening Den Helder vastgesteld, die is opgesteld vanwege herziene en vervallen wetgeving. De nieuwe huisvestingsverordening voorziet onder andere in de omzetting van zelfstandige naar onzelfstandige woonruimte door middel van een daarvoor vereiste onttrekkingsvergunning.

Voor een viertal plannen die niet passen in het geldende bestemmingsplan maar wel in het ruimtelijk beleid en die ook ruimtelijk en functioneel passen in de omgeving, is de raad voorgesteld om een ‘verklaring van geen bedenkingen’ af te geven. Het betreft plannen voor 44 appartementen op de hoek IJsselmeerstraat/Korvetstraat, 6 woningen en 3 appartementen in de Nicolaaskerk aan de Duinbrink, 18 appartementen bij de Uyterton aan de Marsdiepstraat en 44 appartementen aan de Robijn Reijntjesstraat.

De notitie Dakterrassen is vastgesteld als beleidsuitgangspunt om in een aantal bestemmingsplannen de aanleg van dakterrassen mogelijk te maken.

Bestemmingsplannen:
- Bestemmingsplan Boatex 2010, bestemmingsplan Julianadorp Noord 2009 en bestemmingsplan Binnenhaven 37-40 zijn vastgesteld.
- In samenspraak met de belanghebbenden is voor het gebied De Dogger Noordoost een stedenbouwkundige visie voor het gebied opgesteld. Op basis daarvan is de voorbereiding van het bestemmingsplan De Dogger Noordoost gestart.
- Bestemmingsplan Julianadorp Oost is ter vaststelling aangeboden.
- Bestemmingsplan Landelijk gebied Midden is samengevoegd met het bestemmingsplan Landelijk gebied Noord. Het bestemmingsplan Landelijk Gebied 2011 is ter vaststelling aangeboden.
- Bestemmingsplan Westoever is eind 2011 na de evaluatie van de detailhandelsnota in vooroverleg en inspraak gegaan.
- Bestemmingsplan Kooypunt Noord (vliegveld) 2011 heeft in verband met het berekenen van de veiligheidszones rondom de Nederlandse Aardolie Maatschappij (NAM) en het vliegveld vertraging opgelopen.

Voor de resultaten met betrekking tot de strategische projecten verwijzen we naar de paragraaf Projecten.

B. Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000 Product	Begroting 2011 Oorspronkelijk	 Na wijziging	Rekening 2011	Verschil gewijzigde begroting - rekening
Totaal lasten	9.420	12.534	12.207	327
Totaal baten	-7.926	-8.912	-7.641	-1.271
Resultaat voor bestemming	1.494	3.622	4.566	-944
Totaal mutaties reserves	-107	-1.691	-496	-1.195
Resultaat na bestemming	1.387	1.931	4.070	-2.139

Toelichting gewijzigde begroting 2011 – rekening 2011

Lasten:
Bouwvergunningen
Voor een groot deel van het jaar heeft een aantal handhavingsvacatures open gestaan, dit heeft geleid tot een onderschrijding van circa € 120.000 op de salariskosten VVH en brandweer.

Bouwgrondexploitatie
De lasten zijn in 2011 per saldo € 33.000 hoger uitgevallen dan geraamd.
De werkelijke lasten voor het bouw-en woonrijpmaken zijn circa € 2.500.000 lager door vertragingen in de vastgoedmarkt. Wegens de stagnerende woningmarkt is er een voorziening getroffen voor de grondexploitatie Julianadorp Oost van € 2.776.000.
Voor de verwervingen Stadshart is een voorziening getroffen van € 140.000 voor het te verwachten verlies bij verkoop.
In 2011 is ook een niet-geraamde bijdrage van € 160.000 doorbetaald aan Zeestad voor de reconstructie van een gedeelte van het fietspad N250 (zie toelichting baten).
Voor de sloop en sanering locatie Nieuwe Diep 20 en voor de uitvoering van het plan De Schooten zijn in 2011 minder kosten gemaakt dan verwacht (€ 660.000). Deze kosten worden gedekt uit de daarvoor bestemde reserves (zie toelichting mutaties reserves). De werkzaamheden worden in 2012 afgerond.

Overige afwijkingen < € 100.000 per saldo € 184.000 nadelig.

Baten:
Woningwet
Den Helder heeft werkzaamheden uitgevoerd voor de regio: coördinatie van de totstandkoming van het regionaal actieprogramma (RAP) en het secretariaat van het regionaal portefeuillehoudersoverleg (ROVEZ). Deze bijdrage was niet begroot waardoor de baten circat € 81.000 hoger zijn dan geraamd.

Bouwgrondexploitatie
De baten van de bouwgrondexploitatie zijn € 1.411.000 lager uitgevallen dan geraamd. Dit wordt mede veroorzaakt doordat uitgifte van de gronden, die achterblijft bij de raming.

Taakstelling Vastgoed
De te realiseren taakstelling voor het afstoten van panden was voor 2011 geraamd op € 400.000, hiervan is € 230.000 niet gerealiseerd. Daarnaast is er nog wel een incidentele bate van € 353.000 gerealiseerd bij de verkoop van grond aan de Doggersvaart.

Overige afwijkingen < € 100.000 per saldo € 64.000 voordelig.

Mutaties reserves:

De storting in de bestemmingsreserve Aankopen Stadshart in het kader van de Wet voorkeursrecht is € 324.000 hoger geraamd door de verkoop van een aantal panden aan Zeestad.

Voor de sloop en sanering locatie Nieuwe Diep 20, uitvoering plan De Schooten en Bovenwijkse

voorzieningen is per saldo € 900.000 minder onttrokken dan geraamd. Een gedeelte van de werkzaamheden worden in 2012 uitgevoerd.

Overige afwijkingen < € 100.000 per saldo € 29.000 voordelig.

Programma 6 Verkeer en vervoer

A. Wat wilden we bereiken, wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?

Aandachtspunten in 2011

Parkeeropbrengsten
De economische crisis, het wijzigende winkelbestand in het centrum én de buitenwijken hebben een dalend centrumbezoek tot gevolg, met als consequentie lagere inkomsten uit de parkeerapparatuur. De totale inkomsten vallen mede hierdoor in 2011 lager uit.

Verlengen Breewijd
Bij de vaststelling van de Kadernota 2012-2015 is vastgesteld dat de aanleg van de verlenging van de Breewijd een van de ruimtevragende maatregelen is die op dit moment niet kunnen worden uitgevoerd. De benodigde middelen voor voorbereiding en uitvoering ontbreken.

Parkeernormen
In mei 2011 heeft de raad besloten de parkeernormen die zijn opgenomen in de geactualiseerde notitie *bouwen en parkeren* als uitgangspunt te nemen voor nog vast te stellen bestemmingsplannen.

Binnen dit programma hebben wij de volgende doelstellingen geformuleerd:

1. Bereikbaarheid

Wat wilden we bereiken?
Verbetering en optimalisatie van de bereikbaarheid.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
- In samenwerking met de provincie is het busstation zodanig aangepast dat de bussen beter toegankelijk zijn voor mindervaliden. Voorts zijn vijftien bushaltes op diverse locaties in de gemeente aangepast. Hiervoor is door de provincie 95% subsidie in de aanlegkosten beschikbaar gesteld.
- Ter verbetering van de bereikbaarheid van het woon- en zorgcomplex voor ouderen “Buitenveld” in Julianadorp is een nieuwe ontsluitingsweg aangelegd tussen de Landbouwstraat en de Zuiderhaaks.
- Met de provincie Noord-Holland is overleg gevoerd over de aanzienlijke bezuinigingen die zij voor 2011 en 2012 doorvoeren. De busverbinding met Huisduinen is opgeheven en voor een aantal lijnen zijn onrendabele ritten geschrapt. Een goede aansluiting van trein op bus v.v. bleef een prioriteit in de nieuwe dienstregeling.

2. Verbetering infrastructuur

Wat wilden we bereiken?
Een infrastructuur die is afgestemd op de functie van centrumgemeente en die past bij de bevolkingsontwikkeling en de economische ontwikkeling.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
- In 2011 is de infrastructuurvisie door de raad vastgesteld, met de toezegging dat in 2012 een evaluatie zal worden uitgevoerd.
- Met de TESO, provincie en de Koninklijke Marine is een plan tot reconstructie van de Bevesierweg en het voorplein van veerbootterminal uitgewerkt. De uitvoering vindt plaats in 2012.
- De raad heeft een krediet, ad. € 488.000,--, beschikbaar gesteld voor de aanleg van een veilige oversteekplaats over de Weststraat naar Willemsoord en de reconstructie van het kruispunt Molenplein. De provincie Noord-Holland heeft de oversteekplaats inmiddels aangelegd. De reconstructie Molenplein is voorbereid.
- Voor het onderzoek naar de mogelijkheden/haalbaarheid van de gele routevariant verwijzen we naar het programma Economische Ontwikkeling.

Wij hebben bestuurlijk overleg gevoerd met Rijkswaterstaat over het mogen reguleren van het parkeren op hun parkeerterreinen rond de TESO-veerhaven. Rijkswaterstaat verricht onderzoek naar de voorwaarden waaronder zij medewerking wil verlenen.

3. Verkeersveiligheid

Wat wilden we bereiken?
Vermindering van het aantal verkeersonveilige locaties en het aantal verkeersknelpunten en het realiseren van ontbrekende schakels.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
- De IJsselmeerstraat, tussen de Korvetstraat en de Drs. F. Bijlweg, is gereconstrueerd waarbij een schoolzone is aangelegd met een beveiligde oversteekplaats voor fietsers en voetgangers. Voor het project is € 248.000,-- subsidie ontvangen.
- In samenhang met de realisatie van het centrumplan Nieuw Den Helder is het gedeelte van de Marsdiepstraat bij de winkels ingericht als winkelerf en is de parkeergarage in gebruik genomen.
- Voor de aanleg van vrijliggende fietspaden langs de Zuiderhaaks ten behoeve van een veilige schoolroute is een subsidie verkregen ad. € 399.000,--. De werkzaamheden zijn aanbesteed en zullen begin 2012 worden uitgevoerd.

Voor de reconstructie van de Middenweg verwijzen wij naar de paragraaf Projecten.

4. Parkeren

Wat wilden we bereiken?
Verbetering van de parkeersituatie in de binnenstad.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
- De tijdelijk ingestelde blauwe zones op de parkeerdekken Sluisdijk en Koninckshoek zijn in 2011 als zodanig in gebruik geweest. Naast het aangelegde tijdelijke parkeerterrein aan de Prins Hendriklaan, is ook de rijbaan van deze straat aangewezen als blauwe zone.
- De raad heeft een krediet beschikbaar gesteld van € 300.000,-- om de haalbaarheidsstudie uit te voeren voor de bouw van twee parkeergarages. Gaande de studie is besloten om de ontwikkeling op de locatie “Zusterflat” aan te houden in afwachting van de kansen die er zijn om het parkeren toch onder te brengen in de te ontwikkelen tweede halter. Voor de locatie Sluisdijkstraat zijn ontwerpschetsen gemaakt en besproken met de klankbordgroep.
- Voor de buurt Sluisdijk is besloten om betaald parkeren in te voeren. De parkeerautomaten zijn geleverd. De plaatsing vindt in 2012 plaats.

B. Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000 Product	Begroting 2011 Oorspronkelijk	 Na wijziging	Rekening 2011	Verschil gewijzigde begroting - rekening
Totaal lasten	2.360	2.116	2.464	-348
Totaal baten	-1.361	-1.138	-1.418	280
Resultaat voor bestemming	999	978	1.046	-68
Totaal mutaties reserves	0	-100	-100	0
Resultaat na bestemming	999	878	946	-68

Toelichting gewijzigde begroting 2011 – rekening 2011

Lasten:
In 2011 is voor een bedrag van € 490.000 meer uitgegeven aan verkeersmaatregelen voor de reconstructies van bushaltes welke niet waren geraamd. Daar staat tegenover een niet-geraamde bijdrage van de provincie onder de baten.
Bij het parkeerbeheer zijn de kosten lager uitgevallen De kosten van parkeerbeheer zijn lager als gevolg van de nog niet opgekomen kapitaallasten voor de verbouw van de parkeergarage Sluisdijkstraat.

Overige afwijkingen < € 100.000 per saldo € 14.000 voordelig.

Baten:
Bij verkeersmaatregelen zijn de baten € 440.000 hoger door een niet-geraamde bijdrage voor de reconstructie van bushaltes.
De opbrengsten van het parkeren zijn € 186.000 lager dan verwacht als gevolg van lagere bezettingsgraden van de parkeerterreinen en tegelijkertijd meer mogelijkheden tot gratis parkeren (blauwe zones).

Overige afwijkingen < € 100.000 per saldo € 26.000 voordelig.

Mutaties reserves:
Geen afwijkingen

Programma 7 Milieu

A. Wat wilden we bereiken, wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?

Binnen dit programma hebben wij de volgende doelstellingen geformuleerd:

1. Duurzaamheid

Wat wilden we bereiken?
In de nota Duurzaamheid zijn de ambities van Den Helder ten aanzien van duurzaamheid weergegeven. Den Helder wil bijdragen aan een beter milieu door CO2-uitstoot te verminderen. Een beter milieu voor mens en dier krijgt vorm door gebruik van innovatieve technieken (bijv. bodemwarmte (WKO), LED en lantaarnpalen met zonnepanelen), maar ook door bijvoorbeeld bij inkoop, aanbestedingen, planvorming etc. criteria van duurzaamheid mee te nemen. Naast het geven van het goede voorbeeld willen wij de burgers van Den Helder door middel van burgerparticipatie stimuleren te verduurzamen. Tevens willen we het energiegebruik terugdringen via innovatieve (bouw)projecten en uitvoering geven aan het Klimaatconvenant dat is afgesloten met het rijk en de provincie, door maatregelen op het gebied van duurzaam bouwen en duurzame stedenbouw, gericht op energiereductie en 'groene stroom'.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
Duurzaamheid is breed aangepakt. In mei 2011 is de aangepaste nota "Naar een duurzaam Den Helder" door de raad vastgesteld. Via een dynamisch uitvoeringsprogramma wordt hier verder aan gewerkt. Daarbij is vooral gekeken naar waar de kansen liggen binnen de gemeente, maar ook bij andere partijen. Draagvlakontwikkeling en communicatie is een belangrijk onderdeel van het werk geweest in 2011. De raadswerkgroep duurzaamheid heeft daar aan bijgedragen door het uitbrengen van de duurzaamheidskrant. Inmiddels zijn de kansen voor de gemeente zelf in beeld en die liggen op het gebied van water, afval, stimulering duurzaam bouwen, duurzaam inkomen, het nieuwe werken, stimulering zonne-energie, stimulering e-mobiliteit, offshore-wind, een schoon en aantrekkelijk strand, duurzame wijkontwikkeling, stimulering bewonersinitiatieven, en "leren voor duurzaamheid".
Daarnaast zijn er in Den Helder bedrijven actief die graag een bijdrage willen leveren aan de verduurzaming van de stad.

2. Helderse Vallei

Wat wilden we bereiken?
In 2011 werd met de Stichting Helderse Vallei het beleidsgestuurde prestatiecontract voor de periode 2012-2014 opgesteld. Het doel is De Helderse Vallei te ontwikkelen tot een recreatieknooppunt en één van de hoofdcentra binnen het netwerk van Waddenwerelderfgoedcentra. Tevens dient te worden toegewerkt naar een rol voor De Helderse Vallei in het bewustwordingsproces bij bewoners, toeristen en recreanten rond de verduurzaming van Den Helder en mogelijk van de Kop van Noord-Holland.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
In 2011 zijn de nieuwe subsidieafspraken (BCF) met de Stichting De Helderse Vallei gemaakt voor de periode 2012 – 2014. Afspraken zijn gemaakt en vastgelegd over de taken van de Stichting op het gebied van educatie, voorlichting en promotie van de natuur en landschap van Den Helder e.o., het verder ontwikkelen van het recreatieknooppunt De Helderse Vallei en het actief meewerken aan de bewustwording en het gedrag met betrekking tot duurzaamheid.

3. Subsidieregeling energiebesparing

Wat wilden we bereiken?
Ter ondersteuning van het gemeentelijke klimaatbeleid stelde de provincie gedurende 2008 t/m 2011 jaarlijks een budget beschikbaar aan de gemeente voor energiebesparende maatregelen en duurzame energietoepassingen binnen de bestaande woningbouw van Den Helder.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan ?
Om de toepassing van energiebesparing en duurzame energie bij burgers te stimuleren heeft de provincie Noord-Holland, op grond van de Uitvoeringsregeling duurzame energiepakket Noord-Holland 2010 voor het subsidiejaar 2011, een subsidie toegekend. Met dit subsidiebedrag is de gemeente in de gelegenheid

gesteld om particulieren (eigenaar-bewoners van bestaande woningen) binnen de gemeente Den Helder financieel te ondersteunen bij het aanbrengen van energiebesparende maatregelen en duurzame energietechnieken. Er zijn zo'n zestig aanvragen ingediend en het gehele budget is benut. Er zijn bijdragen verstrekt ten behoeve van PV-systemen (zonnepanelen), dak-, vloer- en spouwmuurisolatie, houtgestookte cv's en HR++ glas.

4. Bodembeleid

Wat wilden we bereiken?
Risico's voor de volksgezondheid als gevolg van de bodemkwaliteit wegnemen en stagnatie in de stedelijke ontwikkelingen door verontreinigde bodems voorkomen.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan ?
In 2011 is uitvoering gegeven aan werkzaamheden in het kader van het bodemprogramma 2010-2014. In verband met de herprioritering van de bouwlocaties in het stadshart is in het eerste kwartaal, in overleg met Zeestad, het bodemprogramma hierop afgestemd.

Spoedlocaties
Om risico's voor de volksgezondheid als gevolg van de bodemkwaliteit te voorkomen zijn in 2011 de resterende dertien spoedlocaties waar humane risico's werden verwacht onderzocht. Onderzoek heeft aangetoond dat er in tien gevallen geen sprake was van risico's voor de volksgezondheid. Op enkele locaties moet nog wel nader onderzoek plaatsvinden. Daarnaast dienen vijf locaties om reden van ecologisch of verspreidingsrisico nog verder te worden onderzocht of gesaneerd.

Nazorg
Op een aantal locaties is in het verleden een functionele sanering uitgevoerd en dient de restverontreiniging als nazorg te worden beheerst. Het betreffen de volgende locaties:
- Het Nieuwe Diep locatie Havenkantoor en Petotjoloods;
- Locatie Het Nieuwe Diep 46a;
- Fabrieksgracht/ Louisehof, locatie voormalige Gasfabriekterrein.

Bodeminformatiesysteem
Verder is het Bodeminformatiesysteem (BIS) up-to-date gehouden voor een adequate informatievoorziening richting burgers en andere belanghebbenden. Voor de uitwisseling van bodeminformatie met het rijk en de provincie is het BIS in 2011 aangepast en uitgebreid om aan de landelijke afspraken te kunnen voldoen.

Bodemkwaliteitskaart
In verband met de invoering van het Besluit Bodemkwaliteit (BBk) is in overleg met het Ministerie van Defensie een bodemfunctieklassekaart voor de gemeente in concept samengesteld. Daarnaast expireert de huidige Bodemkwaliteitskaart en het Bodembeheerplan in 2012. Voor het actualiseren van de Bodemkwaliteitskaart is in de loop van 2011 onderzoek gedaan naar het nieuwe stoffenpakket BBk.

Saneringen
Om stagnatie in de stedelijke ontwikkeling door verontreinigde bodem te voorkomen zijn in 2011 de volgende saneringen afgerond:
- Bakkerbreedstraat (vm Visstraat 32);
- lokatie Visserijschool;
- Sportlaan 62;
- Nijverheidsweg 5;
- Doggersvaart (Nollen-zuid en de Doggerij).

De sanering van het openbare gebied voor de lokaties Bassingracht 9 en Middenweg 115 zijn voorbereid. Ook is de functionele sanering van het gemeente-erf aan de Ambachtsweg, in verband met de nieuwbouw, opgestart.

5. Geluidbeleid

Wat wilden we bereiken?
Voldoen aan de wettelijke normen, onder meer door uitvoering te geven aan de Nota Geluidbeleid.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan ?
In verband met de wijziging van de Wet geluidhinder is een eigen lokaal (specifiek) geluidbeleid in voorbereiding, afgestemd op de aanwezige situatie en rekening houdend met gebiedspecifieke omstandigheden en belangen.
Alvorens het beleid ter vaststelling aan te bieden willen wij ook de consequenties meenemen van het onlangs vastgestelde geluidbeleid 'Geluidreductieplafonds Swung-1 (Samen Werken in de Uitvoering van Nieuw Geluidbeleid) en het op handen zijnde besluit tot wijziging van de geluidregels voor provinciale en gemeentelijke wegen en industrielawaai (Swung-2). De geplande behandeling in 2011 is daardoor niet haalbaar gebleken.

6. Waterbeheer

Wat wilden we bereiken?
Het ontwikkelen van een veilig, ecologisch gezond watersysteem met een hoge belevingswaarde. In het uitvoeringsprogramma van 'Waterbreed, waterplan voor Den Helder' is een maatregelenpakket voor de binnenwateren van Den Helder met bijbehorende planning opgenomen, welke samen met het Hoogheemraadschap wordt uitgevoerd.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan ?
De uitvoering van het programma Waterbreed is in volle gang. Door de provincie is een subsidie uit het Investeringsbudget Landelijk Gebied (ILG) toegekend voor de uitvoering van projecten. In het kader van het convenant Waterbreed in samenwerking met het hoogheemraadschap zijn diverse projecten voorbereid en uitgevoerd, zoals:

- Voor de uitvoering van de maatregelen heeft het hoogheemraadschap het peilbesluit Den Helder vastgesteld en een chemische en ecologische monitoring uitgevoerd;
- Aanleg van natuurvriendelijke oevers in Nieuw Den Helder en de Schooten;
- Verbeteren zichtbaarheid duinrel Hengstepad en plaatsing brug Hengstepad;
- Om de kanoroute door te trekken naar de Stelling is de duiker IJsselmeerstraat doorvaarbaar gemaakt; het doorvaarbaar maken van de duikers Flevostraat is in uitvoering en de vaarduikers Waddenzeestraat en Doggersvaart is in voorbereiding;
- In overleg met Landschap Noord-Holland is de watergang Nollen-zuid aangelegd om de watersystemen van de wijken Nieuw Den Helder en de Schooten met elkaar te verbinden; hiertoe is tevens een bodemsanering uitgevoerd;
- De aanleg van een watergang in combinatie met boscompensatie in Schooten zuidrand is in voorbereiding;
- In overleg met Landschap Noord-Holland en het hoogheemraadschap is een plan opgesteld tegen de verdroging van Mariëndal;
- Het baggeren van diverse watergangen in het stedelijke gebied van Den Helder door het hoogheemraadschap.

7. Afval

Wat wilden we bereiken?
Stimuleren van een duurzame en efficiënte afvalinzameling.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan ?
Onderstaande activiteiten zijn voorbereid en/of ingezet om een duurzame en efficiënte afvalinzameling te stimuleren:

- Plaatsen van ondergrondse papier- en glasbakken bij de winkelcentra en verwijderen van alle bovengrondse papier- en glasbakken in de wijken (realisatie december 2011-januari 2012).
- Pilot in de wijk De Schooten met het huis aan huis aanbieden van een blauwe bak voor het inzamelen van papier (evaluatie december 2011).
- Ondergrondse opslag van papier- en glasbakken in het recreatiepark Ooghduyne (gerealiseerd).
- Onderzoek plaatsen ondergrondse textielbakken bij de winkelcentra (december 2011).
- Voorbereiding inzameling van huishoudelijk afval door zijbelading in plaats van achterbelading (start 5 maart 2012).
- Uitvoeren van een sorteeranalyse (gerealiseerd 2011).
- Huis aan huis verspreiding van informatie door de Huisvuilcentrale over scheiding en aanbieden van afvalstoffen.

In 2011 gaf de Huisvuilcentrale (HVC) uitvoering aan de inzameltaken van afval. De HVC speelt met de verwerking van afval in op het verkrijgen van een optimaal rendement. Zij zijn daarmee op een innovatieve wijze bezig met het duurzaam verwerken van afval. De HVC richt zich daarbij vooral op de energieopwekking uit afval en verkleinen van het residu. Met de HVC zijn afspraken gemaakt over de levering van het groen afval, dat vrijkomt bij het onderhoud van het openbaar groen. De HVC gebruikt dit afval voor de opwekking van energie in een biovergasser.

8. Luchtbeleid

Wat wilden we bereiken?
Voldoen aan de wettelijke normen, onder meer door uitvoering te geven aan en het Besluit Luchtkwaliteit 2005.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan ?
Om de luchtkwaliteit in Nederland te monitoren en op basis daarvan de nationale rapportage voor de Europese Unie op te stellen dienen overheden jaarlijks informatie aan het rijk te leveren. In het kader van het Nationaal Samenwerkingsprogramma Luchtkwaliteit (NSL) hebben wij hiertoe de verkeersgegevens over 2010 en prognoses voor 2012, 2016 en 2020 aan het Ministerie van Infrastructuur en Milieu aangeleverd.

B. Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000	Begroting 2011		Rekening	Verschil gewijzigde
Product	Oorspronkelijk	Na wijziging	2011	begroting - rekening
Totaal lasten	13.330	13.215	12.642	573
Totaal baten	-13.701	-14.527	-14.123	-404
Resultaat voor bestemming	-371	-1.312	-1.481	169
Totaal mutaties reserves	-115	-115	32	-147
Resultaat na bestemming	-486	-1.427	-1.449	22

Toelichting gewijzigde begroting 2011 – rekening 2011

Lasten:
Milieuhygiëne handhaving
De onderschrijding van kosten die hier gerealiseerd wordt heeft met name te maken met een verminderde inzet van personeel. Reden hiervoor is dat de veranderde WABO-regelgeving meer inzet heeft vereist en minder op milieubeheer, personele wisselingen en ziekteverzuim.
Er zijn in 2011 voor € 276.000 minder kosten gemaakt voor bodemonderzoek en sanering. Een aantal voorgenomen saneringen in het Stadshart zijn uitgesteld in verband met een aangepaste planning van de projecten.

Overige afwijkingen < € 100.000 per saldo € 26.000 voordelig.

Baten:
Afval
In de begroting was een bijdrage uit de egalisatievoorziening huishoudelijk afval geraamd van € 650.000. De werkelijke onttrekking is € 257.000. De lasten en baten die meegenomen worden in de heffing vallen ten opzichte van de raming respectievelijk € 231.000 lager (lasten) en € 162.000 (baten) hoger uit. Lagere lasten ad € 231.000 ontstaan door o.a. lagere kosten schone straat, minder kwijtscheldingen, lagere inningskosten en afname kosten overhead. Hogere baten door een niet-geraamde opbrengst herbruikbaar componenten en hogere opbrengst afvalstoffenheffing. Per saldo wordt € 393.000 minder onttrokken uit de egalisatievoorziening.

De gemeente Den Helder ontvangt een vergoeding voor herbruikbare componenten. De opbrengst bedroeg in 2011 € 118.000. Deze was niet begroot.

Overige afwijkingen < € 100.000 per saldo € 26.000 voordelig.

Mutaties reserves:
In verband met de lagere kosten voor bodemonderzoek en sanering is er € 147.000 minder vanuit de reserve onttrokken dan geraamd.

Programma 8 Onderwijs en jeugd

A. Wat wilden we bereiken, wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?

Binnen dit programma hebben wij de volgende doelstellingen geformuleerd:
1. Een sluitende keten van onderwijs- en jeugd(gezondheids)zorgvoorzieningen.
2. Aanbod van sport, cultuur en vrijetijdsbesteding dat bereikbaar en toegankelijk is voor alle kinderen en jongeren.
3. Jongerenparticipatie.
4. Adequate huisvesting van alle scholen voor primair en (voortgezet) speciaal onderwijs.
5. Brede scholen en een HBO-aanbod.

1. Een sluitende keten van onderwijs- en jeugd(gezondheids)zorgvoorzieningen

Wat wilden we bereiken?

a. Alle jonge kinderen kunnen gebruik maken van kwalitatief goede en betaalbare voorschoolse voorzieningen.
b. De vorming van een Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG) als laagdrempelige voorziening voor ouders en jongeren met opgroei- of opvoedvragen.
c. Borging van Zorgadviesteams in het onderwijs.
d. Het inrichten van een opschalingsmodel voor het geval samenwerking rond kind of gezin stagneert.
e. Het vastleggen van samenwerkingsafspraken in de jeugdketen.
f. Een start maken met de voorbereiding voor de gemeentelijke veranwoordelijkheid ten aanzien van de jeugdzorg

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?

Ad a. Alle jonge kinderen kunnen gebruik maken van kwalitatief goede en betaalbare voorschoolse voorzieningen:

- Alle voorschoolse voorzieningen voldoen aan de eisen van de Wet Ontwikkelingskansen door Kwaliteit en Educatie (Wet OKE). De peuterspeelzalen zijn financieel toegankelijk voor alle kinderen en er is een sluitende aanpak in de toeleiding van kinderen naar voor- en vroegschoolse educatie
- Afspraken tussen gemeente, voorschoolse voorzieningen en het onderwijs zijn lokaal gemaakt in de Lokale Educatieve Agenda (LEA) en worden regionaal afgestemd in het Bestuurlijk Overleg Jeugd, Onderwijs en Zorg (BO-JOZ)
- Het onderwijsachterstandenbeleid 2011 is uitgevoerd aan de hand van de uitvoeringsnotitie 2011. Verder is in 2011 het onderwijsachterstandenbeleid geëvalueerd en er is een uitvoeringsnotitie voor 2012 opgesteld.
- De uitgangspunten voor een nieuwe subsidiëringsystematiek voor de voorschoolse voorzieningen worden begin 2012 vastgesteld.

Ad b. De vorming van een Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG) als laagdrempelige voorziening voor ouders en jongeren met opgroei- of opvoedvragen:

- Begin 2011 is de regionale visie Kind Centraal door alle gemeenten, schoolbesturen en zorginstellingen vastgesteld als basis voor de samenwerking rond de jeugd.
- Het Centrum voor Jeugd en Gezin is ingericht als netwerkorganisatie met als kernpartners de GGD Holland Noorden, Parlan, de Wering, Bureau jeugdzorg en 't Wijkhuis. De fysieke opening van het CJG heeft plaatsgevonden in 't Wijkhuis in Nieuw Den Helder op 14 oktober 2011. Tevens is toen de website CJG is gelanceerd.
- Vanaf augustus 2011 maakt prenatale voorlichting deel uit van het preventieve programma opvoedondersteuning.
- De methodiek Triple P. is geïmplementeerd bij de instellingen die met kinderen en jongeren werken.
- Aan de GGD Hollands Noorden is de opdracht verleend om een meldpunt voor kindermishandeling en huiselijk geweld in te richten.

Ad c. De Zorgadviesteams (ZAT's) borgen als onderdeel van de sluitende keten van onderwijs- en jeugd(gezondheids)zorgvoorzieningen:

Vooruitlopend op wetgeving omtrent zorgadviesteams zijn deze in de voorschoolse educatie, het primair en voortgezet onderwijs en het ROC ingericht. De dekking is 100%. De zorgadviesteams worden beschouwd als CJG op locatie.

Ad d. De inrichting van een opschalingsmodel bij stagnerende hulpverlening:
De schoolbesturen, de zorginstellingen en de regiogemeenten hebben afspraken gemaakt over zorgcoördinatie en hulpverlening in complexe situaties; het werken met de Verwijsindex Risicojongeren Noord-Holland (VIN) maakt hiervan essentieel onderdeel uit.
Met de regiogemeenten zijn afspraken gemaakt over het aanstellen van een regionale procesregisseur jeugd bij de gemeente Den Helder. De werving start begin 2012. De procesregisseur treedt op wanneer de hulpverlening stagneert.
Het aantal aangesloten partijen bij de Verwijsindex risicojongeren is in 2011 in de Kop van Noord-Holland uitgebreid met 19 schoolbesturen, 16 peuterspeelzalen en kinderdagverblijven, 3 huisartsenpraktijken, 5 welzijnsinstellingen, 1 instelling voor jeugdreclassering en 3 woningcorporaties.

Ad e. Het vastleggen van samenwerkingsafspraken in de jeugdketen:
- In het kader van regionale samenwerking op het gebied van onderwijs, jeugd en zorg in de regio Kop van Noord-Holland is in 2011 de notitie 'Idealen in uitvoering 2011-2015' in het Bestuurlijk Overleg Jeugd, Onderwijs en Zorg vastgesteld. Daarmee verbinden de partners in het BOJOZ zich aan de visie om voor optimale ontwikkelingskansen voor alle kinderen en jongeren in de Kop te zorgen en nemen ze gezamenlijk hun verantwoordelijkheid. De agenda bestaat uit onderwerpen waarop de gemeenten, het onderwijs en de instellingen voor jeugd en jeugd(gezondheids)zorg afspraken met elkaar moeten maken, zoals passend onderwijs en de transitie jeugdzorg, preventie van opgroei- en opvoedingsproblemen, het organiseren hulp vanuit één samenhangend plan (1 Gezin, 1 Plan) en het versterken van een doorgaande lijn bij de overgangen in het onderwijs en naar de arbeidsmarkt.
- De afspraken tussen de regiogemeenten, de schoolbesturen en de zorginstellingen zijn vastgelegd in het Convenant Samenwerking in de Jeugdketen Kop van Noord-Holland (ondertekening januari 2012). In het convenant zijn ook de afspraken met betrekking tot Zorgadviesteams in het onderwijs, de aanpak kindermishandeling (RAAK) en Positief Opvoeden (Triple P) vastgelegd.

Ad f. Een start maken met de voorbereiding voor de gemeentelijke veranwoordelijkheid t.a.v. de jeugdzorg:
In afwachting van het beleidskader van het rijk voor de transitie hebben we in 2011 de samenwerking op het gebied van jeugdbeleid met de provincie, de H2A gemeenten en in onze regio versterkt.
De eerste stappen voor het opstellen van een regionaal plan van aanpak zijn gezet. De provincie heeft in 2011 een regionale subsidieaanvraag gehonoreerd voor projecten in het kader van de voorbereiding op onze nieuwe taken in de jeugdzorg, waaronder het project 1 Gezin 1 Plan.

2. Aanbod van sport, cultuur en vrije tijdsbesteding dat bereikbaar en toegankelijk is voor alle kinderen en jongeren

Wat wilden we bereiken?
Kinderen en jongeren komen in elk geval één keer per jaar in aanraking met kunst en cultuur en zij sporten en bewegen regelmatig al dan niet in georganiseerd verband.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
In 2011 hebben alle basisscholen deelgenomen aan de door stichting Triade georganiseerde projecten in het kader van Kunst in school. Daarbij werd nauw samengewerkt met schouwburg de Kampanje, die professionele voorstellingen verzorgde. Voor de leerlingen in het voortgezet onderwijs zijn verschillende culturele projecten uitgevoerd, waaronder het Rondje Cultuur voor alle derdeklassers.
Met haar programma Doe de Bieb bereikte stichting KopGroep Bibliotheken alle leerlingen van de basisscholen. Ook voor het voortgezet onderwijs waren speciale activiteiten, zoals het 4You-Plein en Zweinstein.
De culturele instellingen zoals schouwburg De Kampanje, stichting Triade, Reddingmuseum en stichting KopGroep Bibliotheken hebben een specifiek aanbod voor de jeugd gerealiseerd.

Via het Jeugdsportfonds en Jeugd, Onderwijs en Cultuurfonds heeft de gemeente ook kinderen en jongeren met minder kansen om mee te doen geholpen. En de subsidieregeling voor sportverenigingen zorgt ervoor dat verenigingen worden gestimuleerd om een sportaanbod voor jeugd aan te bieden op de vereniging.

In 2011 is de consulent beweegmanagement van Sportservice actief geweest op de basisscholen; er zijn sportstimuleringsprogramma's in en na schooltijd aangeboden in het kader van de BOS-projecten Julianadorp en Nieuw Den Helder en de Impuls Brede Scholen sport en bewegen.
Verder is een aanbod van jeugdsportpas-activiteiten (kennismaken met sport) uitgevoerd en zijn er activiteiten geweest in het kader van aangepast sporten voor kinderen en jongeren.

In de brede school IJsselmeerstraat werken de kernpartners basisscholen De Duijnvaerder en De Fontein, de Stichting Kinderopvang, handbalvereniging DSO en het IVC structureel samen met organisaties en verenigingen in de wijk. Zij verzorgen gezamenlijk een activiteitenaanbod op gebied van onderwijs, zorg en vrije tijd in de brede school.
Het tiener- en jongerenwerk van De Wering heeft in 2011 in samenwerking met instellingen voor kunst en cultuur en sport verschillende buurtgerichte en lokale activiteiten voor de jeugd georganiseerd.

3. Jongerenparticipatie

Wat wilden we bereiken?
In 2011 wilden wij nader vorm geven aan jongerenparticipatie.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
Het tiener- en jongerenwerk geeft vorm aan jongerenparticipatie door de jeugd meer te betrekken bij de eigen leefomgeving en initiatieven te stimuleren. In mei zijn de leden van de jongerenplatforms 2011 van drie jongerencentra en twee tienerhuiskamers officieel geïnstalleerd door de wethouder jeugd. De wethouder is van start gegaan met het bezoeken van de jongerenplatforms op locatie.
Voor de beantwoording van hulpvragen kunnen jongeren vooralsnog gebruik maken van de bestaande digitale site van het CJG en die van ons gemeentelijke WMO-loket.

4. Adequate huisvesting van alle scholen voor primair en (voortgezet) speciaal onderwijs

Wat wilden we bereiken?
Adequate huisvesting van alle scholen voor primair en (voortgezet) speciaal onderwijs

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
In 2011 is het integraal huisvestingsplan onderwijs 2011-2015 en de gewijzigde verordening voorzieningen onderwijs 2011 vastgesteld door de raad. Het huisvestingsprogramma 2011 is uitgevoerd, evenals de regeling binnenklimaat basisscholen. De brede school Marsdiep is in gebruik genomen en de bouw van de brede school Pasteurstraat is gestart. In basisschool Schoter Duijn zijn de onderwijskundige vernieuwingen uitgevoerd.
Met de schoolbesturen is in 2011 overeen gekomen dat de lokale educatieve agenda van de Vergadering van Bevoegde Gezagen (VBG) met ingang van 2012 deel uit maakt van de agenda van het Bestuurlijk Overleg Jeugd, Onderwijs en Zorg (BO-JOZ).

5. Brede schoolontwikkeling en een HBO-aanbod in Den Helder

Wat wilden we bereiken?
a. Vergroten van het aantal brede scholen door in 2011 de ontwikkeling te stimuleren.
b. Een HBO-aanbod dat een bijdrage levert aan de ontwikkeling van de stad.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
Ad a. Vergroten van aantal brede scholen door in 2011 de ontwikkeling te stimuleren:
- In 2011 hebben wij het visiedocument brede scholen vastgesteld dat in overleg met de schoolbesturen tot stand is gekomen.
- In de brede school IJsselmeerstraat werken de kernpartners basisscholen De Duijnvaerder, De Fontein, de Stichting Kinderopvang, handbalvereniging DSO en het IVC structureel samen met organisaties en verenigingen in de wijk. Zij verzorgen gezamenlijk een activiteitenaanbod op gebied van onderwijs, zorg en vrije tijd voor zowel kinderen, ouders als professionals in de brede school.
- Wij stellen vanaf 2011 per brede school een financiële bijdrage beschikbaar voor het organiseren van een activiteitenaanbod als ook de schoolbesturen en andere participanten daaraan een bijdrage leveren.

Ad b. Een HBO-aanbod dat een bijdrage levert aan de ontwikkeling van de stad:
- De minor gas- en olietechnologie is in de tweede helft van 2011 gestart.
- In 2011 zijn verschillende initiatieven ontplooid op het gebied van onderzoek, onderwijs, ondernemen

en de aansluitingen tussen deze disciplines, zoals VO rondje Techniek, Kopklas Duaal traject Mechatronica, MBO Leerlijnen Mechatronica en Petrochemie & Offshore, BBL Leerdock Techniek, HBO Minor Petrochem & Offshore, HBO Lectoraat Windenergie & Afstudeerrichting Windenergie en Asset Management Dynamics.

- Wij nemen bestuurlijk deel aan het MCN-overheidsoverleg, en ambtelijk aan de MCN-onderwijskamer.

B. Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000	Begroting 2011		Rekening	Verschil gewijzigde
Product	Oorspronkelijk	Na wijziging	2011	begroting - rekening
Totaal lasten	11.507	12.104	11.008	1.096
Totaal baten	-1.940	-2.122	-2.903	781
Resultaat voor bestemming	9.567	9.982	8.105	1.877
Totaal mutaties reserves	-307	-814	-309	-505
Resultaat na bestemming	9.260	9.168	7.796	1.372

Toelichting gewijzigde begroting 2011 – rekening 2011

Lasten:
In 2009 hebben diverse scholen kunnen aangegeven welke investering zij willen plegen in het kader van de regeling binnenklimaat huisvesting primair onderwijs. Voor 5 september 2011 diende de investeringen te hebben plaatsgevonden. Gebleken is dat de scholen € 197.000 minder hebben geïnvesteerd dan eerder aangegeven.

In 2011 is € 410.000 aan subsidie volwasseneneducatie aan het ROC verstrekt. Dit is gelijk aan de rijksmiddelen (participatiebudget) die hiervoor zijn ontvangen. Bij beschikking van september 2011 is de hoogte van de rijksbijdrage –neerwaarts- vastgesteld op het hierboven genoemde bedrag. Bij de tussenrapportage 2011 werd nog uitgegaan van een rijksbijdrage van € 534.000 en een gelijk bedrag aan lasten. Hierdoor ontstaat een voordeel op de uitgaven van € 124.000 en een gelijk nadeel op de baten.

Aan het programma onderwijshuisvesting is in 2011 € 137.000 minder ingezet dan begroot.

Als gevolg van lagere premies voor brand-/storm- en inbraakverzekeringen primair onderwijs ontstaat een voordeel van € 62.000.

Als gevolg van de in 2010 gewijzigde gesloten overeenkomst doordecentralisatie onderwijshuisvesting valt de bijdrage aan Scholen aan Zee in 2011 € 56.000 lager uit.

Als gevolg van het besluit om geen informatieve- en interactieve (digitale loketfunctie) website voor jongeren (I-Plaza) te ontwikkelen is een deel van het budget € 52.000 niet ingezet.

Overige afwijkingen < € 50.000 per saldo € 426.000 voordelig.

Baten:
In 2011 heeft de afrekening overschrijdingsregeling bijzonder onderwijs plaatsgevonden over de jaren 1996 t/m 2008. Op advies van accountant Deloitte zijn in 2008 extra middelen (€ 734.000) aan de voorziening toegevoegd. Bij de afrekeningen met de scholen is gebleken dat op deze extra middelen geen beroep gedaan hoefde te worden. Hierdoor valt in 2011 € 728.000 uit de voorziening vrij (voordeel).

De afrekening regeling onderwijsachterstandenbeleid 2006 -2010 levert een voordeel op voor de gemeente als gevolg van hogere vaststelling ad € 108.000 van de OAB-rijksbijdrage dan was aangenomen.

Als gevolg van lagere lasten in het kader van de regeling verbetering binnenklimaat huisvesting primair onderwijs wordt € 110.000 (nadeel) minder van de rijksbijdrage ingezet dan begroot.

Als gevolg van de lagere vaststelling van de rijksbijdrage (participatiebudget) in het kader van de volwasseneneducatie ontstaat een nadeel ad € 124.000 ten opzichte van de begroting en een even groot voordeel door lagere lasten.

In het kader van de afwikkeling van het project dakplan 2010 werd rekening gehouden met een vordering van de schoolbesturen ad € 94.000. Gebleken is dat deze verplichting niet meer nodig is.

In het kader van de regeling Regionale Meld- en Coördinatiefunctie wordt € 63.000 meer ingezet dan begroot, ter dekking van de ambtelijke inzet.

Overige afwijkingen < € 50.000 per saldo € 21.000 voordelig

Mutaties reserves:
In het kader van de kadernota onderwijs- en welzijnsaccommodaties 2006-2020 ‘Samen voor Kwaliteit’ worden niet-ingezette middelen onderwijshuisvesting aan de bestemmingsreserve onderwijshuisvesting toegevoegd. In 2011 bedroeg het bedrag dat niet ingezet is aan onderwijshuisvesting € 427.000.

Overige afwijkingen < € 50.000 per saldo: € 78.000 voordelig.

Programma 9 Cultuur

A. Wat wilden we bereiken, wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?

Binnen dit programma hebben wij de volgende doelstellingen geformuleerd:

1. Versterken van de betrokkenheid van de bewoners bij de Helderse samenleving en bij deelname aan culturele activiteiten.
2. Een goede en prettige leefomgeving met kunst- en cultuurelementen.
3. Een goed bereikbare bibliotheekfunctie per wijk.
4. Aanbieden van een zo breed mogelijk en aantrekkelijk cultureel aanbod.

1. Versterken van de betrokkenheid van de bewoners bij de Helderse samenleving en bij deelname aan culturele activiteiten

Wat wilden we bereiken?
a. Versterken betrokkenheid van en samenwerking tussen partijen in de kunst- en cultuursector.
b. In stand houden van een steunfunctie cultuureducatie na het wegvallen van de provinciale subsidiëring vanaf 2012.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
Ad a. Versterken betrokkenheid van en samenwerking tussen partijen in de kunst- en cultuursector.
Na de evaluatie van de kadernota “Horen, zien en ….. beleven” is verder uitvoering gegeven aan de kadernota Cultuur.
Er is in 2011 een brochure verschenen met de beschrijving van de percentageregeling en de uitvoeringsprocedure daarvan bij infrastructurele opdrachten van de gemeente.
De nieuwe structuur van samenwerking en advisering in de kunst- en cultuursector is ingericht en is actief. De structuur bestaat uit een Stedelijk Cultuurplatform met daaraan verbonden een Cultuurmakelaar en een onafhankelijke adviseur Kunst & Cultuur. Het Stedelijk Cultuurplatform heeft een inhoudelijke agenda opgesteld.

Ad b. In stand houden van een steunfunctie cultuureducatie na het wegvallen van de provinciale subsidiëring vanaf 2012.
Met de vaststelling van Kadernota 2012-2015 zijn extra middelen beschikbaar gesteld om de activiteiten in het kader van cultuureducatie verder te ontwikkelen en te implementeren onder de noemer Kunst in School. De mogelijkheden om het cursorisch aanbod op een andere wijze te organiseren worden de komende tijd verkend. Dit moet uiteindelijk leiden tot een kostenbesparing, zodat vanaf 2016 de subsidie in stappen kan worden verminderd.
Het aanbod erfgoededucatie is ondergebracht in de subsidierelatie met het Reddingmuseum en KopGroep Bibliotheken.
Media-educatie is een specifiek aandachtspunt in het reguliere aanbod van KopGroep Bibliotheken.

2. Een goede en prettige leefomgeving met kunst- en cultuurelementen

Wat wilden we bereiken?
Het cultuurhistorisch erfgoed en de culturele potenties van de stad dienen te worden benut en ontwikkeld. Een stevige Helderse identiteit op het gebied van kunst en cultuur staat niet op zichzelf, maar moet bijvoorbeeld één van de belangrijkste dragers worden voor kwaliteit van ruimtelijke plannen. Het behouden, ontwikkelen, versterken en integreren van kunst- en cultuurelementen in de ruimtelijke plannen van Den Helder draagt in hoge mate bij aan de kwaliteit van de woon-, leef- en werkomgeving. Onze doelstelling is om dit soort elementen in een zo vroeg mogelijk stadium in de ontwerpen voor de bebouwde en niet bebouwde ruimte te integreren. Kunst en (architectonische) vormgeving die zo deel gaan uitmaken van het ruimtelijk beeld van Den Helder moeten ambitieus én realistisch zijn.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
In maart 2011 is € 30.000,- aan de monumentenreserve onttrokken voor de uitvoering van een tweetal projecten: de projecten historische geografie en historische gedenktekens. Het onderzoek cultuurhistorische waarden gedenktekens algemene begraafplaats is (nagenoeg) afgerond. De actualisering van de redengevende beschrijvingen van monumenten en de waardestelling van naoorlogse bouw en historisch geografische structuren en elementen is in voorbereiding. Afronding vindt plaats in 2012. Via kwartaalbijeenkomsten is de voortgang van het Uitvoeringsprogramma Helders erfgoed samen met erfgoedorganisaties in Den Helder gevolgd. De volgende projecten zijn in 2011 door de erfgoedorganisaties op vlotte wijze gestart dan wel afgerond: duurzame energievoorziening op Willemsoord, restauratie motorreddingboot Dorus Rijkers, bomensingel langs De Nollen, toename aandacht voor Stelling Den Helder, toename bezoekers historisch zeefront Fort Erfprins, instandhouding historische grafvelden, Verhalenpaviljoen.

3. Een goed bereikbare bibliotheekfunctie per wijk

Wat wilden we bereiken?
Een alternatief voor de bibliotheekvoorziening in De Schooten na sluiting van het filiaal in deze wijk.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
In 2011 zijn stappen gezet om in de wijk De Schooten het filiaal van de bibliotheek met ingang van 2012 te sluiten. Dit heeft ertoe geleid dat in één van de basisscholen een steunpunt van de bibliotheek is gerealiseerd, waar de jeugd uit De Schooten zowel onder als na schooltijd terecht kan. De ouderen kunnen voor het lenen van hun bibliotheekboeken terecht in dienstencentrum De Golfstroom.
In de wijk Nieuw Den Helder is in september 2011 een nieuwe bibliotheek geopend. Dit filiaal zit in het pand waar ook een basisschool en kinderopvang zijn gehuisvest. Hiermee is een goede basis gelegd om een brede school in het Duinpark tot stand te brengen

4. Aanbieden van een zo breed mogelijk en aantrekkelijk cultureel aanbod

Wat wilden we bereiken?
Stroomlijnen van de culturele programmering in de stad.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
In 2011 hebben wij met het Stedelijk Cultuurplatform de relatie gelegd tussen het cultuurveld en de citymarketing. In 2012 wordt deze relatie verder uitgewerkt.
Gewerkt wordt aan de ontwikkeling van een bredere culturele entiteit op Willemsoord, waarvan de expositie- en uitleenfunctie deel kan uitmaken. Ook andere culturele spelers op Willemsoord en partijen als Zeestad en Willemsoord zijn of worden hierbij betrokken.

B. Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000 Product	Begroting 2011 Oorspronkelijk	 Na w ijziging	Rekening 2011	Verschil gew ijzigde begroting - rekening
Totaal lasten	6.026	6.151	6.008	143
Totaal baten	-51	-51	0	-51
Resultaat voor bestemming	5.975	6.100	6.008	92
Totaal mutaties reserves	-75	-769	-722	-47
Resultaat na bestemming	5.900	5.331	5.286	45

Toelichting gewijzigde begroting 2011 – rekening 2011

Lasten:
Afwijkingen < € 100.000 per saldo € 143.000 voordelig.

Baten:
Afwijkingen < € 100.000 per saldo € 51.000 nadelig.

Mutaties reserves:
Afwijkingen < € 100.000 per saldo € 47.000 nadelig.

Programma 10 Sport en vrije tijd

A. Wat wilden we bereiken, wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?

Binnen dit programma hebben wij de volgende doelstellingen geformuleerd:
1. Brede, actieve sportbeoefening door de Helderse bevolking
2. Hogere deelname aan sportbeoefening door specifieke doelgroepen

1. Brede, actieve sportbeoefening door de Helderse bevolking

Wat wilden we bereiken?
a. Actualiseren van de kadernota *Wat ons beweegt*
b. Realisatie van vervangende ruimte voor de gesloopte gymzaal aan de Polderweg.
c. Bouw nieuw stedelijk zwembad

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
Ad a. Actualiseren van de kadernota Wat ons beweegt
Halverwege 2011 hebben wij besloten om de notitie *Spelen in Den Helder* op te nemen in de nieuwe sport en bewegennota 2012 – 2015. De voorbereiding en behandeling van de nieuwe nota hebben wij opgeschoven naar 2012.

Ad b. Realisatie van vervangende ruimte voor de gesloopte gymzaal aan de Polderweg
We hebben onderzoek gedaan naar de mogelijkheid om de realisatie van de gymzaal op het Vinkenterrein los te koppelen van de totale invulling van het terrein ten behoeve van parkeren. Het onderzoek naar de haalbaarheid van de realisatie is nog niet afgerond.

Ad c. Bouw nieuw stedelijk zwembad
De Europese aanbesteding voor de percelen bouw, werktuigbouw, elektrotechniek en zwemwatertechniek zijn afgerond. De sloopvergunning voor het oude bad is afgegeven. De contracten voor de definitieve deelname van het Commando Zeestrijdkrachten in het project zijn definitief getekend en over de koop van het oude zwembad De Schots is overeenstemming bereikt. Het contract met de zwembadstichting voor de exploitatie van het nieuwe bad is conform de regels van Europese aanbesteding. Het terreinplan wordt uitgewerkt en sluit aan op de openbare ruimte inclusief het bestaande parkeerterrein. Het oude zwembad De Schots blijft gedurende de nieuwbouw zo lang mogelijk in gebruik. Volgens de planning moet het nieuwe zwembad in het tweede kwartaal 2013 gereed zijn (zie ook bijlage concernprojecten).

2. Hogere deelname aan sportbeoefening door specifieke doelgroepen

Wat wilden we bereiken?
In 2011 uitvoering geven aan het sportbesluit van 2 februari 2010.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
- De invoering van een nieuw tarieven- en subsidiestelsel is afgerond. Hiermee is de basis gelegd voor een brede, actieve sportbeoefening. Afhankelijk van het aandeel jeugd- en seniorenleden, ontvangen verenigingen subsidie waarmee ze o.a. burgers actief bij hun sport kunnen betrekken die dat om allerlei redenen niet zelf kunnen.
- Sportverenigingen kunnen vanaf 2011 een digitale subsidieaanvraag indienen.
- Het afsluiten van huur- en erfpachtcontracten is in 2011 voor 50% geregeld.
- De wielerbaan van DOK op sportpark Guldemond is gerenoveerd, de afronding vindt plaats in het eerste kwartaal van 2012.
- Op Sportpark Julianadorp (JVC) zijn twee kunstgras voetbalvelden aangelegd. Deze zijn in september in gebruik genomen.
- Op sportpark De Streepjesberg zijn twee voetbalvelden gerenoveerd.

B. Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000 Product	Begroting 2011 Oorspronkelijk	 Na w ijziging	Rekening 2011	Verschil gew ijzigde begroting - rekening
Totaal lasten	4.928	4.837	4.366	471
Totaal baten	-823	-608	-717	110
Resultaat voor bestemming	4.105	4.229	3.649	581
Totaal mutaties reserves	0	-150	-310	160
Resultaat na bestemming	4.105	4.079	3.339	741

Toelichting gewijzigde begroting 2011 – rekening 2011

Lasten:
Als gevolg van de latere oplevering van de nieuwbouw van het zwembad is er minder subsidie € 425.000 aan de Stichting Zweminrichting verleend. De geraamde hogere kapitaallasten als gevolg van de nieuwbouw kwamen in 2011 immers nog niet op.

In 2010 zijn lasten (€ 146.000 nadeel) t.b.v. het onderzoekskrediet nieuw zwembad gemaakt. Deze lasten hadden t.l.v. de reserve Winst de Nollen moeten worden gebracht (conform raadsvoorstel 118/BCF 2004) maar zijn abusievelijk geactiveerd. In de jaarrekening 2011 is dit technisch gecorrigeerd, door de lasten 2010 opnieuw in 2011 op te brengen en te dekken vanuit de genoemde reserve.

Overige afwijkingen < € 100.000 per saldo € 192.000 voordelig.

Baten:
Afwijkingen < € 100.000 per saldo € 109.000 voordelig.

Mutaties reserves:
Onttrekking aan de reserve Winst de Nollen t.b.v. de lasten onderzoekskrediet 2010 € 146.000.

Het onderzoekskrediet nieuw zwembad is in 2010 afgerond. De raad heeft bij raadvoorstel 118/BCF 2004 € 660.000 krediet beschikbaar gesteld. Dit krediet wordt gedekt vanuit de reserve ‘Winst de Nollen’.

Overige afwijkingen < € 100.000 per saldo € 14.000 voordelig.

Programma 11 Zorg en maatschappelijke dienstverlening

A. Wat wilden we bereiken, wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?

Aandachtspunten in 2011

Binnen dit programma hebben wij de volgende doelstellingen geformuleerd:
1. Maatschappelijke participatie en aandacht voor multiculturaliteit bevorderen. Daarbij uitgaan van een aanbod waarbij meer nadruk ligt op de eigen verantwoordelijkheid van burgers.
2. Grotere vrijwillige inzet van burgers, zowel informeel en ongeorganiseerd als in georganiseerd verband, als onderdeel van de 'civil society'.
3. Een bijdrage leveren aan de gezondheid van al onze burgers en de jeugd in het bijzonder.
4. Een sluitende aanpak van de maatschappelijke opvang.
5. Met een passend aanbod van voorzieningen op het gebied van wonen, welzijn en zorg bereiken dat senioren en mensen met beperkingen zo lang mogelijk in staat zijn om zelfstandig te wonen.
6. Een bijdrage leveren aan dierenwelzijn.

1. Maatschappelijke participatie en aandacht voor multiculturaliteit bevorderen. Daarbij uitgaan van een aanbod waarbij meer nadruk ligt op de eigen verantwoordelijkheid van burgers.

Wat wilden we bereiken?
a. Een herijking van onze visie op het bevorderen van participatie en sturen op een meer vraaggericht dienstverlening in het kader van de kanteling van de WMO.
b. Aansluiting van de aangeboden activiteiten in het MFC Nieuw Den Helder bij de gewenste effecten.
c. Het huidige Wijksteunpunt Centrum verder ontwikkelen tot een multifunctioneel centrum.
d. Onderzoek naar de combinatiemogelijkheden met het initiatief van de maatschappelijke partners om in het Trefpunt in Julianadorp een wijkhuis te realiseren.
e. Ontwikkelen van een plan voor sociale aanpak Nieuw Den Helder.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?

Ad a. Een herijking van onze visie op het bevorderen van participatie en sturen op een meer vraaggericht dienstverlening in het kader van de Kanteling van de WMO.
* Onze visie is een onderdeel van de Sociale Structuurvisie die in september 2011 door de Raad is vastgesteld. In het laatste kwartaal van 2011 zijn we gestart met het opstellen van uitwerkingprogramma's naar aanleiding van de Sociale Structuurvisie
* Eind oktober 2011 hebben wij een brede conferentie gehouden over sociaal-maatschappelijke ontwikkelingen in Den Helder en de samenwerking tussen alle partijen. Deze conferentie werd georganiseerd door het WMO-platform
* Wij hebben een klanttevredenheidsonderzoek uitgevoerd dat specifiek was gericht op mantelzorg. Het onderzoek geeft aan dat veel mantelzorgers en vrijwilligers onbekend zijn met het bestaande ondersteuningsaanbod. Voorlichting over het ondersteuningsaanbod blijft voor ons een aandachtspunt.
* De voorbereiding voor de decentralisatie van de AWBZ is in 2011 gestart. De regio Kop van Noord-Holland werkt hierbij samen. Wij hebben als centrumgemeente een projectplan ingediend bij de provincie Noord-Holland. Op grond daarvan heeft de provincie een subsidie verleend voor de regionale aanpak en projectorganisatie van de decentralisatie.
* De opleiding van loketmedewerkers in het kader van de Kanteling WMO is afgerond.

Ad b. Aansluiting van de aangeboden activiteiten in het MFC Nieuw Den Helder bij de gewenste effecten.
De evaluatie Multifunctioneel Centrum Nieuw Den Helder (MFC NDH) heeft plaatsgevonden. Het Centrum voor Jeugd en Gezin is in het MFC-Nieuw Den Helder geopend. Alle hoofdgebruikers zijn in het pand gehuisvest en organiseren vanuit deze locatie hun activiteiten. In deze startperiode is nog geen programmaraad gevormd om de behoeften en wensen van bewoners te inventariseren. De tussentijdse toetsing van het financiële kader voor het MFC NDH heeft plaatsgevonden aan de hand van de jaarrekening 2010 en in het najaar van 2011 over de exploitatie van de eerste tien maanden. Stichting MFC Nieuw Den Helder heeft in 2011 beroep gedaan op het beschikbare garantiefonds, omdat de energie- en servicekosten veel hoger waren dan geraamd. De inkomsten waren beperkt omdat het pand nog niet optimaal werd gebruikt.

Ad c. Het huidige Wijksteunpunt Centrum verder ontwikkelen tot een multifunctioneel centrum.
Met ingang van 1 december 2011 is het Wijksteunpunt Centrum gesloten. In samenspraak met de gebruikers worden de activiteiten voortgezet op andere locaties in de binnenstad.

Ad d. Onderzoek naar de combinatiemogelijkheden met het initiatief van de maatschappelijke partners om in het Trefpunt in Julianadorp een wijkhuis te realiseren.
Het onderzoek naar de mogelijkheden van een Multifunctioneel Centrum in Julianadorp is afgerond en in 2012 wordt gewerkt aan de realisatie.

Ad e. Ontwikkelen van een plan voor sociale aanpak Nieuw Den Helder.
In 2011 is het programma Sociale Aanpak Nieuw Den Helder vastgesteld en is een implementatieplan opgesteld. De deelprogramma's activering, probleemhuishoudens en leefbaarheid zijn in uitvoering, evenals nieuwe initiatieven uit de wijk.

Minima
Op 1 november 2011 hebben wij een besluit genomen in verband met het terugdringen van uitgaven op het gebied van de sociale zekerheid met als onderdeel ook het minimabeleid. De voorstellen zijn nader uitgewerkt en gepubliceerd en per 1 januari 2012 van kracht.

2. Grotere vrijwillige inzet van burgers, zowel informeel en ongeorganiseerd als in georganiseerd verband, als onderdeel van de 'civil society'.

Wat wilden we bereiken?
De vrijwilliger van nu vasthouden en het bestand uitbouwen met de vrijwilliger van de toekomst.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
In 2011 hebben wij de Startnotitie Vrijwilligerswerk 2011 vastgesteld. Verder is er een grootschalige enquête gehouden onder 513 (vrijwilligers)organisaties. De informatie uit de enquête is verwerkt en wordt in het eerste kwartaal van 2012 teruggekoppeld aan de respondenten.
Eind 2011 is een werkgroep, bestaande uit de wethouder en een vijftal raadsleden, gestart met de voorbereiding van de nota vrijwilligerswerk die in 2012 wordt aangeboden.
Als blijk van waardering voor de inzet van de vrijwilliger(s) zijn verschillende PR activiteiten ontwikkeld. Is in 2011 door de wethouder een individuele complimentenactie in gang gezet, alsmede dat verschillende vrijwilligersorganisaties in het kader van het Europees Jaar van het vrijwilligerswerk een speciale taart hebben ontvangen. Tevens hebben een aantal organisaties uit handen van de burgemeester en/of uit handen van de wethouder een Award ontvangen.

3. Een bijdrage leveren aan de gezondheid van al onze burgers en de jeugd in het bijzonder.

Wat wilden we bereiken?
Opstellen van een nota Lokaal gezondheidsbeleid en het ontwikkelen van beleid op preventieve gezondheidszorg voor ouderen.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
Het landelijke beleidskader heeft vertraging opgelopen en is pas in juni 2011 vastgesteld. De gemeenten krijgen twee jaar de tijd (tot juni 2013) om een vierjarige nota lokaal gezondheidsbeleid op te stellen. Het landelijke beleidskader en het gezondheidsprofiel van de gemeente (opgesteld door de GGD) vormen de basis voor een in 2012 op te stellen beleidsnota lokaal gezondheidsbeleid 2012-2015.

4. Een sluitende aanpak van de maatschappelijke opvang.

Wat wilden we bereiken?
a. Samenhang in de zorg- veiligheidsketen voor een effectievere en efficiëntere hulpverlening aan volwassenen en kinderen.
b. Voorkomen dat gedetineerden na hun vrijheidsstraf terugvallen in hun oude gedrag.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?

Ad a. Samenhang in de zorg-veiligheidsketen
Wij hebben in 2011 een visienotitie met betrekking tot samenwerking in de zorg- veiligheidsketen vastgesteld.

De uitwerkingsnotitie is eind 2011 afgerond.
In de tweede helft van 2011 is samenwerking tussen de ketenmanager veiligheidshuis, de brandpuntfunctionaris jeugd en de ketenregisseur OGGZ tot stand gekomen. In complexe casussen vindt overleg en afstemming plaats.

Ad b. Voorkomen dat gedetineerden na hun vrijheidsstraf terugvallen in hun oude gedrag.
We hebben het bestaande beleid ten aanzien van nazorg op grond van de evaluatie (2010) gecontinueerd. In 2011 hebben wij vijf woningen voor onder andere deze doelgroep in gebruik genomen.

5. Met een passend aanbod van voorzieningen op het gebied van wonen, welzijn en zorg bereiken dat senioren en mensen met beperkingen zo lang mogelijk in staat zijn om zelfstandig te wonen.

Wat wilden we bereiken?
Een passende vorm van openbaar vervoer in het kader van de WMO

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
Het vervoerssysteem is in 2011 geëvalueerd en bijgesteld. De huidige voorziening met taxibonnen voldoet in hoge mate bij de cliënten. Hoewel het aantal cliënten met taxibonnen in 2011 steeg, zijn de kosten binnen het beschikbare budget gebleven. Om het taxibonnensysteem ook in 2012 te behouden is een Europese aanbesteding taxivervoer Wmo-cliënten gestart. Resultaat hiervan is dat acht taxibedrijven hebben ingeschreven voor het Wmo-vervoer, tegen vaste taxitarieven.

6. Een bijdrage leveren aan dierenwelzijn.

Wat wilden we bereiken?
-dierenwelzijn mee laten wegen in beslissingen van de gemeente Den Helder
-bewustwording van dierenwelzijn onder de bevolking bevorderen
-samenwerking bevorderen tussen de lokale instanties om dierenwelzijn te bevorderen
-voorwaarden scheppen voor een gezond leefklimaat voor alle dierenUitvoering geven onze wettelijke taak op het gebied van dierenwelzijn

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
Wij hebben een Uitvoeringsnotitie opgesteld naar aanleiding van de in 2010 vastgestelde nota Dierenwelzijn. Deze notitie dient als voorbeeld voor andere gemeenten en in de uitvoering zijn successen geboekt.
Het project Mantelzorg voor Katten loopt goed en de groep vrijwilligers werkt samen met de GGD om de tijdelijke verzorging van huisdieren aan huis te realiseren. De zorg voor huisdieren is opgenomen in het gemeentelijk rampenplan.

B. Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000 Product	Begroting 2011 Oorspronkelijk	 Na wijziging	Rekening 2011	Verschil gewijzigde begroting - rekening
Totaal lasten	21.875	21.227	21.233	-6
Totaal baten	-2.849	-3.285	-4.823	1.538
Resultaat voor bestemming	19.026	17.942	16.410	1.532
Totaal mutaties reserves	-169	-2.668	-2.737	69
Resultaat na bestemming	18.857	15.274	13.673	1.601

Toelichting gewijzigde begroting 2011 – rekening 2011

Lasten:
In het kader van VAT/JAT is € 154.000 meer subsidie verstrekt. Hier staat een hogere bijdrage van de regiogemeenten tegenover.

De lasten schuldhulpverlening voor cliënten die een reïntegratietraject volgen zijn ten laste van het participatiebudget gebracht. Hierdoor ontstaat er binnen het product Schuldhulpverlening een voordeel van € 268.000.

De lasten vervoersvoorzieningen vallen € 327.000 hoger uit dan begroot. De aanspraak op een WMO-vervoersindicatie wordt door meer mensen gedaan dan werd verwacht.

De lasten ten behoeve van voorzieningen woningaanpassingen vallen € 136.000 lager uit dan begroot.

Als gevolg van de inspecties kinderopvang, peuterspeelzalen en gastouders zijn door de GGD minder lasten gedeclareerd dan voorzien, dit levert een besparing op van € 69.000. Ook is € 34.000 minder subsidie in het kader van ouderbijdrage verstrekt door het lager aantal kinderen dat gebruik maakt van de voorzieningen peuteropvang.

Overige afwijkingen < € 100.000 per saldo: € 19.000 voordeel.

Baten:
De financiële afwikkeling van de tijdelijke regeling CJG over de periode 2008 t/m 2011 heeft in 2011 plaatsgevonden. De uit deze regeling ontvangen rijksmiddelen zijn in haar geheel ingezet. In de begroting 2011 is hier geen rekening mee gehouden. De financiële afwikkeling leidt tot een hogere vaststelling ad € 333.000 van de ontvangen rijksmiddelen dan begroot.

Zoals bij de lasten is aangegeven zijn hogere bijdragen (€ 267.000) van de deelnemende regiogemeenten ontvangen dan begroot ten behoeve van de uitvoering verwijsindex risicojongeren en VAT/JAT.

Als gevolg van de lagere lasten inburgeringstrajecten nieuwkomers zal € 276.000 minder worden ingezet vanuit het participatiebudget.

Als gevolg van de afrekening Wet Inburgering 2007-2008 en regeling nalatenschap oude vreemdelingenwet zal een bedrag van € 585.000 uit de vooruit onvangen rijksbijdrage vrij vallen.

Aan eigen bijdrage cliënten WMO-voorzieningen is door het CAK € 180.000 meer geïnd dan geraamd was.

Overige afwijkingen < € 100.000 per saldo € 449.000 voordelig.

Mutaties reserves:

Overige afwijkingen < € 100.000 per saldo € 68.000 voordelig.

Programma 12 Economische ontwikkeling

A. Wat wilden we bereiken, wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?

Aandachtspunten in 2011

Luchthaven
Belangrijk aandachtspunt in 2011 was de reorganisatie van Defensie die (potentieel) grote gevolgen had voor Den Helder. Vooral de dreigende sluiting van de luchthaven heeft grote aandacht gehad, niet alleen vanwege de directe werkgelegenheid bij Defensie, maar ook vanwege de grote betekenis van de luchthaven voor ons offshore-complex. De lobby is succesvol geweest: de luchthaven blijft open, er zal een nieuw tienjarig contract worden gesloten met Den Helder Airport. Defensie zegt toe mee te werken aan verdere ontwikkeling van de civiele gebruiksmogelijkheden op de luchthaven.

Taskforce havenontwikkeling
Een bijzondere mijlpaal was voorts de toezegging van de minister van Defensie om concrete stappen te zetten in het medegebruik van de Marine haventerreinen. De Taskforce Havenontwikkeling Den Helder zal hiertoe een ontwikkelingsstrategie opstellen en onderzoeken welke samenwerkingsvormen nodig zijn. De Taskforce staat onder leiding van een onafhankelijke voorzitter, voormalig minister van Verkeer en Waterstaat en havenwethouder in Rotterdam. Hij is aangesteld door minister Donner van Binnenlandse Zaken en minister Hillen van Defensie.

Citymarketing
De gemeenteraad heeft in 2011 een subsidie van € 50.000 euro beschikbaar gesteld aan de Stichting Top van Holland om te kunnen starten met de uitvoering van het plan *Citymarketing Den Helder*. De stichting heeft in 2011 daarmee kunnen inzetten op bundeling van kennis, netwerken en initiatieven. Dit is tot uitdrukking gekomen in het feit dat diverse acties uit het voorliggende masterplan zijn opgepakt. Bijzonder zichtbaar was het bijvoorbeeld in de wijze waarop nieuwe lichtingen adelborsten en hbo-studenten kennis hebben gemaakt met de stad. Voor 2011 is het thema “Den Helder 200 jaar na Napoleon” omarmd en is met succes het internationale Napoleoncongres naar Den Helder gehaald. De stichting heeft daarnaast ook een voorstel ontwikkeld voor een blijvend thema dat vanaf 2012 de kapstok vormt voor evenementen en activiteiten: “Den Helder kust de zee”.

Binnen dit programma hebben wij de volgende doelstellingen geformuleerd:

1. Werkgelegenheid

Wat wilden we bereiken?
Het economisch beleid is gericht op behoud en waar mogelijk groei van werkgelegenheid en inkomen in Den Helder. Werkgelegenheid is in het coalitieprogramma ook benoemd als belangrijkste sociale voorziening. Hiervoor bieden we een attractief vestigingsklimaat voor bedrijven en instellingen, waaronder voldoende en kwalitatief goede vestigingsmogelijkheden voor bedrijven en instellingen.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
- Het voorstel voor het versterken van de attractiviteit van de werklocaties is in regionaal verband opgepakt, omdat de regiogemeenten op verzoek van de provincie Noord-Holland hebben afgesproken om een regionaal programma bedrijventerreinen op te stellen.
- In het Heldairgebied zijn de nodige stappen gezet om de economische ontwikkeling te bevorderen. Bestuurders van provincie, gemeente, luchthaven en Defensie hebben zich uitgesproken over het gewenste ontwikkelingsscenario en te nemen uitvoeringsstappen. Dit heeft geleid tot een nieuwe overeenkomst tussen luchthaven, Defensie en gemeenten over het toekomstig medegebruik van de luchthaven. De gemeente faciliteert waar mogelijk en gewenst de toekomstvisie van de luchthaven. Hierbij wordt een relatie gelegd met de ontwikkelingen in de nabijgelegen werklocaties.
- In 2011 is op initiatief van diverse ondernemersverenigingen besloten tot oprichting van een ondernemersfonds.
- De plannen voor een verdere concentratie van dienstverlening aan (startende) ondernemers op een

punt (elektronisch en fysiek) zijn in 2011 getemporiseerd met het oog op de prioriteit die is gegeven aan het haalbaarheidsonderzoek voor Breednet. Hiermee wordt een noodzakelijke stap gezet in de ambitie om aansluiting te krijgen op de digitale snelweg.
- In het kader van het verbeteren van het ondernemersklimaat, zijn in 2011 de gemeentelijke verordeningen opgeschoond en is doorgegaan met het benutten van internet voor het raadplegen en indienen van gemeentelijke aanvragen.
- Den Helder treedt in het kader van het Actieplan Jeugdwerkgelegenheid (AJW) op als regiocoördinator voor de regio Kop van Noord-Holland. Vanaf de start van het AJW tot en met het tweede kwartaal 2011, zijn in de regio Kop van Noord-Holland ruim 3.200 jongeren geplaatst op een (leer)werkbaan of stage. Dit is 26% van alle geplaatste jongeren in Noord-Holland Noord. Hiermee komt de regio Kop van Noord-Holland redelijk dichtbij het gestelde doel van 30%. Tot en met het tweede kwartaal van 2011 zijn 86 additionele plaatsingen gerealiseerd, waarvoor een plaatsingsbonus is uitgekeerd aan de werkgever. Het doel was om in 2011 149 additionele plaatsingen te realiseren, dat houdt in dat de doelstelling voor 58% is bereikt.

2. Samenwerking

Wat wilden we bereiken?
We versterken de goede samenwerking tussen partners in de vierhoek: Ondernemers, Onderwijs, Onderzoek en Overheid.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
- Het bevorderen van kennis en innovatie heeft zicht toegespitst op de offshore-sector. Onder de vlag van MCN zijn 16 werkpakketten tot uitvoering gebracht, waaronder de ontwikkeling van MBO- en HBO- offshore windopleidingen. De HBO-offshoreminor en MBO-scheepsbouwopleiding zijn inmiddels met succes gestart.
- Den Helder en MCN hebben een convenant gesloten met Energy Valley gericht op de realisatie van het landelijk offshore Kenniscentrum Offshore Wind in Den Helder. Voor dat doel was de gemeente tevens partner in de Green Deal, waarvoor Rijk en provincie inmiddels de nodige middelen beschikbaar hebben gesteld. Hierbij is tevens de verbinding gelegd met de Energy Academy van de Rijksuniversiteit Groningen.
- In februari 2011 is samen met Hoorn, Alkmaar en de Kamer van Koophandel gestart met een lobby-structuur die de potenties van de regio bij de provincie, het rijk en de EU voor het voetlicht moet brengen. Afgesproken is dat in 2012 een evaluatie zal worden gehouden.

3. Acquisitie

Wat wilden we bereiken?
We stimuleren de acquisitie, respectievelijk behoud van bedrijven voor Den Helder en omliggende regio.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
- De gemeente stimuleert het Keurmerk Veilig Ondernemen (KVO) Kooypunt. Dit is een samenwerkingsverband tussen politie, brandweer, ondernemersvereniging en gemeente. Doel is het bedrijventerrein veiliger te maken. Zaken als verkeer, parkeren, beheer terrein en cameratoezicht staan in een daarvoor opgesteld plan van aanpak. MKB Nederland heeft dit traject bekroond met een tweede ster.
- Samen met onder meer het Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland-Noord is gewerkt aan het werven van bedrijven in Den Helder, met een focus op onze speerpuntsectoren. We hebben meer dan 20 bedrijven ondersteund in hun zoektocht naar een nieuwe vestigingsplaats in Den Helder, waarvan ca. een kwart zich daadwerkelijk heeft gevestigd. De gemeente heeft deelgenomen aan een drietal grote beurzen in Den Helder en Amsterdam. Voorts is een groot gezelschap buitenlandse ondernemers in de offshore sector rondgeleid in Den Helder. Voor de offshore-sector is extra acquisitiecapaciteit ingezet.
- 25 bestaande bedrijven zijn begeleid in hun procedures en overleg met de gemeente. Daarnaast zijn ook startende ondernemers geholpen bij hun procedures met de gemeente.

4. Haven

Wat wilden we bereiken?
Den Helder heeft een krachtig profiel op de economische dragers van onze strategie waaronder de haven, met als belangrijkste pijlers offshore olie en gas, kennis &technologie (inclusief onderwijs), duurzame (wind)energie, Defensie, visserij, toerisme & recreatie en zorg & wellness.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
- Er is een presentatie gemaakt waarmee de visie omtrent de havenontwikkelingen naar buiten kunnen worden gebracht : “Kansen verzilveren aan Zee”. Deze is aangeboden aan de Vaste Kamercommissie van Defensie en E,L&I en aan verschillende ministers. Bij diverse ministeries wordt gelobbyd om het draagvlak te vergroten.
- Den Helder heeft de banden met andere zeehavens verstevigd. Het Havenbedrijf Rotterdam speelt een belangrijke adviserende rol. Met de Noordelijke Zeehavens vindt samenwerking plaats waar het gaat om het opstellen van een gezamenlijk havenprogramma voor het Waddenfonds. Op initiatief van de Provincie vindt overleg plaats met de havens van Amsterdam en IJmuiden.
- Het Uitwerkingsplan haven is gekoppeld aan het beslisdocument rondom de verzelfstandiging van de haven. In het beslisdocument is afgewogen welke locaties ingebracht worden in het havenbedrijf en vooral de wijze waarop de gemeente haar gewenste sturende rol kan blijven spelen.
- In 2011 is gestart met de voorbereiding van de realisatie van de Visserijkade 2^{e} fase.
- In 2011 werd gediscussieerd over het vervolg van het regionaal havengebonden bedrijventerrein in Anna Paulowna in 2012. De gemeente Den Helder kreeg van de betrokken partners de ruimte om een ontwikkelstrategie uit te werken. Eind 2011 leidde dit tot een aanpassing van de strategie van aanbod- naar vraaggestuurd en een verstevigde positionering van het terrein binnen de gebiedsontwikkeling.
- De middellange termijn variant spitst zich toe op het Medegebruik Defensieterrein. Hierin vindt een verkenning plaats over mogelijke samenwerking op het gebied van planning, ruimte, kade en het uitwerken van het Maritime Maintenance Cluster met het Marinebedrijf.
- Een basisrapport over de haalbaarheid van de Gele Route is opgeleverd en kan nader uitgewerkt worden, nadat duidelijkheid is verkregen over de intensivering van verkeersbeweging op het Defensieterrein.
- Voor de lange termijn zijn varianten voor de zeewaartse uitbreiding geoptimaliseerd en doorgerekend. De natuurorganisaties zijn betrokken bij een No Net Loss plan over de gevolgen voor de biodiversiteit. Een voortoets passende beoordeling werd uitgevoerd om zicht te krijgen op de kennislacunes en het vergunningentraject.

5. Centrumfunctie

Wat wilden we bereiken?
We versterken van de centrumfunctie van Den Helder op het gebied van werkgelegenheid, voorzieningen en opleidingen.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
In november 2011 heeft de raad de *regionale visie ontwikkeling detailhandel* onderschreven. De in samenhang daarmee uitgevoerde evaluatie van de Kadernota Detailhandel is vastgesteld. In 2011 is voorts de toelichting bij de toerismebepaling van de Winkeltijdenverordening vastgesteld. De resultaten van het samen met andere gemeenten in Noord- en Zuid-Holland uitgevoerde koopstromenonderzoek zijn gepresenteerd en bieden onderbouwing voor het detailhandelsbeleid.

6. **Recreatie en toerisme**

Wat wilden we bereiken?
Het verkrijgen van de blauwe vlag voor de stranden en havens van Den Helder. Voorts wordt in 2011 een aantal projecten uit de nota Toerisme & Recreatie uitgevoerd, waarbij prioriteit wordt gegeven aan projecten die bijdragen aan de economische prestatie van de sector.
Daarnaast wordt vanaf 2010 verder gewerkt aan de plannen voor de Fietsroute Wadden Onderlangs, zodat er in 2011 een aanvraag kan worden ingediend voor realisatie van het project bij het Waddenfonds.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
- In 2011 hebben we voor drie strandslagen en drie jachthavens een Blauwe Vlag ontvangen, waarmee Den Helder en de regio zich als een aantrekkelijke, veilige en schone toeristische verblijfsregio neerzet.
- De faciliteiten op het strand zijn uitgebreid met het plaatsen van verdwaalpalen. De verbetering van de samenwerking met Stichting Strandexploitatie Noordkop incl. Reddingsbrigade is in gang gezet.

- Met de aanleg van de duiker Flevostraat is gestart met het doortrekken van de kanoroute van Julianadorp naar Den Helder, via het water van de Stelling Den Helder.
- Wij hebben in 2011 onderzoek geïnitieerd naar mogelijke stakeholders voor het opzetten van een toeristisch ondernemersplatform, gericht op professionalisering en kwaliteitsverbetering van toeristische bedrijven in Den Helder.
- Het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier heeft in 2011 besloten geen medewerking te verlenen aan een fietspad langs het Balgzand zodat realisatie van de Fietsroute Wadden Onderlangs niet haalbaar is.

B. Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000	Begroting 2011		Rekening	Verschil gewijzigde
Product	Oorspronkelijk	Na wijziging	2011	begroting - rekening
Totaal lasten	7.576	8.376	8.375	1
Totaal baten	-5.299	-5.461	-5.061	-400
Resultaat voor bestemming	2.277	2.915	3.314	-399
Totaal mutaties reserves	-467	-794	-721	-73
Resultaat na bestemming	1.810	2.121	2.593	-472

Toelichting gewijzigde begroting 2011 – rekening 2011

Lasten:
In 2011 is de afkoop van de claim van Ballast inzake de realisatie van de Nieuwe Diepkade voor € 300.000 opgenomen en worden er voor ruim € 200.000 oude vorderingen afgeboekt. Ook is er sprake van diverse kostenoverschrijdingen welke door gelijkwaardige inkomstenstijgingen gecompenseerd worden. Bij de exploitatie van water is een nadelig effect ontstaan door het in 2011 niet kunnen realiseren van de geraamde inkomsten van ca. € 140.000. De gesprekken met de betrokken marktpartijen zijn nog gaande.

Overige afwijkingen < € 100.000 per saldo € 285.000 voordelig

Baten:
Om het maken van een afslagstrook op het Molenplein mogelijk te maken zijn de bomen langs de Weststraat verplaatst. Deze bomen kunnen pas in 2012 worden teruggeplaatst. Voor de daarvoor benodigde middelen ligt een voorstel resultaatbestemming ad € 49.000.
Cofinanciering is toegezegd voor de EFRO-aanvraag Holland Health. Deze aanvraag wordt pas in 2012 toegekend en de projectperiode loopt dan vanaf 2012. De gereserveerde bijdrage 2011 van € 25.000 is daarom niet besteed.

Aan de inkomsten zijde van de havenexploitatie hebben zich aanzienlijke wijzigingen in de samenstelling de baten voorgedaan. Door de verhuur van de Paleiskade aan Peterson per 1 april 2011 is er met betrekking tot de te ontvangen haven- en kadegelden, de huren en de vergoeding voor de overige diensten een forse wijziging ontstaan.
Met ingang van die datum ontvangt de gemeente geen haven- en kadegelden, maar een vaste huurvergoeding en een variabele huurvergoeding voor deze kade. Tevens is daarbij de vergoeding voor de overige diensten komen te vervallen. Ten opzichte van het totaal geraamde bedrag aan inkomsten/uitgaven geven de werkelijke inkomsten een netto stijging te zien van €. 60.000, - Deze stijging vloeit voort uit een betere bezetting van de kades voor de Moormanbrug. De opbrengsten voor de kade van het Nieuwe Werk is gedaald.

Programma 13 Werk en inkomen

A. Wat wilden we bereiken, wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?

Aandachtspunten in 2011

In 2011 hebben zich verschillende ontwikkelingen bij de afdeling Publiekszaken voorgedaan die zeker het vermelden waard zijn. Zonder een zwaarte aan deze zaken toe te kennen wordt in willekeurige volgorde een aantal zaken opgenoemd:

- Na besluitvorming bij de kadernota in juni 2011 is op 9 december 2011 de website Geldkompas (www.geldkompasdenhelder.nl) van start gegaan. Deze site moet burgers van Den Helder verder helpen ingeval van vragen over een breed scala van vragen.
- Binnen de organisatie is op diverse terreinen aandacht besteed/ invulling gegeven aan een betere dienstverlening aan de burger. Hierbij moet ondermeer gedacht worden aan het scholen van de medewerkers om de “kanteling” van de WMO mogelijk te maken. Daarnaast is “werk boven uitkering” daadwerkelijk geëffectueerd met als resultaat een afvlakking van de instroom van nieuwe klanten. Ook is op een correcte en snelle wijze ingespeeld op de discussie die in september 2011 is ontstaan toen gratis ID-kaarten bij de gemeente verkregen konden worden. Voorts zijn de nodige stappen gezet om in te (kunnen blijven) spelen op de nieuwe/ aangescherpte regelgeving in het kader van het sociaal domein door tijdig de noodzakelijke verordeningen door de gemeenteraad vastgesteld te krijgen.
- Er is een huis-aan-huis-krant bezorgd die nader ingaat op de dienstverlening aan de burger.
- Er is gewerkt aan het realiseren van de taakstellende bezuinigingsopdracht van € 5,3 miljoen voor de afdeling Publiekszaken waarbij de eerste resultaten inmiddels zijn behaald.
- Het besluit van het ministerie van SZW inzake de terugvordering van ID-gelden over 2008 is met succes aangevochten.
- Er is volledige medewerking gegeven aan het Rekenkameronderzoek inzake de re-integratie over de jaren tot en met 2010.
- De eerste voorbereidingen zijn getroffen om voorbereid te zijn op de nieuwe Wet werken naar vermogen per 1-1-2013 en de decentralisatie van de AWBZ in de loop van 2013.
- Er heeft een onderzoek plaatsgevonden naar mogelijke vormen van samenwerking in het Sociaal Domein in de Kop van Noord Holland.

Binnen dit programma hebben wij de volgende doelstellingen geformuleerd:

1. Wet Werk en Bijstand

Wat wilden we bereiken?
Uitvoering geven aan de Wet Werk en Bijstand met als doel meer mensen aan het werk, een hogere klanttevredenheid en een efficiënte bedrijfsvoering

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?

- Door de aangescherpte werkwijze bij de poort en de andere benadering van de klant waarbij er een groter beroep wordt gedaan op de eigen verantwoordelijkheid van de klant is de geprognosticeerde groei van het klantenbestand zoals aanvankelijk nog werd verondersteld uitgebleven. De geplande groei van 1555 klanten per 1-1-2011 naar 1899 klanten per 31-12-2011 is beduidend anders uitgepakt. De teller is per 31-12-2011 blijven hangen op 1629. Dit is mede het resultaat van een aangepaste werkwijze die wij de komende periode verder willen ontwikkelen. Uiteraard blijft het inspelen op de specifieke situatie van de klant centraal staan.
  Wel hebben wij in 2011 een keuze gemaakt om niet meer iedereen voor een traject in aanmerking te laten komen. Dit heeft geresulteerd in een prioritering in aandachtsgroepen, te weten jongeren tot en met 26 jaar en de alleenstaanden tot 45 jaar. Ook hebben andere klanten uit het bestand aandacht gekregen, maar hier ging onze eerste prioriteit niet naar uit. Daarnaast is ook beoordeeld of een aangegaan traject naar werk zou leiden of gericht was op sociale activering. Voorrang is gegeven aan de eerste categorie.
  Niet onvermeld mag blijven de goede samenwerking die wij hierbij de afgelopen periode hebben opgebouwd met onze ketenpartners. In het bijzonder noemen wij hierbij de Stichting Vakwerk en het Werkvoorzieningschap Noord Kennemerland.

Medio 2011 is een doorstart gemaakt via deze bedrijven met het opstarten van trajecten.

- Voorts heeft 2011 in het teken gestaan van de invoering per 1-1-2012 van de aangescherpte Wet Werk en Bijstand. De nodige werkzaamheden zijn uitgevoerd om deze aangepaste wet ingaande betreffende datum goed te kunnen uitvoeren. Dit heeft geresulteerd in de vaststelling in de raad van 19 december van 8 nieuwe verordeningen.
- Daarnaast heeft gedurende het jaar de klantgerichtheid en het efficiënt werken centraal gestaan. Mede als gevolg van de opgelegde bezuiniging in mei 2011 van € 5,3 miljoen is dit een "hot item" geweest. Diverse bezuinigingen zijn doorgevoerd zoals het aanpassen van het minimabeleid en het stopzetten van de subsidiëring van de ID-ers die bij tal van lokale organisaties actief waren. Ook is ingezet op een vermindering van het aantal mensen dat afhankelijk is van een uitkering. De totale bezuiniging is in 2011 maar ten dele gehaald en zal in 2012 verder ingevuld moeten worden. Omdat een groot deel van de bezuiniging € 3,6 miljoen gehaald moet worden uit een daling van het klantenbestand zit hier een risico welke wordt veroorzaakt door de economische ontwikkeling en de speelruimte die er is om klanten geheel of gedeeltelijk te laten uitstromen.
- Het onderzoek naar meer regionale samenwerking is eind 2011 afgerond. Het rapport zal nu nader worden beoordeeld om in 2012 een nadere uitwerking te krijgen.
- Ook is getracht om met nieuwe initiatieven in te spelen op nieuwe ontwikkelingen binnen de WWB. Hierbij moet gedacht worden aan het anders inrichten van de poort op het werkplein, de zoektijd voor jongeren en het actiever benaderen van klanten.

2. Volwasseneducatie

Wat wilden we bereiken?
Volwasseneneducatie vormt een onderdeel van het Participatiebudget, evenals de inburgering van nieuwkomers en het werkdeel van de Wet Werk en Bijstand.
De periode 2011 – 2012 wordt gezien als een overbruggingsperiode omdat de Wet Educatie en Beroepsonderwijs in 2013 aanzienlijk wordt gewijzigd.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
In 2011 is de nieuwe Uitvoeringsovereenkomst Educatie 2011-2012 met het ROC Kop van Noord Holland afgesloten. Met deze overeenkomst wordt het huidige aanbod in stand gehouden. De verplichte winkelnering bij een ROC blijft in ieder geval gedurende de huidige kabinetsperiode gehandhaafd.
In 2011 is dan ook geen aanbestedingsprocedure gevolgd.

3.Wet Investeren in jongeren

Wat wilden we bereiken?
Uitvoering geven aan de Wet Investeren in jongeren en zoveel mogelijk jongeren die daarvoor in aanmerking komen een startkwalificatie laten halen dan wel begeleiden naar werk.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
De regionale samenwerking is eind 2011 geëvalueerd met als conclusie dat de gekozen werkwijze als positief is ervaren. De situatie in de kop van Noord-Holland heeft echter niet in dezelfde mate kunnen profiteren van deze werkwijze zoals die in andere regio's het geval was. De aanwezigheid van een jongerenloket is hier mede debet aan geweest. Ondanks dat is toch voorgesteld het project te continueren. Zeker zolang er budget is wordt op de succesvolle weg voortgegaan. In 2011 hebben in totaal 1.175 jongeren in Den Helder via deze werkwijze hun weg gevonden naar school (startkwalificatie) dan wel naar werk.
Omdat de WIJ ingaande 1-1-2012 ophoudt te bestaan is in 2011 gewerkt aan een overgang in 2012 van de WIJ-populatie naar de WWB. In de eerste helft van 2012 heeft deze omzetting plaatsgevonden.

4. Schuldhulpverlening.

Wat wilden we bereiken?
Het nader invulling geven aan de schuldhulpverlening in een nieuwe verordening. Daarnaast het voorkomen van wachtlijsten en lange afhandeltijden om zo de klant beter van dienst te kunnen zijn.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?
Als gevolg van landelijke regelgeving is het opstellen van een nieuwe verordening schuldhulpverlening doorgeschoven naar 2012. Dit betekent dat wij in 2011 op de huidige voet zijn doorgegaan met die

kanttekening dat in juni 2011 besloten is om voor nieuwe klanten te stoppen met een tweetal producten, waaronder budgetcoaching van de Kredietbank Nederland. Dit waren niet oorspronkelijk overeengekomen producten waar naar verhouding een te hoog prijskaartje hing.
In dit kader is het goed een paar cijfers aan te geven. De ontwikkeling binnen de schuldhulpverlening geeft een volgend beeld te zien.

- ontwikkeling intake 2010 : 301 en in 2011 : 329
- schuldenregeling 2010: 174 en in 2011 : 375
- aantal WSNP verklaringen 2010: 29 en 2011 : 106.

B. Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000	Begroting 2011		Rekening	Verschil gewijzigde
Product	Oorspronkelijk	Na wijziging	2011	begroting - rekening
Totaal lasten	44.326	43.775	43.261	514
Totaal baten	-37.280	-32.824	-30.987	-1.837
Resultaat voor bestemming	7.046	10.951	12.274	-1.323
Totaal mutaties reserves	0	0	0	0
Resultaat na bestemming	7.046	10.951	12.274	-1.323

Toelichting gewijzigde begroting 2011 – rekening 2011

Lasten:
De totale lasten zijn per saldo €. 514.000 lager uitgevallen dan bij de tussenrapportage werd verwacht. Dit komt door minder uitgaven in het kader van de uitkeringslasten BBZ. Het gaat hierbij om € 270.000. Ook zijn er in 2011 minder uitgaven gedaan in het kader van de verstrekking van uitkeringen aan klanten in het kader van de WWB. Gemiddeld zijn 20 klanten minder ingestroomd dan aanvankelijk is geprognotiseerd. Het gaat hierbij om een bedrag van € 443.000.
Voorts zijn er meer kosten gemaakt in het kader van de schuldhulpverlening (welke weer zijn verrekend met het W-deel). Het gaat hierbij om een bedrag van € 230.000.

Overige afwijkingen < € 100.000 per saldo € 31.000 nadelig.

Baten:
De baten geven een negatief beeld te zien van € 1.838.000.
Dit wordt grotendeels veroorzaakt door de verwerking van de uitspraak die onlangs is gedaan door de rechtbank in Alkmaar over de procedure tussen het ministerie en de gemeente Den Helder inzake de rijksbijdrage 2008 en 2009. In totaal gaat het hier om een bedrag van € 2.900.000.

Van het ontvangen participatiebudget 2011 is door het efficiënt inzetten van deze middelen € 2.344.000 niet ingezet. Het participatiebudget kent een reserveringsregeling welke inhoudt dat een bedrag van maximaal 25% van de ontvangen rijksbijdrage in een volgend jaar mag worden verrekend met het niet bestede deel van het participatiebudget van dat jaar of mag worden meegenomen als extra budget naar een volgend jaar. In 2010 waren de bestedingen hoger dan het ontvangen participatiebudget. De reserveringsregeling over 2010 was daarom € 775.000 negatief. Op grond van de reserveringsregeling moet laatstgenoemd bedrag verrekend worden met het niet bestede participatiebudget over 2011. Voor 2012 resteert dan € 1.570.000 extra budget om te besteden.

Overige afwijkingen < € 100.000 per saldo € 307.000 voordelig.

Mutaties reserves:
Geen afwijkingen.

Paragrafen

Weerstandsvermogen

1.1 Algemeen

Het weerstandsvermogen is het vermogen van de gemeente Den Helder om risico's op te kunnen vangen zodat de gemeente zijn taken kan blijven uitvoeren. Het weerstandsvermogen wordt bepaald door de verhouding tussen de weerstandscapaciteit en de risico's, die niet op een andere wijze zijn afgedekt. De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt om onverwachte substantiële tegenvallers te dekken. De weerstandscapaciteit geeft daarmee een beeld van de robuustheid van onze financiële situatie. Een toereikend weerstandsvermogen is gewenst om te voorkomen dat iedere financiële tegenvaller ons dwingt tot bezuinigingen of ten laste gaat van het uitvoeren van bestaande taken. Om een goed oordeel te kunnen geven over ons weerstandsvermogen zijn twee elementen van belang:

1. De weerstandscapaciteit: de middelen en mogelijkheden waarover wij (kunnen) beschikken om niet begrote, onvoorziene kosten (risico's) af te dekken.
2. De risico's die wij als organisatie lopen: risico's van materiële betekenis waarvoor de gemeente geen maatregelen (bijvoorbeeld in de vorm van verzekering of voorziening) heeft getroffen.

De nota *Weerstandsvermogen en risicomanagement* bevat naast de definities van het weerstandsvermogen en risicomanagement de beleidslijnen voor Den Helder. Op 31 januari 2011 heeft de raad een geactualiseerde nota vastgesteld.

Wij gaan in deze paragraaf zowel op de weerstandscapaciteit als de risico's in.

1.2 Weerstandscapaciteit Den Helder

Structurele weerstandscapaciteit

De structurele weerstandscapaciteit is de mate waarin wij zelf in staat zijn om structureel financiële middelen vrij te maken. Deze mogelijkheden liggen in de exploitatiesfeer en betreffen in het bijzonder:

1. structureel positief meerjarenbeeld;
2. onbenutte belastingscapaciteit: de ruimte om, met inachtneming van de wetgeving, de belastinginkomsten te maximaliseren;
3. leges en heffingen die niet kostendekkend zijn;
4. mogelijke stelposten (zoals onvoorzien) waarvoor nog geen verplichting is aangegaan.

Ad 1. Structureel positief meerjarenbeeld

De kadernota 2012-2015 laat een positieve meerjarenbegroting zien.
Aandachtspunten hierin zijn de taakstellingen als gevolg van de overschrijdingen op de bijstandsverstrekking, de schuldhulpverlening, het minimabeleid en de exploitatie van Willemsoord. In totaal moet € 5,8 miljoen binnen de betreffende programma's worden omgebogen. Dit komt bovenop de bezuinigingen die binnen diverse programma's moeten worden gerealiseerd.

Ad 2. Onbenutte belastingcapaciteit

In 2012 geldt een macronorm voor de OZB van 3,75%. Dat betekent dat in 2012 voor alle gemeenten samen de opbrengst van de OZB 3,75% meer mag zijn dan in 2011. Het percentage is gebaseerd op een verwachte inflatie van 2% en een stijging op basis van de economische groei van 1,25%. Met het voorstel de OZB-tarieven met 1,9 % te laten stijgen, blijft Den Helder binnen de macronorm.

Ad 3. Leges en heffingen die niet kostendekkend zijn

Voor leges en heffingen geldt dat de tarieven maximaal kostendekkend mogen zijn. De tarieven afvalstoffenheffing zijn kostendekkend; de voor 2012 vastgestelde tarieven voor de rioolrechten zijn op termijn kostendekkend. De graf- en begraafrechten leiden niet tot volledige kostendekking. De onbenutte belastingcapaciteit bedraagt € 287.000.
In 2011 was het verschil tussen opbrengsten aan rechten en kosten € 343.000 negatief (50% kostendekkend). Het tekort op de opbrengsten en kosten van de markten was in 2011€ 162.000 negatief (30% kostendekkend).

Ad 4. Mogelijke stelposten waarvoor nog geen verplichting is aangegaan

In 2011 is de post onvoorzien in het kader van de bezuinigingen afgeraamd.
In de begroting 2012 is wel een post materieel sluitende begroting opgenomen van € 2 miljoen. Deze post is bedoeld om negatieve effecten op het begrotingssaldo bij het invullen van taakstellingen op te vangen.

Incidentele weerstandscapaciteit
De incidentele weerstandscapaciteit ligt in de vermogenssfeer en is de mate waarin wij in staat zijn om eenmalige middelen vrij te maken en in te zetten en bestaat uit de algemene reserve en stille reserves.

Algemene reserve
De algemene reserve heeft als doel om financiële risico's op te vangen. Voor deze reserve is geen plafond vastgesteld. In de geactualiseerde nota *Weerstandsvermogen en risicomanagement 2011* die op 31 januari 2011 door de raad is vastgesteld, is voor de ratio weerstandsvermogen een gewenst minimumniveau vastgesteld van 1,25 volgens de volgende berekening:

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{benodigde weerstandscapaciteit}}$$

De beoordeling van de ratio en de aan de hand daarvan te nemen maatregelen is in de volgende tabel weergegeven:

Ratio weerstandsvermogen	Betekenis	Beheersmaatregel
> 2,0	Uitstekend	Extra risico nemen/investeren
1,4 < ratio > 2,0	Ruim voldoende	Weerstandscapaciteit niet verhogen
1,0 < ratio > 1,4	Voldoende	Consolideren weerstandscapaciteit
0,8 < ratio > 1,0	Matig	Weerstandscapaciteit verhogen
0,6 < ratio > 0,8	Onvoldoende	Weerstandscapaciteit verhogen
< 0,6	Ruim onvoldoende	Bezuinigen of risico's mijden

De algemene reserve kende eind 2011 een omvang van € 25,5 miljoen.
Rekening houdend met het resultaat over 2011 van € 143.000 (voordelig) en het voorstel om € 645.000 (afgerond) aan budget over te hevelen naar 2012 daalt de algemene reserve naar € 25,0 miljoen.

De ratio weerstandsvermogen bedraagt : € 25,0 miljoen / € 18,0 miljoen = is 1,39.

Het risicobedrag is gedaald. Een aantal risico's zijn afgewikkeld en er zijn in de jaarrekening 2011 voorzieningen getroffen waarmee risico's zijn afgedekt.

De ratio voor het weerstandsvermogen ligt ruim boven het door de raad gestelde minimum van 1,25.

Stille reserves
Stille reserves zijn activa (bijvoorbeeld gebouwen, gronden, aandelen et cetera) waarvan de reële verkoopwaarde hoger ligt dan de boekwaarde. In relatie tot de werkelijke waarde zijn deze bezittingen dus te laag gewaardeerd. Onder de restrictie dat deze activa direct verkoopbaar zijn, kunnen met de daaruit vrijkomende middelen risico's worden afgedekt.

In de meerjarenbegroting is in de jaren 2012 en 2013 in totaal € 400.000 aan vastgoedwinst opgenomen.

1.3 Risico's
Voor een goede beoordeling en inzicht in het weerstandsvermogen is het van belang dit vermogen af te zetten tegen de risico's. De omvang van een risico is afhankelijk van:
a. de kans dat het risico zich voordoet;
b. de financiële gevolgen van de risico's.
De omvang van de risico's wordt met toepassing van onderstaande tabel berekend. Voor risico's met een risicokans groter dan 75% wordt altijd een voorziening gevormd zodat deze in de beoordeling buiten beschouwing worden gelaten.

Er wordt uit voorzichtigheid een algemene opslag van 25 % over het totaal van het risicobedrag gehanteerd.

Risicokans		% per risico	€ 100.000 < bedrag risico > € 250.000	bedrag risico > € 250.000
Hoog	50-75%	60%	Per risico	Per risico
Gemiddeld	25-50%	40%	Totaal	Per risico
Laag	0-25%	20%	Totaal	Totaal

Het geactualiseerde overzicht van de risico's hebben wij als volgt gecategoriseerd:

Omschrijving risico	Maximaal risico	Risicokans	Risicobedrag
Maatstaf woningen gemeentefonds (BAG)	1.800.000	Hoog	1.080.000
Extra rijksbezuinigingen vanuit het rijk	4.000.000	Hoog	2.400.000
Exploitatie Willemsoord BV	300.000	Gemiddeld	120.000
Schadeclaims en planschades	4.525.000	Gemiddeld	1.810.000
Grondexploitatie		n.v.t.	4.322.000
Subsidieverstrekking/leningen aan instellingen/garanties		Schatting	2.500.000
Wet Werk en Bijstand (WWB)	2.000.000	Hoog	1.200.000
Achterstallig onderhoud kapitaalgoederen		Schatting	1.000.000
Subtotaal			**14.432.000**
Algemene opslag 25%			3.608.000
Totaal			**18.040.000**

Gemeentefonds
Het gemeentefonds wordt verdeeld op basis van een groot aantal objectieve verdeelmaatstaven. Wijzigingen in de definitie van deze maatstaven leiden tot herverdeeleffecten. Bij een wijziging pakt dit voor een gemeente voor- of nadelig uit. Voor 2013 staat een wijziging van de verdeelmaatstaf woonruimten op de rol. Vanaf dat jaar worden de gegevens over woonruimten onttrokken aan de Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG). In de nieuwe BAG wordt uitgegaan van de verblijfsobjecten met een woonfunctie. Een recreatiewoning telt in de nieuwe definitie alleen mee als permanente bewoning is toegestaan. Een verpleeghuis of een gevangenis telt nog maar voor één mee, terwijl in de oude definitie het aantal woonruimten in de instellingen telt.
Voor de gemeente Den Helder pakt de nieuwe definitie nadelig uit. Het nadeel kan oplopen tot € 1,8 miljoen.

De eerste berichten over de doorwerking van extra rijksbezuinigingen die het rijk gemeenten oplegt leiden tot een risico van € 4 miljoen. (€ 13,5 miljard bezuinigingen betekent globaal € 4 miljoen korting op de algemene uitkering voor Den Helder). Wij schatten dit risico hoog in hetgeen neerkomt op een risicobedrag van € 2,4 miljoen.

Deelneming Willemsoord BV
Voor de deelneming in Willemsoord is een voorziening getroffen van € 6,3 miljoen. Voor de asbestsanering waterbodem rond Willemsoord en kade Molenplein is eveneens een voorziening getroffen van € 1,3 miljoen.

Willemsoord rekent in een aantal gevallen niet de commerciële verhuurprijs aan maatschappelijke partijen. Dit veroorzaakt mogelijk verliezen tot een bedrag van € 300.000 per jaar. Het risicobedrag is € 120.000 (40% van € 300.000). Op het moment dat de taakstellingen in de gemeentebegroting met betrekking tot de exploitatie van Willemsoord volledig zijn ingevuld vervalt het risico.

Schadeclaims
- Renovatie van de watertoren: door de aannemer is een claim ingediend van € 600.000 vanwege ontstane schade als gevolg van vertraging en niet tijdig ontvangen van betalingen door de gemeente;
- Verplaatsing bedrijf Multimetaal: het Ministerie van Defensie meent als gevolg van een verplaatsing van het bedrijf Multimetaal een bedrag van € 2.200.000 van de gemeente te vorderen te hebben. Hiervoor is een voorziening getroffen van € 1.650.000.
- Werkdeel WWB: het Ministerie van SZW heeft over het jaar 2008 en 2009 voor het werkdeel WWB met betrekking tot de reïntegratietrajecten beschikbaar gestelde rijksbijdrage een bedrag teruggevorderd van € 3.001.000 (ID-banen en). Hiervoor is in 2011 een voorziening getroffen. Over 2008 en 2009 wordt ook ca. € 2,2 miljoen teruggevorderd aan rijksbijdrage voor ID-banen. Het beroep bij de Rechtbank Alkmaar is gegrond verklaard maar het Ministerie van SZW gaat in hoger beroep.
- Er is een claim van € 250.000 ingediend wegens geleden schade bij de opdracht voor veeg- en onkruidbeheer.

Planschades

- Centrumplan Marsdiepstraat: hiervoor bestaat een risico dat globaal is geschat op maximaal € 250.000;
- Plan Stadshart: hiervoor bestaat een risico waarvoor een inschatting is gemaakt van € 225.000;
- Artikel 17 en 19 WRO-procedures: globaal is ingeschat dat hiervoor een risico wordt gelopen van maximaal € 250.000;
- Bestemmingsplannen: voor wijzigingen van bestemmingsplannen wordt rekening gehouden met een te relateren planschade voor een bedrag van € 100.000.

In totaal lopen er schadeclaims en planschades tot een bedrag van € 4.525.000. Het risicobedrag schatten wij in op gemiddeld (40%) en dat komt overeen met een bedrag van € 1.810.000.

Grondexploitatie

Op basis van de risicoanalyse per complex is de conclusie getrokken dat geen van de aanwezige risico's zodanig concreet en onvermijdbaar zijn dat het noodzakelijk is hiervoor nu een (aanvullende) voorziening te treffen. De gemeente loopt voor de grondexploitaties een risico op onvoorziene financiële tegenvallers. Het risico is gerelateerd aan de nog te realiseren kosten en opbrengsten. Grootste risico's zijn tegenvallende opbrengsten van de projecten. De opbrengsten zijn later in de tijd gefaseerd dan de investeringen. Een groot deel van de investeringen wordt vooraf gedaan (verwervingen, bouwrijp maken en dergelijke) om het mogelijk te maken grond te verkopen en opbrengsten te realiseren. Vertraging in het project en hierdoor het later realiseren van de opbrengsten heeft dan ook een negatief effect op het resultaat van het project. In de paragraaf grondbeleid is het ontwikkelrisico ingeschat op een bedrag van € 4.322.000.

Subsidieverstrekking aan instellingen

De gemeente loopt een zeker risico met betrekking tot gesubsidieerde instellingen waaraan de gemeente een lening heeft verstrekt of waarvoor een garantie is afgegeven. Hoewel wij jaarlijks de begrotingen en jaarrekeningen van deze instellingen beoordelen, riskeren wij een financiële tegenvaller indien zij niet aan hun aflossing- en/of renteverplichtingen kunnen voldoen en wij daarvoor door de geldverstrekker worden aangesproken. Eind 2011 was voor € 163 miljoen aan geldleningen verstrekt. Daarnaast heeft de gemeente waarborgen verstrekt van in totaal € 184 miljoen waarvan € 137 miljoen betrekking heeft op geldleningen met achtervang WSW aan de Woningstichting.

In de praktijk blijkt echter het risico zeer laag. De gemeente is de afgelopen jaren niet financieel aangesproken op verstrekte leningen of garanties. Voor het risico zijn wij uitgegaan een schatting van € 2.500.000.

Wet Werk en Bijstand (WWB)

De gemeente moet overschrijdingen op de WWB voor 10% van de totale uitkering opvangen uit de eigen middelen. In 2010 en 2011 is het aantal cliënten in de bijstand sterk gestegen. De kans dat er uit eigen middelen moet worden aangevuld is daarom als hoog aangemerkt. Het totale bedrag aan uitkeringen bedraagt ca. € 20 miljoen, zodat rekening moet worden gehouden met inzet van eigen middelen van € 2 miljoen. Het risicobedrag bedraagt 60% van € 2 miljoen, dat is € 1,2 miljoen.

Achterstallig onderhoud kapitaalgoederen

Het besluit is genomen het onderhoud van wegen te baseren op CROW-normen. De middelen in de begroting zijn afgestemd op deze normen. Er hoeven geen extra middelen te worden gereserveerd om het onderhoud op een hoger kwaliteitsniveau te brengen.
Er zijn nog wel risico's dat uit inspecties blijkt dat extra middelen beschikbaar moeten komen voor groot onderhoud. Een voorbeeld hiervan is de inspectie van de Oostoeverbrug die uitgevoerd gaat worden.
Wij schatten het risicobedrag in op € 1 miljoen.

Bouwleges

Er is geen methodiek om de bouwdrukte in te schatten.
Aantal omgevingsvergunningen en hieraan gerelateerd de leges wordt ingeschat op basis van ervaringcijfers en verwachte nieuwe ontwikkelingen (bijvoorbeeld nieuwe wijk Julianadorp Oost). Daarnaast kan een inschatting worden gemaakt op basis van plannen die bekend zijn en kunnen worden aangegeven door gerenommeerde bureaus. Bovendien speelt de malaise in de bouw een rol. Inschattingen over het verloop van de bouwleges kunnen het meest zuiver aangegeven worden in de loop van een boekjaar.
In 2011 werden, ondanks de crisis, meer bouwleges ontvangen dan begroot. Er is daarom geen risicobedrag opgenomen.

Onderhoud kapitaalgoederen

Kapitaalgoederen
Deze paragraaf geeft inzicht in het onderhoud van kapitaalgoederen. De kapitaalgoederen in Den Helder zijn verdeeld in de categorieën wegen, civiele kunstwerken, stedelijk groen, riolering, water en gebouwen.

Het gewenste onderhoudsniveau van de kapitaalgoederen wordt bepaald aan de hand van de gewenste kwaliteit, door de raad gestelde kwaliteitseisen of landelijk gebruikelijke normen. De beheerplannen die hieraan ten grondslag liggen, geven een inzicht in de werkzaamheden en de kosten die nodig zijn om de goederen in goede staat te houden. Soms geven ze ook inzicht in de diverse kwaliteitsniveaus die mogelijk zijn.
Naast een evenwichtige inpassing in de begroting dragen de beheerplannen bij aan de mogelijkheid tot het plegen van onderhoud in een effectieve volgorde. Met andere woorden: de werkzaamheden worden op elkaar aangesloten zodat de overlast zo gering mogelijk is en ‘werk met werk’ kan worden gemaakt.

Wegen
De uitgangspunten van het beleid met betrekking tot de verhardingen zijn gewijzigd. Op 31 oktober 2011 heeft de raad besloten de tot dan toe gehanteerde systematiek van beeldkwaliteit basis voor wegen los te laten en met ingang van 2012 de C.R.O.W.-richtlijn als algemeen uitgangspunt voor onderhoud aan verharding te hanteren.
In deze richtlijn zijn de normen aangegeven voor een veilig gebruik van wegen, straten, pleinen, fiets- en voetpaden. Uit de vastgestelde onderhoudsplannen volgen naast de benodigde maatregelen ook de benodigde middelen.
Hierbij wordt een onderscheid gemaakt in levensduur verlengende maatregelen (onderhoud) en complete vervangingen (reconstructies). Voor onderhoud zijn structurele budgetten opgenomen in de begroting (product wegen) en voor reconstructies zijn bedragen opgenomen in de meerjarenbegroting (reconstructie Middenweg).
In het najaar van 2011 zijn alle wegverhardingen in beheer en onderhoud bij de gemeente geïnspecteerd door een specialistisch bureau. De inspectieresultaten worden begin 2012 verwacht en vormen de basis voor de actualisatie van het beheerplan wegen 2013-2017.

Beheerplan civiele kunstwerken (2008-2012)
Ook voor de civiele kunstwerken is er een vastgesteld beheerplan. Hierin wordt een onderscheid gemaakt tussen de kleinere civiele kunstwerken zoals houten en betonnen fiets- en voetbruggen, duikers en tunnels en de meer gecompliceerde kunstwerken zoals de Oostoeverbrug.
In het beheerplan civiele kunstwerken is opgenomen de door de raad gestelde beeldkwaliteit basis.
Voor het uitvoeren van onderhoud aan de kleinere civiele kunstwerken zijn structurele budgetten opgenomen in de begroting. Voor het geplande groot onderhoud aan de Oostoeverbrug (elektrisch/mechanisch) zullen bedragen worden opgenomen in de meerjarenbegroting.
In 2012 wordt het beheerplan civiele kunstwerken geactualiseerd. Ter voorbereiding is een inspectieplan opgesteld. De inspectiegegevens geven richting aan het uit te voeren onderhoud voor de komende jaren.

Openbaar groen
Beheerplan Stedelijk groen (2010-2013)
Beheerplan bomen (2009-2012)
Voor deze onderdelen van de openbare ruimte zijn er vastgestelde beheerplannen. Hierin wordt onderbouwd welke budgetten nodig zijn om de arealen op de gewenste beeldkwaliteit basis in stand te houden.
Voor de groenvoorziening sluiten de middelen aan bij het gewenste kwaliteitsniveau. Daarbij moet worden opgemerkt dat voor noodzakelijke vervangingen van groen in grote groengebieden zoals parken (o.a. het Rehorstpark in de Schooten) het niet gebruikelijk is om hiervoor structureel middelen in de begroting op te nemen.

Uitbreiding Begraafplaats
In oktober 2011 is gestart met de uitbreiding van de begraafplaats. Als eerste is het terrein opgehoogd met zand. Begin 2012 zal worden begonnen met de aanleg van de paden. Nadat in het voorjaar van 2012 de beplanting is aangebracht, kan de uitbreiding van de begraafplaats in gebruik worden genomen.

Beheerplan spelen (2008-2012)
Het beheerplan spelen is in 2008 vastgesteld. In het beheerplan wordt aangegeven dat de bestaande budgetten toereikend zijn voor het instandhouden van de speelvoorzieningen inclusief de hierbij behorende valdempende ondergronden**.** Alle speeltoestellen zijn overeenkomstig de wettelijke voorschriften ook in 2011 geïnspecteerd, en daar waar inspectieresultaten hiertoe aanleiding gaven zijn de nodige herstelwerkzaamheden uitgevoerd.
Voor het vervangen van afgekeurde speeltoestellen is geen budget beschikbaar. Bij landelijke instanties wordt subsidie aangevraagd voor vervanging van speeltoestellen.
Het beheerplan spelen wordt in 2012 geactualiseerd.

Beheerplan openbare verlichting (2010-2014)
In 2011 is het beheerplan voor de openbare verlichting voor de periode 2011-2015 vastgesteld.
In de afgelopen planperiode (2007-2010) is een inhaalslag gemaakt in het wegwerken van achterstallig onderhoud en het verbeteren van de verlichtingskwaliteit. De mechanische kwaliteit is aanzienlijk verbeterd. De lichtkwaliteit heeft zelfs de gewenste beeldkwaliteit bereikt. Daarnaast heeft de gemeente Den Helder in 2009 met diverse andere gemeenten de intentie uitgesproken om zuiniger en duurzamere verlichting toe te passen. Inmiddels zijn op diverse plaatsen lichtmasten voorzien van dimmers of zuinigere LED-lampen.
Het huidige budget is voldoende om het bestaande areaal functioneel in stand te houden. Wel zullen investeringen in duurzamere verlichting moeten worden uitgesteld.

Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP 2009-2013)
Voor het beheer en onderhoud van de riolering en het beheer van het grondwater heeft de gemeente in 2009 een zogenaamd “verbreed rioleringsplan” opgesteld. In dit rioleringsplan worden de gemeentelijke taken en hierbij behorende onderhoudsmaatregelen beschreven. Naast onderdelen als beheer, onderhoud en renovatie van het bestaande rioolstelsel wordt in het GRP ook omschreven welke maatregelen de gemeente gaat nemen voor het verbeteren van de kwaliteit van het oppervlaktewater als gevolg van overstorten uit het rioleringsstelsel bij hevige regenval.
Na een uitgebreide studie naar de te nemen maatregelen is in 2011 duidelijkheid verkregen welke maatregelen moeten worden uitgevoerd met de hierbij behorende investeringen.
Dit is voor ons aanleiding om het gemeentelijk rioleringsplan niet in 2013 te actualiseren maar in 2012.

Gemeentelijke gebouwen
De Nota grond- en vastgoedbeleid (2008) geldt als beleidskader voor het gemeentelijk vastgoed.
Op basis van de Nota grond- en vastgoedbeleid is in mei 2011 door de Raad de Nota “Afstoten gemeentelijk vastgoed (2011-2014)” vastgesteld.

De gemeentelijke gebouwenportefeuille bestaat uit circa 158 objecten en kan worden ingedeeld in:

A. Lange termijn behouden	(63)
I. Bedrijfsgebouwen	(4)
II. Verhuur tbv maatschappelijke instellingen	(5)
III. Inrichting openbare ruimte	(5)
IV. Parkeergarages	(2)
V. Forten en bunkers	(5)
VI. Schoolgebouwen	(30)
VII. Sportaccommodaties (incl. gymzalen)	(12)
B. Verworven ten behoeve van toekomstige ontwikkelingen	(37)
I. Zeestad	(29)
II. Overig	(8)
C. Afstoten aan de markt	(51)
I. Gemeentehuis	(1)
II. Overig	(50)

In de Afstootnota Gemeentelijk Vastgoed zijn de kaders voor behoud en afstoten vastgelegd.

In 2011 is ook het Integraal Huisvestingsplan 2011 – 2025 vastgesteld, dat een richtinggevend beleidsdocument is ten aanzien van onderwijshuisvesting.

Een van de stappen ter verdere verbetering van het beheer van de gebouwen is het op- en vaststellen van een beheerplan voor de gemeentelijke gebouwen. In 2012 zal dit document worden vastgesteld. Het doel van het beheerplan is het bewaken van de kwaliteit van de gemeentelijke gebouwen en bewaken van de kosten die hiermee gemoeid zijn.

Onderhoud

Onderhoud gebouwen
De manier waarop de gemeentelijke gebouwen worden onderhouden verschilt per categorie. Voor de gebouwen die op lange termijn behouden blijven (cat. A) geldt dat gebruik wordt gemaakt van een meerjarige onderhoudsplanning. Voor de overige categorieën (B en C), waarvan de bedoeling is de gebouwen niet langdurig in bezit te houden, wordt geen lange termijn onderhoudsplanning gebruikt, maar wordt jaarlijks beoordeeld welk onderhoud nodig is om het gebouw in stand te houden, waardevermindering te voorkomen (indien het gebouw niet gesloopt zal worden) en te voldoen aan verplichtingen ten aanzien van eventuele gebruikers en huurders.

Meerjarige onderhoudsplanning
In 2011 heeft de gemeente voor de gebouwen die deel uitmaken van de categorie Lange Termijn Behouden een meerjarige onderhoudsbegroting laten opstellen. Deze vormt de basis voor de berekening van de hoogte van de egalisatievoorziening voor meerjarig onderhoud gebouwen. Door middel van deze voorziening en de jaarlijkse toevoeging die hieraan wordt gedaan is de gemeente verzekerd van voldoende middelen voor het onderhoud gedurende de looptijd van de meerjarige onderhoudsbegroting. De hoogte van de egalisatievoorziening bedraagt per 31-12-2011 € 3,7 mln. Voor één gebouw (brandweerkazerne Bastiondreef) zal in 2012 nog een meerjarige onderhoudsbegroting worden gemaakt, omdat de nieuwbouw in 2011 nog niet geheel was afgerond.

Voor het onderhoud van de forten en bunkers heeft de gemeente geen eigen onderhoudsplanning, omdat het onderhoud en beheer hiervan is uitbesteed aan de stichting Stelling Den Helder.

Voor een aantal gebouwen die behoren tot een sportcomplex (buitensport) is nog geen meerjarige onderhoudsbegroting gemaakt. Dit zal opgepakt worden in combinatie met het maken van een beheerplan sportparken.

Onderwijshuisvesting
De basis voor het onderhoud en (vervangende) nieuwbouw van schoolgebouwen is bepaald door de Huisvestingsverordening en het Integraal Huisvestingsplan 2011 – 2025. Het meerjarig en jaarlijks onderhoud van de schoolgebouwen wordt geraamd op basis van meerjaren onderhoudsplannen die door de schoolbesturen worden opgesteld en samen met de gemeente worden vastgesteld. De scholen krijgen vervolgens een vergoeding op basis van die meerjaren onderhoudsplannen.

Nieuwbouw van schoolgebouwen wordt per situatie bekeken en apart door de gemeente vergoed. Financieel gezien vormt onderwijshuisvesting een gesloten systeem waarbij mee- en tegenvallers in de uitgaven aan onderwijshuisvesting ten opzichte van het in de begroting vastgestelde bedrag met de bestemmingsreserve onderwijshuisvesting worden verrekend. De hoogte van deze reserve bedraagt per 31-12-2011 € 4,4 mln.

Financiering

In de paragraaf ‘Financiering’ van de programmabegroting 2011 is de raad geïnformeerd over de voorgenomen uitvoering van de treasurytaken in het jaar 2011. In deze paragraaf doen wij verslag van de wijze waarop deze taken zijn uitgevoerd. Daarbij wordt ingegaan op enkele ontwikkelingen, risicobeheer en financiering.

Op 1 januari 2001 is de Wet Financiering Decentrale Overheden (FIDO) in werking getreden. Het doel van deze wet is het beheersen van financieringsrisico’s. Dat uit zich in een aantal randvoorwaarden voor het treasurybeleid:

- het aangaan en verstrekken van leningen en het verlenen van garanties is alleen toegestaan voor de uitoefening van de publieke taak. De raad heeft de uitgangspunten hiervoor vastgelegd in de nota “De gemeente als bank”;
- uitzettingen moeten een prudent karakter hebben;
- het voldoen aan de kasgeldlimiet en de renterisiconorm.

Grondslag voor de financieringsparagraaf is de treasurystatuut. De regels voor de uitvoering van de treasuryfunctie en de daarbij behorende bevoegdheden en verantwoordelijkheden zijn hierin vastgelegd. Ons treasurystatuut heeft als doelstellingen:

- het verzekeren van duurzame toegang tot Europese financiële markten tegen acceptabele condities;
- het beschermen van het gemeentelijk vermogen en (rente)resultaten tegen ongewenste financiële risico’s;
- het minimaliseren van de interne verwerkingskosten en externe kosten bij het beheren van de geldstromen en financiële posities;
- het realiseren van een flexibel en controleerbaar cashmanagement in de gemeentelijke organisatie;
- het optimaliseren van de renteresultaten binnen de kaders van de Wet financiering decentrale overheden (Wet FIDO), de Uitvoeringsregeling Financiering decentrale overheden en de Regeling uitzettingen en derivaten centrale overheden (Ruddo) respectievelijk de limieten en richtlijnen van het treasurystatuut.

Renteontwikkelingen op de geld- en kapitaalmarkt
Het jaar 2011 werd gekenmerkt door een vertraging van de economische groei en een omslag in het renteverloop. De economie draaide in het eerste kwartaal goed. Door de stijgende energie- en voedselprijzen liep de inflatie op tot boven de 2%. Reden voor de ECB om de beleidsrente in april en juli met stapjes van 0,25% te verhogen van 1% naar 1,5%. De kanteling begon in het voorjaar met een vertraging van de economie. Deze werd door de schuldencrisis en het dalende vertrouwen in de oplossing ervan versterkt. De combinatie van de verslechterende vooruitzichten voor de economie en de verwachte daling van de energie- en voedselprijzen in 2012, heeft de ECB ertoe gezet de rente in het laatste kwartaal te verlagen naar het beginniveau van 2011, namelijk 1%.

De lange rente liet in de eerste vier maanden van het jaar nog een stijging zien van 3,1 naar 3,7%. De aanhoudende schuldencrisis in de Europese probleemlanden (Griekenland, Italië, Ierland, Spanje en Portugal) zorgde ervoor dat de lange rente voor Nederland daalde. Eind december stond de Nederlandse tien-jaars rente rond de 2,2 %.

Renterisico kort- en langlopende financiering

Kasgeldlimiet
De door het rijk opgelegde kasgeldlimiet beperkt het risico van een stijging van de rentelasten voor de kortlopende financiering. De limiet beperkt de maximale omvang van de kortlopende schuld (< 1 jaar) tot 8,5% van de totale lasten van de (primaire) begroting. Indien in twee opeenvolgende kwartalen de kasgeldlimiet overschreden wordt, merkt de toezichthouder dit aan als structureel. In dat geval verplicht de toezichthouder de gemeente maatregelen te treffen om de overschrijding teniet te doen. De kasgeldlimiet bedroeg in 2011 € 13,9 miljoen. Zoals uit onderstaande tabel blijkt is het gehele jaar sprake geweest van een overschot aan kortlopende financieringsmiddelen.

Kasgeldlimiet (bedragen x € 1.000		1e kw.	2e kw.	3e kw.	4e kw.
1	Begrotingstotaal	163.555	163.555	163.555	163.555
2	Vastgesteld percentage	8,5%	8,5%	8,5%	8,5%
3	**Kasgeldlimiet (1x2)**	**13.902**	**13.902**	**13.902**	**13.902**
4	Financieringsmiddelen (gemiddeld per kwartaal)	-27.940	-38.191	-40.426	-38.926
5	**Ruimte kasgeldlimiet (3-4)**	**41.842**	**52.093**	**54.328**	**52.828**

Renterisiconorm
De renterisiconorm beperkt het renterisico op de langlopende financiering. De norm bevordert de spreiding van looptijden van leningen op de kapitaalmarkt (looptijd lening > 1 jaar) door de omvang te beperken van de leningen waarvan de rente in een bepaald jaar moet worden aangepast. Het Rijk heeft deze omvang vastgesteld op 20% van de totale lasten van de (primaire) begroting. Voor ons kwam dit neer op € 32,7 miljoen (maximale omvang van leningen die in enig jaar mogen aflopen).
Uit de hierna volgende tabel blijkt dat de gemeente ruimschoots voldoet aan de risiconorm.

Renterisiconorm (bedragen x € 1.000		2011	2012	2013	2014
1	Begrotingstotaal	163.555	163.104	164.460	162.548
2	Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	20%	20%	20%	20%
3	**Renterisiconorm (1x2)**	**32.711**	**32.621**	**32.892**	**32.510**
4	Renteherziening	0	0	0	0
5	Aflossingen	7.772	8.002	7.654	7.401
6	**Renterisico (4+5)**	**7.772**	**8.002**	**7.654**	**7.401**
7	**Ruimte (+) / Overschrijding (-) (3-6)**	**24.939**	**24.619**	**25.238**	**25.109**

Financieringsbehoefte

Opgenomen langlopende geldleningen
In 2011 is er van één lening de rentepercentage herzien. In 2011 is middels de reguliere aflossing € 7,8 miljoen afgelost. Hierdoor bedraagt de restantschuld eind 2011 € 162,5 miljoen. De totale rentelast bedroeg in 2011 € 7,2 miljoen. Het gemiddelde rentepercentage van de leningen is in 2011 uitgekomen op 4,35%.

Verstrekte langlopende geldleningen
De gemeente had per 31 december 2011 voor € 94,6 miljoen aan verstrekte langlopende geldleningen uitstaan, waarvan de twee grootste geldnemers zijn de Woningstichting Den Helder voor een bedrag van ongeveer € 82,5 miljoen en het Gemini Ziekenhuis voor een bedrag van € 5,3 miljoen.

In 2011 zijn geen nieuwe leningen verstrekt. Er is één lening door de Woningstichting afgelost. Daarnaast is in 2011 het rentepercentage van één lopende verstrekte geldlening herzien.

Krediet-/debiteurenrisico

Bij de krediet-/debiteurenrisico's bestaat de kans op een waardedaling van een uitstaande vordering als gevolg van het niet (tijdig) nakomen van de verplichtingen door een debiteur. Het beheer van de debiteuren houdt verband met de reguliere bedrijfsactiviteiten van de gemeente. Door een goed invorderingsbeleid is het kredietrisico als laag te kwalificeren.

Daarnaast staan wij garant voor het betalen van de rente en aflossingen van geldleningen van verschillende partijen. Hierbij kan onderscheid worden gemaakt in directe garantstelling of als achtervangpositie bij het Waarborgfonds Sociale Woningbouw. Bij de achtervangpositie van het Waarborgfonds Sociale Woningbouw

staat de gemeente voor 50% garant. Stichting Woontij, Vestia Groep, Stichting Woonzorg Nederland en de Woningstichting Den Helder zijn aangesloten bij het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW).

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de restantschuld.

Instelling (bedragen x € 1.000)	Oorspronkelijk bedrag	Gewaarborgd %	Schuld 1-1-2011	Schuld 31-12-2011
Woningstichting Den Helder	7.170	100,00%	5.604	5.484
NV Huisvuilcentrale Noord-Holland*	634.563	4,02%	25.950	25.510
ROC Kop van Noord-Holland	5.445	100,00%	3.812	3.630
Gemini ziekenhuis	4.000	100,00%	1.714	1.143
Zweminrichting De Schots	1.815	35,00%	144	53
Stichting Dierentehuis Den Helder	113	100,00%	48	43
Willemsoord BV	11.500	100,00%	9.000	11.500
Subtotaal garanties zonder achtervang	**664.606**		**46.272**	**47.363**
Stichting Woontij	52.774	50,00%	35.686	36.706
Woningstichting Den Helder	92.500	50,00%	92.500	92.500
Stichting Woonzorg Nederland	5.714	50,00%	3.752	3.481
Vestia Groep	4.674	50,00%	4.258	4.185
Subtotaal garanties met achtervang WSW	**155.662**		**136.196**	**136.872**
Totaal	820.268		182.468	184.235

* Bij de NV Huisvuilcentrale Noord-Holland is het gewaarborgde deel toegenomen per 31 december 2011 ten opzichte van 1 januari 2011. Deze toename is ontstaan door een stijging van de leningportefeuille van de NV Huisvuilcentrale Noord-Holland waarvoor onder andere de gemeente Den Helder borg staat.

In 2011 zijn aandelen door de NV Huisvuilcentrale Noord-Holland uitgegeven, waardoor het aandeel van de gemeente in de garantstelling is afgenomen van 4,22% naar 4,02%. Dit verklaart de uiteindelijke verlaging van de schuld per 31 december 2011.

Volgens de Treasurystatuut 2010 is het toegestaan dat wij in het kader van het beperken van financiële risico's gebruik kunnen maken van derivaten. Voor 2011 is er geen gebruik gemaakt van derivaten.

Kapitaallasten
Volgens de nieuwe nota Reserves en Voorzieningen 2011 maken we hierbij melding van de rentelasten welke aan de reserves werden toegerekend over 2011. Over 2011 is er in totaal € 1,8 miljoen aan de reserves toegevoegd.

Begrotingsgegevens EMU

Het EMU-saldo (EMU = Europese Monetaire Unie) is het verschil tussen de inkomsten en uitgaven van de overheid. Een negatief saldo geeft aan dat de overheid een tekort heeft: de uitgaven zijn groter dan de inkomsten. Het EMU-saldo van de lokale overheden telt mee voor dat saldo van de totale Nederlandse overheid en draagt daarmee dus bij aan het EMU-tekort of overschot van de gehele overheid.

In het Verdrag van Maastricht is afgesproken dat het EMU-tekort van een land maximaal 3% van het Bruto Binnenlands Product (BBP) mag bedragen.

Op basis van de "Wet FIDO" behoort ingrijpen door de centrale overheid tot de mogelijkheden bij een dreigende overschrijding van het 3% EMU-tekort voor zover dit wordt veroorzaakt door een ongewenste ontwikkeling van het saldo van de lokale overheid.

Afspraak is dat het EMU-saldo in de begroting en de programmarekening van de lokale overheden worden opgenomen, zodat er inzicht is in de ontwikkeling daarvan. Zie hiervoor onderstaande tabel.

	Omschrijving	2011 x € 1000,- Volgens begroting 2011	2011 x € 1000,- Volgens jaarrekening 2011	2012 x € 1000,- Volgens begroting 2012
	Exploitatiesaldo **vóór** toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-886	1.043	3.093
+/+	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	6.274	5.694	6.856
+/+	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de	1.382	1.696	860
-/-	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	14.657	11.524	19.388
+/+	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij investeringen in (im)materiële vaste		3.822	
-/-	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie	3.065	1.545	3.562
	Baten bouwgrondexploitatie:			
+/+	Baten voorzover transacties **niet op exploitatie verantwoord**	2.867	4.215	8.584
-/-	Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen	1.400	2.130	1.575
Berekend EMU-saldo		**-9.485**	**1.271**	**-5.132**

Bedrijfsvoering

Inleiding
Het voordeel op de bedrijfsvoering bedraagt circa € 1,5 mln. Hierin is reeds voorgesorteerd met het oog op de voorgenomen bezuinigingen. Dit voordeel is opgebouwd uit verschillende personeelsgerelateerde aspecten zoals: vacatureruimte, overige personele budgetten en het niet doorgaan van de looncompensatie. Verder is op een aantal budgetten strak gestuurd op de aanbestedingen. Dit heeft geleid tot inkoopvoordelen die ten gunste vallen van de toekomstige taakstellingen.

1. Bezuinigingen

In 2011 moest het totaalbedrag van € 4.796.000 aan bezuinigingen worden gerealiseerd. Er zijn voorstellen gedaan om de aan lastenkant budgetten in te krimpen en waar mogelijkheden zijn aan de inkomstenkant de budgetten te vergroten. Voor het overgrote deel is dat ook gelukt. De bezuinigingen zijn voor het belangrijkste deel gerealiseerd op de twee posten: personeel en leveringen en diensten. Daarnaast is in 2011 ruimte in de begroting benut als bezuiniging. Vanaf 2012 worden ook op de subsidies bezuinigingen gerealiseerd.

Voor een klein deel geldt dat de bezuinigingen 2011 met een jaar vertraging worden gerealiseerd. Dat betreft de FPU (€ 110.000), de toeristenbelasting (€ 50.000) en overhead afdeling Facilitair Bedrijf (€ 100.000). De vertraging van de bezuiniging op FPU en toeristenbelasting zijn in de Tussenrapportage 2011 gemeld. De bezuiniging op de toeristenbelasting wordt gerealiseerd door een verhoging van de belasting met ingang van 2012. Daarnaast is in 2011 gekeken naar mogelijkheden om de inkomsten te vergroten. Op de treasuryfunctie hebben wij positieve resultaten gegenereerd. In de tussentijdse rapportage is dit positieve effect verwerkt.

Op de formatie zijn in 2011 13 FTE ingeleverd. Ook de komende jaren wordt bezuinigd op personeel en zal de formatie verder afnemen. Dit kan tot nu toe worden opgevangen door natuurlijk verloop. In de periode 2012 – 2015 worden 30,2 FTE ingeleverd door natuurlijk verloop. In de komende tien jaar gaan 160 medewerkers de gemeente op grond van leeftijd (65 jaar) verlaten.

De afdelingen moeten wel anticiperen op het inkrimpen van de formatie door natuurlijk verloop. In 2011 is daar al mee gestart. Afdelingen zoeken naar mogelijkheden het werk anders te organiseren zodat de bezuiniging opgevangen kan worden. De strategische personeelsplanning is hierbij ook van groot belang. Daarvoor zijn in 2011 de voorbereidingen getroffen. Naast de noodzaak door de bezuinigingen is ook de vergrijzing en de ontgroening al voelbaar in de organisatie. Daarom is het noodzakelijk dat het huidige personeelsbestand in kaart wordt gebracht en een beeld ontstaat van de toekomstige personeelsbehoefte van onze organisatie. Hierbij horen ook de inzet van trainees, een loopbaanbeleid en een gericht opleidingsprogramma.

De bezuinigingen hebben ook vanuit inkoop en aanbesteding de nodige aandacht gehad. De gerealiseerde bezuinigingen van de jaren 2010 en 2011 zijn in kaart gebracht en een start is gemaakt met het traject voor de bezuinigingstaakstelling inkoop vanaf 2012. De inkoopvoordelen in 2011 (€ 1.559.000) zijn gerealiseerd in de Woon- Vervoers- en gehandicaptenvoorzieningen en de ondersteunende activiteiten van het Facilitair Bedrijf. Daarnaast is in 2011 de nullijn toegepast, dit houdt in dat budgetten voor leveringen en diensten geen prijscompensatie hebben gehad.

Op inkoopgebied heeft in 2011 een verdiepingsslag plaatsgevonden. Er zijn trainingen gegeven op het gebied van inkoop en aanbesteding. Ook zijn spendanalyses gedaan om inzicht te krijgen in de inkoopuitgaven en de wijze van aanbesteden. Het doel hiervan is de inkoopfunctie te professionaliseren en de structurele bezuinigingen te realiseren.

Een belangrijk middel daarbij is een goed werkende contractenbank. In 2011 is gebleken dat het functioneren van de contractenbank binnen de gemeentelijke organisatie nog ruimte biedt voor verbetering, o.a. waar het gaat om de aansluiting op het postregistratiesysteem en de gestandaardiseerde invoer van relevante gegevens door de gemeentelijke afdelingen. Daarom is gekozen voor een aanpassing van het werkproces dat op de contractenbank van toepassing is. Deze aanpassing wordt in het eerste kwartaal van 2012 doorgevoerd.

2. Organisatieontwikkeling

Voor elkaar! is het ontwikkelprogramma van de gemeente Den Helder, gericht op het verbeteren van leiderschap, medewerkerschap en klantgerichtheid. ‘Voor elkaar!’ staat inmiddels voor organisatieontwikkeling in de hele breedte, waaronder het opstellen en uitrollen van een nieuwe Organisatievisie.

Begin 2011 is geconstateerd dat de bestaande Organisatievisie 2007-2012 niet meer genoeg handvatten biedt om de organisatie de juiste richting te geven bij de opgave waar de organisatie en de stad voor staat. De context waarin de organisatie haar werk doet is veranderd en de externe oriëntatie is veel belangrijker geworden. De Strategische visie 2020 en de focus die met de rapporten Deetman/Mans en Dwarshuis zijn aangebracht, zijn hierbij leidend. Daarom is een nieuwe Organisatievisie 2012-2015 opgesteld die eind december in concept gereed was. Na raadpleging van het personeel in januari 2012, wordt de Organisatievisie 2012-2015 vastgesteld. De belangrijkste thema's in deze nieuwe organisatievisie zijn: 'Wij maken het mogelijk voor Den Helder', bijdragen aan zorgvuldig politieke besluitvorming, cultuurverandering: anders denken en anders werken, externe oriëntatie: 'buiten' moet naar binnen worden gebracht en 'binnen' moet naar buiten, samenwerking met partners, doorontwikkelen naar regiegemeente en klantgerichtheid en kwaliteit van dienstverlening.

De missie en visie die in de nieuwe Organisatievisie worden geschetst, moeten in de organisatie gaan leven en worden geborgd. Leiderschap speelt hier een belangrijke rol in. Wij willen vanuit de gedeelde visie op leiderschap werken aan eenheid in leiding en eenheid in beleid. De leidinggevenden hebben daarom in 2011 inspirerende bijeenkomsten, workshops en trainingsdagen gehad op o.a. de volgende onderwerpen: resultaat gerichtleiderschap, duurzame borging van integriteit, terugdringen van ziekteverzuim, de gesprekscyclus en gesprekstechnieken, de vergadercultuur en duurzame inzetbaarheid van medewerkers.

Naast de aandacht voor leiderschapsontwikkeling is de laatste paar jaar ook een vaste structuur ontstaan voor de concernopleidingen met het concernbrede opleidingsplan. Dit plan legt een directe relatie met de opgave waar we voor staan en de ambitie van de stad zodat de medewerkers goed toegerust worden voor de opgave waar we voor staan. Met trainingen en workshops is o.a. aandacht geweest voor: financiën voor niet-financiële medewerkers, juridische aspecten van personeelsbeleid, pre-mediation, schrijven van beleidsnotities, agressiereductie en als laatste communicatie met de burger en communicatief beleid maken. Daarnaast is ook aan medewerkers de cursus " heldere adviezen schrijven" gegeven. Adviezen schrijven met het oog op politieke sturing is daarbij het centrale begrip.

Het thema regiegemeente en samenwerking was ook al een pijler van de vorige Organisatievisie en is nog steeds actueel. In 2011 speelden diverse ontwikkelingen. Onderzocht is op welke wijze vanuit de huidige Havendienst de vorming van een havenbedrijf, en de verzelfstandiging daarvan, kan plaatsvinden en op welke wijze dat gerealiseerd moet worden. U hebt voor dit onderzoek in mei 2011 met een raadsbesluit het voorbereidingkrediet beschikbaar gesteld. De daadwerkelijke verzelfstandiging is beoogd per 1-1-2013.

In 2011 is ook het onderzoek uitgevoerd naar de vorming van een Belastinghuis (in H2A-verband). Eind 2011 is dit stil te komen liggen door automatiseringsproblemen bij het Hoogheemraadschap. Er is door hen een "no go"gegeven. Er wordt nu bekeken hoe nu verder met resterende en nieuwe partners.

In H2A-verband zijn de mogelijkheden onderzocht voor samenwerking op het gebied van bedrijfsvoering (met name financiële administratie). Het Mobiliteitspunt is in 2011uitgebreid met een aantal kleinere gemeenten. Inmiddels zijn negen gemeenten aangesloten. In het proces om te komen tot Regionale Uitvoeringsdiensten is besloten dat de gemeente Den Helder gaat aansluiten bij de Milieudienst Kop van Noord-Holland.

Als laatste speelt de samenwerking tussen de brandweren Den Helder en Texel. Om deze samenwerking van de brandweerzorg Den Helder-Texel handen en voeten te geven, is een onderzoek uitgevoerd. De conclusie is dat de samenwerking een meerwaarde heeft op het terrein van efficiency en kwaliteit. De 'koude' organisatieonderdelen van de brandweerkorpsen van Texel en Den Helder worden in 2012 samengevoegd.

Er zijn een aantal ontwikkelingen gestart op diverse afdelingen om toegerust te zijn op de opgave voor de toekomst.

3. Kwaliteitsverbetering

Bij het werken aan kwaliteitsverbetering spelen veel aspecten. Een stevige basis wordt bereikt door veel aandacht te besteden aan het op orde brengen van processen, het in beeld brengen van risico's en het nemen van beheersmaatregelen. Van daaruit kan worden gewerkt aan verbetering van kwaliteit.
Door het uitvoeren van periodieke toetsen, door onszelf en door de accountant, krijgen we inzicht in hoe we het doen.

Bij de interimcontroles in september 2011 en februari 2012 heeft de accountant veel aandacht besteed aan de bedrijfsprocessen van de gemeente. De verbijzonderde interne controle op de processen die door de gemeente zelf wordt uitgevoerd is over het algemeen van goed niveau en draagt op een effectieve en efficiënte manier bij

aan de beheersorganisatie. De accountant is van mening dat de gemeente een positieve ontwikkeling doormaakt en veel investeert in de bedrijfsvoering. Het is belangrijk dat dit de komende jaren wordt doorgezet en wij kunnen doorgroeien naar een 'in control' organisatie.
In 2011 is ook aantal belangrijke processen beschreven. Dat heeft mede bijgedragen aan dit positieve resultaat.

Ons Onderzoeksprogramma Onderzoek en Statistiek 2011 is grotendeels uitgevoerd. Enkele geplande onderzoeken zijn vervallen, maar er zijn ook onderzoeken en benchmarks uitgevoerd die niet in de planning stonden. In de programmabegroting 2012 zijn voor het eerst meetbare indicatoren opgenomen op basis van onderzoeksresultaten en benchmarks.
Benchmarking is een goed instrument om te werken aan verbetering van de kwaliteit van de gemeentelijke dienstverlening. In 2011 is deelgenomen aan de volgende benchmarks:

- benchmarking Publiekszaken;
- benchmark Facilitaire kengetallen;
- benchmark WWB (Wet Werk en Bijstand);
- benchmark Minder regels, meer Service.

In de benchmark Publiekszaken scoort de gemeente wederom goed en boven het landelijke gemiddelde met haar dienstverlening. Het oordeel over de klanttevredenheid aan de balie scoort een 8,1 (landelijk gem. 7,8) en voor de telefonische dienstverlening een waardering van 7,7 (landelijk gem. 7,5). Van de overige benchmarks zijn de uitkomsten nog niet bekend of zijn uit de uitslagen geen eenduidige conclusies te trekken.

Sinds enkele jaren geven wij ook meer gestructureerd uitvoering aan de doelmatigheid- en doeltreffendheidsonderzoeken ex. artikel 213 a Gemeentewet. In 2011 is conform het daarvoor opgestelde Onderzoeksprogramma Collegeonderzoeken 2011 (RI10.0168) het collegeonderzoek 'Algemene uitkering' gestart. Het onderzoek heeft vertraging opgelopen waardoor het in 2011 niet is afgerond. Voor dit onderzoek is geen budget aangesproken. Het wordt intern uitgevoerd. Met RI11.0173 hebt u het Onderzoeksprogramma Collegeonderzoeken voor 2012 ontvangen. Daarin is het onderzoeksonderwerp 'Aansturing van verbonden partijen' opgenomen.

We noemden al dat het belangrijk is de risico's in beeld te hebben. Wij hanteren daarvoor de volgende systematiek. Twee maal per jaar, bij het aanbieden van de jaarrekening en de begroting, worden organisatiebreed bestaande financiële risico's beoordeeld en nieuwe financiële risico's aangedragen. De resultaten hiervan worden verwerkt in de paragraaf weerstandsvermogen. Ook in 2011 is de paragraaf weerstandsvermogen twee maal geactualiseerd en aan de raad aangeboden.
De raad heeft in 2011 nogmaals bevestigd dat de ratio weerstandsvermogen minimaal 1,25 moet zijn. Dit betekent dat het weerstandsvermogen 1,25 maal zo hoog is als het totaal van de financiële risico's.
De risico's worden aan de orde gesteld in kwartaalgesprekken tussen directie en afdelingsmanagers.

In het kader van risicobeheersing is in 2011 de verzekeringsportefeuille. Geconstateerd is dat verzekeren voor langdurige arbeidsongeschiktheid onverstandig is. Daarvoor zijn we het eigenrisicodragerschap arbeidsongeschiktheid aangegaan. In de praktijk is gebleken dat de premie voor deze verzekering hoger ligt dan de betalingen die wij doen voor arbeidsongeschiktheid. Dit is ook een bijdrage aan de bezuinigingen.

Op het gebied van beleidscontrol zijn een aantal kwaliteitsverbeteringen doorgevoerd. In 2011 zijn duidelijke afspraken gemaakt met de agendacommissie van de raad over het hanteren van de bestuurlijke termijnkalender. Zo worden wijzigingen in de planning binnen het tijdspad van drie maanden alleen geaccepteerd als dit met een duidelijke argumentatie van de portefeuillehouder aan de agendacommissie is voorgelegd. De sturing op behandeling van de schriftelijke vragen, moties en amendementen heeft in 2011 plaatsgevonden door middel van een taakmanagementsysteem (Pepperflow). Voor de organisatie en voor het bestuur is zo inzichtelijk welke acties nog uitstaan en waarop (nog beter) gestuurd moet worden.

Als laatste noemen we enkele verbeteringen op het gebied van planning en control. In de programmabegroting 2012 is gestart met het verbeteren van de leesbaarheid van de programmabegroting, onder andere door de maatschappelijke effecten binnen de verschillende programma's op te nemen. Het wordt nu mogelijk om te toetsen of de activiteiten die worden uitgevoerd een bijdrage leveren aan de gewenste maatschappelijke effecten. In de verantwoordingen in 2012 gaat deze toetsing plaatsvinden. In de programmabegroting 2013 wordt de ingezette verbetering verder uitgebouwd. De tussentijdse rapportages zijn in 2011 teruggebracht tot één rapportage.

4. Personeel

Ons HRM-beleid verbindt de visie, strategie en doelen van de gemeente met het personeelsbeleid van onze organisatie. Het geeft richting aan de te nemen maatregelen.

In 2011 is een vernieuwde gesprekkencyclus ingevoerd. In deze cyclus zijn de werkplangesprekken beter afgestemd op de gevraagde bijdrage aan de organisatiedoelen en het daarbij behorende gewenste gedrag.

Het onderwerp duurzame borging van integriteit heeft in 2011 de nodige aandacht gekregen. Integriteit gaat altijd over handelen en gedrag en moet in de organisatie bespreekbaar worden gemaakt. Alle leidinggevenden hebben een workshop gevolgd over integriteit in brede zin in de praktijk. Zij gaan nu (met eventuele ondersteuning van Bureau Bing) in de eigen afdeling/teams aan de slag. Dilemma's, kwetsbare functies en eventuele knelpunten op het gebied van integriteit komen hierbij aan de orde.

Alle leidinggevenden hebben in 2011 geleerd om actiever de regierol op ziekteverzuim op te pakken. Samen met de arbo-arts, arbeid- en organisatiedeskundige wordt doorgenomen hoe het ziekteverzuim positief kan worden beïnvloed. Het accent komt daarbij veel meer te liggen op de inzetbaarheid van de medewerker. Daarnaast worden medewerkers gewezen op hun eigen rol bij het reduceren van het ziekteverzuim. Het nieuwe verzuimprotocol is daarbij ondersteunend.

Voor het ziekteverzuim zijn voor 2011 de streefcijfers vastgesteld van 5% voor het verzuim en een meldingsfrequentie van 1.4. Uit de tabel blijkt dat de doelstellingen zijn gehaald en dat een verbetering is opgetreden ten opzichte van 2010.

	Norm	**2010**	**2011**
ziekteverzuim	5 %	5,89%	4,96 %
meldingsfrequentie	1,4	1,27	1,23

De omvang van het personeelsbestand van de gemeente Den Helder vertoont vanaf 2004 een dalende lijn. Gedurende de periode 2004-2011 is de formatie verminderd. Een deel is afgebouwd door overheveling van taken naar derden. Er zijn echter ook taken bijgekomen. Per saldo is 120 FTE als bezuiniging ingeleverd. Dit komt neer op een structurele bezuiniging van 6 miljoen euro op de personeelskosten.

Een krimpende organisatie kan de neiging hebben externen in te huren om het werk te laten doen. Er wordt echter in het algemeen een terughoudend beleid gevoerd met betrekking tot de inzet van derden. Het feit dat bepaalde vacatures soms moeilijk vervulbaar zijn of met het oog op organisatorische ontwikkelingen wat langer worden aangehouden en de noodzakelijke kwaliteit op een bepaald vakgebied dan ontbreekt, maakt dat gebruik wordt gemaakt van tijdelijke externe inhuur in verband met continuering van de werkzaamheden, in bepaalde gevallen verband houdende met wettelijke verplichtingen.

5. Overige

In 2011 is het Informatiebeleid 2011-2015 opgesteld. Ook is de inventarisatie van de ICT- investeringsbehoefte voor de komende jaren gemaakt. Deze is gerangschikt naar de onderwerpen dienstverlening, lokale ambities (bedrijfsvoering), landelijke ontwikkelingen en technische architectuur. Deze kalender is de leidraad voor de komende jaren. Belangrijke projecten daarin zijn de selectie van een systeem voor een nieuwe website, de selectie voor een systeem om het zaakgericht werken mogelijk te maken (van belang voor de verdere verbetering van de dienstverlening), de invoering van diverse basisregistraties en het nieuwe werkplekconcept.

De basisregistraties zijn onderdeel van de implementatie van het Nationaal UitvoeringsProgramma Dienstverlening en e-overheid (NUP). Deze zijn wettelijk vastgelegd en in 2011 moest iedere gemeente het intern gebruik van de Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG) inregelen. Ook wij hebben hier aan voldaan. De volgende wettelijke basisregistratie is Basisregistratie Grootschalige Topografie (BGT). Hiervoor zijn in 2011 de voorbereidingen gestart om de aansluiting binnen de gestelde termijn te realiseren.

In 2011 is ook gewerkt aan de doorontwikkeling van managementinformatie. Centraal stond het makkelijker en duidelijker beschikbaar stellen van informatie aan het management die op concernniveau beschikbaar is. Doel hiervan is de verantwoording over de voortgang van het afdelingsplan en uitvoering van de begroting makkelijker te maken.

Op het gebied van automatisering heeft 2011 in het teken gestaan van inventariseren en optimaliseren. Een inventarisatie is gemaakt van de huidige stand van zaken met betrekking tot automatisering. Dat gaat om

werkplekken, servers, programma's en bemensing. Vervolgens is een plan opgesteld dat laat zien hoe het mogelijk gemaakt kan worden om de komende jaren locatie- en apparatuur onafhankelijk te gaan werken. De optimale inzet van apparatuur en applicaties is cruciaal binnen dit plan en wordt reeds uitgevoerd. Een voorbeeld hiervan is het terugdringen van het grote aantal verschillende programma's. Dit maakt het beheer eenvoudiger en efficiënter. De dienstverlening op het gebied van automatisering is verder geprofessionaliseerd door kennis over apparatuur en applicaties direct onder te brengen bij het meldpunt.

Verbonden partijen

Algemeen
Als verbonden partijen worden aangemerkt de zogeheten “derde rechtspersonen”, waarmee de gemeente Den Helder een bestuurlijke en financiële band is aangegaan. Daarbij gaat het om deelnemingen in gemeenschappelijke regelingen, vennootschappen, stichtingen en verenigingen.
Met deze partijen kan de gemeente zich verbinden om daarmee een bestuurlijk en publiek belang zo optimaal mogelijk te behartigen. Door de gemeenteraad is op 23 maart 2009 vastgesteld de Beleidsnota verbonden partijen 2009. Uitvoering van de in deze nota uiteengezette beleidslijnen houdt in het opgeven van de aan de op dit moment aan de gemeentelijke vertegenwoordiging gekoppelde bevoegdheden ten gunste van (a) een sterk verminderd dan wel nagenoeg opgeheven risico op belangenverstrengeling, (b) een hogere graad van transparantie waar het gemeentelijke belangen en bevoegdheden betreft, (c) een concretisering van “good governance” op gemeentelijk niveau.

Specifiek
In het navolgende komen de resultaten over het jaar 2011 van de deelnemingen van de gemeente Den Helder aan de orde. Daarbij wordt zoals gebruikelijk een onderscheid gemaakt tussen actieve gemeenschappelijke regelingen (A), vennootschappen (B), stichtingen (C) en verenigingen (D). Per rechtsvorm worden daarbij vermeld: de doelstelling, de inhoud (indien van toepassing) van de gemeentelijke deelname, de voor de gemeente aan de deelname verbonden actuele risico’s[2] alsmede de resultaten over 2011. In dit kader kan ook worden verwezen naar het op grond van de Beleidsnota verbonden partijen 2009 ingestelde Register gemeentelijke deelnemingen, waarin diverse gegevens met betrekking tot de gemeentelijke deelnemingen op een gestandaardiseerde wijze worden bijgehouden. Dit register wordt jaarlijks aan de raad ter inzage aangeboden en kan voor het overige op aanvraag te allen tijde door de raad worden geraadpleegd.
Het college acht het ter vermijding van misverstanden aangewezen om privaatrechtelijke entiteiten, waarbij een directe gemeentelijke zeggenschap ontbreekt, niet meer op te voeren in de lijst van verbonden partijen. Bijgevolg zullen de Airport Den Helder CV, VOF ’t Oost en Noorderkwartier NV voortaan niet meer worden opgenomen in de paragraaf Verbonden partijen in de programmarekening.

A. Deelname in gemeenschappelijke regelingen

1. Gesubsidieerde arbeid Kop van Noord-Holland (GrGa)

- Doel: integrale uitvoering van de Wet Sociale Werkvoorziening (Wsw) en de daaruit voortvloeiende en daarmee verband houdende voorschriften en regelingen.

- Aan deze deelneming mogelijk verbonden risico’s:
  Voor de loonkosten van de Wsw-werknemers ontvangen gemeenten een subsidie van het Rijk. Deze subsidie is als gevolg van bezuinigingen van het Rijk onvoldoende om de loonkosten te kunnen dekken. In de komende jaren neemt de subsidie nog verder af, waardoor het tekort groter zal worden. Op grond van artikel 25 van de gemeenschappelijke regeling zijn de gemeenten die deelnemen aan de GrGa verplicht ervoor te zorgen dat de GrGa aan haar financiële verplichtingen jegens derden kan voldoen. Dat betekent dat gemeenten eventuele tekorten moeten aanvullen. Tot en met 2011 heeft de uitvoeringsorganisatie van de GrGa, Noorderkwartier NV, de tekorten van de GrGa aangevuld uit haar reserves. Noorderkwartier NV heeft aangegeven dat zij vanaf 2012 niet meer in staat is om de tekorten aan te zuiveren.

- Voor een beeld van de in het verslagjaar uitgevoerde activiteiten verwijzen wij kortheidshalve naar het door de GrGa uit te brengen jaarverslag.

[2] Zie hiervoor ook de risico-paragraaf.

2. Veiligheidsregio Noord-Holland Noord.

- Doel: het gezamenlijk behartigen van de belangen die de schaal van de individuele gemeenten te boven gaan ten behoeve van de veiligheid van de bevolking in het samenwerkingsgebied.
  De Veiligheidsregio beoogt binnen vijf jaar tot een van de vijf veiligste regio's van Nederland te behoren. Hiervoor ligt een visie document dat gezamenlijk met de gemeenten en de politie is opgezet. De bezuinigingen die de VR NHN opgelegd heeft gekregen voor 2011 t/m 2013 zetten gedeeltelijk een rem op deze ambitie, maar het traject wordt doorgezet. In 2011 heeft er besluitvorming plaatsgevonden over de bezuinigingsvoorstellen en zijn deze in de (meerjaren)begroting opgenomen.
  De jaarrekening 2010 geeft aan dat er voldoende reserves zijn. De gezamenlijke gemeenten in NHN hebben voor de algemene reserve een maximum vastgesteld van 2,5% van het totaal van de lasten. De hoogte van de algemene reserve van de VR NHN past binnen deze norm.
  De (bestemmings)reserves worden gebruikt om nieuwe projecten te bekostigen, zoals het onderzoek naar de regionalisering van de brandweer.

- Aan deze deelneming mogelijk verbonden risico's:
  Op grond van de Gemeenschappelijke regeling zijn de in de regeling deelnemende gemeenten gehouden om te voorzien in een eventueel optredend exploitatietekort.

- Voor een beeld van de in het verslagjaar uitgevoerde activiteiten verwijzen wij kortheidshalve naar het door de Veiligheidsregio uit te brengen jaarverslag.

3. Regionaal Historisch Centrum Alkmaar.

- Doel: het in het samenwerkingsgebied vervullen van de functie van regionaal kennis- en informatiecentrum op het gebied van de lokale en regionale geschiedenis door het opbouwen en beheren van een zo breed mogelijke collectie (regionaal) historisch bronnenmateriaal en deze op een zo actief mogelijke wijze dienstbaar te maken voor een breed publiek.

- Aan deze deelneming mogelijk verbonden risico's:
  (a) De gemeente Den Helder is wettelijk verplicht tot het overdragen van permanent te bewaren archiefbescheiden aan een hiertoe verantwoordelijke archiefdienst. De gemeente bezit zelf geen goedgekeurde archiefbewaarplaats en heeft evenmin een eigen archivaris in dienst. Op grond van de wet loopt de gemeente daarmee een risico een dwangsom opgelegd te krijgen. Dit risico is opgeheven door deelname aan de Gemeenschappelijke regeling. Wel loopt de gemeente het risico een dwangsom opgelegd te krijgen, wanneer de provinciale archiefinspectie in een voorkomend geval vaststelt dat het gemeentelijk archief niet op orde is.
  (b) Op grond van de Gemeenschappelijke regeling zijn de in de regeling deelnemende gemeenten gehouden om te voorzien in een eventueel optredend exploitatietekort.

- Voor een beeld van de in het verslagjaar uitgevoerde activiteiten verwijzen wij kortheidshalve naar het door het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar uit te brengen jaarverslag.

4. GGD Hollands Noorden.

- Doel: het gezamenlijk behartigen van belangen, die de schaal van de individuele gemeenten te boven gaan, ten behoeve van de gezondheid van de bevolking in het samenwerkingsgebied.

- Aan deze deelneming mogelijk verbonden risico's:
(a) Den Helder neemt deel in de gemeenschappelijke regeling, bestaande uit de gemeenten in Noord Holland-Noord. Het aandeel van onze gemeente in financiële zin is om en nabij de 8 % van de omzet. Zowel de jaarrekening als de begroting van het openbaar lichaam worden jaarlijks aan de Raad aangeboden met als doel de Raad in de gelegenheid te stellen zijn zienswijze te geven. Dit is in 2011 gebeurd ten aanzien van de jaarrekening 2010 en de begroting 2012. Ten aanzien van de begroting 2012 werd de zienswijze gegeven dat deze begroting sluitend dient te zijn. Het overigens geringe begrotingstekort wordt in de loop van 2012 door middel van aanvullende maatregelen weggewerkt.
(b) Op grond van de Gemeenschappelijke regeling zijn de in de regeling deelnemende gemeenten gehouden om te voorzien in een eventueel optredend exploitatietekort.

- Voor een beeld van de in het verslagjaar uitgevoerde activiteiten verwijzen wij kortheidshalve naar het door de GGD Hollands Noorden uit te brengen jaarverslag.

B. Vennootschappen met gemeentelijke deelname

5. Ontwikkelings- en Exploitatiemaatschappij Willemsoord BV.

- Doel: herontwikkelen van de Oude Rijkswerf Willemsoord en in dat kader onder andere deelnemen in besturen van en toezicht houden op ondernemingen en vennootschappen.
De BV levert een bijdrage aan de beleidsdoelstellingen van de gemeente door de stimulering van het sociaal-economisch klimaat van Willemsoord. Zij draagt bij aan de ontwikkeling van het cluster Toerisme en Recreatie en legt de verbinding als gebied tussen het centrum en de haven.

- Gemeentelijke deelname: als aandeelhouder (100%).

- Aan deze deelneming mogelijk verbonden risico's:
(a) De aandelen van de gemeente in de BV vertegenwoordigen een waarde van € 6.1 miljoen. Op termijn kan de BV minder waard zijn, waardoor we bij liquidatie van de onderneming minder ontvangen.

(b) De exploitatie van de BV is nog negatief. Verliezen komen voor rekening van de gemeente als 100% aandeelhouder. De exploitatie van de BV heeft over 2010 een negatief resultaat behaald van € 606.000 (2009 € 401.000). Voor 2011 is de raming € 703.000.

(c) De gemeente staat tot € 15 miljoen garant voor geldleningen die de BV afsluit bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). Als de BV niet meer aan haar betalingsverplichtingen naar de BNG kan voldoen wordt de gemeente hiermee belast.

(d) De gemeente heeft de BV een lening verstrekt van € 2 miljoen met een looptijd van 10 jaar.

- Voor een beeld van de in het verslagjaar uitgevoerde activiteiten verwijzen wij kortheidshalve naar het door de BV uit te brengen jaarverslag.

6. Zeestad CV

- Doel:
  a. het verkrijgen, vervreemden, in (onder)erfpacht uitgeven, administreren, exploiteren, huren en verhuren van registergoederen;
  b. het zelf ontwikkelen en/of realiseren van registergoederen;
  c. het geheel of gedeeltelijk doen ontwikkelen en/of realiseren en/of verkopen van registergoederen en/of doen aannemen en uitvoeren van bouwwerken;
  d. het sluiten van overeenkomsten met gemeenten en/of andere overheidsinstellingen en/of derden in het kader van het ontwikkelen en/of realiseren van registergoederen.
  e. het optreden als tussenpersoon bij de aan- en verkoop en bij de huur en verhuur van registergoederen;
  f. het ter leen verstrekken en het ter leen opnemen van gelden, al dan niet onder hypothecair verband;
  g. het op enigerlei wijze verstrekken van zekerheden of zich verbinden voor schulden en andere verplichtingen van de vennootschap of andere vennootschappen of ondernemingen die met haar in een groep zijn verbonden of van derden;
  h. het deelnemen in en het voeren van beheer over andere ondernemingen van welke aard ook;
  i. en al hetgeen daarmee verband houdt of daaraan bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin, alles in de Plangebieden verband houdend met de Plangebieden.

In concreto richt de CV zich op het creëren van een levendig stadshart met een compacte en aantrekkelijke mix van stedelijke functies en activiteiten. Het realiseren van een fysieke en sociale structuurverbetering in de wijk Nieuw Den Helder. Herstel en ontwikkeling van de Stelling Den Helder.

- Gemeentelijke deelname: als aandeelhouder (49%). De bijdrage van de gemeente Den Helder in het vermogen van de CV bedraagt € 25.000.000. In de samenwerkingsovereenkomst is opgenomen dat de ingebrachte werkkapitalen als ‘fonds stedelijke vernieuwing’ worden aangewend. Het ingebrachte kapitaal in de CV is aangewend ter vorming van het fonds stedelijke vernieuwing.

- Aan deze deelneming mogelijk verbonden risico’s: de exploitatie van Zeestad per 01.01.2011 laat een positief saldo zien van € 45.122. De CV stuurt op een sluitende exploitatie. Risico’s (kostenoverschrijding, minder inkomsten) komen ten laste van de exploitatie van de CV, niet van (een te treffen voorziening door) de gemeente. De solvabiliteit van de CV ligt ruim boven de gemeentelijke norm van 70%.

- Voor een beeld van de in het verslagjaar uitgevoerde activiteiten verwijzen wij kortheidshalve naar het door de Zeestad CV/BV uit te brengen jaarverslag.

7. Zeestad BV

- Doel:
  a. het optreden als beherend vennoot van een commanditaire vennootschap;
  b. het oprichten van -, het deelnemen in -, het financieren van -, het samenwerken met -, het voeren van directie over – en het verlenen van adviezen en andere diensten aan vennootschappen of ondernemingen;
  c. het verkrijgen, vervreemden, in (onder)erfpacht uitgeven, administreren, exploiteren, huren en verhuren van registergoederen;
  d. het zelf ontwikkelen en/of realiseren van registergoederen;
  e. het geheel of gedeeltelijk doen ontwikkelen en/of realiseren en/of verkopen van registergoederen en/of doen aannemen en uitvoeren van bouwwerken;
  f. het sluiten van overeenkomsten met gemeenten en/of andere overheidsinstellingen en/of derden in het kader van het ontwikkelen en/of realiseren van registergoederen.
  g. het optreden als tussenpersoon bij de aan- en verkoop en bij de huur en verhuur van registergoederen;
  h. het ter leen verstrekken en het ter leen opnemen van gelden, al dan niet onder hypothecair verband;
  i. het op enigerlei wijze verstrekken van zekerheden of zich verbinden voor schulden en andere verplichtingen van de vennootschap of andere vennootschappen of ondernemingen die met haar in een groep zijn verbonden of van derden;
  j. het verkrijgen, exploiteren en vervreemden van industriële en intellectuele eigendomsrechten; alsmede het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

- Gemeentelijke deelname: als aandeelhouder (50%).

- Aan deze deelneming mogelijk verbonden risico's:
  Het eigen vermogen van de BV bestaat uit een aandelenkapitaal van € 18.000. De gemeente Den Helder bezit 90 aandelen met een nominale waarde van € 100, die een totale waarde van € 9.000 vertegenwoordigen. Bij een faillissement van de BV zou de gemeente Den Helder het in de aandelen geïnvesteerde bedrag kwijt zijn.

- Voor een beeld van de in het verslagjaar uitgevoerde activiteiten verwijzen wij kortheidshalve naar het door de BV uit te brengen jaarverslag.

8. Baggerbeheer BV

- Doel:
  a. de exploitatie van een depot ten behoeve van de opslag en verwerking van baggerspecie;
  b. het met het oog op deze doelstelling als holding op verantwoorde wijze opereren op de kapitaalmarkt;
  c. het oprichten en verwerven van, het deelnemen in, het samenwerken met en het voeren van de directie over andere ondernemingen.

- Gemeentelijke deelname: als aandeelhouder (100%) en op managementniveau.

- Aan deze deelneming mogelijk verbonden risico's:
  (a) De gemeente Den Helder bezit alle 40 aandelen van de BV, die een totale waarde van € 18.151,-- vertegenwoordigen. Bij een faillissement van de BV zou de gemeente Den Helder het in de aandelen geïnvesteerde bedrag kwijt zijn.
  (b) Bij een negatieve exploitatie komen verliezen voor rekening van de gemeente. Overigens is de exploitatie van de BV positief: over 2010 is een positief resultaat behaald van € 135.000 (2009 € 138.000). Dit is in 2011 geheel als dividend aan de gemeente uitgekeerd. Voor 2011 is de raming € 120.000.

- Voor een beeld van de in het verslagjaar uitgevoerde activiteiten verwijzen wij kortheidshalve naar het door de BV uit te brengen jaarverslag.

9. NV Huisvuilcentrale Noord-Holland (HVC)

- Doel: het op milieuverantwoorde wijze verwerken van afval uit Noord-Holland en Flevoland.

- Gemeentelijke deelname: als aandeelhouder (4,4%) en bestuurlijk.

- Aan deze deelneming mogelijk verbonden risico's:
  De gemeente Den Helder is houder van 112 van de 2.786 uitstaande aandelen A van de NV. Bij een faillissement van de NV zou de gemeente Den Helder het in de aandelen geïnvesteerde bedrag kwijt zijn. De gemeente Den Helder heeft zich overeenkomstig artikel 9 van de ballotageovereenkomst garant gesteld voor de rente en aflossing van leningen van de NV. De gemeente Den Helder ontvangt hiervoor een garantstellingprovisie. Deze is afhankelijk van het bedrag aan gegarandeerde geldleningen. Het totaal van de gegarandeerde leningen bedraagt per 1 januari 2011 € 634.563.000. In 2011 is door de gemeente Den Helder een garantstellingprovisie ontvangen van € 251.820.

- Voor een beeld van de in het verslagjaar uitgevoerde activiteiten verwijzen wij kortheidshalve naar het door de NV uit te brengen jaarverslag.

10. Luchthaven Den Helder BV

- Doel:
  a. het exploiteren van de luchthaven Den Helder door diensten te verlenen aan de offshore helikopter vervoersmarkt en de algemene luchtvervoersmarkt;
  b.het oprichten en verwerven van, het deelnemen in, het samenwerken met en het voeren van de directie over andere ondernemingen met een soortgelijk of aanverwant doel alsmede het (doen) financieren – ook door middel van het stellen van zekerheden- van andere ondernemingen, met name die waarmee de vennootschap in een groep is verbonden.

- Gemeentelijke deelname: als aandeelhouder (100%) en bestuurlijk (bevoegdheid benoeming leden RvC). De BV is voor 50% eigenaar van Den Helder Airport CV. De exploitatie van de BV heeft over 2010 een positief resultaat behaald van € 1.082.000 (2009 € 834.000). Voor 2011 is de raming € 832.000.

- Aan deze deelneming mogelijk verbonden risico's:
  De BV heeft evenals in de voorgaande jaren een positief rendement behaald. De luchthaven bouwt reserves op om eventuele tegenvallers in de toekomst op te vangen. De solvabiliteit ligt boven de normen die de gemeente hieraan stelt. Op grond hiervan worden de aan deze deelneming verbonden mogelijke risico's ingeschat als laag.

- Voor een beeld van de in het verslagjaar uitgevoerde activiteiten verwijzen wij kortheidshalve naar het door de BV uit te brengen jaarverslag.

11. Bank Nederlandse Gemeenten NV (BNG)

- Doel: de uitoefening van het bedrijf van bankier ten dienste van overheden.

- Gemeentelijke deelname: aandeelhouder (0,39%).

- Aan deze deelneming mogelijk verbonden risico's:
  De BNG is één van de twee banken in Nederland die wordt gewaardeerd met een triple A (AAA) status. Dit is de hoogst mogelijke beoordeling voor wat betreft de financiële positie van een instelling. Het risico dat de gemeente loopt is dat de BNG failliet gaat. In dat geval verliest de gemeente het geld dat betaald is voor de aandelen (€ 529.000). De kans dat dit gaat gebeuren is op dit moment zeer klein.

- Voor een beeld van de in het verslagjaar uitgevoerde activiteiten verwijzen wij kortheidshalve naar het door de BV uit te brengen jaarverslag.

12. NV Houdstermaatschappij Gasbedrijf Kop van Noord-Holland

- Doel: het deelnemen in, het voeren van beheer over, het besturen en financieren van andere ondernemingen en vennootschappen, het verlenen van diensten aan ondernemingen en vennootschappen, waarmee de vennootschap in een groep is verbonden en het stellen van zekerheid voor schulden van anderen.

- Gemeentelijke deelname: als aandeelhouder (12,00%) en bestuurlijk.

- Aan deze deelneming mogelijk verbonden risico's:
  De NV beheert aandelen in Alliander. Den Helder bezit 557 van de 4.646 aandelen in de NV. Alle aandelen van de NV zijn in handen van gemeenten die vroeger eigenaar waren van het provinciale gasbedrijf.
  De nominale waarde van het aandeel van de gemeente Den Helder in het aandelenpakket is € 252.127. Wanneer de NV failliet zou gaan, zou de gemeente dit bedrag kwijt zijn. De marktwaarde van het aandelenpakket is onbekend. Nederlandse energiebedrijven hebben zich in 2009 gesplitst in een netwerkbedrijf (NWB) en een productie- en leveringsbedrijf (PLB). De aandelen van het PLB zijn in 2010 verkocht aan het Zweedse Vattenfall. De overheden moeten de aandelen houden van het netwerkbedrijf Alliander. De betreffende aandelen zijn wel overdraagbaar maar moeten in bezit blijven van overheden, omdat het netwerk niet mag worden geprivatiseerd. Wij verwachten niet dat de dividenduitkering in gevaar komt. Echter, net als bij ieder ander commercieel bedrijf is de dividenduitkering afhankelijk van het bedrijfsresultaat. Op het moment van schrijven van deze jaarrekening is het bedrijfsresultaat over 2011 nog niet bekend. In 2011 ontving de gemeente een (interim) dividenduitkering via de NV van in totaal € 627.064.

- Voor een beeld van de in het verslagjaar uitgevoerde activiteiten verwijzen wij kortheidshalve naar het door de NV uit te brengen jaarverslag.

13. Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord NV

- Doel:
  a. het behouden en stimuleren van de groei van het bestaande bedrijfsleven in de noordelijke regio van Noord-Holland, alsmede het begeleiden van bedrijven bij verplaatsing of uitbreiding en het aantrekken van nieuwe bedrijven in deze regio;
  b. het afstemmen en desgevraagd begeleiden van de ontwikkeling, uitgifte en/of herstructurering van bedrijventerreinen in de noordelijke regio van Noord Holland;
  c. het stimuleren van ontwikkeling en innovatie bij bedrijven in de noordelijke regio van Noord-Holland;
  d. het versterken van de economische structuur op het gebied van met name (gemeentegrens overstijgend) toerisme, plattelandsvernieuwingen/agribusiness, maritieme bedrijvigheid, innovatieve bouw en de cluster energie in de noordelijke regio van Noord-Holland,
  en al hetgeen met het voorgaande verband houdt of daaraan bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord, zulks te allen tijde met inachtneming van de beleidskaders zoals uiteengezet door het Regionaal Economisch Overleg Noord-Holland Noord (REON).

  Den Helder is één van de aandeelhouders van de NV. Het bedrijf is opgericht in 2007. Aandeelhouders zijn de 24 gemeenten in Noord-Holland Noord, de Kamer van Koophandel Noordwest-Holland en de provincie Noord-Holland. De totale jaarlijkse exploitatiebijdrage beloopt € 2.648.984 (van alle aandeelhouders gezamenlijk). De jaarlijkse bijdrage van Den Helder bedraagt € 140.016.
  Kerndoel van de NV is het stimuleren en faciliteren van economische ontwikkeling in de regio. De NV draagt bij aan de ontwikkeling van de 5 economische clusters in Noord-Holland Noord.
  De NV wordt aangestuurd door zijn Algemene vergadering van Aandeelhouders (AvA) en het REON.
  In 2011 heeft de AvA aanleiding gevonden de aansturing van de NV op de bestuurlijke agenda te plaatsen; met het oog daarop wordt in 2012 nagegaan hoe de aandeelhouders de toekomst van de NV zien.

- Gemeentelijke deelname: als mede-oprichter, aandeelhouder (1,85%), verstrekker exploitatie-bijdrage en bestuurlijk.

- Aan deze deelneming mogelijk verbonden risico's:
  Het hoogste risico dat de gemeente (in theorie) loopt is dat de NV failliet gaat. In dat geval blijft het risico in financiële zin naar verwachting beperkt tot het verlies van het kapitaal, dat de gemeente in de aandelen van de NV heeft geïnvesteerd, en de in het jaar van het faillissement verstrekte exploitatiebijdrage.

- Voor een beeld van de in het verslagjaar uitgevoerde activiteiten verwijzen wij kortheidshalve naar het door de NV uit te brengen jaarverslag.

C. Deelname in stichtingen

14. Stichting Stivas De Noordkop

- Doel: De stichting heeft als doel het bevorderen van de verbetering van het landelijk gebied in het bijzonder die van de agrarische structuur in het gebied van de gemeenten Den Helder, Zijpe, Anna Paulowna, Niedorp, Schagen, Wieringen en Wieringermeer zoals dat is vastgelegd bij besluit van Provinciale Staten van Noord-Holland d.d. 10.09.1979 nr. 34 en is afgekondigd in het Provinciaal Blad van Noord-Holland nummer 33 d.d. 14.07.1980 alsmede in het gebied van het voormalige Hoogheemraadschap Wieringermeer.

- Gemeentelijke deelneming: (indirect) bestuurlijk.

- Aan deze deelneming mogelijk verbonden risico's worden ingeschat als laag.

- Voor een beeld van de in het verslagjaar uitgevoerde activiteiten verwijzen wij kortheidshalve naar het door de stichting uit te brengen jaarverslag.

D. Deelname in verenigingen

15. Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG)

- Doel:
a. haar leden collectief en individueel bij te staan bij de vervulling van hun bestuurstaken;
b. voor de leden of groepen van leden afspraken maken met andere overheden over het arbeidsvoorwaardenbeleid in de overheidssector en overeenkomsten inzake arbeidsvoorwaarden van personeel in de sector gemeenten aangaan met werknemersorganisaties.

- Gemeentelijke deelname: in de vorm van lidmaatschap.

- Aan deze deelneming mogelijk verbonden risico's worden ingeschat als laag.

- In 2011 is het lidmaatschap ongewijzigd voortgezet.

16. Vereniging van Waddenzeegemeenten

- Doel: voornamelijk het tot stand brengen en in stand houden van een overlegstructuur voor het Waddenzeegebied om te komen tot een samenhangend beleid voor dit gebied.

- Gemeentelijke deelname: in de vorm van lidmaatschap en bestuurlijk.

- Aan deze deelneming mogelijk verbonden risico's worden ingeschat als laag.

- In 2011 is het lidmaatschap ongewijzigd voortgezet.

Grondbeleid

Het grondbeleid is één van de voornaamste gemeentelijke instrumenten om het ruimtelijk beleid ten uitvoer te brengen. In een aantal ontwikkelingen voert de gemeente actief grondbeleid door gronden aan te kopen, te ontwikkelen en te verkopen. Denk hierbij aan de ontwikkeling van het bedrijventerrein Kooypunt en/of de woonwijk Julianadorp Oost. De gemeente kan ook een meer regisserende rol vervullen door middel van faciliterend grondbeleid. In dat geval voert de gemeente uitsluitend regie op basis van bijvoorbeeld het bestemmingsplan.

Het besluit Begroting en Verantwoording (BBV) stelt dat gemeenten verplicht een paragraaf grondbeleid bij de jaarrekening (en begroting) moeten opstellen. Middels deze paragraaf grondbeleid wordt de kaderstellende en controlerende taak van de gemeenteraad op het gebied van het grondbeleid vorm gegeven.

In deze paragraaf grondbeleid wordt onder andere een actuele prognose gegeven van de te verwachten resultaten van de grondexploitaties en de ontwikkeling van de boekwaarden voor de niet in exploitatie genomen gronden. Verder wordt er inzicht gegeven in de risico's die de gemeente loopt en wordt er informatie verstrekt over de opbrengsten uit erfpacht, huur en verkoop.

Resultaatanalyse

Gronden per 1-1-2012 in exploitatie genomen
Hieronder wordt een analyse weergegeven van het planresultaat van de per 1-1-2012 'in exploitatie genomen gronden'. Het betreft de gebieden Kooypunt, Julianadorp Oost (beiden al meerdere jaren in exploitatie) en de gebieden Pasteurstraat en Doggerswijk West (beiden in 2010 in exploitatie genomen).

In de onderstaande tabel is voor de locaties 'in exploitatie genomen gronden' weergeven hoe de boekwaarde zich in 2011 heeft ontwikkeld en wat het verwachte planresultaat is.

Complex		Boekwaarde complex			Netto contante waarde	
(negatieve bedragen is voordelig)		1-1	Mutaties	31-12	excl. voorzieningen	Incl. voorzieningen
Kooypunt fase 2 en 3	Grondexpl.	9.350.000	-2.430.000	6.920.000	-2.025.000	-2.025.000
	Voorziening	0	0	0		
		9.350.000	**-2.430.000**	**6.920.000**		
Doggerswijk West	Grondexpl.	-1.727.000	-50.000	-1.777.000	-522.000	-522.000
	Voorziening	0	0	0		
		-1.727.000	**-50.000**	**-1.777.000**		
Pasteurstraat	Grondexpl.	238.000	-373.000	-135.000	246.000	0
	Voorziening	-199.000	-47.000	-246.000		
		39.000	**-420.000**	**-381.000**		
Julianadorp Oost	Grondexpl.	24.197.000	1.439.000	25.636.000	5.552.000	2.776.000
	Voorziening	-721.000	-2.055.000	-2.776.000		
		23.476.000	**-616.000**	**22.860.000**		
Totaal gronden in exploitatie		31.138.000	-3.516.000	27.622.000	3.251.000	229.000

Uit bovenstaand overzicht blijkt dat de 'in exploitatie genomen gronden' per 1-1-2012 (NCW) een nadelig resultaat van € 229.000 hebben. Dit resultaat is inclusief de getroffen voorzieningen.

De grondexploitaties van plangebieden zijn doorgerekend met parameters voor rente, kostenstijging en opbrengstenstijging om het resultaat van kosten en opbrengsten op einddatum te kunnen berekenen. Vervolgens is het resultaat contant gemaakt (netto contante waarde: NCW) naar een gewenste peildatum (meestal het begin van het lopend jaar). De parameters worden jaarlijks vastgesteld. Eind januari 2011 heeft het college de parameters opnieuw vastgesteld (besluitnummer a11.01730). De parameters blijven ongewijzigd, rente 4,5%, de parameter kostenstijging 2,5% en de opbrengstenstijging 1%. Uitzondering hierop is Julianadorp Oost waarbij de grondexploitatie samen met de Woningstichting Den Helder wordt gevoerd. Voor Julianadorp Oost worden parameters apart vastgesteld in de Stuurgroep Julianadorp Oost

conform de samenwerkingsovereenkomst met de Woningstichting.

Kooypunt fase 2 en 3
De grondexploitatie van de bedrijfslocatie Kooypunt is in 2011 herzien en op 4 juli 2011 door de raad vastgesteld (RB11.0081). Er is een voordelig planresultaat van € 1.630.000 (prijspeil 1-1-2011) geraamd. Begin 2011 werd nog een resultaat verwacht van € 729.000. In 2011 is gewerkt aan een stedenbouwkundig plan voor fase 3 van Kooypunt. Deze grond is reeds in het bezit van de gemeente. Aan de hand van dit plan zijn actuele opbrengsten en kosten berekend en verwerkt in de grondexploitatie Kooypunt. De verbetering van het resultaat heeft voornamelijk te maken met de verwachting dat er hogere opbrengsten te behalen zijn voor fase 3. Dit ook naar aanleiding van het marktonderzoek dat is uitgevoerd voor de ontwikkeling van fase 3.
Per 1-1-2012 is de grondexploitatie geactualiseerd en wordt een voordelig planresultaat verwacht van € 2.025.000 (NCW per 1-1-2012). In 2011 is 34.877 m² grond uitgegeven. De verwachting was dat circa. 20.000 m² grond in 2011 zou worden uitgegeven. Deze vierkante meters zijn dus ruimschoots behaald en dit heeft een positief effect op het resultaat van de grondexploitatie gehad. De opbrengsten in 2011 zijn hoger geweest dan de kosten. Hierdoor is de boekwaarde van Kooypunt gedaald.
In fase 2 is nog ca. 6 ha grond te koop. De verwachting voor 2012 is wel dat er minder grond verkocht zal worden. Voor fase 2 geldt dat de uitgifte naar het eind loopt en er zijn daardoor minder keuzemogelijkheden aanwezig. Een deel van de kavels ligt minder gunstig of er rust een beperking op en is dus moeilijker te verkopen. Gestreefd wordt om medio 2013 kavels in fase 3 klaar voor uitgifte te hebben. In fase 3 zal ca. 22 ha grond uitgeefbaar worden.

Relatie met de verzelfstandiging van het havenbedrijf
In het ambitiedocument “Naar een zelfstandig havenbedrijf Den Helder” zoals door de Raad in 2011 is vastgesteld wordt een zoekrichting aangegeven voor het inbrengen van gronden in het verzelfstandigde Havenbedrijf. Over de manier waarop deze eventuele inbreng zal moeten plaats vinden is nog geen beslissing genomen.

Doggerwijk West
Het resultaat van de grondexploitatie was in 2011 € 403.000. Per 1-1-2012 wordt een voordelig planresultaat verwacht van € 522.000 (NCW). De verbetering van het resultaat komt voort uit een verdere detaillering van de grondexploitatie. In 2011 zijn de reserves voor de verplaatsing/herstructurering van de voetbalvelden aan de grondexploitatie toegevoegd. De werkzaamheden voor de voetbalvelden zijn afgerond. In 2011 is gewerkt aan het maten- en verkavelplan voor het bedrijventerrein van het plan Doggerswijk West en dit is ook afgerond. De ramingen voor het bouw- en woonrijpmaken van het terrein en de ontsluitingsweg zijn geactualiseerd en passen binnen de budgetten van de grondexploitatie. In 2012 wordt het bedrijventerrein bouwrijp gemaakt. Een deel van de kavels liggen al bouwrijp en deze kunnen in de verkoop.
De kavel voor het Gemini is reeds in 2010 verkocht. De bouw van het ziekenhuis zou in eerste instantie in 2011 starten maar de bouw en financiële haalbaarheid is gekoppeld aan het nieuw te bouwen ziekenhuis in Heerhugowaard en heeft daardoor vertraging opgelopen.

Pasteurstraat
Voor de grondexploitatie Pasteurstraat wordt een nadelig planresultaat verwacht van € 246.000 (NCW per 1-1-2012). Hiervoor is een voorziening getroffen van € 199.000. Het tekort is toegenomen (resultaat per 1-1-2011 was € 202.000) door plankosten die voornamelijk in de voorbereiding hoger zijn uitgevallen dan begroot en doordat de looptijd van de exploitatie is teruggebracht naar einddatum 31-12-2012. Door onzekerheid over het tijdstip van bouw van de school was de exploitatie van vorig jaar nog één jaar langer. De voorziening dekt nu niet volledig het tekort af van de grondexploitatie. Om het tekort af te dekken is een aanvullende voorziening van € 47.000 getroffen. De aanbesteding voor de bouw van de Brede School aan de Pasteurstraat heeft in 2011 plaatsgevonden met een gunstig resultaat. De bouw van de school zal in de eerste helft van 2012 gereed zijn, waarna het gebied ingericht wordt en de grondexploitatie kan worden afgesloten. Voor het schooljaar 2012/2013 kan de school in gebruik worden genomen. De realisatie- en samenwerkingsovereenkomst tussen gemeente en partijen is begin 2011 afgesloten. De grond bestemd voor de Brede School wordt verhuurd aan de Woningstichting. De grond bestemd voor het kinderdagverblijf is in 2011 verkocht.

Julianadorp Oost
Julianadorp Oost is een grote uitbreidingslocatie van Den Helder waar de ontwikkeling nog moet beginnen. De grondexploitatie Julianadorp Oost is een bijzondere omdat de Woningstichting en de gemeente samen in de grondexploitatie zitten. Dit uit zich in afwijkende parameters voor de grondexploitatie die door de Stuurgroep Julianadorp Oost zijn vastgesteld en het uit zich in een boekwaarde die volledig in de grondexploitatie wordt meegenomen, maar waarbij iedere partij zelf zijn deel in de boekhouding heeft staan. De partijen dragen daarnaast gezamenlijk de risico’s van de ontwikkeling van Julianadorp Oost. De Woningstichting heeft aangegeven uit de grondexploitatie te willen treden.
In 2011 hebben voorbereidende gesprekken plaatsgevonden met ontwikkelende partijen. Deze zijn nagenoeg afgerond waarna in het eerste halfjaar van 2012 de contractvorming, in ieder geval voor de eerste bouwfase, wordt verwacht.

Gemeente en Woningstichting hebben samen actief gronden verworven in de afgelopen jaren en de planvoorbereiding opgepakt. De boekwaarde van de grondexploitatie van Julianadorp Oost bedraagt per 1 januari 2012 € 25.636.000. Dit is de boekwaarde van het hele complex, dus inclusief de boekwaarde van de Woningstichting. De gemeentelijke boekwaarde bedraagt € 16.559.000 en de boekwaarde van de Woningstichting Den Helder bedraagt € 9.077.000. De gemeentelijke boekwaarde is in 2011 toegenomen door bijschrijving van rente (circa € 554.000), plankosten en beheer (circa € 252.000) en uitgevoerd werk (circa € 110.000). De boekwaarde van de Woningstichting is met name toegenomen door plankosten, rentebijschrijving en een grondlevering die reeds in 2010 was gedaan maar nog niet was bijgeschreven.

Uit de cijfers van de woningmarkt in het algemeen blijkt dat deze verder is verslechterd in 2011. De woningmarkt ligt stil in Nederland. Gelet op de huidige markt is het realistisch om nog eens grondig naar de grondprijzen en fasering van een woningbouwplan te kijken. Eind 2011 heeft een actualisatie van de grondexploitatie Julianadorp Oost plaatsgevonden en deze is voor de jaarrekening verder geactualiseerd. De marktwerking is meegenomen in de actualisatie van de grondexploitatie. De grondprijzen zijn naar beneden bijgesteld en de looptijd van de grondexploitatie is verlengd. Gezien de huidige marktsituatie geven fasering en grondprijzen zoals nu opgenomen in de grondexploitatie een realistischer beeld van de huidige situatie en ook voor de gehele looptijd van de grondexploitatie. In 2011 had de grondexploitatie een voordelig resultaat van € 203.000 (NCW). Per 1-1-2012 wordt een nadelig resultaat verwacht van € 5.552.000 (NCW). Het nadelig resultaat wordt voornamelijk veroorzaakt door het bijstellen van de grondprijzen en de fasering. Hiervan is het negatieve effect op het resultaat circa. € 3,6 miljoen. Daarnaast is de index van de opbrengsten voor het commerciële programma bijgesteld van 1,5% naar 0,5%. Dit heeft een negatief effect op de grondexploitatie van circa € 1,0 miljoen. De kosten zijn toegenomen door het bijstellen van de grondbalans (balans tussen vrijkomende grond en benodigde grond). Hiervan is het effect op de grondexploitatie circa € 1,4 miljoen negatief. De verdeling van het programma en de vierkante meters uitgeefbaar zijn gedetailleerder in beeld gebracht. Dit heeft een positief effect op de grondexploitatie van circa € 0,5 miljoen. Voor het bouwrijpmaken van fase 1 en de hoofdweg is een besteksraming opgesteld evenals voor het woonrijpmaken van fase 1. Deze ramingen zijn verwerkt in de grondexploitatie. Voor het plan is een reserve van € 721.000 aanwezig. De gemeentelijke boekwaarde is in 2011 met € 2.776.000 verlaagd voor een mogelijk te verwachten verlies. Het verwacht verlies (50% verwacht resultaat grondexploitatie) wordt gedeeltelijk gecompenseerd door de vrijval van de reserve.

Gronden per 1-1-2012 niet in exploitatie genomen
In de onderstaande tabel is voor de locaties ‘niet in exploitatie genomen gronden’ weergegeven hoe de boekwaarde zich in 2011 heeft ontwikkeld.

Complex		Boekwaarde complex		
(negatieve bedragen is voordelig)		1-1	Mutaties	31-12
Ankerpark	Grondexpl.	623.000	27.000	650.000
	Voorziening	0	0	0
		623.000	**27.000**	**650.000**
OS&O (Huisduinerkwartier)	Grondexpl.	2.641.000	181.000	2.822.000
	Voorziening	-1.604.000	0	-1.604.000
		1.037.000	**181.000**	**1.218.000**
Verwervingen Stadshart (WVG)	Grondexpl.	9.664.000	-376.000	9.288.000
	Reserve	-11.700.000	0	-11.700.000
		-2.036.000	**-376.000**	**-2.412.000**
Verwervingen Stadshart (overig)	Grondexpl.	2.759.000	-154.000	2.605.000
	Afboeking	0	-140.000	-140.000
		2.759.000	**-294.000**	**2.465.000**
Vinkenterrein	Grondexpl.	25.000	17.000	42.000
	Voorziening	0	0	0
		25.000	**17.000**	**42.000**
De Riepel	Grondexpl.	333.000	15.000	348.000
	Voorziening	0	0	0
		333.000	**15.000**	**348.000**
Totaal		2.741.000	-430.000	2.311.000

De ‘niet in exploitatie genomen gronden’ zijn gebieden die ontwikkeld kunnen worden tot woon-/bedrijvengebied, maar waarvoor nog geen of helemaal geen grondexploitatie wordt vastgesteld. Voor een aantal gebieden hebben financiële verkenningen plaatsgevonden, maar deze resultaten zijn op dit moment nog niet concreet genoeg om in dit overzicht op te nemen. De onderhandelingen over het OS&O terrein zijn wel zo concreet dat de financiële gevolgen hier meegenomen worden.

Uit het overzicht blijkt dat, rekening houdend met de getroffen voorzieningen, de boekwaarde per 31 december 2011 van deze projecten € 2.311.000 bedraagt.

Hierna wordt een analyse weergegeven van het planresultaat van de per 1-1-2012 nog niet in exploitatie zijnde gronden.

Ankerpark
De kavel van de voormalige Visserijschool maakt onderdeel uit van het gebied Ankerpark en valt sinds 2007 onder de niet in exploitatie genomen gronden. De boekwaarde bestaat uit het aankoopbedrag van de voormalige Visserijschool, plankosten en rente. De kavel is ca. 4.420 m² groot. Het gebied is geschikt als kantorenlocatie en verwacht wordt dat met dit programma de boekwaarde kan worden goed gemaakt.

Relatie met de verzelfstandiging van het havenbedrijf
Net als de gronden van Kooypunt geldt ook dat de kavel in het gebied Ankerpark meegenomen kan worden als in te brengen grond in het verzelfstandigde Havenbedrijf. Over de manier waarop deze inbreng zal moeten plaats vinden is nog geen beslissing genomen.

OS&O (Huisduinerkwartier)
Voor de locatie OS&O (Huisduinerkwartier) wordt een nadelig planresultaat verwacht. Hiervoor is een voorziening van € 1.604.000 getroffen waarmee, tezamen met de nog te verkrijgen grondopbrengst, ook de nog te maken kosten worden afgedekt.

Met Synchroon is begin 2011 overeenstemming op hoofdlijnen bereikt over de ontwikkeling van het Huisduinerkwartier. Voornaamste punten waren de overeenstemming over het grondbod, de afnameplicht 1,5 jaar na het sluiten van de kooprealisatieovereenkomst en het buiten de exploitatie houden van het Casino. In 2011 is verder gegaan met de uitwerking van deze afspraken. De verwachting was dat in 2011 de kooprealisatieovereenkomst kon worden gesloten. Discussiepunten waren het tijdig vrijmaken van de gebouwen op het OS&O terrein en de afnameplicht. In december 2011 heeft Synchroon aangegeven dat ze als gevolg van de verslechterde vastgoedmarkt, de grondafnameplicht niet langer kunnen accepteren en gefaseerd willen afnemen. Overeenstemming is in 2011 niet gehaald en de onderhandelingen lopen in 2012 door.

Wanneer de onderhandelingen met Synchroon niet leiden tot een koopovereenkomst tussen gemeente en Synchroon zal het OS&O terrein op een later moment worden ontwikkeld. De gemeente zal alsdan het resterende boekverlies nemen.

Stadshart (WVG panden)
Voor de verwervingen in het Stadshart geldt dat deze plaats hebben gevonden in de veronderstelling dat deze eigendommen deel zullen uitmaken van een toekomstige exploitatie. De aankopen vallen onder de bestemmingsreserve WVG aankopen Stadshart waarvoor een bedrag van € 14.000.000 gereserveerd was. In de kadernota 2012-2015 is voorgesteld om € 2.300.000 van de bestemmingsreserve vrij te laten vallen. Hierdoor is het nog beschikbare bedrag van de reserve verlaagd. De boekwaarde bedraagt € 9.288.000. Dit zijn aankopen die deels onder de exploitatie van Zeestad vallen en waarvan de verwachting was dat deze op enig moment nodig waren voor (her)ontwikkeling in het stadshart. Per 1-1-2011 is opgenomen dat gedurende een periode van 5 jaar voor sloop en tijdelijk en incidenteel beheer een beroep wordt gedaan op de reserve (jaarlijks budget € 84.000). Tevens vallen de beheerskosten/opbrengsten onder deze reserve. De boekwaarde is in 2011 verminderd door overdracht van de panden Spoorstraat aan Zeestad.
Op het moment dat Zeestad aangeeft tot verwerving over te gaan van de benodigde panden in de Beatrixstraat, zal door de gemeente tot betaling worden overgegaan van € 1,92 miljoen aan Zeestad. Dit bedrag maakt onderdeel uit van de gemeentelijke inbreng in de exploitatie van Zeestad.

Verwervingen Stadshart (overig)
De boekwaarde van € 2.465.000 betreft de aankoopprijs inclusief financieringskosten van de strategische aankopen van diverse opstallen in het Stadshart. Dit zijn aankopen waar de gemeente zelf plannen voor moet gaan ontwikkelen. De vermeerdering in 2011 betreft de rente. Voor de bioscoop Rialto is in 2011 een meerjarig huurcontract afgesloten. Dit pand is overgezet naar ‘overige gronden en terreinen’ en valt niet meer onder de strategische aankopen. De boekwaarde is hiermee verminderd met € 270.000. Het postkantoor valt in de ontwikkeling van Zeestad en zal tegen boekwaarde worden overgenomen. Twee panden staan nu in de verkoop. Daarvan wordt niet verwacht dat de boekwaarde wordt goedgemaakt. Het te verwachten verlies van € 140.000 is in 2011 afgeboekt.

Vinkenterrein
Voor het Vinkenterrein is gezocht naar een andere invulling van het terrein. Het idee was dat er in ieder geval ruimte moet worden gevonden voor permanente parkeerplaatsen en een gymzaal. Echter de kosten voor het aanleggen van parkeerplaatsen worden vanwege de bodemvervuiling te hoog en nut en noodzaak van de gymzaal is in onderzoek. Op dit moment zijn er geen concrete plannen om een invulling aan het Vinkenterrein te geven.

De Riepel
Voor het verplaatsen van winkelcentrum De Riepel naar de locatie van het Loopuijtpark (Schoolweg) was een gemeentelijke bijdrage nodig vanwege extra kosten in de verplaatsing van het winkelcentrum. In 2009 zijn de restgronden langs de Langevliet aangekocht. De kavel is circa 3.600 m² groot. Een toekomstige ontwikkeling levert naar verwachting de bestaande boekwaarde op. De kavel maakte onderdeel uit van een haalbaarheidsonderzoek naar CPO (Collectief Particulier Opdrachtgeverschap), maar de voorkeur is niet aan deze locatie gegeven. In 2012 wordt de kavel in de verkoop gezet. De verkoop wordt echter bemoeilijkt doordat contractueel is vastgelegd dat er tot en met 2023 geen detailhandel, commerciële dienstverlening en/of horeca zal plaatsvinden. Gezocht zal moeten worden naar een goede invulling van deze locatie.

CPO
Op 9 maart 2011 heeft de gemeente een subsidie gekregen voor een visie op het Collectief Particulier Opdrachtgeverschap (CPO) in Den Helder. Van CPO is sprake wanneer een groep toekomstige bewoners in een vroeg stadium wordt betrokken bij de ontwikkeling van hun eigen woning. Hiervoor organiseren zij zich in een stichting of vereniging zonder winstoogmerk, die als opdrachtgever naar architect en aannemer van het project optreedt. De stichting of vereniging (onder de begeleiding van een professionele partij) ontwikkelt vervolgens zijn eigen woningen.

Risicoanalyse

Gronden per 1-1-2012 in exploitatie genomen
Aan gebieden die in ontwikkeling worden genomen zijn risico's verbonden. Voorbeelden van risico's zijn tegenvallende grondverkopen waardoor de exploitatieperiode langer wordt, afwaardering van de grondprijzen door actuele marktsituatie, kostenstijgingen die optreden en noodzakelijke, onverwachte investeringen en de planologische procedures die langer duren en daardoor vertragend en kostenverhogend werken. Om de gevolgen van risico's financieel op te kunnen vangen, het weerstandsvermogen van de gemeente, wordt hiervoor een reservering gemaakt in de algemene reserve.

De gehanteerde risicoanalyse bestaat uit een opslag op de nog te maken kosten en een opslag op de nog te realiseren opbrengsten. Hieronder wordt het risico weergegeven van de per 1-1-2012 in exploitatie zijnde gronden. Het betreft de gebieden Kooypunt, Julianadorp Oost, Pasteurstraat en Doggerswijk West.

In de onderstaande tabel is voor de locaties 'in exploitatie genomen gronden' de risico-opslag en de daaruit voortvloeiende ontwikkelrisico's weergeven voor de periode na 1 januari 2012.

Complex	Te realiseren kosten	Te realiseren opbrengsten	Risico-opslag	Ontwikkelrisico
Kooypunt fase 2 en 3	15.177.000	-28.534.000	5,0%	2.186.000
Doggerswijk West	6.634.000	-5.958.000	5,0%	630.000
Pasteurstraat	385.000	0	5,0%	19.000
Julianadorp Oost	17.209.000	-42.287.000	2,5%	1.487.000
Totaal gronden in exploitatie	39.405.000	-76.779.000		4.322.000

De gemeente loopt voor de grondexploitaties een risico op onvoorziene financiële tegenvallers. Het risico is gerelateerd aan de nog te realiseren kosten en opbrengsten. Grootste risico's schuilen aan de opbrengstenkant van de projecten. De opbrengsten zijn later in de tijd gefaseerd dan de investeringen. Daarnaast staat de woningmarkt onder druk en zijn nieuwbouwwoningen niet snel verkocht. Een groot deel van de investeringen wordt vooraf gedaan (verwervingen, bouwrijpmaken ed.) om het mogelijk te maken grond te verkopen en opbrengsten te realiseren. Vertraging in het project en hierdoor het later realiseren van de opbrengsten heeft dan ook een negatief effect op het resultaat van het project.
Per 31-12-2011 wordt het ontwikkelrisico ingeschat voor een bedrag van € 4.322.000. Het totale risico legt een beslag op de algemene reserve en daarmee op de weerstandscapaciteit van de gemeente.
Op basis van de risicoanalyse voor de complexen Kooypunt en Doggerswijk West is de conclusie getrokken dat geen van de aanwezige risico's zodanig concreet en onvermijdbaar zijn dat het noodzakelijk is hiervoor nu een (aanvullende) voorziening te treffen. Voor de Pasteurstraat is een aanvullende voorziening van € 47.000 getroffen om het tekort van de grondexploitatie af te dekken. Voor Julianadorp Oost blijkt uit de actualisatie van de grondexploitatie dat de ontwikkelrisico's zodanig groot zijn dat dit niet past binnen de getroffen voorziening. Voor Julianadorp Oost is een verlies van € 2.776.000 genomen (50% resultaat grondexploitatie). De risico's worden voornamelijk ingegeven door de huidige marktsituatie. Daarnaast speelt het mogelijke uittreden van de Woningstichting een rol waardoor het ontwikkelrisico toeneemt doordat dit geheel bij de gemeente zal komen te liggen. De ontwikkeling van Julianadorp Oost vindt wel over een lange periode plaats (tot en met 2024) waardoor er ook situaties kunnen ontstaan die een positief effect hebben op het plan.

Gronden per 1-1-2012 niet in exploitatie genomen
De ontwikkeling van het OS&O terrein is nog steeds onzeker aangezien er nog geen contractvorming heeft plaatsgevonden. De opbrengst die verwacht wordt dekt het nog resterende tekort af naast de reeds getroffen voorziening van € 1.604.000. Voor het Vinkenterrein zijn op dit moment geen concrete plannen om een invulling te geven aan het terrein. De boekwaarde is echter ook minimaal dus hier is op dit moment geen sprake van een financieel risico. De kavel 'De Riepel' kan naar verwachting dit jaar in de verkoop worden gezet. Voor het Ankerpark geldt dat afgewogen moet worden of deze bij de havenontwikkeling wordt betrokken of verkocht kan worden.
Met betrekking tot de panden Stadshart WVG en de verwervingen Stadshart overig moet worden bezien welke panden concreet bij de (her)ontwikkeling in het stadshart worden betrokken en welke bij de gemeente blijven en voor verkoop/herontwikkeling in aanmerking komen.

Overige gronden
Er zijn nog een aantal overige 'nog niet in exploitatie zijnde gronden' die onder beheer van de gemeente vallen. De focus ligt met name bij de 'in exploitatie genomen gronden' en bij de 'niet in exploitatie genomen gronden' waarbij de mogelijkheid bestaat om deze binnen afzienbare tijd tot ontwikkeling te brengen. Dit ook om de boekwaarde niet verder op te laten lopen waardoor er een verschil ontstaat tussen boekwaarde en verwachte marktwaarde. In deze situatie moet de gemeente een

verlies nemen.
Een eventuele toekomstige ontwikkellocatie is de Krügerstraat. De Sportlaan 62 is in 2011 verkocht voor € 315.000. De boekwaarde van dit pand bedroeg € 11.000. Verder moeten er uit deze opbrengst nog saneringskosten worden betaald die zijn begroot op € 15.000.

Voor overige gronden geldt een ontwikkeling op langere termijn of wanneer zich een gegadigde aandient. Risico's worden gelopen bij de toekomstige ontwikkelgebieden. Zolang de haalbaarheid van deze ontwikkelingen niet is aangetoond, moet er rekening mee gehouden worden dat de ontwikkelingen geen positief resultaat genereren.

Erfpachten

De gemeente administreert de erfpachten van de recreatiewoningen (ca. 200 contracten) en de overige erfpachten (ca. 700 contracten). De erfpachten op het haventerrein zijn niet opgenomen in onderstaande uiteenzetting.

In het onderstaande overzicht is te zien welke wijzigingen in 2011 hebben plaatsgevonden inzake de erfpachten.

Wijzigingen	M²	Boekwaarde	Opbrengsten	Canon	Te betalen
Boekwaarde erfpachtgronden 1-1-2011	**530.000**	**4.774.000**			
4 erfpachten beëindigd	-550	-2.000	-38.000		
1 erfpacht uitgegeven	66	3.000		-1	
1 erfpacht beëindigd en in volledig eigendom gemeente	-235	- 17.000			1
Totaal mutaties	**719**	**16.000**			
Boekwaarde erfpachtgronden 31-12-2011	**529.000**	**4.760.000**			

De boekwaarde per 1 januari 2011 wordt verlaagd met € 16.000 zijnde het saldo van erfpachtbeëindigingen (785 m^2) en verhoogd met de boekwaarde van de nieuw gevestigde erfpachtgronden zijnde het saldo van € 3.000 (66 m²).

Het financieel resumé over 2011 van de erfpachtgronden is hieronder weergegeven.

Resultaat erfpachtgronden	Bedrag
Rentekosten	187.000
Afschrijvingskosten (deactivering boekwaarde beëindigde erfpachten)	17.000
Plankosten	73.000
Overige kosten	0
Totaal kosten	**277.000**
Voorziening dubieuze debiteuren	20.000
Opbrengst erfpachtcanon	-729.000
Opbrengst beëindigde erfpachten	-38.000
Totaal opbrengsten	**-747.000**
Saldo naar product	**-470.000**

Volkstuinen

Resultaat volkstuinen	Bedrag
Rentekosten	6.000
Afschrijvingskosten (geen afschrijving meer sinds 2005)	0
Plankosten	9.000
Overige kosten	10.000
Totaal kosten	**25.000**
Huuropbrengsten	-51.000
Totaal opbrengsten	**-51.000**
Saldo naar product	**-26.000**

De plankosten van de Volkstuinen zijn in 2011 op het boeknummer voor de volkstuinen gezet. In 2010 werden deze plankosten, de personele kosten, nog op een algemeen nummer – bouwgrondexploitatie (851) geboekt.

Inkomsten uit verkoop en verhuur

In 2011 zijn de onderstaande inkomsten uit verkoop en verhuur binnengekomen.

Omschrijving	Bedrag
Inkomsten uit verkoop gronden, niet ingebracht in een exploitatie	
Overige gronden en panden	-21.000
Bouwgrondexploitatie	-666.000
Totaal	**-687.000**
Inkomsten uit nieuwe huurovereenkomsten	
Huur slaapstrandhuisjes	-23.000
Totaal	**-23.000**
Huurinkomsten overige gronden en panden	
Overige gronden en panden	-591.000
Panden in beheer Grontmij	-129.000
Totaal	**-720.000**
Totaal	-1.430.000

Gebouwen
De gemeente Den Helder heeft circa 182 gebouwen in eigendom (woningen, scholen, verenigingsgebouwen en dergelijke) die zij in verhuur/gebruik heeft gegeven door middel van huurovereenkomsten, gebruiksovereenkomsten en anti-kraak. Het verhuren/ingebruikgeven van gemeentepanden is grotendeels uitbesteed aan het bedrijf Grontmij.

Medio 2011 is de afstootnota gebouwen vastgesteld. Middels deze nota is o.a. besloten om onderdelen van de vastgoedportefeuille die niet binnen de plannen vallen zoals omschreven in de Structuurvisie 2025, zullen worden afgestoten.

In verband met het te verkopen vastgoed is een voor 2011 voor wat betreft de opbrengst van dit vastgoed een gemeentelijke taakstelling van € 400.000,- opgenomen. In totaal is in 2011 voor € 1.235.000 aan vastgoed verkocht. Dit betreft zowel panden die in het kader van de ontwikkeling van het stadscentrum aan Zeestad zijn verkocht als panden die door de gemeente “vrij op de markt” zijn verkocht. De totale boekwaarde van deze panden bedroeg € 594.000. De totale kosten in verband hiermee bedroegen € 40.000. Dit levert een bruto resultaat op van € 602.000. Van dit resultaat gaat € 465.000- naar het WVG-fonds, het resterende bedrag van € 137.000 komt ten goede aan de taakstelling en vloeit naar de algemene dienst.

Lokale heffingen

Algemeen
In 2011 zijn in de gemeente Den Helder de volgende gemeentelijke belastingen en heffingen opgelegd:
1. Onroerende zaakbelasting
2. Hondenbelasting
3. Toeristenbelasting
4. Forensenbelasting
5. Precariobelasting
6. Afvalstoffenheffing
7. Rioolheffing
8. Haven- en kadegelden
9. Markgelden
10. Leges
11. Parkeerbelasting
12. Graf- en begraafrechten (lijkbezorgingsrechten)

De eerste vijf zijn ongebonden heffingen. Dat houdt in dat de besteding van de inkomsten vrij is: ze zijn opgenomen in de algemene middelen. De overige belastingen en heffingen zijn gebonden. De opbrengsten ervan worden besteed aan de kosten die aan de betreffende heffing zijn gerelateerd.

Beleid lokale heffingen
In de kadernota is over de gemeentelijke heffingen opgenomen dat de belastingtarieven trendmatig moeten stijgen om de loon- en prijsstijgingen te dekken. Voor de rioolheffing geldt op grond van het beheersplan dat de tarieven naast de compensatie voor de loon- en prijsstijgingen jaarlijks dienen toe te nemen met 2,5% tot het moment dat een kostendekkende exploitatie is bereikt (verwachting in 2021).
Net als bij de afvalstoffenheffing blijft volledige kostendekking het uitgangspunt.

Geraamde en werkelijke inkomsten van de diverse heffingen
Onderstaand overzicht toont de opbrengsten van de belastingsaanslagen die over het jaar 2011 zijn opgelegd. Een eventueel verschil met de begroting is dus nog niet definitief, omdat de gemeente nog aanslagen over 2010 kan opleggen.

Belastingen/heffingen (bedragen x € 1.000)		Actuele begroting	Realisatie 2011	Verschil
1	OZB	10.795	10.727	-68
2	Hondenbelasting	335	335	--
3	Toeristenbelasting	544	528	-16
4	Forensenbelasting	486	501	15
5	Precariobelasting	33	25	-8
	Subtotaal	**12.193**	**12.116**	**-77**
6	Afvalstoffenheffing	7.224	7.273	49
7	Rioolheffing	5.081	5.131	50
8	Haven- en kadegelden	4.395	3.465	-929
9	Marktgelden	95	56	-39
10	Leges	1.830	1.683	-147
11	Parkeerbelasting	1.138	951	-187
12	Graf- en begraafrechten	452	351	-101
	Subtotaal	**20.215**	**18.910**	**-1.305**
	Totaal	32.408	31.026	-1.382

Hieronder volgt een toelichting van de belangrijkste verschillen (groter dan € 100.000 of een significante procentuele afwijking).

Haven- en kadegelden

	Begroting 2011	Werkelijkheid 2011	Verschil Raming - werkelijkheid 2011
Haven- en kadegelden	2.576.000	1.605.000	-971.000
ISPS-heffing	1.066.000	1.081.000	15.000
Vletterlieden	753.000	780.000	27.000

Met ingang van 1 april 2011 is de Paleiskade verhuurd aan Peterson voor een periode van 10 jaar. Daardoor vervallen de inkomsten van de haven- en kadegelden van de Paleiskade met ingang van deze datum, hetgeen een negatief effect geeft van € 910.000. Tegenover deze derving van inkomsten staat het wegvallen van de vergoeding van de PPS-regeling (€ 522.000), terwijl daarnaast door Peterson vanaf 1 april een huurvergoeding voor het gebruik van de Paleiskade wordt betaald van € 520.000. Per saldo betekent dit een positief effect voor de havenexploitatie van circa € 132.000 in 2011.
De opbrengst van de andere kaden zijn iets achter gebleven bij de raming (€ 60.000). Deze daling wordt nagenoeg volledig opgevangen door hogere opbrengsten bij de vergoeding voor de Vletterlieden en de ISPS-heffing (€ 41.500).

Marktgelden
De opbrengst van de marktgelden is onder meer door de economische omstandigheden achter gebleven bij de geraamde inkomsten. Dit beeld is overigens hetzelfde als over 2010.

Leges
In 2011 hebben wij op grond van jurisprudentie een groot deel van de inkomsten van de leges betreffende de Nederlandse Identiteitskaarten moeten terugbetalen. Voor deze inkomstenderving is een tegemoetkoming ontvangen vanuit het Ministerie van Binnenlandse Zaken. De mindere opbrengst aan leges is dan ook grotendeels te wijten aan de lagere inkomsten bouwleges (- € 99.000) en bijzondere wetten (- € 36.000).

Parkeerbelasting
De geprognosticeerde groei in de opbrengst is niet gerealiseerd. Dit is onder andere te verklaren door minder bezoekers aan de binnenstad door economische terugloop en de ontwikkeling van winkelcentra buiten het centrum waar gratis kan worden geparkeerd. Daarnaast is het parkeerterrein Califoniëstraat opgeheven en is op het tijdelijke parkeerterrein aan de Prins Hendriklaan beschikbaar gesteld als zogenaamde blauw zone.

Graf- en begraafrechten (lijkbezorgingsrechten)
In 2010 zijn de inkomsten in de eerste marap verlaagd van 445 naar 345.
Voor 2011 is desondanks uitgegaan van de oorspronkelijke raming. Mede door de fors gestegen tarieven is het aantal verlengingen van grafhuur lager dan mocht worden aangenomen.

Tarieven
Onderstaande tabel geeft een overzicht van de tarieven voor 2010 ten opzichte met de voorgaande jaren:

Belastingen/heffingen	2007	2008	2009	2010	2011
Onroerende zaakbelastingen			%	%	%
OZB eigenaar woningen	* 2,84	* 2,72	0,1112	0,1134	0,1160
OZB eigenaar niet woningen	* 6,29	* 6,44	0,2634	0,2685	0.2742
OZB gebruiker niet woningen	* 5,06	* 5,19	0,2123	0,2165	0,2210
Hondenbelasting					
1e hond	70,45	81,00	83,65	84,50	86.20
2e hond en meer	95,60	109,50	113,45	114,60	116,90
Toeristenbelasting					
Per overnachting per persoon	0,90	1,05	1,08	1,10	1,12
Forensenbelasting					
Belasting afhankelijk van WOZ-waarde gemeubileerde woning:					
Minder dan € 30.000	235,00	241,00	248,95	251,45	256,60
€ 30.000 doch minder dan € 50.000	446,00	457,00	472,05	476,75	486,50
€ 50.000 doch minder dan € 75.000	503,00	516,00	533,00	538,30	549,30
€ 75.000 doch minder dan € 100.000	527,00	540,00	557,80	563,55	575,10
€ 100.000 doch minder dan € 125.000	553,00	567,00	585,70	591,55	603,55
€ 125.000 doch minder dan € 160.000	580,00	595,00	614,65	620,80	633,50
€ 160.000 en meer	603,00	618,00	638,40	644,80	658,--
Afvalstoffenheffing					
Eenpersoonshuishouden	224,28	224,28	224,28	205,20	205,20
Meerpersoonshuishouden	324,60	324,60	324,60	297,60	297,60
Rioolheffing					
Per aansluiting eigenaar	138,20	147,60	158,65	164,20	171,65

De haven- en kadegelden, marktgelden, leges (secretarie- en bouwleges), parkeerbelasting en graf- en begraafrechten (lijkbezorgingsrechten) kennen een diversiteit aan tarieven; deze zijn opgenomen in de tarieventabellen die bij de betreffende verordening horen.

* Vanaf 2009 worden de tarieven bepaald als percentage van de WOZ-waarde.

Lastendruk

Kwijtschelding
Binnen de gemeente wordt kwijtschelding verleend voor een beperkt aantal heffingen, namelijk afvalstoffenheffing en hondenbelasting. In 2011 zijn er 1.215 (en 784 vooraf verleend) verzoeken om kwijtschelding binnengekomen en volledig afgehandeld, waarvan er 1.725 geheel of gedeeltelijk zijn ingewilligd en de resterende 274 zijn afgewezen. Met de kwijtscheldingen was in totaal € 420.000 gemoeid. Dat is € 10.000 meer dan in 2010.

	2009		2010		2011	
Omschrijving	Aantal	Bedrag	Aantal	Bedrag	Aantal	Bedrag
Afvalstoffenheffing						
Geheel/gedeeltelijk ingewilligd	1.741	426.000	1.678	395.000	1.725	403.000
Afgewezen	421		377		274	
Totaal	**2.162**	**426.000**	**2.055**	**395.000**	**1.999**	**403.000**
Hondenbelasting						
Geheel/gedeeltelijk ingewilligd	215	16.000	201	16.000		17.000
Afgewezen	65		62			
Totaal	**280**	**16.000**	**263**	**16.000**		**17.000**
Totaal generaal		442.000		411.000		420.000

Bezwaar- en beroepschriften
Burgers kunnen bezwaar maken tegen de opgelegde gemeentelijke belastingen en tegen de opgelegde WOZ-beschikkingen.

- Aantal ingekomen waardebezwaren over 2011: 799 objecten + 1.089 objecten van Woningstichting
- Aantal ingekomen waardebezwaren over 2010: 638 objecten + 483 objecten van Woningstichting
- Aantal ingekomen (overige) heffingsbezwaren 2011: parkeren 521, overige heffingen : 127.

In de bezwaar- en beroepsfase is over 2011 voor een bedrag van € 345.000,-- aan verminderingen binnen de OZB toegekend. Dit is inclusief de gememoreerde vermindering van de defensie-objecten.
In 2010 was dit € 26.000,--. In 2009 € 25.000,--.

In 2009: 28 procedures bij de Rechtbank ingediend met meerdere objecten
In 2010: 21 procedures met meerdere objecten.
In 2011: 15 procedures.

Woonlasten
Een indicator voor de hoogte van de woonlasten is de OZB-eigenarenbelasting voor een woning met een gemiddelde waarde, vermeerderd met afvalstoffenheffing en rioolheffing. Deze cijfers worden verzameld door het Coelo te Groningen. Coelo is het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lokale Overheden en is een onderdeel van de Rijksuniversiteit Groningen.

In de COELO-atlas van de lokale lasten van gemeenten, provincies en waterschappen worden de lokale lasten van de belastingen in kaart gebracht. De nadruk ligt op de woonlasten voor huishoudens. Voor de gemeentelijke lasten worden onroerende-zaakbelasting, rioolheffing en afvalstoffenheffing berekend.
In onderstaande tabel zijn deze woonlasten verduidelijkt.

	Gemiddeld 2011 bron COELO	Den Helder 2011	Den Helder 2010	Alkmaar 2011	Hoorn 2011
woningwaarde	232.000	161.000	163.000	204.000	201.000
Tarief OZB-1	0.0992%	0,1160%	0,1134%	0,0870%	0,0902%
Aanslag OZB-1	230	186,70	184,80	177,--	183,--
Rioolheffing	172	171,65	164,20	107,--	129,--
Afvalstoffenheffing	269	297,60	297,60	242,--	289,--
woonlasten	671	655,95	646,60	526,--	601,--
Hondenbelasting	58,01	84,50	84,50	62,--	61,60

Verstrekte subsidies

Conform artikel 9h van de financiële verordening van de gemeente Den Helder dient er in de begroting en jaarrekening een overzicht te worden verstrekt van de verstrekte subsidies.

Het onderstaande overzicht is op basis van het subsidievolgsysteem opgesteld en geeft de belangrijkste subsidieverstrekkingen weer in 2011.

AFDELING O.W.S.

Omschrijving aanvraag	**Begroot 2011**	**Werkelijk 2011**
Blijf van mijn lijf/Fermgard 2011	556.429	556.429
Brijder Verslavingszorg 2011	702.292	702.292
Buurtcollectief 2011	126.215	126.215
DNO STDO	526.505	526.505
DNO Modeho	127.081	127.081
De Kampanje 2011	1.570.382	1.570.382
De Wering	1.671.083	1.671.082
De Wering Tiener en Jongerenwerk	740.000	740.000
Het Schuthok	118.760	118.760
G.G.D.	800.000	800.000
Humanitas Homestart	51.222	51.222
Internationaal Vrouwencentrum (IVC)	102.444	102.444
Kopgroep Bibliotheken	1.699.578	1.699.578
Stichting Kopwerk schakelklassen	206.500	206.500
Subs. Kunstbeoefening en - beleving	96.569	96.077
O.G.G.Z. Aanpak vanuit wijkteams 2011	110.722	110.722
Omring Steunpunt Mantelzorg 2011	28.137	28.137
Onderwijsondersteuning schoolbesturen en OBD Noordwe	278.114	278.114
Parlan (incl. Herlpende hand bemoeizorg)	403.425	403.425
Reddingmuseum "Dorus Rijkers" 2011	191.365	191.365
ROC Vormings en ontwikkelingswerk/taalproject)	94.147	75.000
Sportservice	303.487	303.487
Stichting Kinderopvang	373.332	373.332
Stichting Peuterplezier	195.182	171.870
Triade 2011	882.251	882.251
Vrijwaard	75.000	75.000
Zwembad De Schots	986.797	986.797
Sub-totaal	**13.017.019**	**12.974.067**
AFDELING R.W.O.		
Restauratie Zr. Ms. Bonaire	53.771	53.770
SSN (stichting strandexploitatie)	253.251	253.250
Stichting Helderse Vallei	693.900	693.900
VVV Kop van Noord Holland	138.766	133.301
Sub-totaal	**1.139.688**	**1.134.221**
AFDELING V.V.H.		
Subsidies voor evenemente/activiteiten	150.189	149.311
Totaal	**14.306.896**	**14.257.599**

Jaarrekening

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding
De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften volgens het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

Grondslagen voor waardering
De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als een baat genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar gesteld wordt.

Onder de baten is in 2011 een post verantwoord van € 1.283.000 wegens ontvangen bijdragen van het Centraal Administratie Kantoor (CAK). Het betreft hier eigen bijdragen in het kader van de WMO (verstrekte huishoudelijke hulp). Het CAK berekent, factureert en int deze bijdragen van haar cliënten en betaalt de ontvangen eigen bijdragen door aan de gemeente. De gemeente Den Helder kan, door het ontbreken an (inkomens-) gegevens, niet vaststellen of het CAK de eigen bijdragen:
- juist en volledig in rekening heeft gebracht;
- volledig heeft geïnd;
- volledig en juist heeft doorbetaald aan de gemeente.

Daarom bestaat er onzekerheid over de juistheid, volledigheid en rechtmatigheid van de verantwoorde eigen bijdragen ad € 1.283.000. Deze onzekerheid wordt op grond van een uitspraak van de commissie BBV (voorheen het Platform Rechtmatigheid Provincies en Gemeenten) niet meegewogen in het oordeel van de accountant over de jaarrekening.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen of schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (reorganisaties) dient wel een verplichting gevormd te worden.

Vaste activa
In het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten wordt een onderscheid gemaakt tussen investeringen met uitsluitend maatschappelijk nut in de openbare ruimte en investeringen met een (beperkt) economisch nut. Investeringen die op enigerlei wijze kunnen leiden tot of bijdragen aan het verwerven van inkomsten zijn investeringen met economisch nut. De vraag of de investering geheel kan worden terugverdiend is niet relevant voor de classificatie.

Immateriële vaste activa
De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden in vijf jaar afgeschreven. Alleen kosten van onderzoek en ontwikkeling die leiden tot een materieel vast actief mogen met ingang van 2004 als immaterieel vast actief worden geactiveerd. De afschrijving van de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling vangt aan bij ingebruikneming van het gerelateerde materiële vaste actief.

Materiële vaste activa met economisch nut

In erfpacht uitgegeven gronden
De in erfpacht uitgegeven percelen zijn gewaardeerd tegen de eerste uitgifteprijs (in casu de waarde die bij eerste uitgifte als basis voor de canonberekening in aanmerking is genomen).
Percelen waarvan de erfpacht eeuwigdurend is afgekocht zijn tegen een geringe registratiewaarde opgenomen.

Overige investeringen met economisch nut
Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven. Bijdragen uit reserves worden vanaf 2004 niet meer rechtstreeks op de activa in mindering gebracht, maar via de afzonderlijke programmarekeningen aangewend ter dekking van de afschrijving.

Afschrijvingsmethode
Met ingang van 2005 is de Nota afschrijvings- en rentebeleid van toepassing (door de Raad vastgesteld op 30 maart 2005). Investeringen worden met ingang van 2005 lineair afgeschreven over de verwachte gebruiksduur en als ingangsdatum het jaar na aanschaf. De afschrijving op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) is met ingang van 1 januari 2005 beëindigd. Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. Dergelijke afwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken.
Volledigheidshalve vermelden wij dat op investeringen die vóór 2004 gedaan zijn soms extra is afgeschreven zonder economische noodzaak (ter verlichting van toekomstige lasten). Ook zijn in voorkomende gevallen reserves op dergelijke investeringen afgeboekt.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

	Investeringen tot en met 2004	**Investeringen vanaf 2005**
Gronden en terreinen	div.	0 jaar
Woonruimten (inclusief uitbreiding)	20 à 40 jaar	
Bedrijfsgebouwen (inclusief uitbreiding)	20 à 40 jaar	
Stichtingskosten onderwijsgebouwen, woningen en gebouwen (excl. grond)		40 jaar
Uitbreiding, verbouwing van woningen en gebouwen		20 jaar
Noodlokalen	15 jaar	15 jaar
Riolering (aanleg en vervanging)	15 à 40 jaar	40 jaar
Parkeergarages	25 à 32 jaar	40 jaar
Woonwagenlocaties		40 jaar
Aanschaf woonwagens		20 jaar
Technische installaties	10 à 20 jaar	10 à 20 jaar
Inventarissen, meubilair, diverse kleine voorzieningen	5 à 10 jaar	10 à 20 jaar
Stemmachines		10 jaar
Parkeermeters en –automaten		10 jaar
Transportmiddelen, auto's, aanhangwagens en motorvoertuigen	5 à 10 jaar	5 à 15 jaar
Automatiseringsapparatuur en kantoormachines	5 jaar	3 à 5 jaar
Software		5 jaar
Gereedschappen, verbindingsmiddelen		6 jaar

Materiële vaste activa in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut
Tot en met 2004 werden de investeringen in de infrastructurele werken afgeschreven over een periode van 10 tot 50 jaar. Overeenkomstig de op 30 maart 2005 door de gemeenteraad vastgestelde beleidsnota worden infrastructurele werken in de openbare ruimte zoals wegen, pleinen, bruggen, viaducten en parken met ingang van 1 januari 2005 geactiveerd en afgeschreven in 40 jaar. De ondergrond van deze werken wordt daarbij als integraal onderdeel van het werk beschouwd (en dus ook afgeschreven). Voor zover in voorkomende gevallen een snellere budgettaire dekking mogelijk is, wordt op dergelijke activa overigens (resultaatafhankelijk) extra afgeschreven. De boekwaarden moeten dus nadrukkelijk als nog te dekken investeringsrestanten worden gezien.

Financiële vaste activa
Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en verstrekte leningen minus ontvangen aflossingen zijn opgenomen tegen nominale waarde. Zonodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's ("kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen" in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden. Tot dusver is een dergelijke afwaardering niet noodzakelijk gebleken. De actuele waarde ligt ruim boven de verkrijgingsprijs.

De opgenomen vorderingen op bijstandscliënten onder overige uitzettingen met een looptijd van één jaar of langer zijn verminderd met een voorziening voor mogelijke oninbaarheid. Het gehele debiteurenbestand is doorgelicht en individueel beoordeeld op inbaarheid. Deze oninbaarheid is bepaald op 100% voor huidige en oud-cliënten zonder incassoactiviteiten en een normbedrag voor inbaarheid van € 1.200 per openstaande debiteur met een betalingsregeling. Voor openstaande vorderingen in behandeling bij een deurwaarder, schuldsanering et cetera is op basis van inschatting/ervaring een percentage voor mogelijke oninbaarheid opgenomen.

Bijdragen aan activa van derden zijn gewaardeerd op het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen. De verleende bijdragen worden afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van de derde op basis van de door de gemeente gestelde voorwaarden moet bijdragen aan de publieke taak.

Vlottende activa

Voorraden

Nog niet in exploitatie genomen bouwgronden
De nog niet in exploitatie genomen bouwgronden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, dan wel tegen de lagere marktwaarde.

In exploitatie genomen gronden
De als 'onderhanden werken' opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijpmaken), evenals een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten. Winsten uit de grondexploitatie worden slechts genomen indien en voor zover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Zolang daarvan geen sprake is worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

Overige voorraden
De overige grond- en hulpstoffen (magazijnvoorraden) worden gewaardeerd tegen standaard verrekenprijzen die zijn gebaseerd op de gemiddelde (betaalde) inkoopprijs. Incourante voorraden worden afgewaardeerd naar marktwaarde.

Vorderingen
De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende activa
Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Vaste passiva

Voorzieningen
Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting dan wel het voorzienbare verlies.

Langlopende schulden
De vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva
De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en Garantstellingen
Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. In de paragraaf met betrekking tot de financiering is nadere informatie opgenomen.

Balans

BALANS PER 31 DECEMBER 2011 (bedragen x € 1.000)

ACTIVA	2011	2010
VASTE ACTIVA		
Immateriële vaste activa	**947**	**175**
Kosten onderzoek en ontwikkeling	947	175
Materiële vaste activa	**88.711**	**92.434**
Gronden en terreinen	7.472	7.485
Woonruimten	218	806
Bedrijfsgebouwen	26.089	29.011
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	43.598	42.537
Vervoersmiddelen	1.445	1.662
Machines, apparaten en installaties	2.732	3.048
Overige materiële vaste activa	7.157	7.885
Financiële vaste activa	**110.895**	**122.704**
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	6.968	6.968
Leningen aan woningcorporaties	82.511	95.334
Overige langlopende leningen	11.640	14.528
Overige uitzettingen met looptijd > 1 jaar	1.724	1.714
Bijdrage aan activa van derden	8.052	4.160
Totaal vaste activa	***200.553***	***215.313***
VLOTTENDE ACTIVA		
Voorraden	**23.460**	**27.560**
Niet in exploitatie genomen bouwgronden	4.718	4.777
In exploitatie genomen bouwgronden	18.544	22.584
Overige voorraden	198	199
Vorderingen	**19.972**	**22.562**
Vorderingen op openbare lichamen	10.756	11.167
Rekening-courant niet financiële instellingen	39	194
Overige vorderingen	9.177	11.201
Liquide middelen	**46.684**	**32.139**
Kas en bank	46.684	32.139
Overlopende activa	**80**	**79**
Vooruitbetaalde bedragen	5	0
Overige overlopende activa	75	79
Totaal vlottende activa	***90.196***	***82.340***
TOTAAL	**290.749**	**297.653**

PASSIVA	2011	2010
VASTE PASSIVA		
Eigen Vermogen	**69.572**	**70.070**
Algemene reserve	25.483	25.223
Bestemmingsreserves	43.912	48.820
Overige bestemmingsreserves	34	34
Saldo van rekening	143	-4.007
Voorzieningen	**26.131**	**28.275**
Voorzieningen	26.131	28.275
Langlopende schulden	**163.256**	**172.072**
Onderhandse leningen	162.485	170.257
Door derden belegd geld	741	1.785
Waarborgsommen	30	30
Totaal vaste passiva	***258.959***	***270.417***
VLOTTENDE PASSIVA		
Kortlopende schulden	**21.668**	**15.553**
Overige vlottende schulden	12.645	15.553
Kas en Bank	9.023	0
Overlopende passiva	**10.122**	**11.683**
Nog te betalen bedragen	3.892	5.056
Vooruitontvangen bedragen	6.229	6.624
Overige overlopende passiva	1	3
Totaal vlottende passiva	***31.790***	***27.236***
TOTAAL	**290.749**	**297.653**
Gewaarborgde geldleningen en garantstellingen	184.235	182.468

Toelichting op de balans

(bedragen x € 1.000)

VASTE ACTIVA

Immateriële vaste activa
Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de immateriële vaste activa gedurende het jaar 2011.

Omschrijving	Boekwaarde 01-01-2011	Investe-ringen	Desinves-teringen	Afschrij-vingen	Bijdragen van derden	Afwaarde-ringen	Boekwaarde 31-12-2011
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	175	774		2			947

	Totaal Krediet	Jaar Realisatie
Vermeerderingen:		
Haalbaarheidsonderzoek parkeergarages	300	106
Voorbereiding nieuw stadhuis	1.500	667

Materiële vaste activa
Met de invoering van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) wordt er een onderscheid gemaakt tussen investeringen met een economisch nut en investeringen met een maatschappelijk nut. Investeringen met een economisch nut leveren inkomsten op (bijvoorbeeld door middel van tarieven) of zijn verhandelbaar. Deze moeten worden geactiveerd en reserves mogen hierop niet in mindering worden gebracht. Investeringen met een maatschappelijk nut leveren geen directe inkomsten op (bijv. bruggen, wegen, parken etc.).

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de materiële vaste activa gedurende het jaar 2011.

Omschrijving	Boekwaarde 01-01-2011	Investe-ringen	Desinves-teringen	Afschrij-vingen	Bijdragen van derden	Afwaarde-ringen	Boekwaarde 31-12-2011
Gronden en terreinen	2.403		11				2.392
Woonruimten	806		582	6			218
Bedrijfsgebouwen	29.011	2.090		1.190	3.822		26.089
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	36.271	2.499	35	2.065			36.670
Vervoermiddelen	1.662	113		330			1.445
Machines, apparaten en installaties	*3.014	155		492			2.677
Overige materiële vaste activa	5.482	628		1.135			4.975
Investeringen met een economisch nut	78.649	5.485	628	5.218	3.822		74.466
Gronden en terreinen	22						22
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	6.266	1.042		380			6.928
Machines, apparaten en installaties	*34	26		5			55
Overige materiële vaste activa	2.403			221			2.182
Investeringen met een maatschappelijk nut	8.725	1.068		606			9.187
In erfpacht uitgegeven gronden	5.060		2				5.058
Overige vaste activa	5.060		2				5.058
Totaal materiële vaste activa	92.434	6.553	630	5.824	3.822		88.711

* categoriewijziging t.o.v. 2010 Bredeschool Pasteurstraat van materiele vaste activa naar Bijdragen aan activa van derden (FVA) (boekwaarde per 1 januari 2011: 660).
** categoriewijziging t.o.v. 2010 Parkeermeters van maatschappelijk naar economisch nut (boekwaarde per 1 januari 2011:3).

Voor de investeringen met uitsluitend een maatschappelijk nut zijn geen reserves beschikbaar.
De belangrijkste vermeerderingen en verminderingen zijn hieronder nader toegelicht.

Investeringen met een economisch nut

<u>Gronden en terreinen</u>
De gronden en terreinen betreffen onder meer de grond volkstuinen en de gronden van sport- en recreatieparken.

Bedrijfsgebouwen
De bedrijfsgebouwen betreffen ondermeer de schoolgebouwen, buurthuizen, jongerencentra, parkeerdekken en de gebouwen van de gemeentelijke diensten, die worden gebruikt voor de huisvesting van de diverse afdelingen van de gemeente.

	Totaal Krediet	Jaar Realisatie
Vermeerderingen:		
Brede school Centrumplan (Trimaran)	522	500
Aanpassen Ambachtweg 25	1.100	114
Voormalig bioscoop Rialto 1)		270
Nieuwbouw zwembad	20.413	994
Bijdragen van derden:		
Nieuwbouw zwembad	3.822	3.822

1) Betreft overheveling van de balanspost niet in exploitatiegenomen gronden.

Grond, weg- en waterbouwkundige werken
Hieronder zijn opgenomen de investeringen in rioleringen, verlenging en verdieping Kade Nieuwediep (voormalige Onderzeekade)

	Totaal Krediet	Jaar Realisatie
Vermeerderingen:		
Investeringen riolering 2011	4.646	1.291
Kunstgras voetbal Julianadorp	1.002	901
Uitbreiding begraafplaats	318	307

Machines, apparaten en installaties

	Totaal Krediet	Jaar Realisatie
Vermeerderingen:		
Parkeermeters	117	116

Vervoermiddelen

Kleine veegmachine	115	113

Overige materiële vaste activa
De overige materiële vaste activa betreft voornamelijk kantoormeubilair, automatisering en veiligheidsvoorzieningen haven.

	Totaal Krediet	Jaar Realisatie
Vermeerderingen:		
Backoffice applicaties	575	163
Servers	150	101
Software omgevingsvergunning	100	105

Investeringen met een maatschappelijk nut

Grond, weg- en waterbouwkundige werken
Hieronder zijn opgenomen de investeringen in wegen en kunstwerken.

	Totaal Krediet	Jaar Realisatie
Vermeerderingen:		
Reconstructie Middenweg	3.535	846
Asfalt wielerbaan Guldemondweg	450	129

Financiële vaste activa
Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2011 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

Omschrijving	Boekwaarde 01-01-2011	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen/ aflossingen	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2011
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	6.968					6.968
Leningen aan woningcorporaties	95.334			12.823		82.511
Overige langlopende leningen	14.527	184		3.071		11.640
Overige uitzettingen met een looptijd > 1 jaar	1.715	9				1.724
Bijdragen aan activa van derden	4.160	4.417		525		8.052
Totaal financiële vaste activa	122.704	4.610		16.419		110.895

Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen

	2011	**2010**
Aandelen N.V. Houdstermij. Gaskop Noord-Holland: 557 stuks à € 454	253	253
Aandelen Bank Nederlandse Gemeenten	529	529
Belang van 100% in de Luchthaven Den Helder BV	45	45
Deelname in de N.V. Huisvuilcentrale: 112 stuks à € 45,45	5	5
Belang van 100% in Ontwikkelings- en exploitatiemij. Willemsoord BV Den Helder	6.108	6.108
Deelname van 50,00% in Zeestad Beheer B.V.	9	9
Deelname van 49,50% in Zeestad C.V.	0	0
Deelname Baggerbeheer Den Helder B.V.	18	18
Noord-Holland Noord B.V.	1	1
	6.968	**6.968**

Aandelen N.V. Houdstermaatschappij Gaskop Noord-Holland (GKNH)
De houdstermaatschappij heeft een indirect belang in Alliander N.V. Dit betreft een netwerkbedrijf welke een derde beheert van de elektriciteit- en gasnetwerken in Nederland. De feitelijke waarde van de deelneming in Alliander is moeilijk vast te stellen omdat de aandelen niet vrij verhandelbaar zijn maar in overheidshanden moeten blijven.

Aandelen Bank Nederlandse Gemeenten
Middels deze aandelen heeft de gemeente een indirect belang in de BNG van 0,38%. De intrinsieke waarde van dit belang bedraagt volgens de jaarrekening van 2010 naar schatting € 8,6 mln.

Belang van 100% in de Luchthaven Den Helder BV
De gemeente heeft een belang van 100% in de Luchthaven Den Helder BV. Deze BV heeft een belang van 50% in Den Helder Airport CV. De intrinsieke waarde bedraagt volgens de jaarrekening van 2010 circa € 4,5 mln.

Deelname in de NV Huisvuilcentrale
De aandeelhouders staan in overeenstemming met artikel 9 van de Ballotageovereenkomst garant voor de leningen verstrekt aan de NV Huisvuilcentrale. Zie hiervoor de financieringsparagraaf. De intrinsieke waarde van het aandeel van de Gemeente Den Helder in de NV Huisvuilcentrale bedraagt volgens de jaarrekening van 2010 circa € 4,2 mln.

Aandelen Ontwikkelings- en Exploitatiemaatschappij Willemsoord BV
In 2007 heeft Willemsoord BV Cape Holland overgenomen. Voor de financiering van deze overname heeft een agiostorting plaatsgevonden door de gemeente op de bestaande aandelen van € 6,1 mln.
De jaarrekening 2010 sluit met een eigen vermogen van € 11,8 mln. (2009 € 13,5 mln.).

Deelneming in Zeestad Beheer BV
De gemeente heeft een belang van 50% in Zeestad Beheer BV De vennootschap heeft ten doel het optreden als beherend vennoot van de commanditaire vennootschap Zeestad CV en is opgericht in 2007.
Het resterende belang van 50% is in handen van de Provincie.
Voor het gestorte werkkapitaal in 2007 ad € 60.000 is een voorziening getroffen in verband met een voorlopig geprognosticeerd tekort.

Zeestad CV
Voor de ontwikkeling van de plangebieden Stadshart en Nieuw Den Helder Centrum is in 2007 Zeestad CV opgericht bij raadsbesluit van 8 maart 2007 (nr 27). Met het Rijk en de Provincie is een samenwerkingsovereenkomst Stedelijke Vernieuwing gesloten.
Als commanditaire vennoot neemt de gemeente en de Provincie beide voor 49,5% deel in deze CV. De beherende vennoot van de CV is Zeestad Beheer BV, waar de gemeente en Provincie beide een 50% belang hebben genomen. Zeestad Beheer BV heeft het resterende belang van 1% in de CV.

Ten behoeve van de waardering is in 2007 op grond van de verwachte tekorten in de zes prioritaire gebieden van Stadshart en Nieuw Den Helder Centrum een voorziening getroffen van € 6,9 mln. voor het werkkapitaal van de BV ad € 60.000 en de kapitaalstorting in de CV van € 6.831.000.

Overige langlopende leningen
Hieronder zijn onder meer opgenomen leningen aan het Gemini Ziekenhuis (€ 5,3 miljoen), Schouwburg De Kampanje (€ 2,0 miljoen), Samenwerkingsschool SO/VSO (€ 1,5 miljoen), Triade (€ 0,4 miljoen), de stichting Blijf van mijn Lijf (€ 0,5 miljoen) en Ontwikkelings- en Exploitatiemaatschappij Willemsoord B.V. (1,6 miljoen).

De aflossing van € 3,1 mln. bestaat voor een groot deel uit de reguliere aflossingen (€ 2,1 mln.). Daarnaast heeft de Zweminrichting de Schots in het kader van de nieuwbouw van het zwembad hun geldlening van € 1,0 mln. afgelost.

De vermeerdering bestaat uit het saldo van de uitgezette leningen (€ 0,2 miljoen) inzake de Startersleningen.

Overige uitzettingen met een looptijd >1 jaar
De vorderingen op bijstandscliënten welke vallen onder de WWB bedraagt € 3,9 miljoen waarop in mindering is gebracht een bedrag van € 2,1 miljoen wegens mogelijke oninbaarheid. De vorderingen op bijstandscliënten met doorbetalingsverplichting aan het rijk (van 75%) bedraagt € 0,2 miljoen minus een bedrag van € 0,1 miljoen wegens mogelijke oninbaarheid.

Debiteuren WIZ	Aantal personen	Aantal vorderingen	Betalings-regelingen	Percentage
2006	1.309	1.995	850	43%
2007	1.223	1.892	682	36%
2008	764	1.286	509	40%
2009	721	1.080	531	49%
2010	757	1.105	667	60%
2011	827	1.194	808	68%

Bijdragen aan activa van derden

	Totaal Krediet	Jaar Realisatie
Vermeerderingen:		
Bredeschool Pasteurstraat	4.262	4.417

VLOTTENDE ACTIVA

Voorraden
De in de balans opgenomen voorraden worden uitgesplitst naar de volgende categorieën.

	2011	**2010**
Niet in exploitatie genomen gronden	4.718	4.777
In exploitatie genomen gronden (onderhanden werk)	18.544	22.584
Overige grond- en hulpstoffen	198	199
	23.460	**27.560**

Niet in exploitatie genomen gronden

Omschrijving	Boekwaarde 01-01-2011	Overboe-king	Vermeer-deringen	Opbreng-sten	Afwaar-dering	Boekwaarde 31-12-2011	Boekwaarde per m2
OS&O	1.037		181			1.218	101
Verwervingen Stadshart	2.759	270	111		140	2.460	750
Ankerpark	623		27			650	147
Vinkenterrein	25		17			42	2
De Riepel	333		15			348	95
Totaal	4.777	270	351		140	4.718	

OS&O
Voor de locatie OS&O (Huisduinerkwartier) wordt een nadelig planresultaat verwacht. Hiervoor is een voorziening van € 1.604.000 getroffen waarmee, tezamen met de nog te verkrijgen grondopbrengst, ook de nog te maken kosten worden afgedekt. Met Synchroon is op 14 januari 2011 overeenstemming op hoofdlijnen bereikt over de ontwikkeling van het Huisduinerkwartier. Voornaamste punten waren de overeenstemming over het grondbod, de afnameplicht 1,5 jaar na het sluiten van de kooprealisatieovereenkomst en het buiten de exploitatie houden van het Casino. In december 2011 heeft Synchroon aangegeven dat ze als gevolg van de verslechterde vastgoedmarkt, de grondafnameplicht niet langer kunnen accepteren en gefaseerd willen afnemen. Op 24 januari 2012 is door het college besloten om verder te onderhandelen met Synchroon over deze gefaseerde afname.

Verwervingen grond en opstallen Stadshart
De boekwaarde van € 2.460.000 betreft de aankoopprijs inclusief financieringskosten van de strategische aankopen van diverse gronden en opstallen in het Stadshart die niet onder de exploitatie van Zeestad vallen. Dit zijn dus aankopen waar de gemeente zelf plannen voor moet gaan ontwikkelen of die onder een toekomstige grondexploitatie zullen gaan vallen. De vermeerdering in 2011 betreft de rente. Voor de bioscoop Rialto is in 2011 een meerjarig huurcontract afgesloten. Dit pand is overgezet naar ‘overige gronden en terreinen’ en valt niet meer onder de strategische aankopen. De boekwaarde is hiermee verminderd met € 270.000. Het postkantoor valt in de ontwikkeling van Zeestad en zal tegen boekwaarde worden overgenomen. Twee panden staan nu in de verkoop. Daarvan wordt niet verwacht dat de boekwaarde wordt goedgemaakt. Het te verwachten verlies van € 140.000 is in 2011 afgeboekt. Daarnaast zijn er nog drie panden waarover in 2012 besluitvorming zal plaatsvinden. De geschiktheid van deze panden voor verkoop of sloop en eventuele herontwikkeling zal worden bekeken.

Ankerpark
De aankoop van de voormalige Visserijschool is financieel ondergebracht bij afdeling RWO en maakt onderdeel uit van het gebied Ankerpark. De boekwaarde bestaat uit het aankoopbedrag, plankosten en rente. De Visserijschool is in 2007 overgedragen van de Havendienst naar Grondzaken voor een bedrag van € 531.000. Het gebied is geschikt als kantorenlocatie en verwacht wordt dat met dit programma de boekwaarde kan worden goed gemaakt.

Vinkenterrein
Begin 2011 is op basis van de stedenbouwkundige schets een verkennende grondexploitatie opgesteld op basis waarvan het college is geadviseerd over het al dan niet voortzetten van het project of een andere ontwikkelstrategie. Vanuit het college is de opdracht gegeven om verder te optimaliseren/faseren. Voortschrijdend inzicht heeft er toen toe geleid dat de invulling met een gymzaal en eventueel een school wellicht niet noodzakelijk is. Dit wordt nog onderzocht. Op dit moment zijn er geen concrete plannen om een invulling aan het Vinkenterrein te geven.

De Riepel
De kavel maakte onderdeel uit van een haalbaarheidsonderzoek naar CPO Collectief Particulier Opdrachtgeverschap), maar de voorkeur is niet aan deze locatie gegeven. In 2012 wordt de kavel in de verkoop gezet. De verkoop wordt echter bemoeilijkt doordat contractueel is vastgelegd dat er tot en met 2023 geen detailhandel, commerciële dienstverlening en/of horeca zal plaatsvinden. Gezocht zal moeten worden naar een goede invulling van deze locatie. Een toekomstige ontwikkeling levert naar verwachting de bestaande boekwaarde op.

In exploitatie genomen gronden (onderhanden werken)

Omschrijving	Boekwaarde 01-01-2011	Overboe-king	Vermeer-deringen	Opbreng-sten	Reserve-vorming	Boekwaarde 31-12-2011	Voorziening verlieslatend complex	Boekwaarde 31-12-2011
Kooypunt	9.350		502	3.089	157	6.920		6.920
Doggerwijk West	-1.727		489	539		-1.777		-1.777
Pasteurstraat	39		191	587	23	-334	47	-381
Julianadorp Oost	14.922		915			15.837	2.055	13.782
Totaal	22.584		2.097	4.215	180	20.646	2.102	18.544

Nog te maken kosten (eindwaarde)	51.299
Boekwaarde Woningstichting Den Helder	6.301
Nog te verwachten opbrengsten (eindwaarde)	80.734
Eindwaarde van het verwachte voordelig exploitatieresultaat**	4.590
Contante waarde van het verwachte voordelig exploitatieresultaat ultimo 2011**	2.547

Bij de berekeningen van de prospectie van plannen zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- Rente *) 4,5 %
- Kostenstijging 2,5 %
- Opbrengstenstijging 1,0 %
- Opbrengstenstijging (Julianadorp Oost) 0,5 %
- Prijspeildatum 1-1-2012
- Opslag bovenwijkse voorzieningen per m2 € 4,50

*) Voor Julianadorp Oost is een rentepercentage aangehouden van 3,5 %, een en ander in overleg met de Woningstichting Den Helder, participant in dit gebied.

Overige gegevens:

- Nog te realiseren opslag op grondverkopen (€ 4,50 per m²) € 1.515.000
- Nog te verkopen grond voor bedrijven, kantoren e.d. 336.000 m²
  Hierbij is rekening gehouden met de 3e fase Kooypunt

*) Per 1 januari 2006 is Julianadorp Oost in exploitatie genomen. De boekwaarde per 1-1-2012 van het gemeentelijk aandeel in deze exploitatie bedraagt ca. € 14,3 miljoen. Per 1-1-2011 was er sprake van een reserve van ruim € 0,7 miljoen. De gemeentelijke boekwaarde is in 2011 met € 2.776.000 verlaagd voor een mogelijk te verwachten verlies. De afwaardering betreft 50% van het verwacht verlies en wordt gedeeltelijk gecompenseerd door de vrijval van de reserve met € 0,7. Per saldo resulteert dat in een voorziening van € 2.055.000.

**) Het resultaat houdt rekening met de getroffen voorzieningen Julianadorp Oost en Pasteurstraat. Het grondexploitatieresultaat van Julianadorp Oost drukt voor 50% op de gemeentelijke begroting.

Overige grond- en hulpstoffen
De overige grond- en hulpstoffen betreffen voornamelijk de magazijnvoorraden van Stadsbeheer.

Vorderingen
De in de balans opgenomen vorderingen (uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt worden gespecificeerd.

	2011	**2010**
Vorderingen op openbare lichamen	10.756	11.167
Rekening-courant met niet financiële instellingen	39	194
Overige vorderingen	9.177	11.201
	19.972	**22.562**

Vorderingen op openbare lichamen

	2011	2010
Omzetbelasting	84	0
BTW-compensatiefonds	5.929	5.916
Provincie Noord-Holland subsidie	664	1.613
Ministerie van SZW	3.604	2.836
Overige vorderingen op openbare lichamen	475	802
	10.756	**11.167**

De afname van de post 'Provincie Noord-Holland subsidie' komt voornamelijk doordat in 2011 de laatste subsidies zijn ontvangen inzake herinrichting haven en de Helderse Vallei. Deze post bestaat nu voornamelijk, voor € 540.000, uit nog te ontvangen subsidie inzake bushaltes.

In de vordering op het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid (SZW) is een bedrag opgenomen van € 2,2 mln. voor het Werkdeel WWB. Het ministerie van SZW wil dit niet uitbetalen aangezien het betreffende bedrag als financiële onzekerheid in de besteding van de middelen op het terrein van ID-banen in de verantwoording over 2008 en 2009 is vermeld. Tegen de terugvordering door het ministerie is door het college bij het ministerie een bezwaarschrift ingediend. Dit bezwaar is ongegrond verklaard. Tegen de beschikking op bezwaar is beroep ingesteld bij de Rechtbank Alkmaar. Het beroep bij de Rechtbank Alkmaar is gegrond verklaard maar het Ministerie van SZW gaat in hoger beroep.

Rekening-courant niet financiële instellingen

	2011	2010
R.C. Nationaal Restauratiefonds	15	24
R.C. Stichting Stimuleringsfonds Volkshuisvesting	24	209
Exploitatie- en ontwikkelingsmaatschappij Willemsoord	0	-39
	39	**194**

De rekening-courantverhouding met Willemsoord B.V. is in 2011 vereffend. De R.C. Stichting Stimuleringsfonds Volkshuisvesting is in 2010 geopend in het kader van de uitoefening van de Startersleningen. Per 31 december 2011 stond er nog een bedrag van € 24.000 in de rekening-courant om te worden toegekend.

Overige vorderingen

	2011	2010
Algemene debiteuren	4.480	6.282
Rente leningen u/g en rente banksaldi	2.638	3.225
Overige vorderingen	2.059	1.694
	9.177	**11.201**

Bij de algemene debiteuren is een bedrag van € 921.000 in mindering gebracht voor mogelijke oninbaarheid.
De rente langlopende geldleningen u/g betreffen rentebaten welke betrekking hebben op 2011, maar pas in 2012 ontvangen worden. Deze rentebaten hebben betrekking op de periode tussen de laatste renteontvangst en de balansdatum.

Liquide middelen
Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten.

	2011	2010
Kas	13	6
Bank	46.671	6.633
Deposito	0	25.500
	46.684	**32.139**

De onder de liquide middelen opgenomen bankrekeningen betreffen de saldi bij de ABN AMRO, Rabobank en ING. Het saldo van de BNG bank staat per ultimo 2011 onder de vlottende passiva.

Overlopende activa
De overlopende activa wordt als volgt onderscheiden.

	2011	2010
Nog te ontvangen bedragen	5	0
Overige overlopende activa	75	79
	80	**79**

VASTE PASSIVA

Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten.

	2011	**2010**
Algemene reserve	25.483	25.223
Bestemmingsreserves	43.912	48.820
Overige bestemmingsreserves (voor egalisatie van tarieven)	34	34
Rekeningsaldo	143	-4.007
	69.752	**70.070**

Het verloop in 2011 wordt hieronder per reserve weergegeven.

Omschrijving	Stand 01-01-2011	Vermeer-deringen	Vermin-deringen	Vermindering door afschrijving	Stand 31-12-2011
Algemene reserve	25.223	7.150	6.890		25.483
Totaal algemene reserve	25.223	7.150	6.890		25.483
Aanleg regionale Binnenhaven	2.850				2.850
Herinrichting Haven	4.646	209	467		4.387
Cofinanciering strategische projecten	12		12		0
Woonomgeving De Schooten	472		58		414
Bovenwijkse voorzieningen	2.198	181	210		2.169
Decentralisatie Onderwijshuisvesting	4.220	656	471		4.405
Aankopen Stadshart	4.336	441	2.300		2.477
Monumenten	396		55		341
Nieuwbouw stadhuis	3.896				3.896
De Nollen	312		172		140
Nieuwbouw Pijler/Herderschee	2.116	95	284		1.927
Herontwikkeling Lidwina	788				788
Onderwijscluster Pasteurstraat	1.593	960			2.553
Helders Restauratiefonds	666		666		0
Strategische Visie	10.732	5.616	5.660		10.688
Bodemsanering	1.161	120	89		1.192
WMO	736		634		102
Participatie/werkdeel WWB	135				135
Zorg en maatschappelijke dienstverlening	1.500		1.500		0
Bodemsanering Nijverheidsweg	300		247		53
Nieuwbouw Ambachtsweg	719		719		0
Participatie Arme Kinderen	261		20		241
Multicultureel Centrum	383		254		129
Ontwikkeling De Nollen	301				301
Beleidsplan BNLS	253		71		182
Dekking kapitaallasten stadhuis	229			57	172
BWS Voormalig Gewest	378		297		81
Ontsluiting De Riepel	250		50		200
Verplaatsing kinderboerderij	365				365
Drooghe Weert	280				280
Verplaatsing WGW	167		167		0
Verplaatsing HSCS	372		372		0
Het Nieuwe Diep 20	248				248

Omschrijving	Stand 01-01-2011	Vermeer-deringen	Vermin-deringen	Vermindering door afschrijving	Stand 31-12-2011
Woonwagens Blankmanstraat	176		13		163
Duinen Noordkop/Bezoekerscentrum	245		12		233
Onderhoud Dierentehuis	14		14		0
Dekking kapitaallst.investeringen vml.bealstingkant.	149			37	112
Jongeren informatie website	159		159		0
Wijkbeheer	11		11		0
Spelen	31		31		0
Kunstopdrachten/aankoop kunstvoorwerpen	115				115
Herinrichting Langevliet	100		100		0
Bestuurlijke arrangement	111		111		0
Res. Prior.Coal.programma 2010-2014	0	937			937
Reserve Frictiefonds	0	1.250	52		1.198
Divmag terrein	238				238
Ontwikkeling M3 Cluster	200				200
Totaal bestemmingsreserves	48.820	10.465	15.278	94	43.912
Tariefsegalisatiereserve begraafplaats	34				34
Totaal overige bestemmingsreserves	34				34
Saldo van rekening	-4.007	4.150			143
Totaal saldo rekening	-4.007	4.150			143
Totaal eigen vermogen	70.070	21.765	22.168	94	69.572

Algemene reserve
De algemene reserve wordt gebruikt voor het opvangen van risico's in algemene zin, voor vertragingen in realisatie en ombuigingsmaatregelen en voor het opvangen van risico's waarvoor geen bestemmingsreserve/voorziening is ingesteld. De algemene reserve heeft het karakter van een bufferfunctie.

De belangrijkste vermeerderingen en verminderingen zijn hieronder nader toegelicht.

	Realisatie
Vermeerderingen:	
Bespaarde rente 2011	1.254
1e Verkenning bezuiniging 2011	500
Kadernota 2012 – 2015	4.786
Inverdieneffecten UMB 1 en 2	242
Vrijval reserve bodemsanering Nijverheidsweg	200
Vrijval reserve nieuwbouw Ambachtsweg	168
Verminderingen:	
Resultaat 2010	4.005
Resultaat bestemming 2010	754
Verzelfstandiging haven	241
Sporthal Marsdiepstraat	52
Reserve onderwijscluster Pasteurstraat	960
Bijdrage onderhoud wegen	877

Bestemmingsreserves
De belangrijkste vermeerderingen en verminderingen zijn hieronder nader toegelicht.

Frictiefonds
De vermeerdering € 1.250.000 heeft betrekking op het instellen conform het raadsbesluit RB10.0126 van een bestemmingsreserve frictiefonds. Het betreft hier een eenmalige storting om de structurele bezuiniging in de bedrijfsvoering mogelijk te maken.

Onderwijscluster Pasteurstraat
De vermeerdering van € 960.000 is conform RB10.0031. Hierbij is besloten om ten laste van de algemene reserve dit bedrag toe te voegen aan de reserve Onderwijscluster Pasteurstraat voor de financiering van het realiseren van een Bredeschool.

Aankopen Stadshart i.h.k. Van wet voorkeursrecht
De vermeerdering van € 441.000 heeft betrekking op grondexploitatie Stadshart. De vermindering van € 2.300.000 heeft betrekking op vrijval in het kader van het doorlichten van de reserves en voorzieningen, zie kadernota 2012 – 2015.

Reserve WMO
De vermindering van € 634.000 heeft betrekking op vrijval in het kader van het doorlichten van de reserves en voorzieningen, zie kadernota 2012 – 2015.

Strategische visie
De opbrengst van de verkoop van de Nuon aandelen is gestort in de reserve strategische visie. De vermeerdering heeft betrekking op: GKNH Escrow dividend 2011 ad € 5.445.000 en renteopbrengst over de Nuon aandelen ad € 172.000. De vermindering van € 5.660.000 heeft betrekking op de bijdrage gemeente exploitatietekort uitwerkingsplan Stadshart

Zorg en maatschappelijk dienstverlening
De vermindering van € 1.500.000 heeft betrekking op de vrijval in het kader van het doorlichten van de reserves en voorzieningen, zie kadernota 2012 – 2015

Nieuwbouw Ambachtweg
Van de vermindering € 719.000, wordt € 550.000 benut voor een deel van de kosten van de aanpassingen op het complex Ambachtsweg 25. Het restantbedrag van € 169.000 valt vrij ten gunste van de algemene reserve.

Reserve Prioriteiten coalitieprogramma 2010 - 2014
De vermeerdering van € 937.000 heeft betrekking op het incidentele resultaat uit de beoordeling van de reserves Besluit Woninggebonden Subsidies en Restauratiefonds.

Bodemsanering
Voor de nog uit te voeren projecten uit het meerjaren ontwikkelingsprogramma 2005-2009 is in 2009 een reserve ingesteld. De vermeerdering ad € 120.000 heeft betrekking op de jaarlijkse dotatie aan de reserve.

Het doel en aard van de reserves is toegelicht in bijlage Samenvatting doelstelling reserves en voorzieningen.

Voorzieningen
De onderhoudsegalisatievoorzieningen stoelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf “onderhoud kapitaalgoederen” die is opgenomen in het jaarverslag is het beleid ter zake nader uiteengezet.

	2011	**2010**
Kostenegalisatievoorzieningen	16.894	16.581
Voorzieningen voor risico's en verplichtingen	9.237	11.694
	26.131	**28.275**

Het verloop van de voorzieningen in 2011 wordt in het volgende overzicht weergegeven. In de kolom vrijval zijn de bedragen opgenomen welke ten gunste van de rekening van baten en lasten zijn gebracht. Alle aanwendingen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht.

Omschrijving	Stand 01-01-2011	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Stand 31-12-2011
Onderhoudsvoorziening boot Havendienst	62	6		26	42
Onderhoudsvoorziening haven	4.311	932		668	4.575
Brandweerkazerne	359	72		37	394
Onderhoud AED's	5	5			10
Gymnastieklokalen	72	70		13	129
Egalisatievoorziening riolering	5.338	236		65	5.509
Egalisatievoorziening onderhoud gebouwen	3.048	361		103	3.306
Haven ISPS	74			74	0
Egalisatie huishoudelijk afval	2.959			257	2.702
Programma Onderwijshuisvesting	43				43
Onderhoud sportaccommodaties	310	59	173	12	184
Totaal kostenegalisatievoorzieningen	16.581	1.741	173	1.255	16.894
Voorziening 5-jaarlijkse afrekening onderwijs	1.488		728	760	0
Wachtgeld voormalige wethouders	66		66		0
Waterbreed (gemeentelijk deel)	90	286		376	0
Bodemsanering Willemsoord	2.800		944	571	1.285
Claim Willemsoord	5.600	702			6.302
Schadeclaim Staat	1.650				1.650
Totaal voorzieningen risico's en verplichtingen	11.694	988	1.738	1.707	9.237
Totaal voorzieningen	28.275	2.729	1.911	2.962	26.131

Kostenegalisatievoorzieningen
Deze voorzieningen zijn gevormd ter gelijkmatige verdeling van lasten over meerdere jaren. De kosten zijn ontstaan in het huidige begrotingsjaar of in een voorgaand begrotingsjaar. De grootste voorzieningen zijn hieronder toegelicht.

Onderhoudsvoorziening haven
De dotatie aan de voorziening heeft gelijke tred gehouden met de onttrekkingen. Ten laste van de voorziening zijn ondermeer gebracht de vervanging damwand kade Rak 6, terreinverharding Handelsweg, en werkzaamheden Zeedoksluis.

Egalisatievoorziening riolering
Basis voor de voorziening is het nieuwe gemeentelijke rioleringsplan (GRP) 2009-2012.

Onderhoud gebouwen
De vermeerdering van € 361.000 is de jaarlijkse dotatie zoals in de begroting geraamd.

Egalisatie huishoudelijk afval
De vermindering ad € 257.000 betreft het resultaat 2011 op de inzameling van het huishoudelijke afval.

Voorzieningen risico's en verplichtingen
Deze voorzieningen zijn gevormd wegens verplichtingen en/of verliezen of risico's waarvan de omvang per balansdatum onzeker is doch redelijkerwijs is in te schatten.

Bodemsanering Willemsoord
De vrijval van € 944.000 heeft betrekking op de door de provincie toegekende subsidie voor de sanering van Willemsoord. De vermindering van € 571.000 heeft betrekking op de betaling aan Willemsoord BV voor de reeds gemaakte kosten voor de bodemsanering.

Claim Willemsoord
De stand per 1 januari 2011 van € 5,6 miljoen bestaat uit een bedrag van € 4,2 miljoen aan verliezen die vanaf 2002 door Willemsoord zijn geleden (hoger dan het gestorte kapitaal) en een verwacht verlies op de afwikkeling van te ontvangen subsidies van € 1,4 miljoen. De vermeerdering van € 702.000 heeft betrekking op verwachte verliezen van Willemsoord voor het boekjaar 2011.

Schadeclaim Staat
Betreft een gevormde voorziening voor demogelijke schadeloosstelling over de verhuur en ontruiming van Gebouw 92 met als betrokken partijen de Staat en Multimetaal.

Langlopende schulden
Betreft vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar.

	2011	2010
Onderhandse leningen	162.485	170.257
Door derden belegd geld	741	1.785
Waarborgsommen	30	30
	163.256	**172.072**

In onderstaand overzicht is het verloop weergegeven over het jaar 2011.

Omschrijving	Stand 01-01-2011	Vermeerdering	Aflossing	Stand 31-12-2011
Onderhandse leningen	170.257		7.772	162.485
Door derden belegd geld	1.785		1.044	741
Waarborgsommen	30			30
Totaal voorzieningen	172.072		8.816	163.256

Onderhandse leningen
Het gehele saldo van onderhandse leningen betreft leningen van binnenlandse banken en financiële instellingen. De totale rentelast voor het jaar 2011 met betrekking tot de vaste schulden bedraagt € 7.227.000.

Door derden belegde gelden
Hieronder zijn onder andere opgenomen de overige langlopende verplichtingen met betrekking tot het Besluit Woninggebonden Subsidies ad € 0,5 miljoen. Daarnaast valt hier de bijdrage van Woningstichting Den Helder onder ten behoeve van de Startersleningen.

VLOTTENDE PASSIVA

Kortlopende schulden
De in de balans opgenomen kortlopende schulden kunnen als volgt gespecificeerd worden.

	2011	2010
Algemene crediteuren	5.645	5.918
Loonheffing, pensioenpremies en overige sociale lasten	2.325	2.258
Algemene uitkering	0	157
Subsidies	982	1.207
Investeringsbijdragen Exploitatie- en ontwikkelingsmij. Willemsoord	0	742
Netto uitkeringen (betalingen onderweg)	121	176
Schulden kredietinstellingen	9.023	0
Overige schulden	3.572	5.095
	21.668	**15.553**

De te betalen loonheffing en premies betreffen de verschuldigde bedragen over de maand december 2011 van het gemeentelijk personeel.
De nog te betalen subsidies hebben betrekking op een groot aantal instellingen in de welzijnssfeer.
De schulden kredietinstellingen is ontstaan door het negatieve banksaldo bij de BNG.
Overige schulden betreffen posten die in het lopende boekjaar zijn verantwoord en die worden afgewikkeld in 2012.

Overlopende passiva
De in de balans opgenomen overlopende passiva kunnen als volgt gespecificeerd worden.

	2011	2010
Vooruitontvangen bedragen	6.229	6.624
Nog te betalen bedragen	3.892	5.056
Overige overlopende passiva	1	3
	10.122	**11.683**

Vooruitontvangen bedragen
Het saldo van vooruitontvangen bedragen is als volgt gespecificeerd.

	2011	2010
Vooruitontvangen huren en (erfpachten)	348	451
Bijdragen van derden met terugbetalingsverplichting	5.881	6.173
	6.229	**6.624**

Het verloop van de ontvangen maar nog niet bestede voorschotbedragen van Europese en Nederlandse overheidslichamen (bijdragen van derden met een terugbetalingsverplichting) met een specifiek bestedingsdoel in 2011 zijn in het volgende overzicht weergegeven.

Omschrijving	Stand	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Stand
	01-01-2011				31-12-2011
Wet inburgering	740			740	0
Regionale meld- en coördinatiepunt	399	489		526	362
Waterbreed (Hoogheemraadschap)	375			59	316
Werkdeel WWB	0	7.927		6.358	1.569
ISV 2005-2009 Bodem	97				97
Inburgering allochtone vrouwen	201	18		219	0
Impulsgelden Nieuw Den Helder	494			494	0
Onderwijsachterstandenbeleid 2006-2010	991			188	803
Onderwijsachterstandenbeleid 2011-2014		610		610	
Ontvangstplicht bagger 2008	214			33	181
Uitkering Centra voor Jeugd en Gezin	113	1.295		1.408	0
Voorschot nalatenschap oude vreemdelingenwet	121	20			141
BOS-project	85			85	0
Tijdelijke Stimulering woningbouw 2e tranche	6			6	0
Vrouwenopvang	236			90	146
Regeling Binnenklimaat	386			276	110
MFA Julianadorp	240				240
Verzameluitkering WWI	1.073			196	877
Inkomensdeel WWB	0	17.599		17.599	0
Uitbreiding P&R Station Den Helder Zuid	88			88	0
WSW	0	8.066		8.066	0
RAP – NHN	25				25
PBOJ 2010	49	64			113
Schuldhulpverlening	0	174		174	0
RAP regionaal actieplan	0	19		19	0
Verwijsindex	13			13	0
CPO Nieuw Den Helder	0	20		20	0
CPO Koningsdriehoek	0	19		19	0
Rijksregeling Sport lokaal samen	0	13			13
Integratie en Asiel Fac.besluit opv. Centra Asielz.	0	57		57	0
Schoolzone IJsselmeerstraat	0	198		198	0
Dec. AWBZ/ begel. naar WMO	0	115			115
Project Middenweg	0	517		30	487
Overig	227	352		293	286
Bijdrage van derden met terugbetalingsverplichting	6.173	37.572		37.864	5.881

Nog te betalen bedragen

	2011	2010
Rentelasten	3.892	4.015
Omzetbelasting	0	1.041
	3.892	**5.056**

De rentelasten hebben betrekking op rente van opgenomen langlopende geldleningen welke betrekking hebben op 2011, maar pas in 2012 betaald hoeven te worden. Deze rentelasten hebben betrekking op de periode tussen de laatste rentebetaling en de balansdatum.

Gewaarborgde geldleningen en garantstellingen

Instelling (bedragen x € 1.000)	Oorspronkelijk bedrag	Gewaarborgd %	Schuld 1-1	Schuld 31-12
Woningstichting Den Helder	7.170	100,00%	5.604	5.484
NV Huisvuilcentrale Noord-Holland	634.563	4,02%	25.950	25.510
ROC Kop van Noord-Holland	5.445	100,00%	3.812	3.630
Gemini ziekenhuis	4.000	100,00%	1.714	1.143
Zweminrichting De Schots	1.815	35,00%	144	53
Stichting Dierentehuis Den Helder	113	100,00%	48	43
Willemsoord BV	11.500	100,00%	9.000	11.500
Subtotaal garanties zonder achtervang	**664.606**		**46.272**	**47.363**
Stichting Woontij	52.774	50,00%	35.686	36.706
Woningstichting Den Helder	92.500	50,00%	92.500	92.500
Stichting Woonzorg Nederland	5.714	50,00%	3.752	3.481
Vestia Groep	4.674	50,00%	4.258	4.185
Subtotaal garanties met achtervang WSW	**155.662**		**136.196**	**136.872**
Totaal	820.268		182.468	184.235

NV Huisvuilcentrale Noord Holland
Bij de NV Huisvuilcentrale Noord-Holland is het gewaarborgde deel toegenomen per 31 december 2011 ten opzichte van 1 januari 2011. Deze toename is ontstaan door een stijging van de leningportefeuille van de NV Huisvuilcentrale Noord-Holland waarvoor onder andere de gemeente Den Helder borg staat.
Echter er zijn aandelen door de NV Huisvuilcentrale Noord-Holland uitgegeven, waardoor het aandeel van de gemeente in de garantstelling is afgenomen van 4,22% naar 4,02%. Dit verklaart de uiteindelijke verlaging van de schuld per 31 december 2011.

Willemsoord
Willemsoord BV valt onder de gewaarborgde geldleningen waarvoor de gemeente direct garant staat. In 2011 is er een toename zichtbaar van € 2,5 mln. ten aanzien van Willemsoord. Er is door de raad een garantstelling afgegeven voor Willemsoord tot € 15 mln.

Stichting Woontij
De toename wordt veroorzaakt doordat de Stichting Woontij een nieuwe geldlening is aangegaan welke door het WSW is geborgd, waarbij de gemeente de achtervangpositie inneemt.
Verdere informatie vindt u in de paragraaf Financiering onder punt 3.3.5 Gegarandeerde langlopende geldleningen.

Woningstichting Den Helder
Bij de Woningstichting Den Helder is er een achtervangovereenkomst afgesloten met het WSW waarbij er een maximale kredietlimiet van € 250 mln. verminderd met het aanwezige saldo van niet geborgde geldleningen geldt.

Vestia Groep
In de jaarrekening 2010 stond nog de Stichting Gereformeerde Bouwcorporatie voor Bejaarden (SGBB) vermeldt. Deze stichting is door de Vestia Groep overgenomen.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

De baten en lasten zijn toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Daarin zijn geen verplichtingen begrepen die voortvloeien uit vakantiegelduitkeringen van € 1,6 mln.

De gemeente is voor een aantal jaren verbonden aan verschillende, niet uit de balans blijkende, financiële verplichtingen. Deze financiële verplichtingen vonden veelal hun oorsprong in afgesloten huurovereenkomsten en onderhoudscontracten.

- Het huurcontract voor Dr. F. Bijlweg 1 is afgesloten voor 10 jaar, ingaande 2004, en bedraagt € 170.000 per jaar.
- Het huurcontract voor Dr. F. Bijlweg 2 is afgesloten voor 5 jaar, ingaande op 1 januari 2006, en bedraagt € 270.000 per jaar. Het contract wordt beëindigd per 1 januari 2013.
- Het meerjarig onderhoudscontract voor de Kade Nieuwediep is afgesloten voor 25 jaar vanaf 2008 en bedraagt gemiddeld € 66.000 per jaar.

Exploitatieoverzicht

Bedragen x € 1.000	Begroting 2011		Rekening	Verschil gewijzigde
Programma	Oorspronkelijk	Na wijziging	2011	begroting - rekening
1. Algemeen Bestuur en Middelen	8.844	8.922	8.039	883
2. Integrale veiligheid	7.069	7.074	7.113	-39
3. Beheer openbare ruimte	13.795	14.827	14.065	762
4. Stedelijke vernieuwing	8.439	7.532	7.539	-7
5. Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	9.420	12.534	12.207	327
6. Verkeer en vervoer	2.360	2.116	2.464	-348
7. Milieu	13.331	13.215	12.642	573
8. Onderwijs en jeugd	11.508	12.104	11.008	1.096
9. Cultuur	6.026	6.151	6.008	143
10. Sport en vrije tijd	4.928	4.837	4.366	471
11. Zorg en maatschappelijke dienstverlening	21.875	21.227	21.233	-6
12. Economische ontwikkeling	7.577	8.377	8.375	2
13. Werk en inkomen	44.326	43.775	43.261	514
Totaal lasten	**159.498**	**162.691**	**158.320**	**4.371**
1. Algemeen Bestuur en Middelen	-1.070	-1.642	-1.096	-546
2. Integrale veiligheid	-97	-97	-158	61
3. Beheer openbare ruimte	-811	-1.025	-1.661	636
4. Stedelijke vernieuwing	0	-250	-673	423
5. Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	-7.926	-8.912	-7.641	-1.271
6. Verkeer en vervoer	-1.361	-1.138	-1.418	280
7. Milieu	-13.701	-14.527	-14.123	-403
8. Onderwijs en jeugd	-1.941	-2.123	-2.904	781
9. Cultuur	-51	-51	0	-51
10. Sport en vrije tijd	-823	-608	-717	110
11. Zorg en maatschappelijke dienstverlening	-2.849	-3.285	-4.823	1.538
12. Economische ontwikkeling	-5.299	-5.462	-5.061	-401
13. Werk en inkomen	-37.281	-32.825	-30.987	-1.838
Totaal baten	**-73.210**	**-71.945**	**-71.262**	**-683**
Saldo lasten en baten	86.288	90.746	87.058	3.688
Algemene dekkingsmiddelen	**-84.756**	**-85.965**	**-86.560**	**595**
Resultaat voor bestemming	1.532	4.781	498	4.283
1. Algemeen Bestuur en Middelen	143	-714	-513	-201
2. Integrale veiligheid	0	-14	-14	0
3. Beheer openbare ruimte	-192	-1.224	-1.030	-194
4. Stedelijke vernieuwing	-5.660	-7.971	-7.971	0
5. Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	-107	-1.691	-496	-1.195
6. Verkeer en vervoer	0	-100	-100	0
7. Milieu	-115	-115	32	-147
8. Onderwijs en jeugd	-306	-813	-309	-504
9. Cultuur	-75	-769	-722	-47
10. Sport en vrije tijd	0	-150	-310	160
11. Zorg en maatschappelijke dienstverlening	-169	-2.669	-2.737	68
12. Economische ontwikkeling	-467	-794	-721	-73
13. Werk en inkomen	0	0	0	0
Algemene dekkingsmiddelen	5.922	16.167	14.250	1.917
Totaal mutaties reserves	**-1.026**	**-857**	**-641**	**-216**
Resultaat na bestemming	506	3.924	-143	4.067

In de programmaverantwoording is per programma het resultaat over 2011 weergegeven. Per programma is een toelichting opgenomen van de belangrijkste financiële afwijkingen (ten opzichte van de gewijzigde begroting 2011). Hierbij zijn zowel de lasten, baten en mutaties van reserves toegelicht.

In onderstaand overzicht is een recapitulatie opgenomen van de verschillen op programmaniveau inclusief dekkingsmiddelen (zie ook toelichtingen programma's). Hierbij is in de laatste kolom ook aangegeven of deze afwijking van incidentele (I) of van structurele (S) aard is.

Omschrijving	Lasten	Baten	Reserves	Totaal	I/S
Lagere kosten raad en accountantskosten	-131			-131	S
Lagere loonkosten en hogere kosten vml w ethouders	-47			-47	I/S
Lagere doorberekening directie en concern	-583			-583	S
Lagere onttrekking frictiefonds			148	148	I
Lagere onttrekking Nijverheidsw eg			53	53	I
Niet doorbelaste begrotingsw ijzigingen naar producten		622		622	I
Overige verschillen	-122	-76		-198	I
Saldo programma 1 Algemeen bestuur en middelen	-883	546	201	-136	
Lagere bedrijfsvoeringskosten brandw eer	-270			-270	S
Schadeuitkering en vergoeding gebruik derden		-38		-38	I
Toename bedrijfsvoeringskosten	121			121	S
Meer uren door overgang handhaving brandw eer naar afd. VVH	115			115	S
Bijdrage veiligheidshuis brandw eer	40	-40		0	I
Rijksbijdrage project GAVO	-60			-60	I
Niet geraamde kosten gezamelijke inzet Horeca regelgeving	87			87	S
Minder ontvangen aan leges vergunningen		37		37	S
Overige verschillen	6	-20		-14	I
Saldo programma 2 Integrale veiligheid	39	-61	0	-22	
Lagere kosten onderhoud spoortunnel	-157			-157	I
Minder Graffitie	-57			-57	I
Doorschuiven rotonde Zandkreekw eg	-240			-240	I
Minder achterstallig onderhoud	-122			-122	I
Lagere onttrekking door minder achterstallig onderhoud			122	122	I
Hogere kosten baggerw erkzaamheden w elke w orden vergoed door Hoogheemraadschap	460	-460		0	I
Uitstel uitvoering projecten Nota Groen a.g.v.	-79			-79	I
Lagere onttrekking bestemmingsreserve BNLS t.b.v. projecten Nota Groen			54	54	I
Uitvoering groenw erk van heesters en bomen verschoven naar 2012	-200			-200	I
Incidenteel voordeel uitbesteed groenw erkzaamheden w aaronder straatborstelen	-400			-400	I
Niet begrote kosten organisatie LPB-dagen in samenw erking met Landelijk Platform Buurtbeheer	150	-143		7	I
Extra kosten Convenant w ijkaanpak	90	-45		45	I
Lagere opbrengst begraafrechten a.g.v. verlengen van grafhuren		101		101	S
Lagere capaciteitsinzet dan geraamd	-143			-143	I
Overige verschillen	-64	-89	18	-135	I
Saldo programma 3 Beheer openbare ruimte	-762	-636	194	-1.204	
Co-financiering ISV-3 niet uitgegeven, gereserveerd voor project Spoorstraat Noord	-355			-355	I
Lagere kosten uitvoering technische ontdekplek i.k.v. uitw erkingsplan Stadshart	-97			-97	I
Doorbetaling subsidie Impulsgelden ISV aan Zeestad	494	-494		0	I
Overige verschillen	-35	71		36	I
Saldo programma 4 Stedelijke vernieuw ing	7	-423	0	-416	
Niet begrote bijdrage derden		-81		-81	I
Lagere salariskosten door latere invulling van een aantal handhavingsvacatures	-120			-120	I
Lagere uitgaven bouw grondexploitatie	-2.500			-2.500	I
Voorziening Julianadorp	2.776			2.776	I
Voorziening verw ervingen Stadshart	140			140	I
Niet geraamde doorbetaling Zeestad	160			160	I
Lagere kosten saneringskosten Nieuw e Diep 20 en w oonomgeving De Schooten	-660			-660	I
Lagere opbrengst bouw grondexploitate a.g.v. minder gronduitgifte door economisch recessie		1.411		1.411	I
Niet gerealiseerde taakstelling vastgoed		230		230	I
Niet geraamde verkoop grond aan de Doggersvaart		-353		-353	I
Hogere storting bestemmingsreserve WVG			324	324	I
Lagere onttrekking bestemmingsreserve Woonomgeving De Schooten en Nieuw Diep 20			660	660	I
Lagere onttrekking bestemmingsreserve Bovenw ijkse voorzieningen voor Zuiderhaaks			240	240	I
Overige verschillen	-123	64	-29	-88	I
Saldo programma 5 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	-327	1.271	1.195	2.139	

Omschrijving	Lasten	Baten	Reserves	Totaal	I/S
Hogere uitgaven verkeersmaatregelen met name reconstructies bushaltes	493			493	I
Niet opgekomen kosten stelpost Parkeervisie	-130			-130	I
Niet geraamde bijdragen met name reconstructies bushaltes		-443		-443	I
Lagere opbrengsten parkeren door lagere bezettingsgraad parkeerterreinen en blauw e zones		188		188	I/S
Overige verschillen	-15	-25		-40	I
Saldo programma 6 Verkeer en vervoer	348	-280	0	68	
Lagere onttrekking egalisatievoorziening afval		275		275	I
Lagere uitgaven riolering	-88			-88	I
Minder uitgaven bodemonderzoek en sanering	-276			-276	I
Lagere capaciteitsinzet dan geraamd	-129			-129	
Minder opbrengsten bodemonderzoek en sanering i.v.m. lagere uitgaven		98		98	I
Lagere onttrekking bestemmingsreserve bodemsanering			147	147	I
Minder opbrengsten rioolaansluitingen dan geraamd		74		74	S
Overige verschillen	-80	-44		-124	I
Saldo programma 7 Milieu	-573	403	147	-23	
Minder vervoersbew egingen leerlingenvervoer	-42			-42	I
Lagere bijdrage huisvesting voor Scholen aan Zee	-56			-56	I
Hogere bijdrage RMC voortijdig schoolverlaters		-63		-63	I
Hogere bijdrage onderw ijsachterstandenbeleid (OAB) 2006-2010		-108		-108	I
Lagere uitgaven regeling verbetering binnenklimaat	-197			-197	I
Minder kosten onderhoud basisscholen en gymnastieklokalen	-199			-199	I
Lagere doorbetaling subsidie naar ROC	-124	124		0	I
Minder subsidieuitgaven jeugd- en jongerenw erk	-52			-52	I
Vrijval afw ikkeling project dakplan 2010		-94		-94	I
Vrijval na afrekening overschrijdingsregeling bijzonder onderw ijs		-728		-728	I
Lagere bijdrage regeling verbetering binnenklimaat w egens lagere kosten		110		110	I
Lagere onttrekking reserve onderw ijshuisvesting			427	427	I
Overige verschillen	-426	-22	77	-371	I
Saldo programma 8 Onderw ijs en jeugd	-1.096	-781	504	-1.373	
Diverse verschillen	-143	51	47	-45	I
Saldo programma 9 Cultuur	-143	51	47	-45	
Minder kapitaallasten door latere oplevering van zw embad	-425			-425	I
Afboeking onderzoekskrediet zw embad 2010 komt tlv resereve	146		-146	0	I
Overige verschillen	-192	-110	-14	-316	I
Saldo programma 10 Sport en vrije tijd	-471	-110	-160	-741	
Hogere kosten uitvoering Wet Inburgering	-58			-58	I
Lagere bijdrage inburgeringstraject nieuw komers		276		276	I
Voordeel afrekening Wet Inburgering 2007-2008		-585		-585	I
Voordeel 2010 door het behalen van het aantal inburgeringstrajecten		-73		-73	I
Hogere eigen bijdrage WMO		-180		-180	I
Minder uitgaven uitvoering voormalige AWBZ-regelingen WMO		-333		-333	I
Verschuivining kosten schuldhulpverlening reintegratietraject naar participatie budget	-268			-268	I/S
Meer subsidie MFC Nieuw Den Helder	71		-71	0	I
Minder uitgaven kinderopvang w egens minder inspecties en terugloop aantal kinderen	-103			-103	I
Toename kosten vervoersvoorzieningen door meer aanspraken WMO-indicaties dan verw acht	327			327	I
De lasten voor de voorzieningen w oningaanpassingen zijn lager dan begroot	-135			-135	I
Hogere subsidie voor VAT/JAT w elke grotendeels w ordt gecompenseerd door buurtgemeenter	154			154	I
Hogere subsidiebijdragen risicojongeren	60			60	I
Bijdrage buurgemeenten in uitvoering verw ijsindex riscojongeren en VAT/JAT		-267		-267	I
Hogere rijksbijdrage jeugdgezondheidszorg				0	I
Overige verschillen	-42	-376	3	-415	I
Saldo programma 11 Zorg en maatschappelijke ontw ikkeling	6	-1.538	-68	-1.600	

Omschrijving	Lasten	Baten	Reserves	Totaal	I/S
Kosten afw ikkeling schadeclaim Nieuw e Diepkade	300			300	I
Lagere opbrengsten w aterleveranties w aterleveranties		140		140	I/S
Overige kosten haven	140			140	I
Lagere uitgaven verzelfstandigig haven en ontrekking bestemmingsreserve	-73		73	0	I
Minder lasten economische stimulering	-158			-158	I
Minder opbrengsten marktgelden a.g.v. economische recessie	28			28	S
Overige verschillen	6	16		22	I
Saldo programma 12 Economische ontw ikkeling	243	156	73	472	
Lagere kosten bijstandverlening, BBZ	-685			-685	I
Hogere kosten schuldhulpverlening	232	-232		0	
Onttrekking w egens vrijval reservering Participatie/w erkdeel WWB		-775		-775	I
Hogere lasten door het instellen van de voorziening voor de reintegratiebudgetten		2.900		2.900	I
Overige verschillen	-61	-56		-117	I
Saldo programma 13 Werk en inkomen	-514	1.837	0	1.323	
TOTAAL PROGRAMMA'S	-4.126	435	2.133	-1.558	
Minder ontvangen rentebaten dan begroot		100	-160	-60	I
Storting voorziening Willemsoord op grond van gerealiseerde en verw achte verliezen	152			152	I
Lagere storting in reserev prioriteiten			**-1.916**	-1.916	I
Hogere uitkering gemeentefonds		-910		-910	I
Overige verschillen	-4	69	160	225	I
Saldo algemene dekkingsmiddelen	148	-740	-1.916	-2.509	
TOTAAL GENERAAL	-3.978	-305	217	-4.067	
I = Incidenteel S = Structureel					

Algemene dekkingsmiddelen

A. Wat wilden we bereiken, wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?

Aandachtspunten in 2011

Met ingang van 2011 maken de dekkingsmiddelen geen onderdeel meer uit van programma 1 Algemeen bestuur en middelen, maar worden deze apart verantwoord. In verband daarmee zijn deze baten evenals de daarop betrekking hebbende lasten onder een apart programma Algemene dekkingsmiddelen opgenomen.

B. Wat heeft het gekost en wat heeft het opgebracht?

Bedragen x € 1.000	Begroting 2011		Rekening	Verschil gewijzigde
Product	Oorspronkelijk	Na wijziging	2011	begroting - rekening
911 Beleggingen	24	24	24	0
811 Jaarlijkse bijdrage woningbouw	3.871	3.844	3.844	0
753 Baggerbeheer Den Helder BV	15	15	20	-5
915 Deelnemingen	259	810	962	-152
921 Geldleningen aan derden	577	566	566	0
941 Onvoorziene uitgaven	65	0	0	0
943 Stelposten	850	0	0	0
960 Uitvoering wet WOZ	414	414	419	-5
981 Lasten heffing en inning	465	465	450	14
Totaal lasten	6.540	6.138	6.285	-147
901 Financiering	-3.169	-3.311	-3.203	-108
811 Jaarlijkse bijdrage woningbouw	-3.883	-3.883	-3.883	0
911 Beleggingen	-360	-487	-487	0
915 Deelnemingen	-6.569	-7.000	-7.032	32
921 Geldleningen aan derden	-587	-587	-582	-5
931 Gemeentefonds	-64.050	-64.622	-65.532	910
943 Stelposten	0	-16	0	-16
965 Baten OZB gebruikers	-2.545	-2.545	-2.279	-266
966 Baten OZB eigenaren	-8.731	-8.250	-8.442	192
969 Baten forensenbelasting	-486	-486	-501	15
970 Baten toeristenbelasting	-544	-544	-528	-16
971 Baten hondenbelasting	-335	-335	-335	0
973 Baten precariobelasting	-37	-37	-41	4
Totaal baten	-91.296	-92.103	-92.845	743
Resultaat voor bestemming	-84.756	-85.965	-86.560	596
901 Financiering	1.479	1.891	1.731	160
943 Stelposten	-1.000	4.581	2.686	1.895
987 Toev alg reserve	0	5.142	5.142	0
987 Onttr alg reserve	0	-754	-754	0
915 Deelnemingen	5.306	5.306	5.445	-139
Totaal mutaties reserves	5.785	16.166	14.250	1.916
Resultaat na bestemming	-78.971	-69.799	-72.310	2.511

Toelichting gewijzigde begroting – rekening 2011

Lasten:
Deelnemingen
Voor het verwachte verlies van 2011 is voor Willemsoord een aanvullende voorziening getroffen van € 152.000.

Overige afwijkingen > € 100.000 per saldo € 5.000 nadelig.

Baten:
De algemene uitkering uit het Gemeentefonds is € 910.000 hoger dan geraamd door bijstelling van het acres met circa € 455.000 en nabetalingen voorgaande jaren met circa € 455.000.

Mutatie reserves:
De dotatie aan de reserve prioriteiten coalitieprogramma 2010-2010 in het kader van de 1e verkenning bezuinigingen van € 1,9 miljoen is niet geboekt. De voorwaarde die voor de vorming is gesteld was een positief rekeningresultaat van voldoende omvang.

Toelichting onvoorzien

De oorspronkelijke begroting van de post onvoorzien kende een saldo van € 65.000 (ruim € 1 per inwoner). In 2011 is deze met de tussenrapportage afgeraamd met € 65.000.

Toelichting begrotingsrechtmatigheid

De toelichting is gemaakt op programmaniveau. Alleen de programma's waar sprake is van mogelijke begrotingsonrechtmatigheid zijn in de toelichting opgenomen. In de toelichting op de programma's is een meer uitgebreidere toelichting opgenomen.

Afwijkingen op programma's (lasten)			
Programma	**Bedrag**	**Toelichting**	**Categorie**
Verkeer en Vervoer	348.000	Betreft kosten voor reconstructies bushaltes welke enkele jaren zijn uitgesteld en worden gedekt door subsidieontvangsten.	3

Afwijkingen op reserves (lasten en baten)			
Programma	**Bedrag**	**Toelichting**	**Categorie**
Algemeen bestuur en middelen	150.000	Op begrotingsbasis was een onttrekking aan de bestemmingsreserve frictiefonds geraamd van € 200.000. Omdat de uitgaven € 150.000 lager zijn uitgevallen heeft er maar een onttrekking van € 50.000 plaatsgevonden.	4
Wegen	176.000	Begroot was een onttrekking aan de bestemmingsreserve wegen en BNL. Doordat werkzaamheden zijn uitgesteld en ook lager zijn uitgevallen is € 176.000 minder aan de bestemmingsreserves onttrokken	4
Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	1.220.000	Begroot was een onttrekking aan de bestemmingsreserve sloop en sanering Nieuwe Diep 20, plan De Schooten en Bovenwijkse voorzieningen. Doordat werkzaamheden zijn uitgesteld en ook lager zijn uitgevallen is € 900.000 minder aan de bestemmingsreserves onttrokken. De geraamde storting in de bestemmingsreserve Aankopen Stadshart is € 320.000 is hoger dan geraamd door de verkoop van een aantal panden.	4
Milieu	147.000	Begroot was een onttrekking aan de bestemmingsreserve bodemsanering is € 234.000. Doordat de werkzaamheden zijn vertraagd werd er € 88.000 onttrokken aan de bestemmingsreserve.	4
Onderwijs en jeugd	505.000	Op begrotingsbasis was een onttrekking aan de bestemmingsreserve onderwijshuisvesting geraamd van € 655.000. Omdat de uitgaven lager zijn uitgevallen heeft er een lagere onttrekking plaatsgevonden	4
Algemene Dekkingsmiddelen	-1.900.000	Op begrotingsbasis was een storting in de bestemmingsreserve prioriteiten geraamd, deze is niet uitgevoerd.	4

Publicatie topinkomens

Op grond van de Wet Openbaarmaking uit Publieke middelen gefinancierde Topinkomens (WOPT) heeft de gemeente Den Helder over 2011 opgave gedaan aan het Ministerie BZK dat in 2011 geen functionaris hieronder valt.

Single Audit Single Information (SiSa)

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

Departement	Nummer	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	I N D I C A T O R E N					
V&J	A1	**Verzameluitkering Veiligheid & Justitie** Regeling verzameluitkering Gemeenten	Besteding 2011 (incl. besteding 2009 en 2010 voor zover nog niet eerder verantwoord (zie nieuwsbrief IBI nr. 30) Aard controle R **€ 36.030**					
BZK	C1	**Verzamel-uitkering BZK (incl. oud WWI)** Regeling verzameluitkering Gemeenten	Besteding 2011 (incl. besteding 2009 en 2010 voor zover nog niet eerder verantwoord (zie nieuwsbrief IBI nr. 30) Aard controle R **€ 57.497**					
BZK	C6	**Wet inburgering (Wi)** Wet inburgering, Besluit inburgering en Regeling vrijwillige inburgering niet-G31 Gemeenten niet-G31 en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Aantal inburgerings-plichtigen en vrijwillige inburgeraars Voor wie in de jaren 2007 t/m 2009 voor het eerst een reguliere inburgerings-voorziening is vastgesteld Verantwoorden o.b.v. gegevens in Informatie Systeem Inburgering (ISI) Aard controle D1 **213**	Aantal inburgerings-plichtigen en vrijwillige inburgeraars voor wie in de jaren 2007 t/m 2009 voor het eerst een reguliere inburgeringsvoorziening is vastgesteld én die binnen 3 kalenderjaren na vaststelling van de inburgeringsvoorziening hebben deelgenomen aan het inburgeringsexamen. Verantwoorden o.b.v. gegevens in Informatie Systeem Inburgering (ISI) Aard controle D1 **168**	Aantal inburgerings-plichtigen en vrijwillige inburgeraars voor wie in de jaren 2007 t/m 2009 voor het eerst een gecombineerde inburgerings-voorziening is vastgesteld. Verantwoorden o.b.v. gegevens in Informatie Systeem Inburgering (ISI) Aard controle D1 **6**	Aantal inburgerings-plichtigen en vrijwillige inburgeraars voor wie in de jaren 2007 t/m 2009 voor het eerst een gecombineerde inburgerings-voorziening is vastgesteld én die binnen 3 kalender-jaren na vaststelling van de inburgeringsvoorziening hebben deelgenomen aan het inburgeringsexamen. Verantwoorden o.b.v. gegevens in Informatie Systeem Inburgering (ISI) Aard controle D1 **5**	Aantal inburgerings-plichtigen, als bedoeld in het besluit van de Staats-secretaris van Justitie van 12 juni 2007, nr.2007/11, voor wie een inburgeringsvoorziening is vastgesteld in de jaren 2007 t/m 2009 (gepardonneerden). Verantwoorden o.b.v. gegevens in Informatie Systeem Inburgering (ISI) Aard controle D1 **39**	Aantal inburgerings-plichtigen, als bedoeld in het besluit van de Staats-secretaris van Justitie van 12 juni 2007, nr.2007/11, voor wie een inburgeringsvoorziening is vastgesteld in de jaren 2007 t/m 2009 én die binnen 3 kalenderjaren na vaststelling van de inbugerings-voorziening hebben deelgenomen aan het inburgerings-examen (gepardon-neerden). Verantwoorden o.b.v. gegevens in Informatie Systeem Inburgering (ISI) Aard controle D1 **25**
			Aantal inburgeringsplichtigen en vrijwillige inburgeraars voor wie in de jaren 2008 t/m 2009 voor het eerst een duale inburgeringsvoorziening is vastgesteld. Verantwoorden o.b.v. gegevens in Informatie Systeem Inburgering (ISI) Aard controle D1 **78**	Aantal inburgerings-plichtigen en vrijwillige inburgeraars voor wie in de jaren 2008 t/m 2009 voor het eerst een taalkennisvoorziening is vastgesteld. Verantwoorden o.b.v. gegevens in Informatie Systeem Inburgering (ISI) Aard controle D1 **0**	Aantal geestelijke bedienaren voor wie in de jaren 2007 en 2008 een inburgeringsvoorziening is vastgesteld en die in het jaar 2009 of 2010 hebben deelgenomen aan het inburgeringsexamen, Verantwoorden o.b.v. gegevens in Informatie Systeem Inburgering (ISI) Aard controle D1 **0**	Aantal geestelijke bedienaren voor wie in de jaren 2007 en 2008 een inburgeringsvoorziening is vastgesteld en die in het jaar 2009 of 2010 hebben deelgenomen aan het aanvullend praktijkdeel van het inburgeringsexamen. Verantwoorden o.b.v. gegevens in Informatie Systeem Inburgering (ISI) Aard controle D1 **0**		

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

Departement	Nummer	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	I N D I C A T O R E N					
OCW	D1	**Regionale meld- en coördinatiecentra voortijdig schoolverlaten** Besluit regionale meld- en coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten Gemeenten	Besteding 2011 Aard controle R	Opgebouwde reserve ultimo 2010 Aard controle R	Uitgaven van vóór 2010, waarvan besteding in 2011 plaatsvindt Zie Nota baten-lastenstelsel Aard controle R			
			€ 546.010	**€ 400.332**	**€ 0**			
OCW	D2	**Onderwijs-achterstanden-beleid niet-GSB 2006-2010 (OAB)** Besluit vaststelling doelstelling en bekostiging Onderwijsachterstandenbeleid 2006-2010 (art 4 t/m 10) Schakelklassen, artikel 166 van de Wet op het primair Onderwijs Besluit basisvoorwaarden kwaliteit voorschoolse educatie Gemeenten, niet G-31	Correctie in de besteding 2010 ivm een hogere/lagere vaststelling van een in de besteding 2010 voor overige of coördinerende activiteiten inzake onderwijsachterstanden beleid opgenomen voorlopige toekenning. Bij een lagere vaststelling een negatief bedrag opnemen, bij een hogere vaststelling een positief bedrag opnemen. Wanneer er in 2010 geen voorlopige toekenningen verantwoord zijn kan een 0 ingevuld worden. Aard controle R	Correctie in de besteding 2010 ivm een hogere/lagere vaststelling van een in de besteding 2010 aan voorschoolse educatie opgenomen voorlopige toekenning. Bij een lagere vaststelling een negatief bedrag opnemen, bij een hogere vaststelling een positief bedrag opnemen. Wanneer er in 2010 geen voorlopige toekenningen verantwoord zijn kan een 0 ingevuld worden. Aard controle R	Correctie in de besteding 2010 ivm een hogere/lagere vaststelling van een in de besteding 2010 aan schakelklassen educatie opgenomen voorlopige toekenning. Bij een lagere vaststelling een negatief bedrag opnemen, bij een hogere vaststelling een positief bedrag opnemen. Wanneer er in 2010 geen voorlopige toekenningen verantwoord zijn kan een 0 ingevuld worden. Aard controle R	Correctie in de besteding 2010 ivm een hogere/lagere vaststelling van een in de besteding 2010 aan vroegschoolse educatie educatie opgenomen voorlopige toekenning. Bij een lagere vaststelling een negatief bedrag opnemen, bij een hogere vaststelling een positief bedrag opnemen. Wanneer er in 2010 geen voorlopige toekenningen verantwoord zijn kan een 0 ingevuld worden. Aard controle R	Correctie in de besteding 2010 ivm een hogere/lagere vaststelling van een in de besteding 2010 aan voorschoolse educatie voor verlaging ouderbijdrage van doelgroepkinderen op de peuterspeelzaal opgenomen voorlopige toekenning.Bij een lagere vaststelling een negatief bedrag opnemen, bij een hogere vaststelling een positief bedrag opnemen. Wanneer er in 2010 geen voorlopige toekenningen verantwoord zijn kan een 0 ingevuld worden. Aard controle R	Toelichting correctie Alleen invullen wanneer er bij de indicatoren 1 t/m 5 iets anders dan een 0 is verantwoord.
			€ 0	**€ 77.598**	**€ 985**	**€ 0**	**€ 0**	De correcties hebben betrekking op hogere bijdragen a.g.v. afrekening in het kader van voorschoolse educatie en schakelklassen met de uitvoerende instellingen.
OCW	D5	**Regeling verbetering binnenklimaat primair onderwijs 2009** Regeling verbetering binnenklimaat primair onderwijs 2009 Gemeenten	Besteding 2011 ten laste van rijksmiddelen Let op: Alleen bestedingen die betrekking hebben op de periode vóór 4 september 2011 mogen verantwoord worden. Aard controle R	Besteding (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? Ja / Nee Zie Nota baten-lastenstelsel. Indien beantwoord met ja, zal de medeoverheid in 2012 nog een correctie op de besteding 2011 kunnen opnemen.				
			€ 275.883	**Nee**				

Departement	Nummer	Specifieke uitkering Juridische grondslag	Ontvanger	I N D I C A T O R E N					
			1	**15NW**	**Ja**				
			2	**16BC**	**Ja**				
			3	**07LM**	**Ja**				
			4	**13XF**	**Ja**				
			5	**13PV**	**Ja**				
			6	**07LP**	**Ja**	schoolbestuur heeft te kennen gegeven de werkzaamheden niet uit te voeren (begroot op € 32.868 rijksbijdrage),			
OCW	**D9**	**Onderwijs-achterstanden-beleid (OAB) 2011-2014** Gemeenten		Besteding 2011 aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) Aard controle R	Besteding 2011 aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO) Aard controle R	Besteding 2011 aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezags`-organen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeel-zalen (conform artikel 167 WPO) Aard controle R			
				€ 375.003	**€ 247.957**	**€ 11.872**			
I&M	**E4**	**Subsidie-regeling Wet op Waddenfonds** Subsidieregeling Wet op het Waddenfonds Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)		Besteding 2011 tlv rijksmiddelen Aard controle R	Eindverantwoording Ja/Nee Aard controle n.v.t.	Uitgaven van vóór 2010, waarvan besteding in 2011 plaatsvindt Zie Nota baten-lastenstelsel Aard controle R			
				€ 57.098	**Nee**	**€ 0**			
I&M	**E27B**	**Brede doeluitkering verkeer en vervoer** Provinciale beschikking en/of verordening Gemeenten (SiSa tussen medeoverheden)		Hieronder per regel één beschikkings-nummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t.	Besteding 2011 ten laste van provinciale middelen Aard controle R	Overige bestedingen 2011 Aard controle R	Toelichting afwijking Aard controle n.v.t.	Eindverant-woording Ja/Nee Aard controle n.v.t.	Uitgaven van vóór 2010, waarvan besteding in 2011 plaatsvindt Zie Nota baten-lastenstelsel Aard controle R
			1	2009/69404	**€ 310.242**	**€ 13.269**	nvt	Nee	€ 0
			2	2010/28361	**€ 101.234**	**€ 54.033**	nvt	Ja	€ 0
			3	2010/62635	**€ 17.297**	**€ 25.846**	nvt	Ja	€ 0
			4	2011/37668	**€ 0**	**€ 29.382**	aanbesteding	Nee	€ 0
			5	2011/40944	**€ 30.099**	**€ 535.871**	aanbesteding	Nee	€ 0

Departement	Nummer	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	I N D I C A T O R E N				
SZW	G1C-1	**Wet sociale werkvoorziening (Wsw)** Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Gemeenten die uitvoering in 2011 geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier alleen het gemeentelijke deel 2011.	Het totaal aantal geïndiceerde inwoners per gemeente dat een dienst-betrekking heeft of op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december 2011; exclusief geldstroom openbaar lichaam Aard controle R	Het totaal aantal inwoners dat is uitgestroomd uit het werknemers-bestand in 2011, uitgedrukt in arbeidsjaren; exclusief geldstroom openbaar lichaam Aard controle R			
			0,00	**0,00**			
SZW	G1C-2	**Wet sociale werkvoorziening (Wsw)** Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Gemeenten die uitvoering in 2010 geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal 2010. (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa 2010 regeling G1B + deel gemeente uit 2010 regeling G1C-1)	Het totaal aantal geïndiceerde inwoners per gemeente dat een dienstbetrekking heeft of op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december 2010; inclusief geldstroom openbaar lichaam Aard controle R	Het totaal aantal inwoners dat is uitgestroomd uit het werknemersbestand in 2010, uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief geldstroom openbaar lichaam Aard controle R	Het totaal aantal gerealiseerde arbeidsplaatsen voor geïndiceerde inwoners in 2010, uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief deel openbare lichamen Aard controle R	Het totaal aantal gerealiseerde begeleid werkenplekken voor geïndiceerde inwoners in 2010, uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief deel openbare lichamen Aard controle R	
			421,50	**15,97**	**306,28**	**26,70**	
SZW	G2	**I Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 WWB** **I.1 WWB: algemene bijstand** **Gemeenten verantwoorden hier het totaal 2011 indien zij de uitvoering in 2011 helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.**	Besteding 2011 algemene bijstand Aard controle n.v.t.	Baten 2011 algemene bijstand (excl. Rijk) Aard controle n.v.t.			
			€ 19.364.530	**€ 630.789**			
		I.2 Wet investeren in jongeren (WIJ) Gemeenten verantwoorden hier het totaal 2011 indien zij de uitvoering in 2011 helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.	Besteding 2011 WIJ Aard controle n.v.t.	Baten 2011 WIJ (excl. Rijk) Aard controle n.v.t.			
			€ 2.834.914	**€ 46.433**			

Departement	Nummer	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	I N D I C A T O R E N		
		I. 3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Gemeenten verantwoorden hier het totaal 2011 indien zij de uitvoering in 2011 helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.	Besteding 2011 IOAW Aard controle n.v.t.	Baten 2011 IOAW (excl. Rijk) Aard controle n.v.t.	
			€ 148.327	**€ 1.772**	
		I.4 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Gemeenten verantwoorden hier het totaal 2011 indien zij de uitvoering in 2011 helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.	Besteding 2011 IOAZ Aard controle n.v.t.	Baten 2011 IOAZ (excl. Rijk) Aard controle n.v.t.	
			€ 143.410	**€ 4.522**	
		I.5 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) Gemeenten verantwoorden hier het totaal 2011 indien zij de uitvoering in 2011 helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.	**Besteding 2011 Bbz 2004** (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) Aard controle n.v.t.	**Baten 2011 Bbz 2004** (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) Aard controle n.v.t.	
			€ 55.145	**€ 4.400**	
		I. 6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) Gemeenten verantwoorden hier het totaal 2011 indien zij de uitvoering in 2011 helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.	Besteding 2011 WWIK Aard controle n.v.t.	Baten 2011 WWIK (excl. Rijk) Aard controle n.v.t.	
			€ 0	**€ 0**	

Departement	Nummer	Specifieke uitkering / Juridische grondslag / Ontvanger	I N D I C A T O R E N					
SZW	G3	**Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)** Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Gemeenten verantwoorden hier het totaal 2011 indien zij de uitvoering in 2011 helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.	Besteding 2011 levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (excl. Bob) Aard controle R	Besteding 2011 kapitaalverstrekking (excl. Bob) Aard controle R	Baten 2011 levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (excl. Bob) (excl. Rijk) Aard controle R	Baten 2011 kapitaalverstrekking (excl. Bob) (excl. Rijk) Aard controle R	Besteding 2011 aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (excl. Bob) Aard controle R	Besteding 2011 Bob Aard controle R
			€ 125.034	**€ 66.200**	**€ 10.066**	**€ 49.353**	**€ 65.457**	**€ 0**
			Baten 2011 Bob (excl. Rijk) Aard controle R	Besteding 2011 aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 Aard controle R				
			€ 0	**€ 0**				

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

Departement	Nummer	Specifieke uitkering / Juridische grondslag / Ontvanger	I N D I C A T O R E N					
SZW	G5	**Wet participatie-budget** (WPB) Wet participatiebudget (WPB) Gemeenten verantwoorden hier het totaal 2011 indien zij de uitvoering in 2011 helemaal niet hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr.	Besteding 2011 participatie-budget Aard controle R	Waarvan besteding 2011 van educatie bij roc's Aard controle R	Baten 2011 (niet-Rijk) participatie-budget Aard controle R	Waarvan baten 2011 van educatie bij roc's Aard controle R	Reserverings-regeling: overheveling overschot/ tekort van 2011 naar 2012 Omvang van het in het jaar 2011 niet-bestede bedrag dat wordt gere-serveerd voor het participatie-budget van 2012. Dit bedrag is exclusief het bedrag dat een gemeente ten onrechte niet heeft besteed aan educatie bij een roc; hiervoor geldt geen reserverings-regeling (het ten onrechte niet-bestede wordt teruggevorderd door het rijk) óf omvang van het in het jaar 2011 rechtmatig bestede bedrag participatie-budget als voor-schot op het participatiebudget van 2012 (bij over-heveling van een tekort wordt een negatief getal ingevuld) Aard controle R	Terug te betalen aan rijk Omvang van het aan het rijk terug te betalen bedrag, dat wil zeggen het in het jaar 2011 niet-bestede bedrag voor zover dat de reserveringsregeling overschrijdt, alsmede het in het jaar 2011 ten onrechte niet-bestede bedrag aan educatie bij roc's Aard controle R
			€ 5.783.997	**€ 409.668**	**€ 180.827**	**€ 0**	**€ 1.569.187**	**€ 0**
			Het aantal in 2011 gerealiseerde duurzame plaatsingen naar werk van inactieven Dit onderdeel moet door alle gemeenten worden ingevuld. Indien ingevuld met een nul, dan bestaat er voor 2012 geen recht op regelluwe bestedingsruimte Aard controle R	Besteding 2011 Regelluw Dit onderdeel dient uitsluitend ingevuld te worden door de gemeenten die in 2010 duurzame plaatsingen van inactieven naar werk hebben gerealiseerd en verantwoord aan het Rijk. Aard controle R	Het aantal personen uit de doelgroep ten behoeve van wie het college in 2011 een inburgerings-voorziening heeft vastgesteld, dan wel met wie het college in dit jaar een inburgerings-voorziening is overeengekomen. Indicator verantwoorden op basis van gegevens in het Informatie Systeem Inburgering (ISI). Aard controle D1	Het aantal personen uit de doelgroep ten behoeve van wie het college in 2011 een duale inburgerings-voorziening of een taalkennisvoorziening heeftvastgesteld, dan wel met wie het college in dit jaar een duale inburgerings-voorziening of een taalkennisvoorziening is overeengekomen. Indicator verantwoorden op basis van gegevens in het Informatie Systeem Inburgering (ISI). Aard controle D1	Het aantal personen uit de doelgroep in de gemeente dat in 2011 het elektronisch praktijk-examen, bedoeld in artikel 3.9, eerste lid, onderdeel a, van het Besluit inburgering, heeft behaald. Indicator verantwoorden op basis van gegevens in het Informatie Systeem Inburgering (ISI). Aard controle D1	Het aantal personen uit de doelgroep in de gemeente dat in 2011 de toets gesproken Nederlands, bedoeld in artikel 3,9, eerste lid, onderdeel b, van het Besluit inburgering, heeft behaald. Indicator verantwoorden op basis van gegevens in het Informatie Systeem Inburgering (ISI). Aard controle D1
			0	**€ 0**	**8**	**54**	**72**	**68**

Departement	Nummer	Specifieke uitkering / Juridische grondslag / Ontvanger	I N D I C A T O R E N					
			Het aantal personen uit de doelgroep in de gemeente dat in 2011 het examen in de kennis van de Nederlandse samenleving, bedoeld in artikel 3,9, eerste lid, onderdeel c, van het Besluit inburgering, heeft behaald. Indicator verantwoorden op basis van gegevens in het Informatie Systeem Inburgering (ISI). Aard controle D1	Het aantal personen uit de doelgroep in de gemeente dat in 2011 het praktijkdeel van het inburgeringsexamen, bedoeld in artikel 3,7, eerste lid, van het Besluit inburgering, heeft behaald. Indicator verantwoorden op basis van gegevens in het Informatie Systeem Inburgering (ISI). Aard controle D1	Het aantal personen uit de doelgroep in de gemeente dat in 2011 het staatsexamen NT2 I of II heeft behaald. Indicator verantwoorden op basis van gegevens in het Informatie Systeem Inburgering (ISI). Aard controle D1	Het aantal door de gemeente in 2011 ingekochte trajecten basisvaardigheden. Aard controle D1	Het aantal door de gemeente in 2011 ingekochte trajecten vavo. Aard controle D1	Het aantal door volwassen inwoners van de gemeente in 2011 behaalde vavo-diploma's. Aard controle D1
			75	**69**	**11**	**77**	**28**	**31**
			Het aantal door volwassen inwoners van de gemeente in 2011 behaalde NT2-certificaten, dat niet meetelt bij de output-verdeelmaatstaven uit de verdeelsleutel van Onze Minister voor Immigratie, Integratie en Asiel. Aard controle D1					
			0					
SZW	**G6**	**Schuldhulp-verlening** Kaderwet SZW-subsidies Gemeenten	Besteding 2011 Aard controle R					
			€ 173.818					

Departement	Nummer	Specifieke uitkering / Juridische grondslag / Ontvanger	I N D I C A T O R E N					
VWS	H2	**Regeling Buurt, Onderwijs en Sport (BOS)** Tijdelijke stimuleringsregeling buurt, onderwijs en sport Gemeenten	Hieronder per regel één beschikkings-kenmerk invullen en in de kolommen ernaast de verantwoordings-informatie Aard controle n.v.t.	Activiteit Aard controle n.v.t.	Realisatie 0 = niet uitgevoerd 1 = gedeelte uitgevoerd 2 = uitgevoerd Aard controle D2	Toelichting afwijking Aard controle n.v.t.	Eindverantwoording Ja/Nee Aard controle n.v.t.	
		1	**576439-06**	**Join Us**	**2 = uitgevoerd**		**Ja**	
VWS	H5	**Vrouwenopvang incl. advies- en steunpunt huiselijk geweld** Besluit maatschappelijke ondersteuning Gemeenten	Stand reserve per ultimo 2010 Aard controle R	Besteding 2010 Aard controle R	Besteding (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? Ja / Nee Zie Nota baten-lastenstelsel. Indien beantwoord met ja, zal de medeoverheid in 2012 nog een correctie op de besteding 2010 kunnen opnemen.	Uitgaven van vóór 2010, waarvan besteding in 2011 plaatsvindt Zie Nota baten-lastenstelsel Aard controle R		
			€ 146.068	**€ 825.766**	**Nee**	**€ 0**		
VWS	H10	**Brede doeluitkering Centra voor jeugd en gezin (BDU CJG)** Tijdelijke regeling CJG Gemeenten	Besteding 2011 aan jeugdgezondheidszorg, maatschappelijke ondersteuning jeugd, afstemming jeugd en gezin en het realiseren van centra voor jeugd en gezin. Aard controle R	Uitgaven van vóór 2010, waarvan besteding in 2011 plaatsvindt Zie Nota baten-lastenstelsel Aard controle R	Is er ten minste één centrum voor jeugd en gezin in uw gemeente gerealiseerd in de periode 2008 tot en met 2011? Ja/Nee Aard controle D1	Besteding (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? Ja / Nee Zie Nota baten-lastenstelsel. Indien beantwoord met ja, zal de medeoverheid in 2012 nog een correctie op de besteding 2011 kunnen opnemen.		
			€ 1.417.749	**€ 0**	**Ja**	**Ja**		

Controleverklaring

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het college van burgemeester en wethouders en de leden van de raad van de gemeente Den Helder

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2011 van de gemeente Den Helder te Den Helder gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2011 en het exploitatieoverzicht over 2011 met de toelichtingen, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving, de SiSa-bijlage en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het college van Burgemeester en Wethouders
Het college van Burgemeester en Wethouders is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met het Besluitbegroting en verantwoording provincies en gemeenten en de Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens. Tevens is het college van Burgemeester en Wethouders verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming dienen te zijn met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen. Het college van Burgemeester en Wethouders is daarnaast verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant
Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle, als bedoeld in artikel 213, tweede lid, van de Gemeentewet. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten, het Besluit accountantscontrole provincies en gemeenten en het normenkader dat is vastgesteld door de gemeenteraad van de gemeente Den Helder. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden.

Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeente Den Helder. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het college van Burgemeester en Wethouders van de gemeente Den Helder gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves. Deze goedkeuringstolerantie is vastgesteld door de gemeenteraad van de gemeente Den Helder.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening
Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van de activa en passiva van de gemeente Den Helder per 31 december 2011 en van de baten en lasten over 2011 in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten en de Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de van toepassing zijnde wettelijke regelingen waaronder gemeentelijke verordeningen.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Op grond van de wettelijke verplichting ingevolge artikel 213, lid 3, onder d, Gemeentewet melden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Amsterdam, 8 mei 2012

Ernst & Young Accountants LLP

w.g. R. Ellermeijer RA

Bijlagen

Specificatie producten per programma

Bedragen x € 1.000	Begroting 2011		Rekening	Verschil gewijzigde
Product	Oorspronkelijk	Na wijziging	2011	begroting - rekening
001 Raad	940	950	798	152
004 College B & W	3.799	3.797	3.141	656
071 Bestuurlijke samenw erking	44	14	15	-1
076 Raadsgriffie	472	469	434	35
Bestuur	***5.255***	***5.230***	***4.388***	***842***
017 Voorlichting	130	219	246	-27
018 Service center	1.049	1.049	1.028	21
031 Burgerzaken	2.072	2.087	2.013	74
046 Baten secretarieleges burgerzaken	338	337	364	-27
Dienstverlening	***3.589***	***3.692***	***3.651***	***41***
985 Saldo kostenplaatsen	0	0		0
Algemeen en bedrijfsvoering	***0***	***0***	***0***	***0***
Totaal lasten	**8.844**	**8.922**	**8.039**	**883**
001 Raad	-3	-3	0	-3
004 College B & W	-6	-6	-76	70
071 Bestuurlijke samenw erking	0	0	-6	6
076 Raadsgriffie	0	0	0	0
Bestuur	***-9***	***-9***	***-82***	***73***
017 Voorlichting	0	0	0	0
046 Baten secretarieleges burgerzaken	-1.061	-1.011	-1.014	3
Dienstverlening	***-1.061***	***-1.011***	***-1.014***	***3***
985 Saldo kostenplaatsen	0	-622	0	-622
Algemeen en bedrijfsvoering	***0***	***-622***	***0***	***-622***
Totaal baten	**-1.070**	**-1.642**	**-1.096**	**-546**
Totaal programma 1	7.774	7.280	6.943	337
101 Brandpreventie en hulpverlening	5.475	5.467	5.195	272
125 Rampenbestrijding	165	165	286	-121
155 Opvang zw erfdieren	126	140	144	-4
161 Strandvonderij	5	5	1	4
165 HALT	23	23	23	0
171 Handhaving openbare ruimte	799	798	903	-105
181 Vergunning/ontheffing bijzondere w etten	476	476	563	-87
Totaal lasten	**7.069**	**7.074**	**7.115**	**-39**
101 Brandpreventie en hulpverlening	-2	-2	-40	38
171 Handhaving openbare ruimte	0	0	-60	60
181 Vergunning/ontheffing bijzondere w etten	-95	-95	-58	-37
Totaal baten	**-97**	**-97**	**-158**	**61**
Totaal programma 2	6.972	6.977	6.957	22

Bedragen x € 1.000	Begroting 2011		Rekening	Verschil gewijzigde
Product	Oorspronkelijk	Na wijziging	2011	begroting - rekening
201 Civiele kunstw erken	286	334	170	164
203 Coördinatie nutsvoorzieningen	136	136	122	14
207 Schone straat	1.903	1.764	1.563	201
209 Straatmeubilair	180	181	204	-23
211 Straatverlichting	993	993	1.029	-36
215 Wegenonderhoud	3.336	4.323	3.824	499
265 Onderhoud w aterw egen	180	180	644	-464
561 Natuurgroen	301	249	170	79
575 Buurt- en representatief groen	4.639	4.799	4.206	593
578 Volkstuinen	14	14	25	-11
761 Wijkbeheer	1.089	1.119	1.413	-294
771 Begraafplaats	738	735	695	40
Totaal lasten	**13.795**	**14.827**	**14.065**	**762**
201 Civiele kunstw erken	0	0	-8	8
203 Coördinatie nutsvoorzieningen	-9	-9	-23	14
207 Schone straat	0	-200	-206	6
209 Straatmeubilair	0	0	-19	19
211 Straatverlichting	-11	-11	-8	-3
215 Wegenonderhoud	-32	-32	-68	36
265 Onderhoud w aterw egen	0	0	-462	462
575 Buurt- en representatief groen	-1	-1	-1	0
578 Volkstuinen	-53	-53	-54	1
761 Wijkbeheer	-251	-266	-461	195
771 Begraafplaats	-1	-1		-1
772 Begraafplaats rechten	-453	-452	-351	-101
Totaal baten	**-811**	**-1.025**	**-1.661**	**636**
Totaal programma 3	12.984	13.802	12.404	1.398
821 Stedelijke vernieuw ing	8.439	7.532	7.539	-7
Totaal lasten	**8.439**	**7.532**	**7.539**	**-7**
821 Stedelijke vernieuw ing	0	-250	-673	423
Totaal baten	**0**	**-250**	**-673**	**423**
Totaal programma 4	8.439	7.282	6.866	416

Bedragen x € 1.000		Begroting 2011		Rekening
Product		Oorspronkelijk	Na wijziging	2011
801 Landmeetkunde	183	175	192	-17
803 Lokaal RO beleid	1.338	1.338	1.293	45
811 Jaarlijkse bijdrage w oningbouw	0	0	0	0
813 Besluit Woninggebonden Subsidies	48	23	53	-30
815 Exploitatie w oningen	186	186	136	50
831 Gemeentegaranties en huursubsidies	39	39	0	39
833 Huisuitzettingen	0	0	0	0
835 Woonw agenvoorzieningen	69	69	70	-1
837 Woningw et	255	255	247	8
838 Bouw vergunningen	2.240	2.260	1.995	265
839 Woonschepen	10	10	9	1
851 Bouw grondexploitatie	5.052	8.179	8.212	-33
Totaal lasten	**9.420**	**12.534**	**12.207**	**327**
801 Landmeetkunde	-15	-15	-23	8
803 Lokaal RO beleid	0	0	-20	20
811 Jaarlijkse bijdrage w oningbouw	0	0	0	0
813 Besluit Woninggebonden Subsidies	0	0	-23	23
815 Exploitatie w oningen	-297	-297	-286	-11
831 Gemeentegaranties en huursubsidies	-37	-37	0	-37
835 Woonw agenvoorzieningen	-10	-10	-73	63
837 Woningw et	0	0	-81	81
838 Bouw vergunningen	0	0	-13	13
839 Woonschepen	-7	-7	-7	0
841 Leges bouw vergunningen	-1.060	-1.060	-999	-61
851 Bouw grondexploitatie	-6.500	-7.486	-6.115	-1.371
Totaal baten	**-7.926**	**-8.912**	**-7.641**	**-1.271**
Totaal programma 5	1.494	3.622	4.566	-944
221 Verkeersmaatregelen	1.012	1.006	1.520	-514
231 Beleid openbaar vervoer	19	19	4	15
233 Inning parkeergeld/heffing	0	0	0	0
241 Parkeren	829	840	818	22
242 Parkeerbeheer	500	251	122	129
Totaal lasten	**2.360**	**2.116**	**2.464**	**-348**
221 Verkeersmaatregelen	0	0	-461	461
241 Parkeren	0	0	-1	1
242 Parkeerbeheer	0	0	-4	4
251 Baten parkeerbelasting	-1.361	-1.138	-952	-186
Totaal baten	**-1.361**	**-1.138**	**-1.418**	**280**
Totaal programma 6	999	978	1.046	-68

Bedragen x € 1.000		Begroting 2011		Rekening
Product		Oorspronkelijk	Na wijziging	2011
741 Inning afvalstoffenheffing/reinigingsrecht	87	87	66	21
743 Bedrijfsafval	0	0	0	0
745 Huishoudelijk afval	6.068	5.949	5.995	-46
753 Baggerbeheer Den Helder BV	0	0	0	0
755 Rioleringen	4.826	4.828	4.740	88
763 Bodemonderzoek en sanering	974	974	584	390
764 Milieuhygiëne Beleid	835	835	845	-10
765 Milieuhygiëne Handhaving	541	542	412	130
Totaal lasten	**13.331**	**13.215**	**12.642**	**573**
743 Bedrijfsafval	0	0	0	0
745 Huishoudelijk afval	-988	-870	-594	-276
753 Baggerbeheer Den Helder BV	0	0	0	0
755 Rioleringen	-58	-58	-36	-22
763 Bodemonderzoek en sanering	-228	-1.172	-1.075	-97
765 Milieuhygiëne	0	0	-23	23
781 Baten afvalstoffenheffing/reinigingsrecht	-7.225	-7.225	-7.268	43
791 Baten rioolrecht	-5.202	-5.202	-5.128	-75
Totaal baten	**-13.701**	**-14.527**	**-14.124**	**-404**
Totaal programma 7	-370	-1.312	-1.482	169
402 Openbaar basisonderwijs huisvesting	557	607	533	74
411 Bijzonder basisonderwijs	13	13	10	3
412 Bijzonder basisonderwijs huisvesting	1.067	1.166	1.082	84
431 Openbaar & Bijz. speciaal onderwijs	68	68	45	23
432 Openbaar & Bijz. speciaal onderwijs huisves	667	731	638	93
433 Leerlingenvervoer	635	610	547	63
452 Bijzonder voortgezet onderwijs huisvesting	1.463	1.463	1.403	60
461 Leerplicht/RMC	1.571	1.513	1.479	34
471 Lokaal onderwijs beleid	1.353	1.124	1.165	-41
473 Natuur & Milieu educatie	328	328	328	0
475 Onderwijsbegeleiding	278	223	189	34
476 Onderwijshuisvesting	1.986	2.478	2.022	456
625 Volwasseneneducatie	561	552	425	127
671 Jeugd- en jongerenwerk	961	1.228	1.142	86
Totaal lasten	**11.508**	**12.104**	**11.008**	**1.096**
401 Openbaar basisonderwijs	0	0	-94	94
402 Openbaar basisonderwijs huisvesting	-5	-5	0	-5
411 Bijzonder basisonderwijs	0	0	-728	728
412 Bijzonder basisonderwijs huisvesting	-6	-5	4	-9
431 Openbaar en Bijzonder speciaal onderwijs	-27	-27	-5	-22
432 Openbaar & Bijz. speciaal onderwijs huisves	0	0	-9	9
433 Leerlingenvervoer	-8	-8	-7	-1
461 Leerplicht/RMC	-471	-471	-546	75
471 Lokaal onderwijs beleid	-885	-611	-719	108
473 Natuur & Milieu educatie	0	0	0	0
476 Onderwijshuisvesting	0	-386	-295	-91
625 Volwasseneneducatie	-534	-534	-410	-124
671 Jeugd- en jongerenwerk	-5	-75	-94	19
Totaal baten	**-1.941**	**-2.122**	**-2.903**	**781**
Totaal programma 8	9.567	9.982	8.105	1.877

Bedragen x € 1.000		Begroting 2011		Rekening
Product		Oorspronkelijk	Na wijziging	2011
501 Bibliotheekwerk	1.712	1.712	1.698	14
505 Emancipatie	97	201	168	33
511 Kunstzinnige vorming	1.087	1.087	1.066	21
515 Vormings- en ontwikkelijngswerk	98	98	76	22
541 Bevordering professionele kunst	162	166	120	46
543 Cultuurbeleid	173	160	132	28
545 Prodiumkunsten en culturele evenementen	1.548	1.548	1.553	-5
551 Musea	192	192	196	-4
555 Historische gebouwen	909	939	930	9
571 Feest- en gedenkdagen	8	8	30	-22
581 Media	40	40	40	0
Totaal lasten	**6.026**	**6.151**	**6.009**	**142**
501 Bibliotheekwerk	0	0	0	0
511 Kunstzinnige vorming	-26	-26	0	-26
541 Bevordering professionele kunst	-25	-25	0	-25
555 Historische gebouwen	0	0	0	0
Totaal baten	**-51**	**-51**	**0**	**-51**
Totaal programma 9	5.975	6.100	6.009	91
521 Lokaal sportbeleid	181	181	168	13
523 Sportaccommodaties	405	405	337	68
525 Sportstimulering	670	572	545	27
527 Zwemaccommodaties	1.355	1.288	1.014	274
531 Groene sportvelden	804	802	800	2
573 Openluchtrecreatie	429	441	371	70
576 Evenementen	301	351	344	7
673 Sociaal cultureel werk	783	797	787	10
Totaal lasten	**4.928**	**4.837**	**4.366**	**470**
523 Sportaccommodaties	-249	-249	-240	-9
525 Sportstimulering	-225	-8	0	-8
527 Zwemaccommodaties	0	0	0	0
531 Groene sportvelden	-110	-125	-277	152
573 Openluchtrecreatie	-81	-68	-91	23
576 Evenementen	-78	-78	-45	-33
673 Sociaal cultureel werk	-80	-80	-64	-16
Totaal baten	**-823**	**-608**	**-717**	**111**
Totaal programma 10	4.105	4.229	3.649	581

Bedragen x € 1.000		Begroting 2011		Rekening
Product		Oorspronkelijk	Na wijziging	2011
624 Nieuw komers	959	959	865	94
650 WMO huishoudelijke verzorging	6.662	6.235	6.192	43
651 Bevordering w elzijnsactiviteiten	49	59	60	-1
652 Voormalige AWBZ regelingen WMO	950	768	708	60
653 Maatschappelijk w erk	891	891	858	33
655 Maatschappelijke opvang	1.232	1.486	1.522	-36
657 Ouderenw erk	533	527	502	25
658 Vrijw iligerw erk	237	237	241	-4
659 Schuldhulpverlening	278	931	673	258
661 Minderheden	1.116	825	879	-54
686 Kinderopvang	859	809	697	112
696 WMO voorzieningen gehandicapten	4.635	4.061	4.366	-305
701 Ambulancevervoer	48	48	45	3
711 Verslavingszorg	737	665	671	-6
713 Volksgezondheid	1.230	1.216	1.201	15
721 JGZ (unifom deel)	819	903	978	-75
723 WMO CJG	397	397	398	-1
725 Jeugdbeleid activiteiten	70	70	224	-154
	0	0	1	-1
732 JGZ (maatw erk deel)	132	65	17	48
733 Risicojongeren	40	75	135	-60
Totaal lasten	**21.875**	**21.227**	**21.233**	**-6**
624 Nieuw komers	-699	-699	-1.173	474
650 WMO huishoudelijke verzorging	-1.039	-1.139	-1.296	157
651 Bevordering w elzijnsactiviteiten	0	0	0	0
652 Voormalige AWBZ regelingen WMO	0	0	-94	94
655 Maatschappelijke opvang	0	0	-90	90
659 Schuldhulpverlening	0	-193	-174	-19
661 Minderheden	0	0	-146	146
686 Kinderopvang	-36	-37	-88	51
696 WMO voorzieningen gehandicapten	0	0	-26	26
711 Verslavingszorg	0	-142	-142	0
713 Volksgezondheid			0	
721 JGZ (unifom deel)	-683	-683	-895	212
723 WMO CJG	-392	-392	-393	1
725 Jeugdbeleid activiteiten	0	0	-162	162
732 JGZ (maatw erk deel)	0	0	0	0
733 Risicojongeren	0	0	-144	144
Totaal baten	**-2.849**	**-3.285**	**-4.823**	**1.538**
Totaal programma 11	19.026	17.942	16.410	1.532
261 Exploitatie en beheer haven	5.791	6.268	6.390	-122
301 Markten	189	189	217	-28
311 Economische stimulering	1.363	1.710	1.552	158
579 Toerisme	234	209	216	-7
Totaal lasten	**7.577**	**8.376**	**8.375**	**1**
261 Exploitatie en beheer haven	-5.204	-5.366	-4.982	-384
301 Markten	0	0	-11	11
302 Baten marktgelden	-95	-95	-55	-40
311 Economische stimulering	0	0	-13	13
Totaal baten	**-5.299**	**-5.461**	**-5.061**	**-400**
Totaal programma 12	2.278	2.915	3.314	-399

Bedragen x € 1.000		Begroting 2011		Rekening
Product		Oorspronkelijk	Na wijziging	2011
601 Bijstandsverlening	23.490	26.553	25.744	809
602 Inkomensvoorz.	0	297	329	-32
603 Fraudebestrijding/terugvordering/verhaal	0	0	0	0
611 Sociale w erkvoorziening	8.652	8.165	8.158	7
621 Inkomensvoorziening	297	0	0	0
623 Werkgelegenheid project	9.156	5.266	5.453	-187
641 Minimabeleid	2.731	3.494	3.577	-83
Totaal lasten	**44.326**	**43.775**	**43.261**	**514**
601 Bijstandsverlening	-21.119	-19.870	-19.942	72
602 Inkomensvoorz.	0	0	-2	2
611 Sociale w erkvoorziening	-8.553	-8.066	-8.066	0
621 Inkomensvoorziening	0	0	0	0
623 Werkgelegenheid project	-7.506	-4.786	-2.829	-1.957
641 Minimabeleid	-102	-102	-148	46
Totaal baten	**-37.280**	**-32.824**	**-30.987**	**-1.837**
Totaal programma 13	7.046	10.951	12.274	-1.323
911 Beleggingen	24	24	24	0
901 Financiering	0	0	0	0
811 Jaarlijkse bijdrage w oningbouw	3.871	3.844	3.844	0
753 Baggerbeheer Den Helder BV	15	15	20	-5
915 Deelnemingen	259	810	962	-152
921 Geldleningen aan derden	577	566	566	0
931 Gemeentefonds	0	0	0	0
941 Onvoorziene uitgaven	65	0	0	0
943 Stelposten	850	0	0	0
960 Uitvoering w et WOZ	414	414	419	-5
981 Lasten heffing en inning	465	465	451	14
Totaal lasten	**6.540**	**6.138**	**6.286**	**-148**
901 Financiering	-3.169	-3.311	-3.203	-108
753 Baggerbeheer Den Helder BV	0	0	0	0
811 Jaarlijkse bijdrage w oningbouw	-3.883	-3.883	-3.883	0
911 Beleggingen	-360	-487	-487	0
915 Deelnemingen	-6.569	-7.000	-7.032	32
921 Geldleningen aan derden	-587	-587	-582	-5
931 Gemeentefonds	-64.050	-64.622	-65.532	910
943 Stelposten	0	-16	0	-16
965 Baten OZB gebruikers	-2.545	-2.545	-2.279	-266
966 Baten OZB eigenaren	-8.731	-8.250	-8.442	192
969 Baten forensenbelasting	-486	-486	-501	15
970 Baten toeristenbelasting	-544	-544	-528	-16
971 Baten hondenbelasting	-335	-335	-335	0
973 Baten precariobelasting	-37	-37	-41	4
Totaal baten	**-91.296**	**-92.103**	**-92.845**	**742**
Totaal algemene dekkingsmiddelen	-84.756	-85.965	-86.559	594

Bedragen x € 1.000		Begroting 2011		Rekening
Product		Oorspronkelijk	Na wijziging	2011
004 College B & W	0	0		0
017 Voorlichting	0	0		0
985 Saldo kostenplaatsen	143	-714	-513	-201
Totaal mutaties reserves programma 1	**143**	**-714**	**-513**	**-201**
125 Rampenbestrijding	0	0		0
155 Opvang zw erfdieren	0	-14	-14	0
171 Handhaving openbare ruimte	0	0		0
Totaal mutaties reserves programma 2	**0**	**-14**	**-14**	**0**
215 Wegenonderhoud	0	-1.050	-927	-123
561 Natuurgroen	-174	-125	-71	-54
575 Buurt- en representatief groen	-18	-18	0	-18
761 Wijkbeheer	0	-31	-31	0
Totaal mutaties reserves programma 3	**-192**	**-1.224**	**-1.029**	**-195**
821 Stedelijke vernieuw ing	-5.660	-7.971	-7.971	0
Totaal mutaties reserves programma 4	**-5.660**	**-7.971**	**-7.971**	**0**
813 Besluit Woninggebonden Subsidies	0	-270	-296	26
835 Woonw agenvoorzieningen	-13	-13	-13	0
838 Bouw vergunningen	0	0	0	0
851 Bouw grondexploitatie	301	1.260	1.581	-321
851 Bouw grondexploitatie	-395	-2.668	-1.768	-900
Totaal mutaties reserves programma 5	**-107**	**-1.691**	**-496**	**-1.195**
221 Verkeersmaatregelen	0	-100	-100	0
Totaal mutaties reserves programma 6	**0**	**-100**	**-100**	**0**
763 Bodemonderzoek en sanering	120	120	120	0
763 Bodemonderzoek en sanering	-235	-235	-88	-147
Totaal mutaties reserves programma 7	**-115**	**-115**	**32**	**-147**
402 Openbaar basisonderw ijs huisvesting	0	-52	-7	-45
412 Bijzonder basisonderw ijs huisvesting	0	0	-17	17
430 Onderw ijshuisvesting	-176	-176	-176	0
432 Openbaar & Bijz. speciaal onderw ijs huisves	-131	-169	-235	66
452 Bijzonder voortgezet onderw ijs huisvesting	0	0	56	-56
473 Natuur & Milieu educatie	0	0	0	0
476 Onderw ijshuisvesting	0	-257	229	-486
671 Jeugd- en jongerenw erk	0	-159	-159	0
Totaal mutaties reserves programma 8	**-307**	**-813**	**-310**	**-503**
555 Historische gebouw en	-75	-769	-722	-47
Totaal mutaties reserves programma 9	**-75**	**-769**	**-722**	**-47**

Bedragen x € 1.000		Begroting 2011		Rekening
Product		Oorspronkelijk	Na wijziging	2011
521 Lokaal sportbeleid	0	0	0	0
527 Zw emaccommodaties	0	0	-160	160
673 Sociaal cultureel w erk	0	-150	-150	0
Totaal mutaties reserves programma 10	**0**	**-150**	**-310**	**160**
650 WMO huishoudelijke verzorging	0	-2.134	-2.134	0
651 Bevordering w elzijnsactiviteiten	0	-20	-20	0
652 Voormalige AWBZ regelingen WMO	-122	-122	-122	0
655 Maatschappelijke opvang	0	-234	-234	0
659 Schuldhulpverlening	0	0	0	0
661 Minderheden	-33	-145	-227	82
696 WMO voorzieningen gehandicapten	0	0	0	0
713 Volksgezondheid	-14	-14	0	-14
Totaal mutaties reserves programma 11	**-169**	**-2.669**	**-2.737**	**68**
261 Exploitatie en beheer haven	-467	-479	-479	0
261 Exploitatie en beheer haven	0	-315	-242	-73
311 Economische stimulering	0	0	0	0
Totaal mutaties reserves programma 12	**-467**	**-794**	**-721**	**-73**
601 Bijstandsverlening	0	0	0	0
641 Minimabeleid	0	0	0	0
Totaal mutaties reserves programma 13	**0**	**0**	**0**	0
901 Financiering	1.616	1.891	1.731	160
943 Stelposten	-1.000	4.581	2.686	1.895
987 Toev alg reserve	0	5.142	5.142	0
981Onttr alg reserve	0	-754	-754	0
915 Deelnemingen	5.306	5.305	5.445	-140
Totaal mutaties reserves alg. dekkingsm.	**5.922**	**16.165**	**14.250**	**1.915**
Mutaties reserves	-1.027	-859	-641	-218
Resultaat na bestemming	506	3.924	-143	4.067

Overzicht personeelsformatie en salariskosten

Overzicht formatie

Organisatieonderdeel	Aantal incl bovenformatie		Vacatures		Bezetting	
	1-1	31-12	1-1	31-12	1-1	31-12
Gemeenteraad	31,00	31,00			31,00	31,00
College van B&W	5,00	5,00			5,00	5,00
Vrijwillige brandweer	38,00	40,00			38,00	40,00
Totaal in aantallen	**74,00**	**76,00**	**0,00**	**0,00**	**74,00**	**76,00**
Raadsgriffie	5,56	6,00			5,56	6,00
Directie	3,00	3,00			3,00	3,00
Niet organiek	13,67	11,67	0,00	0,00	13,67	11,67
Concernstaf	35,88	36,82	3,92	3,62	31,96	33,20
Facilitair Bedrijf	92,77	92,11	4,88	4,97	87,89	87,14
Stadsbeheer	80,75	79,96	1,00	2,00	79,75	77,96
Ruimte, Wonen en Ondernemen	51,21	49,49	8,17	7,17	43,04	42,32
Onderwijs, Welzijn en Sport	28,77	28,65	0,28	0,11	28,49	28,54
Publiekszaken	99,63	99,47	1,56	2,70	98,07	96,77
Veiligheid, Vergunningen en Handhaving	46,26	49,00	4,87	6,76	41,39	42,24
Brandweer	34,00	34,00	0,28	1,28	33,72	32,72
Totaal in fte's bedrijfsvoering	**491,50**	**490,17**	**24,96**	**28,61**	**466,54**	**461,56**

Salariskosten

x € 1.000

Organisatieonderdeel	Begroot primitief	Begroot actueel	Werkelijk Totaal
Gemeenteraad	536	536	545
College B.& W.	613	608	486
Buitengewone ambtenaren burgerlijke stand	18	18	25
Vrijwillige brandweer	272	272	230
Totaal	**1.439**	**1.434**	**1.286**
Raadsgriffie	427	419	408
Directie	1.160	1.166	1.150
Concernstaf	2.650	2.412	2.391
Facilitair Bedrijf	5.673	4.810	4.835
Stadsbeheer	4.183	3.893	3.927
Ruimte, Wonen en Ondernemen	3.591	2.983	2.949
Onderwijs, Welzijn en Sport	2.122	1.841	1.798
Publiekszaken	5.447	5.278	5.395
Veiligheid, Vergunningen en Handhaving	2.628	2.486	2.510
Brandweer	1.785	1.753	1.829
Totaal bedrijfsvoering	**29.666**	**27.041**	**27.192**
Werkmeesters	123	120	119
Werkgelegenheidsprojecten	**123**	**120**	**119**
Totaal	**31.228**	**28.595**	**28.597**

Overzicht van geactiveerde kapitaaluitgaven

Econ/maatsch. omschrijving	Aanschaf 01-01-11	Vermeer-deringen	Vermin-deringen	Aanschaf 31-12-11	Afschrijving 2011	Aflossing 2011	Boekwaarde 01-01-11	Boekwaarde 31-12-11	Rente 2011	Totale lasten 2011
economisch	124.829.898	9.903.061	4.450.463-	130.282.495	5.249.238		79.310.062	79.513.423	3.450.988	8.700.225
031 Burgerzaken	41.165			41.165	13.722		41.165	27.443	1.647	15.368
Klantbegeleidingszuil	41.165			41.165	13.722		41.165	27.443	1.647	15.368
101 Brandpreventie en hulpverlening	2.149.651	48.420		2.198.070	192.645		944.809	800.583	37.792	230.438
10X Pa80 Ab-Toestel	20.778			20.778	1.275		5.099	3.824	204	1.479
Ab-Flessen 10 X 643	7.487			7.487	460		2.757	2.298	110	570
Ab-Flessen 10 X 643	5.173			5.173	318		1.905	1.588	76	394
Ab-Flessen 10X reserve	2.144			2.144	132		394	263	16	147
Ademlucht toestellen		12.100		12.100				12.100		
Automatisering voertuigen	51.212	8.409		59.621	8.535		51.212	51.086	2.048	10.584
Bijdrage infrastructuur terrein politiebureau	133.298			133.298	6.137		42.962	36.825	1.718	7.856
Bluskleding	22.244			22.244	3.139		9.418	6.279	377	3.516
C2000	139.118			139.118	19.217		38.433	19.217	1.537	20.754
Compressor	15.234			15.234	1.016		10.156	9.140	406	1.422
Firedos 642	20.308			20.308	2.031		20.308	18.277	812	2.843
Firedos 643	19.082			19.082	6.361		19.082	12.722	763	7.124
Helmen	17.343			17.343	1.754		3.944	2.190	158	1.912
Hoogwerker Brandweer	431.369			431.369	25.880		25.880	0-	1.035	26.915
Hulpverleningsgereedschap	21.321			21.321	3.554		14.214	10.661	569	4.122
Inventaris nieuw voertuig	25.058			25.058	2.506		22.211	19.705	888	3.394
Laarzen	4.716			4.716	786		786	0	31	817
Lichtgewicht fles	4.162			4.162	255		1.533	1.277	61	317
Lichtgewicht fles sen		9.350		9.350				9.350		
Maskers	2.185			2.185	219		1.093	874	44	262
Meetapparatuur	8.167			8.167	1.361		1.361	0	54	1.416
Motorspuitaanhanger	18.100			18.100	834		9.171	8.338	367	1.201
Pa-94/80	7.487			7.487	460		2.757	2.298	110	570
Persoonlijke beveiliging	10.220			10.220	1.022		5.110	4.088	204	1.226
Rubberboot	23.086			23.086	1.539		13.851	12.312	554	2.093
Slangen/armaturen		18.560		18.560				18.560		
Striping voertuigen	4.730			4.730	391		783	391	31	423
Tankauto	189.084			189.084	9.978		39.912	29.934	1.596	11.574
Tankautospuit	272.704			272.704	22.725		245.116	222.391	9.805	32.530
Testbank	10.729			10.729	888		1.776	888	71	959
Uitrukking 20X beroeps.	12.840			12.840	857		1.714	857	69	925
Uitrukkleding	57.519			57.519	9.587		47.933	38.346	1.917	11.504
Uitrusting	44.005			44.005	3.351		6.702	3.351	268	3.619
Voertuig 642	223.130			223.130	18.710		187.097	168.387	7.484	26.194
Voertuig 698 (10-RB-XR)	13.778			13.778	1.968		3.937	1.968	157	2.126
Voertuig Dienstauto 680	26.931			26.931	2.476		4.953	2.476	198	2.674
Voertuig J'dorp	46.364			46.364	9.273		27.819	18.546	1.113	10.386
Voertuig Julianadorp	12.350			12.350	2.470		9.880	7.410	395	2.865
Voertuig Ts 643	194.595			194.595	18.277		54.830	36.553	2.193	20.470
Warmtecamera	31.599			31.599	2.907		8.721	5.814	349	3.256
171 Handhaving openbare orde	63.604			63.604	12.721		35.642	22.921	1.426	14.146
Camera's binnenstad	63.604			63.604	12.721		35.642	22.921	1.426	14.146
207 Schone straat	130.111			130.111	16.264		113.847	97.583	4.554	20.818
Auto 243 JUMPER 2.2HDi 120pk 33L3 CH DC	43.603			43.603	5.450		38.153	32.702	1.526	6.976
Auto 246 (3-VFP-94)	43.254			43.254	5.407		37.847	32.441	1.514	6.921
Auto 247 Citroën Jumper	43.254			43.254	5.407		37.847	32.441	1.514	6.921
215 Wegen	5.754			5.754	140		5.050	4.909	202	342
Fietsbrug	5.754			5.754	140		5.050	4.909	202	342
221 Verkeersmaatregelen	109.345			109.345			109.345	109.345	4.374	4.374
Aankoop Ruyghweg 31	109.345			109.345			109.345	109.345	4.374	4.374
241 Parkeren	1.725.566	116.090		1.841.656	80.978		638.225	673.337	25.529	106.507
Betaald parkeren van Galenstraat	59.594			59.594	5.959		23.838	17.878	954	6.913
Inrichten parkeerservicebureau	79.426			79.426	7.858		15.716	7.858	629	8.487
Parkeerautomaten	12.560	116.090		128.650	1.256		8.094	122.928	324	1.580
Parkeerdek Koningstraat	808.515			808.515	25.266		353.722	328.456	14.149	39.415
Parkeerdek Sluisdijkstraat	588.122			588.122	23.525		164.674	141.149	6.587	30.112
Toegangscontrole parkeerdek Sluisdijkstraat	13.644			13.644	1.364		5.457	4.093	218	1.583
Vervangen Schuifdeuren Parkeergel. Koninckshoek	18.622			18.622	1.241		8.690	7.449	348	1.589
Wijzigen parkeersysteem Bernhardplein	145.083			145.083	14.508		58.033	43.525	2.321	16.830
261 Exploitatie en beheer havens	12.873.040			12.873.040	576.763		10.791.752	10.214.989	489.838	1.066.602
Bouwplaats silo	22.440			22.440	1.174		4.695	3.521	211	1.385
Bouwrijp maken terrein Nieuwediep	19.513			19.513	488		7.885	7.397	355	843
Herinrichting Diepwaterkade (Ozd-Kade En Fort Harssen	41.044			41.044	4.104		20.522	16.418	924	5.028
Herinrichting haven	6.852.311			6.852.311	338.748		6.166.410	5.827.662	277.488	616.236
Herinrichting haven compl. Maatregelen	328.688			328.688	14.347		291.963	277.616	13.138	27.486

Econ/maatsch. omschrijving	Aanschaf 01-01-11	Vermeer-deringen	Vermin-deringen	Aanschaf 31-12-11	Afschrijving 2011	Aflossing 2011	Boekwaarde 01-01-11	Boekwaarde 31-12-11	Rente 2011	Totale lasten 2011
Herstel damwand Paleiskade	14.098			14.098	1.410		13.393	11.983	603	2.012
Maatregelen ter voorkoming van legionella	34.071			34.071	3.833		15.332	11.499	690	4.523
Meubilair Havenkantoor	3.287			3.287	263		263	0-	12	275
Plan Paleiskade	625.313			625.313	14.782		625.313	610.531	28.139	42.921
Plan Paleiskade (grond)	462.905			462.905			462.905	462.905	20.831	20.831
Plan Paleiskade (logistic centre)	1.531.568			1.531.568	68.328		1.002.672	934.344	45.120	113.449
Terrein Het Nieuwediep	85.368			85.368			85.368	85.368	3.842	3.842
Veiligheidsvoorzieningen	1.630.880			1.630.880	65.860		990.963	925.103	44.593	110.453
Verbouw havenkantoor	86.512			86.512	8.651		86.512	77.861	3.893	12.544
Vervangen oeverconstructies	168.066			168.066	16.807		84.033	67.226	3.781	20.588
Voorbereiding vervanging oeverconstructie Koopv. Binne	66.906			66.906	6.691		33.453	26.762	1.505	8.196
Waterbuffer	900.071			900.071	31.278		900.071	868.793	44.713	75.990
402 Openbaar basis onderwijs huisvesting	7.811.468			7.811.468	148.298		3.316.665	3.168.367	149.393	297.692
1e inrichting De Strandjutter	8.915			8.915	875		875	0	39	915
Asielzoekerschool inrichting Tuindorpschool	20.511			20.511	513		12.306	11.794	554	1.067
Asielzoekerschool noodlokalen Tuindorpschool	202.895			202.895	2.766		27.660	24.894	1.245	4.011
Bouw De Garst (Heiligharn 424)	494.561			494.561	8.128		121.919	113.791	5.486	13.614
Bouw Drooghe Bol (Lo-gedeelte)	787.258			787.258	13.697		273.933	260.236	12.327	26.024
Bouw Drooghe Bol(Ko-gedeelte)	457.414			457.414	7.642		160.491	152.848	7.222	14.865
Bouw Ko-school Lombokstraat	123.054			123.054	2.150		17.203	15.053	917	3.068
Bouw Ko-school Vogelwei	349.364			349.364	5.747		143.683	137.935	6.466	12.213
Bouw school Vogelwei	815.182			815.182	13.410		335.262	321.852	15.087	28.497
Bouwk.voorz. Prinses Margriet	42.400			42.400			42.400	42.400	1.908	1.908
Bouwk.voorz. Vogelwei	8.800			8.800			8.800	8.800	396	396
Bouwk.voorz. De Dijk	8.800			8.800			8.800	8.800	396	396
Bouwkundige voorzieningen Greydanusschool	538.080			538.080	9.005		106.758	97.753	4.804	13.810
Bouwkundige voorzieningen tbv De Nollen - De Dijk	160.655			160.655	2.684		61.728	59.045	2.778	5.462
Bouwkundige voorzieningen tbv J. Ligthartschool	344.351			344.351	5.735		103.236	97.500	4.646	10.381
Bouwkundige voorzieningen tbv Prinses Margrietschool	97.908			97.908	1.602		33.633	32.031	1.513	3.115
Bouwkundige voorzieningen tbv Tuindorpschool	268.163			268.163	4.499		80.991	76.491	3.645	8.144
De Dijk - Openbaar Basisonderwijs	713.716			713.716	18.551		463.765	445.215	20.869	39.420
groepsruimte Tuindorpschool En	125.416			125.416	2.145		68.652	66.507	3.089	5.235
Inrichting/meubilair. 11e groep De Vogelwei	818			818	81		242	161	11	91
Noodlokaal Tuindorpschool	28.218			28.218	1.892		17.025	15.134	766	2.658
Uitbreiding 1e inrichting olp 11e groep De Vogelwei	3.033			3.033	287		860	573	39	325
Uitbreiding De Strandjutter	485.652			485.652	12.713		381.385	368.672	17.162	29.875
Uitbreiding groepen Prinses Margriet	7.422			7.422	718		1.435	718	65	782
Uitbreiding groepen Vogelwei	8.988			8.988	928		1.856	928	84	1.011
Uitbreiding olp en meubilair tbv	6.694			6.694	715		1.431	715	64	780
Uitbreiding olp en meubilair tbv groep 10 naar 11 Prinses	4.729			4.729	503		1.006	503	45	548
Uitbreiding olp en meubilair tbv groep 7 naar 8 Tuindorps	1.715			1.715	186		371	186	17	202
Uitbreiding Prinses Margrietschool	180.822			180.822	3.101		49.623	46.521	2.233	5.334
Uitbreiding Thorbeckeschool met	508.401			508.401	8.391		243.336	234.946	10.950	19.341
Verbetering gymnastieklokaal Pr.	135.753			135.753	3.446		82.702	79.256	3.722	7.168
Verbouw integratie kleuteronderwijs	168.773			168.773	4.470		111.743	107.273	5.028	9.498
Vervanging dependance J.P.Thijsseschool	703.008			703.008	11.719		351.555	339.837	15.820	27.539
412 Bijzonder basis onderwijs huisvesting	12.892.354	721.824		13.614.178	258.408		6.470.598	6.934.015	291.177	549.584
Bouw- en inrichting Hofstee lokaal	723.665			723.665	15.814		173.953	158.139	7.828	23.642
Bouw 2e P.C. Basisschool Vogelzand	1.198.969			1.198.969	23.591		316.927	293.336	14.262	37.853
Bouw Casimir (Lekstraat)	262.134			262.134	4.277		29.936	25.660	1.347	5.624
Bouw De Vlieberg	379.887			379.887	6.333		88.665	82.331	3.990	10.323
Bouw en inrichting Hofstee Ko	422.138			422.138	6.960		160.085	153.125	7.204	14.164
Bouw P.C. school De Rank	1.251.480			1.251.480	19.328		560.503	541.175	25.223	44.550
Bouwk.voorz. Comenius		96.000		96.000				96.000		-
Bouwk.voorz. De Kameleon	82.400	20.347		102.747			82.400	102.747	3.708	3.708
Bouwk.voorz. De Vlieberg	131.200	32.800		164.000			131.200	164.000	5.904	5.904
Bouwk.voorz. Eben Haezer	292.000	73.000		365.000			292.000	365.000	13.140	13.140
Bouwk.voorz. Greijdanus	112.000			112.000			112.000	112.000	5.040	5.040
Bouwk.voorz. Achtertuin	248.800			248.800			248.800	248.800	11.196	11.196
Bouwk.voorz. Spinaker	52.800			52.800			52.800	52.800	2.376	2.376
Bouwkundige voorzieningen tbv Casimirschool	154.006			154.006	3.804		45.647	41.843	2.054	5.858
Bouwkundige voorzieningen tbv De Windwijzer	565.757			565.757	14.287		157.159	142.871	7.072	21.359
Bouwkundige voorzieningen Vlieberg	51.276			51.276	864		30.257	29.392	1.362	2.226
Eben Haezer school	82.815			82.815	2.070		53.830	51.759	2.422	4.493
Extra lokaal Julianaschool	297.513			297.513	7.438		290.075	282.637	13.053	20.491
Glo-School Prins Bernhard	538.764			538.764	8.886		186.602	177.716	8.397	17.283
Grond Julianaschool	10.473			10.473			10.473	10.473	471	471
Herbouw en herinrichting prinses	404.398			404.398	6.774		196.440	189.666	8.840	15.614
Herbouw Julianaschool (Glo-Ged.)	586.235			586.235	19.554		39.108	19.554	1.760	21.314
Herbouw Julianaschool(Ko Ged.)	338.237			338.237	11.281		22.561	11.281	1.015	12.296
Integratie Eben Haezer school	338.736			338.736	5.661		203.787	198.126	9.170	14.831
Ko-School Prins Bernhard	230.899			230.899	3.808		79.969	76.161	3.599	7.407
Nieuwbouw St. Augustinus en verbouw Drietand	330.135			330.135	5.495		142.864	137.369	6.429	11.924
OKV Julianaschool	166.107			166.107	4.259		161.848	157.589	7.283	11.542

Econ/maatsch. omschrijving	Aanschaf 01-01-11	Vermeer-deringen	Vermin-deringen	Aanschaf 31-12-11	Afschrijving 2011	Aflossing 2011	Boekwaarde 01-01-11	Boekwaarde 31-12-11	Rente 2011	Totale lasten 2011
Olp/meubels 11/12e groep Windwijzer	6.953			6.953	743		2.228	1.486	100	843
Olp/meubels 13e groep De Windwijzer	7.411			7.411	779		2.338	1.558	105	884
Olp/meubels 14e groep De Windwijzer	4.187			4.187	448		1.345	897	61	509
Schoter Dijn - Bijz. Basisonderwijs	1.474.750			1.474.750	31.552		1.104.327	1.072.775	49.695	81.247
Stichtingskosten Windwijzer	8.228			8.228	213		7.684	7.471	346	559
Trimaran		499.677		499.677				499.677		
Trimaran bijzonder basisonderwijs	22.629			22.629	492		17.210	16.718	774	1.266
Uitbreiding Comeniusschool met 3 lokalen	316.153			316.153	5.736		114.718	108.982	5.162	10.898
Uitbreiding De Hofstee	971.247			971.247	24.698		765.625	740.927	34.453	59.151
Uitbreiding De Windwijzer R.K.	203.569			203.569	4.013		140.439	136.427	6.320	10.332
Uitbreiding Eben Haezerschool me	95.158			95.158	1.573		62.929	61.355	2.832	4.405
Uitbreiding olp 10e groep De Hofstee	4.589			4.589	438		1.754	1.315	79	517
Uitbreiding olp 10e groep Eben Haezer	4.589			4.589	438		1.754	1.315	79	517
Uitbreiding olp en meubels 10e groep	9.766			9.766	951		3.804	2.853	171	1.122
Uitbreiding olp en meubels De Vlieberg	10.416			10.416	995		3.980	2.985	179	1.174
Uitbreiding olp en meubilair tbv 9/10e groep De Windwijz	20.546			20.546	1.877		7.509	5.632	338	2.215
Uitbreiding olp en meubilair tbv 9e groep Koningin Julian	12.841			12.841	1.315		3.944	2.629	177	1.492
Verbouw integratie kleuteronderwijs	294.497			294.497	7.362		191.424	184.062	8.614	15.977
Vleugel Comeniusschool	172.000			172.000	4.300		167.700	163.400	7.547	11.847
432 Openbaar en bijzonder speciaal onderwijs huisvesting	9.304.323			9.304.323	229.389		6.842.324	6.612.935	307.734	537.124
Aanpassing Regenboogschool H.Treubstraat	48.854			48.854	973		34.039	33.066	1.362	2.334
Aanpassing was- en kleedruimte	32.327			32.327	609		7.917	7.308	356	965
Bouw De Meerpaal	803.839			803.839	13.447		309.271	295.824	13.917	27.364
Bouw nieuw gebouw Kompasschool	1.111.986			1.111.986	18.737		430.961	412.224	19.393	38.131
Grond Kompasschool	121.295			121.295			42.450	42.450	1.910	1.910
Nieuwbouw Pijler/Herderschee	5.081.217			5.081.217	128.164		4.742.079	4.613.915	213.394	341.558
Nieuwbouw Regenboogschool	1.068.576			1.068.576	17.808		445.207	427.399	20.034	37.843
Noodlokaal Regenboogschool	107.969			107.969	7.198		64.781	57.584	2.915	10.113
Uitbreiding De Meerpaal	489.138			489.138	20.497		348.452	327.955	15.680	36.178
Uitbreiding Pijler	439.122			439.122	21.956		417.166	395.210	18.772	40.729
511 Kunstzinnige vorming	62.168			62.168	3.232		14.057	10.825	562	3.794
Langevliet 60 - boeidelen e.d.	21.328			21.328	1.130		5.651	4.520	226	1.356
Renovatie Langevliet 60 Erica	40.840			40.840	2.102		8.406	6.305	336	2.438
523 Sportaccommodaties	1.528.845			1.528.845	29.877		578.080	548.203	23.123	53.000
Bouw gymnastiekgebouw	1.188.825			1.188.825	25.999		469.271	443.272	18.771	44.770
Grond gymnastiekgebouw	133.785			133.785			61.837	61.837	2.473	2.473
Grond gymnastieklokaal	14.425			14.425			5.525	5.525	221	221
Grond gymnastieklokaal	8.247			8.247			2.636	2.636	105	105
Gymnastiekgebouw St. Bossestraat	44.470			44.470	417		14.581	14.164	583	1.000
Gymnastieklokaal Elzenstraat	139.093			139.093	3.461		24.230	20.769	969	4.431
527 Zwemaccommodaties	766.258	993.128	3.821.764-	2.062.378-			766.258	2.062.378-	30.650	30.650
Nieuwbouw Zwembad	766.258	993.128	3.821.764-	2.062.378-			766.258	2.062.378-	30.650	30.650
531 Groene sportvelden en terreinen	2.959.754	907.382		3.867.136	81.607		1.410.822	2.236.597	56.433	138.040
Aanleg kunstgrasveld De Linie	226.890			226.890	15.504		77.522	62.018	3.101	18.605
Aanleg recreatiesportpark	657.162			657.162	16.387		141.843	125.455	5.674	22.061
Aanpassen hekwerk De Dogger		6.081		6.081				6.081		-
Grond ijsbaanterrein Marsdiepstraat	170.702			170.702			139.301	139.301	5.572	5.572
Grond recreatiesportpark	545.082			545.082			463.590	463.590	18.544	18.544
Grond sportpark De Linie	229.745			229.745			155.330	155.330	6.213	6.213
Grond sportpark De Streepjesberg	135.680			135.680			64.948	64.948	2.598	2.598
Grond sportpark Julianadorp	4.592			4.592			2.506	2.506	100	100
Grond terrein Pasteurstraat	5.104			5.104			2.787	2.787	112	112
Grond Terrein Watervogels	31.946			31.946			26.706	26.706	1.068	1.068
Grond Willem II straat	29.042			29.042			24.277	24.277	971	971
Hekwerk IJsbaan Julianadorp	5.253			5.253	350		5.253	4.902	210	560
Hekwerk sportveld De Schooten	10.196			10.196	510		10.196	9.686	408	918
Kunstgras voetbal Julianadorp		901.301		901.301				901.301		-
Onderkomen atletiek sportpark De Linie	23.307			23.307	932		932	0-	37	970
Renovatie en uitbreiding sportpark Julianadorp	263.947			263.947	10.558		11.141	583	446	11.003
Renovatie sportpark De Linie	268.682			268.682	26.868		80.605	53.736	3.224	30.092
Renovatie tennisbanen Quelderduyn	45.378			45.378	3.840		11.521	7.681	461	4.301
sportpark De Schooten	164.801			164.801			137.777	137.777	5.511	5.511
Uitbreiding kleedaccommodatie Julianadorp	75.166			75.166	3.007		15.033	12.027	601	3.608
Vervanging brug Quelderduyn	67.080			67.080	3.650		39.553	35.902	1.582	5.232
541 Bevordering professionele kunsten	46.693			46.693	2.367		9.466	7.100	379	2.745
Renovatie ateliers Vismarkt 5	11.824			11.824	604		2.415	1.811	97	700
Waterl. brandpreventie Vismarkt 3/5	34.869			34.869	1.763		7.051	5.289	282	2.045

Econ/maatsch. omschrijving	Aanschaf 01-01-11	Vermeer-deringen	Vermin-deringen	Aanschaf 31-12-11	Afschrijving 2011	Aflossing 2011	Boekwaarde 01-01-11	Boekwaarde 31-12-11	Rente 2011	Totale lasten 2011
561 Natuurgroen	76.490			76.490	4.421		33.450	29.029	1.338	5.759
Boswachterswoning	9.463			9.463	445		2.226	1.781	89	534
Renovatie Donkere Duinen	31.739			31.739	3.184		3.482	298	139	3.323
Sportpark Donkere Duinen	35.287			35.287	793		27.742	26.950	1.110	1.902
573 Openlucht recreatie	225.501			225.501	19.469		160.508	141.040	6.420	25.889
Grond Mariëndal	21.224			21.224			21.224	21.224	849	849
Materiaal reddingsbrigade	67.569			67.569	8.446		59.123	50.677	2.365	10.811
Reddingsmiddelen	45.000			45.000	5.775		32.292	26.516	1.292	7.067
Rioolinstallatie (strandopgang)	9.790			9.790	979		5.874	4.895	235	1.214
Strook water nabij Bassingracht	21.424			21.424			18.237	18.237	729	729
Vervanging badmeestersonderkomen	21.781			21.781	2.224		2.224	0	89	2.313
Vervanging strandopgangen	27.368			27.368	886		20.376	19.490	815	1.701
Vervanging toiletunit	11.345			11.345	1.158		1.158	0	46	1.205
575 Buurt en representatief groen	54.102			54.102	5.410		21.641	16.231	866	6.276
Uitkijktoren Mariëndal	54.102			54.102	5.410		21.641	16.231	866	6.276
578 Volkstuinen	523.049			523.049			155.871	155.871	6.235	6.235
Volkstuin Dirksz Admiraal	65.304			65.304			13.373	13.373	535	535
Volkstuin Drooghe Weert	55.817			55.817			32.978	32.978	1.319	1.319
Volkstuin grond Drooghe Weert	149.445			149.445			42.151	42.151	1.686	1.686
Volkstuin herschik Ooghduyne	8.081			8.081			3.491	3.491	140	140
Volkstuin Huisduinerweg	7.616			7.616			1.938	1.938	78	78
Volkstuin Julianadorp	12.321			12.321			3.135	3.135	125	125
Volkstuin Rijksweg	38.394			38.394			11.454	11.454	458	458
Volkstuin Texelstroomlaan	186.072			186.072			47.351	47.351	1.894	1.894
579 Toerisme	138.426			138.426	8.425		37.878	29.453	1.515	9.940
Huisvesting VVV/stadsvernieuwing en evenementsborde	74.366			74.366	4.224		12.672	8.448	507	4.731
Transformatorstation Julianaplein	64.061			64.061	4.201		25.206	21.005	1.008	5.209
671 Jeugd- en jongerenwerk	152.310			152.310	9.258		38.037	28.779	1.521	10.780
Guldemond - buitenwanden	15.845			15.845	729		3.646	2.917	146	875
Investering open jongerencentrum	136.465			136.465	8.529		34.391	25.862	1.376	9.905
673 Sociaal cultureel werk	329.188			329.188	13.732		48.709	34.977	1.948	15.680
Bouw buurtcentrum Drooghe Bol	194.989			194.989	4.756		39.564	34.808	1.583	6.339
Buurthuis Nieuw Den Helder Oost	127.058			127.058	8.471		8.640	169	346	8.816
Kozijnen Dintelstraat 67	7.141			7.141	505		505	0-	20	525
686 Kinderopvang	70.871			70.871	6.444		6.444	0-	258	6.702
Atelierruimte - Bankastraat	70.871			70.871	6.444		6.444	0-	258	6.702
713 Volksgezondheid	48.502			48.502	4.845		45.030	40.185	1.799	6.644
Project ROS/AED	48.502			48.502	4.845		45.030	40.185	1.799	6.644
745 Huishoudelijk afval	2.003.189	26.289		2.029.478	202.818		1.237.480	1.060.952	55.687	258.505
Afvalbakken/mico's	53.918			53.918	5.392		45.334	39.942	2.040	7.432
Cocons	23.145			23.145	1.065		5.326	4.261	240	1.305
Hefbrug groot	7.648			7.648	255		7.139	6.884	321	576
Ondergrondse containers 2002	229.701			229.701	18.147		53.837	35.690	2.423	20.570
Ondergrondse containers 2003	1.033.235			1.033.235	112.503		487.151	374.648	21.922	134.425
Ondergrondse containers 2009	643.419			643.419	64.342		637.580	573.238	28.691	93.033
Ondergrondse containers 2011		26.289		26.289				26.289		
Ondergrondse containers Poort van Den Helder	12.123			12.123	1.114		1.114	0-	50	1.164
755 Rioleringen	42.349.858	1.290.574		43.640.432	1.447.591		26.222.334	26.065.318	1.180.005	2.627.596
3 rioleringen	112.764			112.764	4.323		43.229	38.906	1.945	6.268
5 Panden van Foreestweg	7.678			7.678	487		975	487	44	531
Anemonenstraat/Ooievaarstraat/Prof. Blokstraat	158.725			158.725	6.351		25.403	19.052	1.143	7.494
Binnenstad	36.898			36.898	1.543		4.629	3.086	208	1.751
Doggersvaart	17.051			17.051	951		2.853	1.902	128	1.079
Erasmusstraat	125.550			125.550	5.083		20.330	15.248	915	5.997
Fabrieksgracht	256.922			256.922	13.500		13.500	0	607	14.107
Gasstraat	32.865			32.865	1.374		4.123	2.749	186	1.560
HD reiniger riool ontstopping 114B	13.850			13.850	1.385		8.310	6.925	374	1.759
Investering in riolering 1988	359.444			359.444	17.346		86.732	69.386	3.903	21.249
Investering in riolering 1989	466.643			466.643	21.140		147.981	126.841	6.659	27.799
Investering in riolering 1990	418.116			418.116	16.657		166.574	149.917	7.496	24.153
Investering in riolering 1991	596.743			596.743	21.975		263.695	241.720	11.866	33.841
Investering in riolering 1992	720.755			720.755	25.627		358.774	333.148	16.145	41.772
Investering in riolering 1993	1.422.868			1.422.868	52.418		419.342	366.924	18.870	71.288
Investering in riolering 1994	1.228.242			1.228.242	45.253		407.280	362.027	18.328	63.581
Investering in riolering 1995	1.177.393			1.177.393	43.385		433.846	390.461	19.523	62.908
Investering in riolering 1996	1.520.931			1.520.931	56.049		616.535	560.487	27.744	83.793

Econ/maatsch. omschrijving	Aanschaf 01-01-11	Vermeer-deringen	Vermin-deringen	Aanschaf 31-12-11	Afschrijving 2011	Aflossing 2011	Boekwaarde 01-01-11	Boekwaarde 31-12-11	Rente 2011	Totale lasten 2011
Investering in riolering 1997	3.326.763			3.326.763	122.606		1.471.270	1.348.664	66.207	188.813
Investering in riolering 1998	1.448.450			1.448.450	53.386		694.012	640.627	31.231	84.616
Investering in riolering 1999	1.823.162			1.823.162	67.201		940.809	873.609	42.336	109.537
Investering in riolering 2000	3.717.707			3.717.707	137.040		2.055.600	1.918.560	92.502	229.542
Investering in riolering 2001	2.925.681			2.925.681	107.850		1.725.603	1.617.753	77.652	185.502
Investering in riolering 2002	2.805.275			2.805.275	103.416		1.758.078	1.654.662	79.114	182.530
Investering in riolering 2003	2.694.205			2.694.205	99.742		1.795.354	1.695.612	80.791	180.533
Investering in riolering 2004	2.276.129			2.276.129	91.045		1.729.858	1.638.813	77.844	168.889
Investering in riolering 2005	2.507.166			2.507.166	62.679		2.193.770	2.131.091	98.720	161.399
Investering in riolering 2006	2.125.680			2.125.680	53.142		1.913.112	1.859.970	86.090	139.232
Investering in riolering 2007	2.127.381			2.127.381	53.185		1.967.827	1.914.643	88.552	141.737
Investering in riolering 2008	1.895.299			1.895.299	47.382		1.800.534	1.753.152	81.024	128.407
Investering in riolering 2009	2.607.332			2.607.332	65.183		2.560.132	2.494.948	115.206	180.389
J. in 't Veltstraat	27.273			27.273	1.194		2.388	1.194	107	1.302
Jonkerstraat	33.858			33.858	1.483		2.965	1.483	133	1.616
Koningdwarsstraat	218.347			218.347	9.561		19.121	9.561	860	10.421
Kortevliet 2	201.068			201.068	7.404		44.425	37.021	1.999	9.403
Parallelweg	75.031			75.031	3.002		12.008	9.006	540	3.542
Plantsoenstraat/Stationsplein	36.728			36.728	1.536		4.607	3.072	207	1.743
Riolering 2010 gemalen	42.897			42.897	2.860		42.897	40.037	1.930	4.790
Riolering 2010 milieumaatregelen	82.014			82.014	1.367		82.014	80.647	3.691	5.058
Riolering 2010 vrijverval	336.486			336.486	5.608		336.486	330.878	15.142	20.750
Riolering 2011 15 jaar		47.470		47.470				47.470		
Riolering 2011 60 jaar		1.243.104		1.243.104				1.243.104		
Tuindorp	140.499			140.499	6.455		6.455	0	291	6.746
Tuindorp Oost	66.049			66.049	2.762		8.286	5.524	373	3.135
Tuinstraat/Asterplein	65.554			65.554	2.627		7.881	5.254	355	2.982
Vogelasiel	4.111			4.111	250		501	250	23	273
Woonschepen Achterbinnenhaven	66.276			66.276	2.779		22.229	19.451	1.000	3.779
771 Begraafplaats	662.194	307.146		969.340	50.914		397.788	654.020	15.911	66.825
Asfalteren begraafplaats	15.351			15.351	768		11.513	10.746	461	1.228
Bekisting begraafplaats	4.046			4.046	405		2.023	1.618	81	486
Graflift	11.287			11.287	1.129		4.515	3.386	181	1.309
Renovatie columbarium	31.283			31.283	1.646		6.139	4.493	246	1.892
Renovatie urnenmuur	9.788			9.788	579		2.961	2.382	117	696
Renovatie/uitbreiding aulagebouw	335.579			335.579	16.779		221.720	204.941	8.869	25.648
Renovatie/uitbreiding aulagebouw	24.480			24.480	612		21.014	20.402	841	1.453
Uitbreiding begraafplaats	41.750	307.146		348.896	2.087		41.750	346.808	1.670	3.757
Uitbreiding kinderbegraafplaats	60.190			60.190	1.519		50.119	48.600	2.005	3.524
Uitbreiding urnentuin	125.466			125.466	25.093		35.662	10.568	1.426	26.520
Urnkelders fase 2001	2.974			2.974	297		372	75	15	312
821 Stads- en dorpsvernieuwing	2.253.886			2.253.886	108.104		1.431.002	1.322.897	57.240	165.345
Bijdrage woonzorg complex	605.395			605.395	15.006		510.210	495.204	20.408	35.415
Den Helder centrum	838.861			838.861	42.628		383.656	341.027	15.346	57.975
Duinpark	25.144			25.144	1.257		21.373	20.115	855	2.112
Stadshart - noodlokaal Thijsseschool	51.549			51.549	2.259		38.401	36.142	1.536	3.795
Stadshart - veiligheid	35.403			35.403	1.551		26.374	24.822	1.055	2.606
Stadshart - watertoren	697.533			697.533	45.402		450.988	405.586	18.040	63.442
835 Woonwagenvoorzieningen	640.293		35.000-	605.293	16.013		582.489	531.477	23.300	39.312
Aankoop 2 woonwagens	156.952			156.952	3.929		141.445	137.516	5.658	9.587
Aanleg nieuwe standplaatsen	483.341		35.000-	448.341	12.084		441.044	393.961	17.642	29.725
851 Bouwgrondexploitatie	1.657.585	270.419	582.051-	1.345.952	16.641		1.183.824	855.552	47.353	63.994
Bouw school Reggestraat	147.393			147.393	2.272		4.543	2.271	182	2.453
Bouwkundige voorzieningen Helders vrije basisonderwijs	53.128			53.128	893		30.362	29.469	1.215	2.108
Complex/perceel sportveld Lombokstraat	7.414			7.414			7.414	7.414	297	297
Complex/perceel sportveld Sportlaan	7.779			7.779			7.779	7.779	311	311
Complex/perceel Violenstraat	27.445			27.445			27.445	27.445	1.098	1.098
Complex/perceel Wingerdstraat	596			596			596	596	24	24
Cv-installatie Helders vrije school	23.403			23.403	448		15.663	15.216	627	1.074
Grond gymzaal Lombokstraat	641			641			641	641	26	26
Gronden Mr. Tigchelaarstraat	70.000			70.000			70.000	70.000	2.800	2.800
Integratie Da Costaschool	221.914			221.914	3.708		126.075	122.367	5.043	8.751
Pasteurstraat 6ab	80.500			80.500	2.013		80.500	78.488	3.220	5.233
Uitbreiding Herderscheeschool	327.301			327.301	5.472		195.861	190.389	7.834	13.306
Uitbreiding Koningin Emmaschool	108.018			108.018	1.836		34.892	33.056	1.396	3.232
vm Bioscoop Rialto, Julianaplein		270.419		270.419				270.419		
Vogelzand 2404 (huis vml burgemeester)	582.051		582.051-	-			582.051	-	23.282	23.282
985 Saldo kostenplaatsen (bedrijfsvoering)	20.514.236	804.744	11.648-	21.307.332	1.659.036		14.959.352	14.093.412	598.374	2.257.410
6 Servers	478.970			478.970	119.742		392.791	273.048	15.712	135.454
Aanpassing Ambachtsweg 25		114.349		114.349				114.349		
Aanpassing Autocad	47.869			47.869	15.956		15.956	0-	638	16.595

Econ/maatsch. omschrijving	Aanschaf 01-01-11	Vermeer-deringen	Vermin-deringen	Aanschaf 31-12-11	Afschrijving 2011	Aflossing 2011	Boekwaarde 01-01-11	Boekwaarde 31-12-11	Rente 2011	Totale lasten 2011
Aanpassing stadhuis tbv nw. organisatie	523.142			523.142	60.003		240.011	180.008	9.600	69.603
Aanpassing stroomvoorziening	28.118			28.118	1.411		23.995	22.584	960	2.371
Applicatieservers	300.165			300.165	60.033		120.066	60.033	4.803	64.836
Auto 106 (92-BS-LZ) Mercedes Benz 408 CDI	37.087			37.087	4.636		13.908	9.272	556	5.192
Auto 108 en 113 Renault traffic (62-BT-GK)	18.793			18.793	2.741		5.481	2.741	219	2.960
Auto 110 SB	40.869			40.869	5.109		25.543	20.435	1.022	6.130
Auto 117 Ford Ranger 8-VKL-22	36.116			36.116	4.515		36.116	31.601	1.445	5.959
Auto 147 ov 4-VBJ-04	21.682			21.682	2.710		21.682	18.972	867	3.578
Auto 283 Mitsubishi FB 436 CL (VG-LB-87)	30.991			30.991	3.874		11.622	7.748	465	4.339
Auto 284	39.952			39.952	4.994		19.976	14.982	799	5.793
Auto 285	32.982			32.982	4.123		24.737	20.614	989	5.112
Auto 286	32.982			32.982	4.123		24.737	20.614	989	5.112
Auto 288	23.326			23.326	2.916		17.495	14.579	700	3.616
Auto 402 (3-VBN-36) JUMPER 2.2HDi 120pk 33L3 CHC	36.422			36.422	4.553		31.869	27.316	1.275	5.827
Autocad	26.504			26.504	6.626		20.454	13.828	818	7.444
Automatisering (425 werkplekken)	2.145			2.145	536		536	0-	21	558
Bedrijfsbus	28.830			28.830	3.604		28.357	24.754	1.134	4.738
Beeld en geluid raadszaal	70.367			70.367	17.592		25.399	7.807	1.016	18.608
Beelddatabank	30.704			30.704	7.676		30.704	23.028	1.228	8.904
Beheerpakketten openbare. Ruimte		23.194		23.194				23.194		
Beheerpakketten openbare ruimte	57.528			57.528	11.506		54.543	43.037	2.182	13.687
Bekabeling werkplek	33.494			33.494	6.699		28.892	22.193	1.156	7.854
Bestelauto	11.805			11.805	2.361		4.722	2.361	189	2.550
Besturingssysteem Pc's		6.373		6.373				6.373		
Besturingssysteem Pc's	68.690			68.690	17.173		68.690	51.518	2.748	19.920
Beveiligingssysteem gem. gebouwen	16.110			16.110	3.222		11.810	8.588	472	3.694
Beveiligingsinstallatie	53.036			53.036	10.607		21.214	10.607	849	11.456
Beveiligingssoftware	239.570			239.570	59.892		204.017	144.125	8.161	68.053
Boeidelen stadhuis	45.515			45.515	2.342		2.342	0-	94	2.436
Complex/perceel gebouw Sportlaan	11.648		11.648-	-			11.648	-	466	466
Compressor	12.390			12.390	576		2.881	2.305	115	692
Corsa suite	43.373	29.627		73.000	10.843		43.373	62.157	1.735	12.578
Dienstauto 107 (7-VFS-04)	28.215			28.215	3.527		24.688	21.161	988	4.514
DMZ servers	164.887			164.887	35.041		70.083	35.041	2.803	37.845
ESRI suite	50.643	45.852		96.495	10.129		50.643	86.366	2.026	12.154
Fotoserie gebouw	50.081			50.081	10.080		29.001	18.921	1.160	11.240
Gazon veegmachine	11.043			11.043	2.209		2.209	-	88	2.297
Gazonbeluchter	12.531			12.531	2.506		2.506	0-	100	2.606
Gemotoriseerd handgereedschap	4.974			4.974	497		2.984	2.487	119	617
Geoweb	119.592			119.592	23.918		50.225	26.307	2.009	25.927
Gereedschap en apparatuur	2.975			2.975	595		595	0	24	619
Gereedschap/uirusting	11.764			11.764	1.176		4.706	3.529	188	1.365
Gereedschap/uitrusting	9.983			9.983	929		929	0-	37	966
Gesloten bestelauto	16.473			16.473	2.059		6.177	4.118	247	2.306
Haven management systeem	192.000	5.900		197.900	38.400		176.640	144.140	7.066	45.466
Helderse Vallei	1.309.194			1.309.194	32.527		1.265.470	1.232.943	50.619	83.146
Herinrichting analoog archief DIV	25.566			25.566	2.557		25.566	23.010	1.023	3.579
Hoogwerker auto	113.485			113.485	14.186		42.557	28.371	1.702	15.888
Houtversnipperaar	23.089			23.089	2.886		17.317	14.431	693	3.579
Houtversnipperaar 264	28.897			28.897	4.214		8.428	4.214	337	4.551
ICT hulpmidd. Bestuur/management	59.809			59.809	14.952		35.673	20.721	1.427	16.379
JDE-activa	102.357			102.357	20.471		40.943	20.471	1.638	22.109
JDE-CRM	110.671			110.671	22.134		44.268	22.134	1.771	23.905
Kast De Boeg	63.737			63.737	6.374		25.495	19.121	1.020	7.393
KCC module		34.357		34.357				34.357		
Kiepwagen Beco	10.942			10.942	1.471		4.414	2.943	177	1.648
Kinderboerderij Mariëndal	439.322	9.663-		429.659	15.372		431.054	406.019	17.242	32.614
Kleine veegmachine	100.735			100.735	16.789		16.789	0-	672	17.461
Kleine veegwagen XX		113.785		113.785				113.785		
Klimaatbeheersing computer ruimte	88.048			88.048	8.805		61.415	52.610	2.457	11.261
Kolkenzuiger	154.052			154.052	19.257		89.986	70.729	3.599	22.856
Kopieermachines	53.117			53.117	9.127		23.426	14.299	937	10.064
Kraanwagen	135.501			135.501	16.938		84.688	67.751	3.388	20.325
Leskist	2.032			2.032	203		813	610	33	236
Leskistmateriaal	5.263			5.263	490		1.247	758	50	540
Luchtfoto's	15.086			15.086	5.029		13.444	8.415	538	5.566
Maaicombinatie278 Ducker Seitenmaher	13.853			13.853	1.289		3.867	2.578	155	1.444
Maaieenheid 275	65.552			65.552	13.110		26.221	13.110	1.049	14.159
Maaimachine 270 kub 3060	54.201			54.201	10.840		10.840	0-	434	11.274
Maaimachine 276 (cirkelmaaier John Deere)	56.510			56.510	14.128		42.383	28.255	1.695	15.823
Management informatie	16.359	2.269		18.628	3.272		16.359	15.357	654	3.926
Mercedes 013 (1-VKG-91)	36.719			36.719	4.590		36.719	32.129	1.469	6.059
Meubilair	28.058			28.058	2.706		5.413	2.706	217	2.923
Meubilair	478.219			478.219	49.487		318.499	269.012	12.740	62.227
Meubilair	56.440			56.440	5.407		26.614	21.207	1.065	6.472
Meubilair algemeen	1.234	12.458		13.692	123		988	13.322	40	163

Econ/maatsch. omschrijving	Aanschaf 01-01-11	Vermeer-deringen	Vermin-deringen	Aanschaf 31-12-11	Afschrijving 2011	Aflossing 2011	Boekwaarde 01-01-11	Boekwaarde 31-12-11	Rente 2011	Totale lasten 2011
Meubilair fractiekamers	57.442			57.442	5.345		10.690	5.345	428	5.772
Meubilair kostenplaats Bestuursdienst	31.384			31.384	2.920		5.840	2.920	234	3.154
Meubilair raadzaal e.d.	57.406			57.406	5.341		10.683	5.341	427	5.769
Meubilair Stadhuis	263.646			263.646	8.175		49.048	40.874	1.962	10.137
Meubilair trouwzaal	22.689			22.689	2.111		4.222	2.111	169	2.280
Microscopen	3.107			3.107	289		578	289	23	312
Minigraafmachine	22.893			22.893	2.035		10.175	8.140	407	2.442
Netwerk actieve componenten	324.635			324.635	81.159		233.515	152.356	9.341	90.499
Nieuwbouw brandweerkazerne	9.755.203			9.755.203	228.557		8.217.786	7.989.229	328.711	557.268
Noodstroomaggregaat	26.056			26.056	2.767		11.068	8.301	443	3.210
Omgevingsvergunning	1.077	104.825		105.902	269		1.077	105.632	43	312
Opleiding werkplaats	45.959			45.959	9.192		20.385	11.194	815	10.007
Overheadprojector	1.068			1.068	99		199	99	8	107
Plaza meubilair	16.726			16.726	1.673		13.381	11.708	535	2.208
Presentatiemateriaal	15.370			15.370	1.331		6.657	5.325	266	1.598
Prullenbakken	3.714			3.714	743		743	0	30	772
servers		100.898		100.898				100.898		
Slijpmachine	11.345			11.345	1.056		1.056	0-	42	1.098
Snijmachine	1.278			1.278	119		238	119	10	128
Snijmachine	11.502			11.502	535		2.141	1.606	86	621
Snipper aanhangwagen	13.867			13.867	1.387		11.093	9.707	444	1.830
Software updates	100.325			100.325	20.078		42.814	22.736	1.713	21.791
Tachymeter	72.719			72.719	7.272		50.903	43.632	2.036	9.308
Telefoon	386.692	45.830		432.522	77.338		336.725	305.217	13.469	90.807
Telefoons	49.634			49.634	4.726		30.601	25.875	1.224	5.950
Terreinvoorziening	14.750			14.750	457		9.145	8.687	366	823
Toiletten bestuursvleugel	6.654			6.654	333		5.988	5.656	240	572
Tractor 211	89.033			89.033	11.129		66.775	55.646	2.671	13.800
Tractor 212 kraan	59.262			59.262	7.408		59.262	51.854	2.370	9.778
Tractor 217	20.829			20.829	2.604		7.811	5.207	312	2.916
Tractor 220 Newholland TNS 75	27.227			27.227	2.534		2.534	0-	101	2.635
Tractor 222 Kawasaki 2500 MVLE	13.816			13.816	2.303		2.303	0-	92	2.395
Tractor 223	70.191			70.191	8.774		58.266	49.492	2.331	11.105
Tractor 224	18.153			18.153	2.269		13.615	11.346	545	2.814
Tractor 226	42.500			42.500	4.250		38.250	34.000	1.530	5.780
Tractor grafdelver	15.048			15.048	2.508		12.540	10.032	502	3.010
Transportmiddel catering	9.587			9.587	959		6.711	5.752	268	1.227
Twee scanners	59.663			59.663	8.523		33.553	25.030	1.342	9.865
Upgrade Groupwise	198.951			198.951	49.738		107.070	57.333	4.283	54.021
Vector top 10	29.708			29.708	2.971		18.815	15.844	753	3.723
Veegauto 407	29.725			29.725	3.716		11.147	7.431	446	4.162
Veegmachine	131.231			131.231	16.404		32.808	16.404	1.312	17.716
Ventilatie en koeling raadszaal	13.937			13.937	929		11.150	10.221	446	1.375
Verbouw voormalig belastingkantoor	404.354			404.354	37.340		149.359	112.019	5.974	43.314
Verbouwing Burgerzaken - OWC	753.472			753.472	34.957		244.697	209.740	9.788	44.745
Verv./upgrad3e GisVG	43.118			43.118	8.624		43.118	34.495	1.725	10.348
Verv/upgr. Back Office appl.		163.252		163.252				163.252		
Verv/upgrade GisVG		6.696		6.696				6.696		
Vervangen installatie stadhuis	22.958			22.958	1.068		4.272	3.204	171	1.239
Vervanging CMS	6.557	777		7.334	1.311		6.557	6.023	262	1.574
Vervanging interieur kantine	34.582			34.582	3.458		27.665	24.207	1.107	4.565
Vervanging/upgrade GWS4all	14.005			14.005	3.501		7.002	3.501	280	3.781
Vervanging/upgrade GWS4all	86.008			86.008	21.502		68.648	47.146	2.746	24.248
Vervanging/upgrade LLA4all	49.180			49.180	12.295		30.927	18.632	1.237	13.532
Vervanging/upgrade PIV4all	100.004			100.004	25.001		60.271	35.270	2.411	27.412
Vloerbedekking archiefkast	15.218			15.218	708		3.539	2.832	142	849
Voorlader voor tractor 210	8.270			8.270	1.034		3.101	2.067	124	1.158
Waterwagen	11.770			11.770	1.095		2.190	1.095	88	1.183
Waterwagen pomp/tank	8.890			8.890	1.778		5.334	3.556	213	1.991
Witgoed catering/schoon maak	5.463			5.463	546		5.463	4.917	219	765
Witgoed catering/schoonmaak		3.964		3.964				3.964		
maatschappelijk	16.745.350	1.068.708		17.814.057	606.243		8.725.145	9.187.610	361.353	967.596
201 Civiele kunstwerken	258.288			258.288	11.888		59.438	47.550	2.378	14.265
Viaduct Ravelijnweg	258.288			258.288	11.888		59.438	47.550	2.378	14.265
215 Wegen	9.894.279	847.204		10.741.482	357.447		6.039.241	6.528.999	253.917	611.364
Asfalteren Texelstroomlaan	232.527			232.527	10.691		21.381	10.691	855	11.546
Bruggen De Riepel	268.465			268.465	6.712		261.753	255.042	10.470	17.182
Fiets- en kanoroute	1.482.567			1.482.567	36.544		1.387.072	1.350.528	55.483	92.027
Fietspad Langevliet	11.312			11.312	536		10.180	9.644	407	943
Luchthavenweg (oud)	539.999			539.999	16.588		248.815	232.228	9.953	26.540
Puinopslag Vinkenterrein (Stationsvoorplein)	661.865			661.865	61.055		549.493	488.438	21.980	83.034
Reconstructie / Fietspad Schoolweg	164.127			164.127	7.466		141.858	134.391	5.674	13.140
Reconstructie Callantsogervaart	518.900			518.900	25.991		51.982	25.991	2.079	28.070
Reconstructie Middenweg		847.204		847.204				847.204		

Econ/maatsch. omschrijving	Aanschaf 01-01-11	Vermeer-deringen	Vermin-deringen	Aanschaf 31-12-11	Afschrijving 2011	Aflossing 2011	Boekwaarde 01-01-11	Boekwaarde 31-12-11	Rente 2011	Totale lasten 2011
Reconstructie Middenweg (voorbereiding)	234.642			234.642	9.061		231.667	222.605	9.267	18.328
Reconstructie N250	415.186			415.186	10.053		382.006	371.953	15.280	25.333
Rotonde Zuiderhaaks / Langevliet	130.785			130.785	3.016		108.580	105.564	4.343	7.359
Uitgevoerd werk	1.061.289			1.061.289	30.290		527.114	496.824	21.085	51.374
Uitgevoerd werk	181.512			181.512	8.349		25.047	16.698	1.002	9.351
Uitgevoerd werk 2006	3.269.927			3.269.927	108.998		1.469.128	1.360.130	58.765	167.763
Uitgevoerd werk 2007	180.325			180.325	6.011		168.303	162.292	6.732	12.743
Uitgevoerd werk 2008	470.549			470.549	15.685		439.179	423.494	17.567	33.252
Uitgevoerd werk 2009	16.085			16.085	402		15.683	15.280	627	1.029
Zuiderhaaks	54.218			54.218			0	0	12.348	12.348
221 Verkeersmaatregelen	40.111	25.801		65.912	4.011		34.280	56.070	1.371	5.382
Verk.regel installaties		25.801		25.801				25.801		
Verkeersregelinstallatie	22.441			22.441	2.244		22.441	20.197	898	3.142
Zweepmasten	17.670			17.670	1.767		11.839	10.072	474	2.241
311 Economische stimulering	190.959			190.959	19.096		190.959	171.863	7.638	26.734
Voorbereidingskrediet Verplaatsing Winkelcentrum De R	190.959			190.959	19.096		190.959	171.863	7.638	26.734
531 Groene sportvelden en terreinen	132.461	195.703		328.164	5.271		132.461	322.893	5.298	10.570
Asfalt wierbaan Guldemondweg		129.003		129.003				129.003		-
Asfalteren Quelderduyn	37.000			37.000	1.480		37.000	35.520	1.480	2.960
Drainage veld C Streepjesberg		39.127		39.127				39.127		-
Drainage veld D Streepjesberg		27.572		27.572				27.572		-
Drainage velden Streepjesberg	36.556			36.556	1.828		36.556	34.728	1.462	3.290
Handbal toplaag Julianadorp	58.905			58.905	1.964		58.905	56.942	2.356	4.320
555 historische gebouwen	28.727			28.727	2.625		13.126	10.501	525	3.150
Monument Helden der Zeeplein	28.727			28.727	2.625		13.126	10.501	525	3.150
575 Buurt en representatief groen	72.924			72.924	3.264		20.587	17.323	823	4.087
Asfalt fase 2000	5.990			5.990	183		3.663	3.479	147	330
Bruggen Churchillpark	55.834			55.834	2.569		10.276	7.707	411	2.980
Renovatie Churchillpark	11.100			11.100	511		6.648	6.137	266	777
671 Jeugd- en jongerenwerk	26.677			26.677			8.573	8.573	343	343
Grond jeugdonderkomen	26.677			26.677			8.573	8.573	343	343
673 Sociaal cultureel werk	61.151			61.151			12.990	12.990	520	520
Bouw/grond K.O.School Markstraat	61.151			61.151			12.990	12.990	520	520
811 Jaarlijkse bijdrage woningbouw	3.336.523			3.336.523	66.730		154.226	87.495	6.169	72.900
Boekwaarde Stichting Zomerland gebouw	3.336.523			3.336.523	66.730		154.226	87.495	6.169	72.900
821 Stads- en dorpsvernieuwing	2.684.720			2.684.720	133.865		2.044.942	1.911.077	81.798	215.663
Stadshart - groenstructuur Koningsdriehoek	2.624.720			2.624.720	131.236		2.000.245	1.869.009	80.010	211.246
Stadshart - verplaatsing Scouting Rainiero	60.000			60.000	2.629		44.697	42.068	1.788	4.417
985 Saldo kostenplaatsen (bedrijfsvoering)	18.532			18.532	2.046		14.322	12.276	573	2.619
Aanpassing terrein Stadhuis	18.532			18.532	2.046		14.322	12.276	573	2.619
erfpacht	5.059.773		1.918-	5.057.855			5.059.773	5.057.855	204.330	204.330
261 Exploitatie en beheer havens	387.801			387.801			387.801	387.801	17.451	17.451
Erfpachtgronden Havenbedrijf	387.801			387.801			387.801	387.801	17.451	17.451
851 Bouwgrondexploitatie	4.671.972		1.918-	4.670.054			4.671.972	4.670.054	186.879	186.879
Erfpachtgronden	4.671.972		1.918-	4.670.054			4.671.972	4.670.054	186.879	186.879
FVA	173.095.714			173.095.714		15.893.645	116.538.985	100.645.340	4.617.959	4.617.959
811 Jaarlijkse bijdrage woningbouw	132.918.503			132.918.503		12.822.510	95.334.498	82.511.988	3.771.086	3.771.086
Bouw 128 garages complex 343 woningen	173.200			173.200		7.711	70.001	62.290	4.563	4.563
Bouw 132 woningen later garages	74.530			74.530		3.269	16.254	12.986	711	711
Bouw garages bij 108 Woningen	10.900			10.900		450	2.260	1.811	89	89
Bouw garages bij 288 Woningen	42.954			42.954		2.146	2.452	306	53	53
Bouw garages bij 333 woningen	52.893			52.893		2.143	15.648	13.506	859	859
Bouw verhuurbare ruimte 25	16.845			16.845		574	8.771	8.197	547	547
Geldlening Woningstichting	130.596.562			130.596.562		12.769.584	93.963.853	81.194.269	3.705.057	3.705.057
Grond 11 woningen	4.274			4.274		89	2.388	2.299	99	99
Grond 12 garages	3.460			3.460		68	1.954	1.886	76	76
Grond 128 garages bij 343 woningen	117.850			117.850		936	105.310	104.374	7.331	7.331
Grond 129 garages bij 387	90.031			90.031		708	80.538	79.830	5.607	5.607
Grond 130 verdiepingwoning	164.204			164.204		2.791	103.569	100.777	4.073	4.073
Grond 149 garages bij 333 woningen	47.357			47.357		452	40.408	39.957	2.408	2.408
Grond 4 woningen Tuindorp	994			994		19	568	549	22	22
Grond 42 woningen Pasteurstraat	37.411			37.411		759	20.518	19.759	802	802
Grond 752 woningen	924.653			924.653		15.535	601.770	586.235	25.163	25.163

Econ/maatsch. omschrijving	Aanschaf 01-01-11	Vermeer-deringen	Vermin-deringen	Aanschaf 31-12-11	Afschrijving 2011	Aflossing 2011	Boekwaarde 01-01-11	Boekwaarde 31-12-11	Rente 2011	Totale lasten 2011
Grond 82 woningen	125.974			125.974		2.083	80.914	78.830	3.184	3.184
Kosten bouw 129 garages bij 387	176.846			176.846		7.723	71.795	64.072	4.688	4.688
Verhuurbare ruimte Bij 374 woningen	3.685			3.685		144	1.594	1.449	96	96
Voorschot Woningstichting grond	253.880			253.880		5.327	143.933	138.607	5.660	5.660
911 Belegging	529.328			529.328			529.328	529.328	23.820	23.820
Deelneming aandelenkapitaal bank	529.328			529.328			529.328	529.328	23.820	23.820
915 Deelnemingen	6.445.693			6.445.693			6.438.586	6.438.586	259.991	259.991
557 Aandelen Gaskop NH. B.V.	252.756			252.756			252.756	252.756	11.374	11.374
Aandelen Baggerstort	18.151			18.151			18.151	18.151	817	817
Aandelen HVC	4.084			4.084			4.084	4.084	184	184
Aandelen Ontw.-en Expl. Willemsoord BV	6.088.000			6.088.000			6.088.000	6.088.000	243.520	243.520
Aandelen NHN	1.000			1.000			1.000	1.000	40	40
Aandelen Zeestad Beheer B.V.	9.000			9.000			9.000	9.000	405	405
Deelname Luchthaven Bv	45.378			45.378			45.378	45.378	2.042	2.042
Aandelen Ontw.-en Expl. Willemsoord BV	20.000			20.000			20.000	20.000	1.600	1.600
Rentegevend goed	7.324			7.324			217	217	10	10
921 Geldleningen aan derden	33.202.191			33.202.191		3.071.135	14.236.574	11.165.440	563.062	563.062
Geldlening Stichting. blijf van m'n lijf	726.048			726.048		29.042	493.712	464.670	23.935	23.935
Geldlening De Schots	1.474.786			1.474.786		1.007.620	1.007.620	0	36.373	36.373
Geldlening Gemini	24.050.351			24.050.351		1.624.293	6.876.983	5.252.690	261.325	261.325
Geldlening Schouwburg	2.500.000			2.500.000		125.000	2.125.000	2.000.000	98.570	98.570
Geldlening stichting exploitatie De Kampanje	208.739			208.739		10.437	41.748	31.311	1.686	1.686
Geldlening Triade	542.267			542.267		18.076	361.512	343.436	12.170	12.170
Geldlening Willemsoord	2.000.000			2.000.000		200.000	1.800.000	1.600.000	69.153	69.153
Samenwerkingsschool SO/VSO	1.700.000			1.700.000		56.667	1.530.000	1.473.333	59.849	59.849
IVA	8.584.687	5.665.383		14.250.070	526.038		4.333.446	9.472.791	173.338	699.376
242 Parkeerbeheer		105.909		105.909				105.909		
Haalbaarheidsonderzoek parkeergarages		105.909		105.909				105.909		
311 Economische stimulering	41.906			41.906	2.095		33.525	31.430	1.341	3.436
Studie Teso	41.906			41.906	2.095		33.525	31.430	1.341	3.436
412 Bijzonder basis onderwijs huisvesting	660.119	4.417.044		5.077.163	29.705		660.119	5.047.458	26.405	56.110
Voorzieningencluster Pasteurstraat	660.119	4.417.044		5.077.163	29.705		660.119	5.047.458	26.405	56.110
511 Kunstzinnige vorming	1.122.445			1.122.445	39.691		573.367	533.676	22.935	62.626
Herhuisvesting Triade	991.303			991.303	29.649		563.325	533.676	22.533	52.182
Herhuisvesting Triade	131.142			131.142	10.043		10.043	0	402	10.444
555 historische gebouwen	5.436.393			5.436.393	393.750		2.123.501	1.729.751	84.940	478.690
Bijdrage huisvesting De Boeg	907.564			907.564	45.378		589.917	544.538	23.597	68.975
Bijdragen Oude Rijkswerf	4.528.829			4.528.829	348.371		1.533.584	1.185.213	61.343	409.715
579 Toerisme	343.633			343.633	19.549		58.646	39.098	2.346	21.895
Fort Kijkduin	343.633			343.633	19.549		58.646	39.098	2.346	21.895
821 Stads- en dorpsvernieuwing	838.368			838.368	41.248		742.465	701.217	29.699	70.947
Bijdrage MFC	838.368			838.368	41.248		742.465	701.217	29.699	70.947
837 Woningwet		474.534		474.534				474.534		
Startersleningen		474.534		474.534				474.534		
985 Saldo kostenplaatsen (bedrijfsvoering)	141.823	667.896		809.718			141.823	809.718	5.673	5.673
VK Nieuw Stadhuis	141.823	667.896		809.718			141.823	809.718	5.673	5.673
Eindtotaal	327.655.303	12.220.107	4.452.381-	335.423.028	6.351.814	15.893.645	213.307.293	198.829.561	8.781.562	15.133.376

Overzicht van reserves en voorzieningen

Naam reserve/voorziening	Saldo begin dienstjaar 2011	Vermeerdering	Vermindering	Vrijval	Saldo eind dienstjaar 2011
Algemene reserve	**25.222.479**	7.150.706	6.889.756		**25.483.429**
Totaal algemene reserve	**25.222.479**	**7.150.706**	**6.889.756**	**0**	**25.483.429**
Nieuwbouw stadhuis	**3.895.421**	0	0		**3.895.421**
Onderhoud dierentehuis	**13.635**	0	13.635		**0**
Multicultureel Centrum	**383.753**	0	20.188	234.000	**129.565**
Dekking kapitaallasten investeringen vml belastingkantoor	**149.359**	0	37.340		**112.019**
Winst de Nollen	**311.129**	0	171.563		**139.566**
Kunstopdrachten / Aankoop kunstvoorwerpen	**115.837**	0	0		**115.837**
Ontwikkeling de Nollen	**300.555**	0	0		**300.555**
Jongeren informatie website	**158.644**	0	0	158.644	**0**
Monumenten	**396.922**	0	55.517		**341.405**
Nieuwbouw Pijler/Herderschee	**2.116.360**	95.236	283.791		**1.927.805**
Aanleg regionale binnenhaven	**2.850.000**	0	0		**2.850.000**
Cofinanciering strategische projecten	**12.363**	0	0	12.363	**0**
Beleidsplan Natuur, Landschap en Stedelijk Groen (BNLS)	**253.604**	0	71.067		**182.537**
Dekking kapitaallasten investeringen stadhuis	**228.902**	0	57.226		**171.676**
Woonwagens Blankmanstraat	**175.901**	0	13.000		**162.901**
Duinen Noordkop/Bezoekerscentrum	**245.000**	0	12.000		**233.000**
Herinrichting haven Den Helder	**4.644.766**	209.014	467.056		**4.386.724**
Herontwikkeling Lidwina	**787.525**	0	0		**787.525**
Onderwijscluster Pasteurstraat	**1.592.860**	960.000	0		**2.552.860**
DIVMAG-terrein	**238.476**	0	0		**238.476**
Helders Restauratiefonds	**666.503**	0	0	666.503	**0**
Bovenwijkse voorzieningen	**2.198.128**	180.508	210.413		**2.168.223**
Woonomgeving de Schooten	**471.042**	0	58.438		**412.604**
BWS voormalig Gewest	**377.811**	0	0	296.429	**81.382**
Wijkbeheer	**10.706**	0	0	10.706	**0**
Spelen	**31.353**	0	0	31.353	**0**
Aankopen stadshart ihk van Wet voorkeursrecht	**4.336.308**	1.172.218	705.251	2.326.129	**2.477.146**
Herinrichting Lange Vliet	**100.000**	0	0	100.000	**0**
Verplaatsing kinderboerderij	**365.000**	0	0		**365.000**
Reserve WMO	**735.691**	0	0	633.691	**102.000**
Ontsluiting De Riepel	**250.000**	0	0	50.000	**200.000**
Bestuurlijk Arrangement	**111.721**	0	0	111.721	**0**
Ontwikkelingdfonds M3 Cluster	**200.000**	0	0		**200.000**
Strategische Visie (nuon)	**10.730.480**	5.616.358	5.660.000		**10.686.838**
Drooghe Weert	**280.000**	0	0		**280.000**
Bodemsanering	**1.160.868**	120.000	88.424		**1.192.444**
verplaatsing WGW	**167.201**	0	167.201		**0**
verplaatsing HSCS	**371.716**	0	371.716		**0**
Nieuwe Diep 20	**248.067**	0	0		**248.067**
Participatie / werkdeel WWB	**135.961**	0	0		**135.961**
Zorg en maatsch. Dienstverlening	**1.500.000**	0	0	1.500.000	**0**
Bodemsanering Nijverheidsweg	**300.000**	0	246.785		**53.215**
Nieuwbouw Ambachtsweg	**718.536**	0	718.536		**0**
Participatie arme kinderen (Aboutaleb)	**261.055**	0	19.825		**241.230**
Res Prior. Coal.progr. 2010 - 2014	**0**	936.504	0		**936.504**
Reserve Frictiefonds	**0**	1.250.000	51.581		**1.198.419**
Onderwijshuisvesting	**4.220.562**	468.029	283.050		**4.405.541**
Totaal bestemmingsreserves algemeen	**48.819.722**	**11.007.867**	**9.783.603**	**6.131.539**	**43.912.447**
Egalisatiereserve Begraafplaats	**33.794**	0	0	0	**33.794**
Totaal egalisatiereserves m.b.t. tarieven	**33.794**	**0**	**0**	**0**	**33.794**
Totaal reserves	**74.075.995**	**18.158.573**	**16.673.359**	**6.131.539**	**69.429.669**

Naam reserve/voorziening	Saldo begin dienstjaar 2011	Vermeerdering	Vermindering	Vrijval	Saldo eind dienstjaar 2011
Onderhoudsvoorziening boot Havendienst	**62.110**	5.412	25.680		**41.842**
Voorziening brandweerkazerne	**358.625**	72.960	37.306		**394.279**
Onderhoudsvoorziening haven	**4.310.184**	932.058	667.624		**4.574.618**
Onderhoudsvoorziening gymnastieklokalen	**72.439**	69.554	12.685		**129.308**
Egalisatievoorziening riolering	**5.338.347**	235.780	65.203		**5.508.924**
Egalisatievoorziening onderhoud overige gebouwen	**3.048.462**	361.059	103.312		**3.306.209**
Haven ISPS	**74.133**	0	74.133		**0**
Egalisatievoorziening huishoudelijk afval	**2.958.869**	0	256.928		**2.701.941**
Progr. Onderwijshuisvesting	**43.093**	0	0		**43.093**
Onderhoud Sportaccommodaties	**309.709**	59.324	12.181	173.680	**183.173**
Dotatie voorziening ond.AED's	**5.175**	5.175	154		**10.196**
Totaal kostenegalisatievoorzieningen	**16.581.146**	**1.741.322**	**1.255.206**	**173.680**	**16.893.583**
Voorziening onderwijsuitgaven (5-jaarlijkse afrekening)	**1.487.620**	0	759.598	728.022	**0**
Wachtgeld vml. Wethouders	**66.283**	0	367	65.916	**0**
Waterbreed (gemeentelijk deel)	**90.012**	286.325	376.337		**0**
Schadeclaim Staat	**1.650.000**	0	0		**1.650.000**
Bodemsanering Willemsoord	**2.800.000**	0	570.725	944.000	**1.285.275**
Claim Willemsoord	**5.600.000**	702.000	0		**6.302.000**
Totaal voorzieningen voor risico's en verplichtingen	**11.693.915**	**988.325**	**1.707.027**	**1.737.938**	**9.237.275**
Totaal voorzieningen	**28.275.061**	**2.729.647**	**2.962.233**	**1.911.618**	**26.130.858**
Totaal reserves en voorzieningen	**102.351.056**	**20.888.220**	**19.635.592**	**8.043.157**	**95.560.528**

Samenvatting doelstelling reserves en voorzieningen

Toelichting reserves en voorzieningen

Algemene reserve

Doel	Bufferfunctie tegen (on)verwachte schommelingen in het exploitatiesaldo en onderdeel van het weerstandsvermogen
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: 14 oktober 2003, nr. 137/BD(2003) vaststelling van de nota 'Doorlichting reserves en voorzieningen gemeente Den Helder'. In de raad van september 2007 is de nota 'Weerstandsvermogen en risicomanagement' vastgesteld.

Bestemmingsreserves

Reserve nieuwbouw stadhuis

Doel	Deze reeserve is bestemd voor de nieuwbouw van het stadhuis.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: nr. 70/BCF (2004).

Reserve onderhoud dierentehuis

Doel	Uitvoering van meerjarige onderhoudswerkzaamheden aan het dierentehuis.
Instellingsbesluit	

Reserve Multicultureel Centrum

Doel	Deze reserve is bestemd voor de realisatie van het multifunctioneel centrum in het Corma-complex
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: 19-01-2009 nr. RB08.0175 vaststelling begroting 2006.

Reserve Dekking kapitaallasten investering voormalig belastingkantoor

Doel	Deze reserve is bestemd voor het opvangen van de kapitaallasten van het voormalig belastingkantoor.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit nr. 70/BCF (2004).

Reserve Winst De Nollen

Doel	Deze reserve is bestemd voor de (deel-)financiering van de gevolgen van het wegvallen van de ID-banen, de verdere renovatie van het Churchillpark, het subsidiëren van het straathoekwerk, de verlaging van de parkeertarieven in de binnenstad, de realisatie van fractieondersteuning en de vernieuwing van zwembad De Schots.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: 11-11-2004 nr. 118/BCF (2004), 05-04-2006 nr. 42/OWS (2006), 06-11-2006 nr. 116 /OWS (2006), 04-07-2007 nr. 540/BCF (2007).

Reserve Kunstopdrachten/aankoop kunstvoorwerpen

Doel	Het Fonds Kunstopdrachten/Aankoop kunstwerken is ingesteld enerzijds voor het kunnen verlenen van kunstopdrachten waarvan de financiering geschiedt op grond van de zgn. 1%-regeling en anderzijds voor het doen van kunstaankopen, ten behoeve waarvan jaarlijks door de Gemeenteraad in het kader van de vaststelling van de Gemeentebegroting een bedrag beschikbaar wordt gesteld.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: juli 1995, vaststelling Cultuurnota.

Reserve Ontwikkeling De Nollen

Doel	Bijdrage in de realisering van het integrale natuur/kunstproject De Nollen onder verantwoordelijkheid van Stichting De Nollen.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: 03-10-2001 nr. 93/WZ (2001), 10-09-2007 nr. 082/OWS (2007).

Reserve Jongeren informatie website

Doel	Deze reserve is bedoeld om te komen tot een jongeren informatie website en overige voorzieningen voor jongeren..
Instellingsbesluit	Raadsadvies voor de B&W vergadering van 25 januari 2005, betreffende het ter beschikking stellen van een deel van het saldo van het voormalige Weeshuisfonds aan te wenden voor BOS-activiteiten (ontwikkelingskansen). Raadsbesluit: 01-12-2008 nr. 08.0153 Nota Integraal Jeugdbeleid 2008-2011.

Reserve Monumenten

Doel	De reserve is bedoeld ter uitvoering van het gemeentelijk monumentenbeleid (Nota CHW).
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: Woonomgevingconvenant 2003, nr. 010/RWO d.d. 31-j1-2007, nr. 129//RWO d.d.3-12-2007, nr. 004/RWO d.d. 21-1-2008, nr. 037/RWO d.d. 26-5-2008.

Reserve Nieuwbouw Pijler/Herderschêe

Doel	Deze reserve is bestemd voor de dekking van het bouwkrediet voor het project nieuwbouw Pijler en Herderschee. Uitvoering kadernota onderwijshuisvesting 'Samen voor Kwaliteit'.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: nr. 49/OWS (2005).

Toelichting reserves en voorzieningen

Reserve Aanleg regionale binnenhaven

Doel	Deze reserve is bestemd voor de aanleg van een regionale binnenhaven en gevormd uit een deel van de opgeheven Algemene bestemmingsreserve haven.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: Tweede programmarapportage 2005, vastgesteld op 14-12-2005, Nr. 066/RWO d.d. 25-7-2008.

Reserve Cofinanciering strategische projecten

Doel	Deze reserve is bestemd voor de cofinanciering van strategische economische (watergebonden) projecten en gevormd uit een deel van de opgeheven Algemene bestemmingsreserve haven.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: Tweede programmarapportage 2005, vastgesteld op 14-12-2005, Nr. 114/RWO d.d. 7-11-2005 Nr. RB 11/RWO d.d. 1-2-2006, Nr. RB 112/RWO d.d. 4-10-2006.

Reserve Beleidsplan Natuur, Landschap en Stedelijk Groen (BNLS)

Doel	Het verbeteren van het ecosysteem van Den Helder en het verhogen en in standhouden van de belevings- en gebruikswaarden van natuur en landschap van de stad Den Helder en haar buitengebied in het algemeen en van haar stedelijk groen en watergangen in het bijzonder. Meer concreet betekent dit uitvoering geven aan het meerjaren omvormingsplan voor het groen in Den Helder.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: nr.. 69/MD van juni 1993. Daarnaast is er een relatie met het in de programmabegroting 2005 opgenomen Kadernota Groene Hoofdstructuur. Nr. RB 5/RWO d.d.1-2-2006.

Reserve Dekking kapitaallasten investering stadhuis

Doel	Deze reserve is bestemd voor het opvangen van de kapitaallasten voor gedane investeringen in het stadhuis.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: nr. 70/BCF (2004).

Reserve Woonwagens Blankmanstraat

Doel	De reserve is bestemd voor de verplaatsing van het woonwagencentrum aan de G.P. Blankmanstraat naar het voormalig terrein van tuincentrum Mooyekind.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: nr. 20/ RWO (2006) 17-1-2006.

Reserve Duinen Noordkop

Doel	Deze reserve is bestemd voor een deelfinanciering van de bouw en inrichting van het bezoekerscentrum “Duinen Noordkop”.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: nr. 121/ BSP d.d. 6-11-2006, Nr. 020/RWO d.d. 10-3-2008

Reserve Herinrichting Haven Den Helder

Doel	Deze reserve is bestemd ter dekking van de jaarlijkse kapitaallasten voor een aantal deelprojecten, die vallen onder het project herinrichting haven Den Helder. Het gaat om de vernieuwing/ verbreding van de Onderzeedienstkade, aanlandingsvoorziening toeristische zeevaart en de Koopvaarders-binnenhaven.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: nr. 112/ SBH 4-10-2006.

Reserve Herontwikkeling Lidwina

Doel	Deze reserve is bestemd voor de aankoop van de gesaneerde bodem en heringerichte openbare ruimte na realisering van het project Lidwina.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: nr. 88/ BSP 12-6-2006.

Reserve Onderwijscluster Pasteurstraat

Doel	Deze reserve is voor de realisatie van het project Voorzieningencluster Stad Binnen de Linie Zuid-west, locatie Pasteurstraat. Uitvoering kadernota onderwijshuisvesting 'Samen voor Kwaliteit'.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: nr. 115/ OWS 14-9-2006, nr. 016/OWS 18-2-2008.

Reserve DIVMAG-terrein

Doel	In het kader van de ontwikkeling van “Terrein DIVMAG” en de “Poort van Den Helder” is het DIVMAG/Mijnendienstterrein gekocht. Het Rijk heeft daarbij een bijdrage verleend voor nazorg grondwatersanering.
Instellingsbesluit	

Toelichting reserves en voorzieningen

Reserve Helders Restauratiefonds

Doel	Ter stimulering van behoud, herstel, onderhoud en restauratie van gemeentelijke monumenten en beeldbepalende panden is een financiële tegemoetkomingsregeling voor eigenaren van dergelijke panden ingesteld.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: nr. 010/RWO (2007) d.d. 31 januari 2007.

Reserve Bovenwijkse voorzieningen

Doel	Het fonds is gevormd in het kader van de financiering van (bovenwijkse) infrastructurele werken ten behoeve van de verbetering van de ontsluiting van de grondexploitatiegebieden.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: nr. 1/RWO (2006).

Reserve Woonomgeving de Schooten

Doel	Uitvoering plan De Schooten waaronder revitaliseren gebied rondom winkelcentrum.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: nr. 64/S&B (1999) waarbij de raad heeft ingestemd met de uitvoering van Centrumplan De Schooten 2e fase. Voorts heeft de raad bij besluit nr. 56/bcf (2004) ter aanvulling een deel van de ISV-gelden voor de periode 2000-2004 beschikbaar gesteld voor de realisering van een woonzorgzone in centrum De Schooten. Nr. 62/RWO 10-5-2006.

Reserve BWS voormalig Gewest

Doel	Deze reserve is bestemd voor volkshuisvestingsdoeleinden, welke voorheen onder gewestelijk verband vielen.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: nr. 57/BCF d.d. 21-5-2007, Nr. 013/BCF d.d. 28-1-2008.

Reserve Wijkbeheer

Doel	Deze reserve is bestemd voor de dekking van de kosten die voortvloeien uit de fysieke en sociale aspecten van wijkgericht werken. In de Voorjaarsnota 2006 is de bestemming gewijzigd en besloten .
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: nr. 174/BD (2003), betreffende het voorstel tot besteding van de voor het jaar 2003 beschikbare gelden in het kader van de sociale vernieuwing en de reserve sociale vernieuwing, alsmede tot het ingaande 2004 doen overgaan van sociale vernieuwing in wijkgericht werken inclusief de financiële consequenties daarvan. Voorjaarsnota 2006 d.d. 12-7-2006.

Reserve Spelen

Doel	Met de inzet van gelden wordt beoogd de (circa 770) speeltoestellen in Den Helder te laten voldoen aan de veiligheidskeur.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: de daad heeft in 1999 de nota Spelen vastgesteld, nr. 756/SBH 7-8-2007.

Reserve Aankopen stadshart in het kader van de Wet voorkeursrecht Gemeenten

Doel	Het doen van aankopen van panden ten behoeve van het project stadshart.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: d.d. 4 juni 2003, nr. 73/SB(2003) beschikbaar stellen van € 10.000.000 d.d. 8 oktober 2003, nr. 115 /BD (2003) voorfinanciering van € 4.000.000 nr. 137/BD (2003).

Reserve Herinrichting Lange Vliet

Doel	Herinrichting van de Langevliet naar een 60 km weg door middel van het treffen van verkeersremmende maatregelen.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: Tweede programmarapportage 2006, vastgesteld op 13-12-2006 in raadsbesluit nr. 141/BCF (2006).

Reserve Verplaatsing kinderboerderij

Doel	Deze reserve is bestemd voor de verplaatsing van de kinderboerderij richting het bezoekerscentrum.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: Tweede programmarapportage 2006, vastgesteld op 13-12-2006 in raadsbesluit nr. 141/BCF (2006), nr. RB 27/BSP (2007).

Reserve Wet Maatschappelijke Ondersteunng (WMO)

Doel	Deze reserve is bestemd om de verdere invulling van de negen taakvelden binnen de WMO financieel te kunnen faciliteren.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: 2e marap 2008 d.d. 13-10-2008.

Reserve Ontsluiting De Riepel

Doel	Deze reserve is bestemd voor de nieuwe ontsluiting winkelcentrum “De Riepel”.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: 2e marap 2008 d.d. 13-10-2008.

Toelichting reserves en voorzieningen

Reserve Bestuurlijke Arrangementen

Doel	Deze reserve is bedoeld ter dekking van het gemeentelijk aandeel (cofinanciering) in de lasten m.b.t. het gesloten Bestuurlijk Arrangement Antiliaanse Risicojongeren 2005-2008.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: 2e marap 2008 d.d. 13-10-2008.

Reserve Ontwikkelingsfonds 3M cluster

Doel	Deze reserve is bestemd voor het vormen van een Ontwikkelingsfonds ter versterking van het rien-, maritiem, en milieutechnologische kenniscluster in Den Helder en regio.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: RB. Nr. 066/RWO d.d. 25 juni 2008.

Reserve Strategische Visie (nuon)

Doel	Toevoegingen vinden plaats vanuit de verkoopopbrengst Nuon aandelen. Doelstelling is om gedurende 15 jaar (2010-2024) € 2 mln aan de reserve te onttrekken ten gunste van de jaarlijkse exploitatie. Overige bestedingen moeten passen in de doelstellingen van de strategische visie.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: 2e marap 2009 d.d. 11-11-2009.

Reserve Drooghe Weert

Doel	Er dienen nog diverse bouw- en woonrijpmaakwerkzaamheden plaats te vinden in het afgesloten exploitatiegebied Drooghe Weert. De werkzaamheden vloeien voort uit de verplichtingen van de gemeente ten aanzien van waterhuishouding, verkeer en inrichting openbare ruimte. Waaronder aanleg fietsbruggen.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: 2e marap 2009 d.d. 11-11-2009.

Reserve Bodemsanering

Doel	Het opvangen van kosten samenhangende met: • bodemonderzoek en saneringsprojecten; • de financiering van de gemeentelijke kosten voortvloeiende uit het ISV-bodemprogramma 2005-2009; • de verplichte aankoopregeling uit de Wbb voor onverkoopbare woningen als gevolg van bodemverontreiniging.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: 2e marap 2009 d.d. 11-11-2009.

Reserve Verplaatsing WGW

Doel	Voorzieningen sportterreinen voertbalvereniging WGW als gevolg van de verhuizing van het Gemini Ziekenhuis naar de huidige sportaccommodaties van deze vereniging.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: RB09.0152 d.d. 11-11-2009.

Reserve Verplaatsing HSCS

Doel	Voorzieningen sportterreinen voertbalvereniging HSCS als gevolg van de verhuizing van het Gemini Ziekenhuis naar de huidige sportaccommodaties van deze vereniging.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: RB09.0152 d.d. 11-11-2009.

Reserve Nieuwe Diep 20

Doel	Sloop en sanering van de locatie Nieuwe Diep 20.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: 1e marap 2009 d.d. juni 2009.

Reserve Participatie / werkdeel WWB

Doel	Gevormd uit het bestemmingsresultaat van de jaarrekening 2009. De middelen zijn in 2010 ingezet voor het participatiebudget/werkdeel.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit:: RB10.0097 d.d. 05-07-2010.

Reserve Zorg en maatschappelijke dienstverlening

Doel	Opvangen van aangekondigde (rijks)bezuinigingen om de voorzieningen op peil te kunnen houden.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: RB10.0097 d.d. 05-07-2010.

Reserve Bodemsanering Nijverheidsweg

Doel	Sanering vervuilde grond aan de Nijverheidsweg.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: RB09.01767 d.d. 09-10-2010 en 2e Marap 2009

Reserve Nieuwbouw Ambachtsweg

Doel	Verhuizing team Wijkbeheer van de Nijverheidsweg naar de Ambachtsweg.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: RB09.01767 d.d. 09-10-2009 en 2e Marap 2009.

Toelichting reserves en voorzieningen

Reserve Participatie arme kinderen (Aboutaleb)

Doel	Extra ondersteuning voor kinderen uit arme gezinnen. Het gaat daarbij om buitenschoolse activiteiten op het gebied van sport, cultuur en algemene ontwikkeling. De extra activiteiten zijn bedoeld voor kinderen tot 18 jaar die opgroeien in huishoudens met een laag inkomen.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: RB10.0136 dd.29-11-2010.

Reserve Prioriteiten Coalitieprogramma 2010 – 2014

Doel	Bij de begrotingsbehandeling 2011 (smanen met de 1e verkenning bezuinigingen) is besloten een bestemmingsreserve in te voeren voor de prioriteiten die in het coalitieprogramma zijn opgenomen. Vrijval van reserves en/of positieve resultaten in de exploitatie worden toegevoegd aan deze reserve.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: RB10.0126 dd. 1-11-2010

Reserve Frictiefonds

Doel	Een eenmalige sorting om de structurele bezuiniging in de bedrijfsvoering mogelijk te maken.
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: RB10.0126 dd. 1-11-2010

Reserve Egalisatie onderwijshuisvesting

Doel	Voorzieningen onderwijshuisvesting o.b.v. verordening voorziening huisvesting onderwijs en nota "Samen voor Kwaliteit" (Kadernota Onderwijs en Welzijnsaccommodaties).
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: RB nr. 21/OWS d.d. 1 maart 2006. nr. RB 115/OWS (2006), nr. RB 540/BCF (2007), nr. RB 2/OWS (2007), 2e Marap 2008.

<u>Overige bestemmingsreserves (tariefsegalisatiereserve)</u>

Reserve Begraafplaats

Doel	Kwaliteitsverbetering van de algemene begraafplaats (groen, paden, banken, etc.).
Instellingsbesluit	Raadsbesluit: nr. RB 035/SB (2006).

<u>Kostenegalisatievoorzieningen</u>

Voorziening Onderhoud boot Havendienst

Doel	Deze kostenegalisatievoorziening is ingesteld om toekomstig groot onderhoud aan de boot van de havendienst te kunnen opvangen. Onder groot onderhoud wordt verstaan het uit het water halen van de boot om het onderwaterschip te kunnen inspecteren en het plegen van groot onderhoud daar aan (stralen en schilderen) alsmede het onderhoud van de motor alsmede het vervangen daarvan.
Aanwending/voeding	De raad stelt via het vaststellen van de begroting jaarlijks een dotatie vast.
Grondslag	Onderhoudsplan boot havendienst

Voorziening Brandweerkazerne

Doel	Realisering van de nieuwbouw van de brandweerkazerne.
Aanwending/voeding	Het adviesbureau heeft becijferd dat per jaar € 55.055 dient te worden meegenomen in de exploitatie als storting in de onderhoudsvoorziening.
Grondslag	Onderhoudsplan brandweerkazerne

Voorziening Meerjarig onderhoud haven

Doel	Deze voorziening is niet alleen ingesteld voor de bekostiging van het toekomstig jaarlijks, meerjaarlijks en groot onderhoud van de havenvoorzieningen (kaden, water, brug, sluis), maar ook voor het integrale beheer van de havens. Hieronder vallen ook de investeringen, exploitatiekosten en opbrengsten uit verhuur.
Aanwending/voeding	
Grondslag	Het door de raad in 2004 vastgestelde havenbeheersplan.

Voorziening Onderhoud gymnastieklokalen

Doel	Het betreft hier de onderhoudsvoorziening voor de gemeentelijke gymnastieklokalen met als basis een meerjarenonderhoudsplanning (MOP). Deze onderhoudsvoorziening is bedoeld voor het uit te voeren onderhoud uit de meerjarenplanning.
Aanwending/voeding	Jaarlijks wordt een bedrag toegevoegd.
Grondslag	Meerjarenonderhoudsplan (MOP).

Toelichting reserves en voorzieningen

Voorziening Egalisatie riolering

Doel	Er wordt gestreefd naar een kostendekkende rioolexploitatie over een periode van 60 jaar. Om de jaarlijkse fluctuaties in de exploitatie te kunnen opvangen, is deze voorziening gevormd.
Aanwending/voeding	Jaarlijks wordt een bedrag toegevoegd dan wel onttrokken.
Grondslag	Bij de vaststelling van het rioleringsplan 1994 -1997 is gekozen voor de huidige systematiek van bekostiging van het rioolonderhoud over een langere periode. In dit kader wordt verwezen naar raadsbijlagen Nr. 109/S&B (1992) en Nr. 139/S&B (1993).

Voorziening Onderhoud overige gebouwen

Doel	Deze voorziening (in 2003 gevormd uit een aantal opgeheven onderhoudsvoorzieningen) is een onderbouwde onderhoudsvoorzieningen voor de dekking van de fluctuerende uitgaven groot onderhoud aan gemeentelijke objecten.
Aanwending/voeding	
Grondslag	

Voorziening Haven ISPS

Doel	In het kader van de Havenbeveiligingswet is ter egalisatie van de lasten/ baten van de maatregelen in relatie tot de International Ship and Portfacility Security code (ISPS) een voorziening gevormd.
Aanwending/voeding	
Grondslag	Raadsbesluit nr. 32/SB (2006)

Voorziening Egalisatie huishoudelijk afval

Doel	Deze voorziening is bedoeld ter egalisering van de jaarlijkse afwijkingen in de budgettair neutrale exploitatie van aan huishoudelijk afval verbonden werkzaamheden.
Aanwending/voeding	Jaarlijks wordt een bedrag toegevoegd dan wel onttrokken.
Grondslag	

Voorziening Programma onderwijshuisvesting

Doel	Het betreft een egalisatievoorziening t.b.v. van voorzieningen huisvesting onderwijs (onderhoud, aanpassingen etc.) volgens wettelijk kader en binnen de kaders van de Verordening Voorzieningen Huisvesting Onderwijs en de kadernota onderwijshuisvesting 'Samen voor Kwaliteit'.
Aanwending/voeding	
Grondslag	

Voorziening Onderhoud sportaccommodaties

Doel	Voorziening voor onderhoud aan gemeentelijke sportterreinen en -accommodaties.
Aanwending/voeding	De dotaties en onttrekkingen zijn gebaseerd op een meerjarenonderhoudsplanning.
Grondslag	Meerjarenonderhoudsplan (MOP).

Voorziening Onderhoud AED's

Doel	Onderhoud aan de AED's.
Aanwending/voeding	
Grondslag	Raadsbesluit: RB09.0164 d.d. 30-11-2009.

<u>Voorzieingen voor risico's en verplichtingen</u>

Voorziening Onderwijsuitgaven (5-jaarlijkse afrekening)

Doel	Doorvergoeding aan het bijzonder onderwijs op basis van art. 142-147 WPO.
Aanwending/voeding	Jaarlijks bij jaarrekening en na afloop van 5-jaarlijkse periode.
Grondslag	

Voorziening Wachtgeld voormalige wethouders

Doel	Deze voorziening is bestemd voor de wachtgeldverplichtingen aan voormalige wethouders.
Aanwending/voeding	
Grondslag	

Voorziening Waterbreed (gemeentelijk deel)

Doel	Deze voorziening is bestemd voor het project 'Waterbreed, waterplan voor Den Helder'.
Aanwending/voeding	
Grondslag	Raadsbesluit nr. 92/RWO (2005) d.d. 7 november 2005, vaststelling "Waterbreed, waterplan voor Den Helder".

Toelichting reserves en voorzieningen

Voorziening Schadeclaim Staat

Doel	Schadeloosstelling over de verhuur en ontruiming van Gebouw 92 met als betrokken partijen de Staat en Multimetaal.
Aanwending/voeding	
Grondslag	

Voorziening Bodemsanering Willemsoord

Doel	Bij overname terrein Willemsoord heeft defensie met de Akte de kosten voor de bodemsanering afgekocht. Gemeente is juridisch eigenaar en voor de waterbodem in het kader van de Wet bodembescherming (Wbb) schuldig eigenaar.
Aanwending/voeding	
Grondslag	

Voorziening Claim Willemsoord

Doel	Afgelopen jaren zijn de verliezen van Willemsoord € 5,6 mln hoger dan het gestorte kapitaal. Daarnaast wordt er in 2011 nog een verlies verwacht van circa € 0,7 mln.
Aanwending/voeding	
Grondslag	

Overzicht van geldleningen

Leningen OG 2011

Verstrekker	Oorspronkelijk Hoofdsom	Jaar	Valuta datum	Aflossings-wijze	Afloop-datum	Rente-aanpassing Laatste	Volgende	Restant bedrag 1-1
BNG	13.613.406	1988	2-sep	Annuïteit	02-09-31	02-09-06	02-09-11	10.685.936
BNG	15.882.308	1993	4-aug	Lineair	04-08-18	04-08-03	nvt	5.082.338
BNG	14.067.187	1993	1-sep	Lineair	01-09-18	01-09-03	01-09-13	4.501.500
BNG	17.470.538	1994	14-jan	Annuïteit	14-01-14	14-01-04	nvt	5.050.429
BNG	5.672.253	1998	21-dec	Annuïteit	21-12-12	nvt	nvt	1.036.437
BNG	36.302.417	1999	4-jan	Annuïteit	04-01-24	04-01-09	04-01-19	25.256.936
BNG	4.537.802	1999	16-okt	Annuïteit	16-10-13	nvt	nvt	1.218.548
BNG	20.000.000	2004	6-okt	Lineair	06-10-24	nvt	nvt	14.000.000
BNG	20.000.000	2005	21-nov	Fix	21-11-25	nvt	nvt	20.000.000
BNG	20.000.000	2006	8-feb	Fix	08-02-26	nvt	nvt	20.000.000
BNG	12.000.000	2007	2-nov	Fix	02-11-28	nvt	nvt	12.000.000
BNG	10.000.000	2007	2-nov	Fix	02-11-32	nvt	nvt	10.000.000
								128.832.123
NWB	5.009.734	1988	1-mrt	Annuïteit	01-03-33	01-03-03	01-03-13	4.026.937
NWB	8.208.884	1988	1-okt	Annuïteit	01-10-33	01-10-03	01-10-13	6.567.529
NWB	9.075.604	1997	2-jun	Lineair	02-06-17	02-06-07	nvt	3.176.461
NWB	15.000.000	2003	15-mei	Annuïteit	15-05-28	nvt	nvt	12.320.829
NWB	10.000.000	2003	24-okt	Lineair	24-10-18	nvt	nvt	5.333.333
NWB	10.000.000	2005	14-jan	Fix	13-01-20	nvt	nvt	10.000.000
								41.425.089
Totaal								**170.257.212**

Aflossing	Restant bedrag 31-12	Rente %	Restant dagen	Rente schuld 1-1	Rente betaald	Rente schuld 31-12	Rente Lasten
334.992	10.350.943	3,980%	120	141.767	425.300	137.323	420.856
635.292	4.447.046	3,900%	146	80.386	198.211	70.337	188.163
562.687	3.938.812	3,925%	120	58.895	176.684	51.533	169.322
1.185.965	3.864.464	4,190%	346	203.384	211.613	155.624	163.853
506.939	529.498	4,450%	9	1.153	46.121	589	45.557
1.309.417	23.947.519	4,770%	357	1.194.716	1.204.756	1.132.778	1.142.817
388.555	829.992	4,470%	74	11.196	54.469	7.626	50.899
1.000.000	13.000.000	4,250%	85	140.486	595.000	130.451	584.965
-	20.000.000	3,850%	40	85.556	770.000	85.556	770.000
-	20.000.000	3,965%	320	704.889	793.000	704.889	793.000
-	12.000.000	4,860%	59	95.580	583.200	95.580	583.200
-	10.000.000	4,860%	59	79.650	486.000	79.650	486.000
5.923.848	122.908.275			2.797.657	5.544.355	2.651.936	5.398.633
105.352	3.921.585	4,350%	300	145.976	175.172	142.157	171.353
167.011	6.400.518	4,580%	90	75.198	300.793	73.286	298.881
453.780	2.722.681	4,560%	208	83.689	144.847	71.734	132.891
455.825	11.865.004	4,570%	225	351.914	563.062	338.894	550.042
666.667	4.666.666	4,344%	76	48.910	231.680	42.796	225.566
-	10.000.000	4,493%	345	430.579	449.300	430.579	449.300
1.848.635	39.576.454			1.136.267	1.864.853	1.099.447	1.828.033
7.772.483	**162.484.729**			**3.933.924**	**7.409.208**	**3.751.382**	**7.226.666**

Overzicht van kredieten

Omschrijving	Netto krediet	Uitgaven t/m 2010	Budget t/m 2010	Uitgaven 2011	Nog te ontvangen inkomsten	Restant krediet	Status
120 Brandweer en rampenbestrijding							
Automatisering voertuigen	60	51	9	8	-	-	Afsluiten
Ademluchttoestellen	19		19	12		0-	Afsluiten
C2000/P2000	201		201	-		201	
Dienstauto oefenen	30		30	-		30	
Lichtgewicht flessen	12		12	9		-	Afsluiten
Slangen/armaturen	19		19	19		0-	Afsluiten
Voertuig 681	18		18	-		18	
	359	51	308	48	-	249	
210 Wegen straten en pleinen							
Infrastructuur Zuiderhaaks	450	40	588	210		378	
Reconstructie Middenweg	215	235	3.320	360		2.960	
Reconstructie Molenplein			488			488	
	665	275	4.396	570	-	3.826	
211 Straatverlichting							
Verkeersregelinstallatie	130	22	108			0	Afsluiten
	130	22	108	26	-	0	
214 Parkeren							
Parkeerautomaten	130	13	117			1	Afsluiten
Haalbaarheidsonderzoek parkeergarages	300		300	106		194	
	430	13	417	222	-	195	
402 Huisvesting openbaar basis onderwijs							
Bouwk.voorzieningen De Dijk	11	9	2			2	
Bouwk.voorzieningen Prinses Margriet	53	42	11			11	
Bouwk.voorzieningen Vogelwei	11	9	2			2	
	75	60	15	-	-	15	
412 Huisvesting bijzonder basisonderwijs							
Brede school Paasteurstraat	1.752	669	4.262	4.417		155-	
Bouwk.voorzieningen De Kameleon	103	82	21	20		0-	Afsluiten
Bouwk.voorzieningen De Vlieberg	164	131	33	33		0	Afsluiten
Bouwk.voorzieningen Comenius	120		120	96		24	
Bouwk.voorzieningen Schooterduyn	311	249	62	-		62	
Bouwk.voorzieningen De Spinaker	66	53	13	-		13	
Bouwk.voorzieningen Eben Haëzer	365	292	73	73		-	Afsluiten
Nieuwbouw De Drietand	1.625		1.625			1.625	
Trimaran	522		522	500		22	
2 Noodlokalen VSO-ZMOK Spinaker			154			154	
	5.028	1.476	6.885	5.139	-	1.745	
523 Sportaccomodaties							
Gymnastieklokaal Vinkenterrein	1.200		1.200			1.200	
	1.200	-	1.200	-	-	1.200	
527 Zwemaccomodaties							
Nieuw Zwembad	16.786	766	16.591	2.066-		18.657	
	16.786	766	16.591	2.066-	-	18.657	

Omschrijving	netto krediet	Uitgaven t/m 2010	Budget t/m 2010	Uitgaven 2011	Nog te ontvangen inkomsten	Restant krediet	status
531 Groen sportvelden en terreinen							
Aanpassen hekwerk De Dogger	15		15	6		0-	Afsluiten
Kunstgras voetbal C J'dorp	1.002		1.002	901		101	
Asfalt wielerbaan Guldemond	450		450	129		321	
Brug Quelderduyn	12		12	-		12	
Drainage veld B Streepjesberg	35		35			35	
Drainage veld C Streepjesberg	35		35	39		4-	
Drainage veld D Streepjesberg	35		35	28		0	Afsluiten
Asfalt Quelderduyn	100		100			100	
	1.684	-	1.684	1.103	-	565	
721 Afvalverwijdering en -verwerking							
Ondergrondse containers	2.723	1.907	216	26		190	
	2.723	1.907	216	26	-	190	
722 Riolering en waterzuivering							
Uitvoering rioolwerk	2.343		4.647	1.291		1.874	
	2.343	-	4.647	1.291	-	1.874	
771 Begraafplaats							
Uitbreiding begraafplaats	282	42	276			31-	
	282	42	276	307	-	31-	
821Stads- en Dorpsvernieuwing							
Bijdrage Multifunctioneel centrum	860	838	22	-		-	Afsluiten
	860	838	22	-	-	-	
960 Saldo van kostenplaatsen (bedrijfsmiddelen)							
Witgoed catering/schoonmaak	10	5	5	4		1	
Telefoon	300	269	31	29		0	Afsluiten
Servers	275	179	96	94		0	Afsluiten
Besturingssysteem	300	69	231	6		225	
Herinrichting analoog archief	30	6	4			-	Afsluiten
Haven management systeem	200	192	8	6		0	Afsluiten
VK Nieuw Stadhuis	1.500	142	1.358	668		690	
Beheerpakketten openb. ruimte	65	31	34	23		11	
Corsa suite	75	43	32	30		0	Afsluiten
ESRI suite	100	51	49	46		0	Afsluiten
Telefoons	100	69	31	17		14	
Verv/upgrade GisVG	50	43	7	7		0	Afsluiten
Vervanging 6 servers	150	-	150	7		143	
Vervanging data opslag	150	-	150			150	
Meubilair algemeen	85	-	85	12		73	
Auto bodedienst	15		15	-		15	
Metrocluster	15	-	15			15	
Notebooks (raad)	40	-	40			40	
KCC module	35	-	35	34		0-	Afsluiten
Vervanging CMS	50	7	43	1		42	
Omgevingsvergunning	100	1	99	105		0	Afsluiten
Management informatie	30	16	14	2		12	
Verv/upgr. Back Office appl.	575	-	575	163		412	
Multifunctionals	100	-	100	-		100	
Office suite	130	-	130	-		130	
Servers	150	-	150	-		150	
Data opslag	150	-	150	-		150	
Vervanging werkplekken	415	-	415	-		415	
Meubilair algemeen	35	-	35	-		35	
Kleine veegwagen	115		115	114		0	Afsluiten
Aanpassing Ambachtsweg 25	950		950	114		836	
	6.295	1.123	5.152	1.482	-	3.659	
Totaal	39.131	6.612	42.167	8.148	-	32.129	

Overzicht van projecten

Strategische Projecten

Projectnaam	Projectwethouder	Afdeling
Strategische projecten		
Nieuwbouw stadhuis	P. Bruin	Directie
Ontwikkeling de Dogger nieuw ziekenhuis	P. Bruin	RWO
Nieuw stedelijk zwembad	P. Bruin	OWS
Huisduinerkwartier	P. Bruin	RWO
Nieuwbouw 't Laer	P. Bruin	RWO
Nieuwbouw Julianadorp Oost	P. Bruin	RWO
Herinrichting Middenweg	S. den Dulk	RWO
Kooypunt fase 3	P. Bruin	RWO
Haven		
UP Haven	K. Visser	Gebiedsontw. Haven
Verzelfstandiging havenorganisatie	K. Visser	Haven
Visserijkade	K. Visser	Haven
RHB (extern project)	K. Visser	Gebiedsontw. Haven
Inbreiding Defensie (o.a. Harssens)	K. Visser	Gebiedsontw. Haven
'Gele Route' – variant (infrastructuur haven)	K. Visser	Gebiedsontw. Haven
Noordoosthaven	K. Visser	Gebiedsontw. Haven
Stedelijke vernieuwing (fase 1)		
Pilot 40+ wijk, aanpak sociale pijler Nieuw Den Helder	P. Bruin	OWS
Spoorstraat Oost	P. Bruin	RWO/UP
Stadspark fase 1b (Julianaplein)	P. Bruin	RWO/UP
Stadshart woonbuurt (openbare ruimte projecten)	P. Bruin	RWO/UP
Stationsgebied	P. Bruin	RWO/UP
Willemsoord Zuid	P. Bruin	RWO/UP
Schouwburg	P. Bruin	RWO/UP
Bibliotheek	P. Bruin	RWO/UP
Koningsdriehoek	P. Bruin	RWO/UP
Californiestraat	P. Bruin	RWO/UP
Molenplein eerste fase	P. Bruin	RWO/UP
Tjempaka	P. Bruin	RWO/UP
Reconstructie Marsdiepstraat	P. Bruin	RWO/UP
Openbare ruimte Zuiderzeebuurt en Flevostraat	P. Bruin	RWO/UP
Herstructurering Falgabuurt	P. Bruin	RWO/UP

Directie:

Project	Project nieuwbouw stadhuis	Wat hebben we gedaan?
Resultaat	Een nieuw stadhuis in het stadscentrum van Den Helder	
Portefeuillehouder/project-wethouder	P. Bruin	
Collegeperiode	2010-2014	
Planning belangrijkste mijlpalen 2011	Voorbereidingen voor de aanbesteding afronden. Medio 2012 besluitvorming over de aanbesteding nieuwbouw stadhuis go/no-go.	De voorbereidingen lopen zoals gepland en bestuurlijk afgesproken met inzet van externe partijen. Regelmatige contacten met het college vinden frequent plaats en per kwartaal wordt de raad geïnformeerd over de voortgang
Budget	Voorbereidingskrediet (nov. 2009) groot 1,5 miljoen	
Risico's		Risico's in de vorm van bezwarenprocedures zijn aanwezig in de vorm van bezwaren tegen de bouwplannen, de samenloop met plannen van derden en de ontwikkeling van de stationslocatie.
Programma	Algemeen bestuur en Middelen	

RWO:

Project	Ontwikkeling de Dogger nieuw ziekenhuis Project nieuwbouw stadhuis	Wat hebben we gedaan?
Resultaat	Faciliteren verplaatsing ziekenhuis naar de locatie sportpark De Dogger.	
Portefeuillehouder/project-wethouder	P. Bruin	
Collegeperiode	2010-2014	
Planning belangrijkste mijlpalen 2011	Eind 2010 is de grond overgedragen, zodat in 2011 de bouw van het ziekenhuis kan plaatsvinden. Het project wordt daarom in 2011 afgesloten. De ontwikkeling van het gebied De Dogger is dan opgenomen in het bestemmingsplan.	Het bestemmingsplan is door de raad vastgesteld. Er loopt nog wel een beroepsprocedure tegen het bestemmingsplan. Het Gemini heeft de omgevingsvergunning voor een deel aangevraagd. De welstandsparagraaf De Dogger Zuidwest is vastgesteld en maakt nu onderdeel uit van de Welstandsnota.
Budget		Het project wordt afgesloten en vanaf 2012 verantwoord via het programma Ruimtelijke ordening en de paragraaf grondbeleid (grondexploitatie De Dogger).
Risico's		Het behoud van een volwaardig ziekenhuis in Den Helder is een belangrijk aandachtspunt dat de bestuurlijke aandacht heeft.
Programma	Economische ontwikkeling	

Project	Huisduinerkwartier	Wat hebben we gedaan?
Resultaat	De ontwikkeling van het OS&O terrein	
Portefeuillehouder/project-wethouder	P. Bruin	
Collegeperiode	2010-2014	
Planning belangrijkste mijlpalen 2011	In 2011 kan de ontwikkelaar starten met de realisering.	Omgevingsvergunningen voor een deel van de woningen zijn verleend. De aanvraag omgevingsvergunning voor de loods is in 2011 niet ingediend. De gesprekken met de ontwikkelaar over de koop-realisatieovereenkomst lopen nog. Een plan van aanpak voor de verkoop van het voormalige casino-gebouw is in voorbereiding.
Budget		
Risico's		
Programma	Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	

Project	Nieuwbouw 't Laer	Wat hebben we gedaan?
Resultaat	Woningbouw op het westelijk deel van 's Heerenloo mogelijk maken, zodat dit gebied onderdeel gaat uitmaken van Julianadorp. Overdracht van openbare ruimte aan de gemeente. Nieuwbouw centrale voorzieningen van 's Heerenloo.	
Portefeuillehouder/project-wethouder	P. Bruin	
Collegeperiode	2010-2014	
Planning belangrijkste mijlpalen 2011	In 2010 is het bestemmingsplan vastgesteld. In 2011 kan het project worden afgesloten.	De bouw is gestart. De stuurgroep met 's Heerenloo is daarom inmiddels ontbonden. Verdere ontwikkelingen op ' s Heerenloo worden vanaf 2012 verantwoord in het programma Ruimtelijke ordening en Volkshuisvesting
Budget		
Risico's		
Programma	Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	

Project	Woonwijk Julianadorp-Oost	Wat hebben we gedaan?
Resultaat	Gefaseerde ontwikkeling van het gebied Julianadorp Oost	
Portefeuillehouder/project-wethouder	P. Bruin	
Collegeperiode	2010-2014	
Planning belangrijkste mijlpalen 2011	Tweede helft 2010 is de grondexploitatie en wordt de overeenkomst met Woningstichting Den Helder vastgesteld. Het bestemmingsplan Julianadorp Oost wordt het tweede kwartaal van 2011 vastgesteld.	Het bestemmingsplan Julianadorp Oost is in december 2011 vastgesteld. In 2010 zijn het matenplan en het bestek voor het bouwrijp maken van de eerste fase gemaakt. De onderhandeling met de Helderse Bouwkombinatie omtrent de verkoop- en realisatieovereenkomst loopt nog. In aansluiting hierop loopt het overleg met Woningstichting Den Helder over uitgewerkte afspraken ten aanzien van de ontwikkeling.
Budget		Verwezen wordt naar de paragraaf Grondbeleid waarin de verantwoording ten aanzien van de grondexploitatie is opgenomen.
Risico's		Verwezen wordt naar de paragraaf Grondbeleid. Inhoudelijk risico is een blijvende stagnatie in de woningmarkt, waardoor de afzet van woningen beperkt zal zijn.
Programma	Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	

Project	Herinrichting Middenweg	Wat hebben we gedaan?
Resultaat	Herinrichting van de Middenweg met bomen.	
Portefeuillehouder/project-wethouder	S. den Dulk	
Collegeperiode	2010-2014	
Planning belangrijkste mijlpalen 2011	Werkzaamheden worden in 2011 uitgevoerd.	In het najaar 2011 is de eerste fase van de reconstructie uitgevoerd, waarbij op het kruispunt met de Sportlaan/Timorlaan een rotonde is aangelegd.
Budget		In maart 2011 is het krediet van € 3.340.000,- verleend. De provincie heeft in het najaar een subsidie toegezegd van maximaal € 647.000,--.
Risico's		
Programma	Verkeer en vervoer	

Project	Kooypunt fase 3	Wat hebben we gedaan?
Resultaat	Ontwikkeling fase 3 Kooypunt	
Portefeuillehouder/project-wethouder	P.Bruin	
Collegeperiode	2010-2014	
Planning belangrijkste mijlpalen 2011	Herijking van de grondexploitatie (vaststelling 2011) Stedenbouwkundig ontwerp afronden begin 2011.	De grondexploitatie is gelijk met het stedenbouwkundig plan in mei 2011 vastgesteld. Na het zomerreces is gestart met de voorbereiding van het bestemmingsplan en de daarbij behorende MER procedure. De ontwikkeling van fase 3 is wenselijk omdat in 2011 de verkoop van gronden in fase 2 voorspoedig verliep en stagnatie in de verkoopmogelijkheden voor de toekomst moet worden voorkomen.
Budget		Verwezen wordt naar de paragraaf Grondbeleid voor de verantwoording voor de grondexploitatie.
Risico's		Verwezen wordt naar de paragraaf Grondbeleid voor de verantwoording voor de grondexploitatie
Programma	Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting	

RWO/UP Stadshart:

Project	Spoorstraat Oost	Wat hebben we gedaan?
Resultaat	Nieuwbouw en renovatie van circa 25 woningen. Menging van wonen met kleinschalige bedrijvigheid, opknappen openbare ruimte.	
Portefeuillehouder/project-wethouder	Pia Bruin	
Collegeperiode	2010-2014	
Planning belangrijkste mijlpalen 2011	Planvorming 2010/2011, realisatie 2012/2013	De stedenbouwkundige randvoorwaarden zijn opgesteld. In de planning wordt er van uitgegaan dat het project vanaf 2012 kan worden gerealiseerd.
Risico's		De financiele risico's zijn onderdeel van de exploitatie van Zeestad CV/BV.
Programma	Stedelijke Vernieuwing	

Project	Stadspark fase 1b (Julianaplein)	Wat hebben we gedaan?
Resultaat	Herinrichting plein met bomen, verbeteren verblijfsklimaat.	
Portefeuillehouder/project-wethouder	Pia Bruin	
Collegeperiode	2010-2014	
Planning belangrijkste mijlpalen 2011	Realisatie 2010	Op 19 mei 2011 is het stadspark feestelijk geopend.
Risico's		De financiele risico's zijn onderdeel van de exploitatie van Zeestad CV/BV.
Programma	Stedelijke Vernieuwing	

Project	Stadshart woonbuurt (openbare ruimte projecten)	Wat hebben we gedaan?
Resultaat	1. Korte termijnprogramma: herinrichten grachtengordel (nieuwe bestrating Westgracht, Loodsgracht, Molengracht). 2. Herinrichting openbare ruimte na oplevering bouwprojecten Spoorstraat Oost, Molenplein, Californiestraat, Beatrixstraat.	
Portefeuillehouder/project-wethouder	Pia Bruin	
Collegeperiode	2010-2014	
Planning belangrijkste mijlpalen 2011	Planvorming 2010/2011.	De herinrichting van de grachtengordel is afgerond. De openbare ruimte Molenplein is gereed in het derde kwartaal 2011. Californiestraat wordt in april 2012 opgeleleverd, eerste helft van 2011 is de voorbereiding voor de herinrichting van de straten gestart. Afronding herinrichting eerste kwartaal 2012.
Risico's		De financiele risico's zijn onderdeel van de exploitatie van Zeestad CV/BV.
Programma	Stedelijke Vernieuwing	

Project	Stationsgebied	Wat hebben we gedaan?
Resultaat	15.000 m2 commerciële nieuwbouw waaronder een nieuw stadhuis.	
Portefeuillehouder/project-wethouder	Pia Bruin	
Collegeperiode	2010-2014	
Planning belangrijkste mijlpalen 2011	Realisatie 2012-2015.	Er is gestart met de opstelling van het Stedenbouwkundig Plan (SP) en het voorontwerpbestemmingsplan. Het concept Stedenbouwkundig plan is nog niet voor besluitvorming voorgelegd. Wel is het Ambitiedocument Stadshuis vastgesteld, met daarin informatie over de stand van zaken ten aanzien van het stedenbouwkundig ontwerp.
Risico's		De financiele risico's zijn onderdeel van de exploitatie van Zeestad CV/BV.
Programma	Stedelijke Vernieuwing	

Project	Willemsoord Zuid	Wat hebben we gedaan?
Resultaat	minimaal 5.000m2 commerciële nieuwbouw	
Portefeuillehouder/project-wethouder	Pia Bruin	
Collegeperiode	2010-2014	
Planning belangrijkste mijlpalen 2011	Medio 2011 vaststelling stedenbouwkundig plan WO. Begin 2012 vaststelling bestemmingsplan WO realisatie in de periode 2011-2014.	Het visiedocument Willemsoord is door de raad vastgesteld. Gestart is met de planvorming Stedenbouwkundig Plan. Na besluitvorming door B&W en de ter inzage legging is Stedenbouwkundig Plan gereed voor bestuurlijke besluitvorming in 2012.
Risico's		
Programma	Stedelijke Vernieuwing	

Project	Schouwburg	Wat hebben we gedaan?
Resultaat	Een nieuwe schouwburg op Willemsoord Zuid	
Portefeuillehouder/project-wethouder	Pia Bruin	
Collegeperiode	2010-2014	
Planning belangrijkste mijlpalen 2011	Afronding planvorming in 2011, realisatie 2012-2013.	Plan van aanpak en Programma van eisen zijn vastgesteld. De businesscase voor de nieuwe schouwburg is in december 2011 in eerste instantie besproken in een raadsbrede commissie.
Risico's		De financiele risico's zijn onderdeel van de exploitatie van Zeestad CV/BV.
Programma	Stedelijke Vernieuwing	

Project	Bibliotheek	Wat hebben we gedaan?
Resultaat	Nieuwe bibliotheek op de hoek Westgracht-Beatrixstraat (gebouw School 7)	
Portefeuillehouder/project-wethouder	Pia Bruin	
Collegeperiode	2010-2014	
Planning belangrijkste mijlpalen 2011	Afronding planvorming 2011, realisatie 2012/2013.	Woningstichting Den Helder, Kopgroep en Zeestad CV/BV zijn in vergevorderd overleg over nieuwbouw voor de bibliotheek.
Risico's		De financiele risico's zijn onderdeel van de exploitatie van Zeestad CV/BV.
Programma	Stedelijke Vernieuwing	

Project	Koningsdriehoek	Wat hebben we gedaan?
Resultaat	Nieuwbouw woningen. Mogelijk circa 10 woningen onder Collectief Particulier Opdrachtgeverschap (CPO) aan de Prins Hendriklaan.	
Portefeuillehouder/project-wethouder	Pia Bruin	
Collegeperiode	2010-2014	
Planning belangrijkste mijlpalen 2011	Realisatie periode 2011-2014.	Voor het project CPO kan worden beschikt over subsidie van de Provincie Noord-Holland. Er is opdracht gegeven aan bureau BMC om in 2011 een haalbaarheids-onderzoek te doen.
Risico's		De financiele risico's zijn onderdeel van de exploitatie van Zeestad CV/BV.
Programma	Stedelijke Vernieuwing	

Project	Californiestraat	Wat hebben we gedaan?
Resultaat	Nieuwbouw 33 woningen, verbeteren openbare ruimte	
Portefeuillehouder/project-wethouder	Pia Bruin	
Collegeperiode	2010-2014	
Planning belangrijkste mijlpalen 2011	Realisatie 2010/2011.	Californiestraat: wordt in april 2012 opgeleverd, eerste helft van 2011 is de voorbereiding voor de herinrichting van de straten gestart. Afronding herinrichting eerste kwartaal 2012.
Risico's		De financiele risico's zijn onderdeel van de exploitatie van Zeestad CV/BV.
Programma	Stedelijke Vernieuwing	

Project	Molenplein eerste fase	Wat hebben we gedaan?
Resultaat	Bouw 34 woningen	
Portefeuillehouder/project-wethouder	Pia Bruin	
Collegeperiode	2010-2014	
Planning belangrijkste mijlpalen 2011	Realisatie 2010/2011.	De oplevering van de woningen eerste fase heeft in 2011 plaatsgevonden. In aansluiting hierop is de inrichting openbare ruimte afgerond.
Risico's		De financiele risico's zijn onderdeel van de exploitatie van Zeestad CV/BV.
Programma	Stedelijke Vernieuwing	

Project	Tjempaka	Wat hebben we gedaan?
Resultaat	Bouw 78 woningen	
Portefeuillehouder/project-wethouder	Pia Bruin	
Collegeperiode	2010-2014	
Planning belangrijkste mijlpalen 2011	Realisatie 2010/2011.	In 2010 is de bouw gestart. De verkoop van de woningen verloopt voorspoedig.
Risico's		De financiele risico's zijn onderdeel van de exploitatie van Zeestad CV/BV.
Programma	Stedelijke Vernieuwing	

Project	Reconstructie Marsdiepstraat	Wat hebben we gedaan?
Resultaat	Uitvoering fase 3 t/m 6	
Portefeuillehouder/project-wethouder	Pia Bruin	
Collegeperiode	2010-2014	
Planning belangrijkste mijlpalen 2011	Realisatie 2010/2011.	De reconstructie is afgerond.
Risico's		De financiele risico's zijn onderdeel van de exploitatie van Zeestad CV/BV.
Programma	Stedelijke Vernieuwing	

Project	Openbare ruimte Zuiderzeebuurt en Flevostraat	Wat hebben we gedaan?
Resultaat	Plan herinrichting openbare ruimte.	
Portefeuillehouder/project-wethouder	Pia Bruin	
Collegeperiode	2010-2014	
Planning belangrijkste mijlpalen 2011	Realisatie 2010/2011.	De uitvoering van het grootschalige herinrichtingsproject is begin 2012 voltooid.
Risico's		
Programma	Stedelijke Vernieuwing	

Project	Herstructurering Falgabuurt	Wat hebben we gedaan?
Resultaat	Uitvoering stedenbouwkundig plan.	
Portefeuillehouder/project-wethouder	Pia Bruin	
Collegeperiode	2010-2014	
Planning belangrijkste mijlpalen 2011	Gefaseerde uitvoering vanaf 2011.	Zeestad CV/BV heeft met Mooiland Vitalis en Woningstichting Den Helder het Gebiedsprofiel Falgabuurt vervaardigd. Overleg is gestart tussen gemeente, Zeestad CV/BV en Woningstichting Den Helder over de wijze waarop hieraan invulling kan worden gegeven.
Risico's		
Programma	Stedelijke Vernieuwing	

OWS:

Project	Nieuwbouw stedelijk zwembad	Wat hebben we gedaan?
Resultaat	Nieuw stedelijk zwembad dat in 2012 open gaat en op de plek komt van het huidige 40-jaar oude zwembad De Schots. De definitieve overeenkomsten met nieuwe exploitant en CZSK zijn nagenoeg afgerond. In het plan wordt een separate duiktank opgenomen t.b.v. CZSK, nationale brandweeropleidingen, offshore en anderen. Bevredigende afwikkeling van zaken met huidige exploitant.	
Portefeuillehouder/project-wethouder	P. Bruin	
Collegeperiode	2010-2014	
Planning belangrijkste mijlpalen 2011	KW 1 2011: Start Europese aanbesteding voor het project (bouw, werktuigbouw, elektrotechniek etc.) plaatsvinden. Duurt 91 dagen incl. gunning. Na gunning start bouwfase. De verwachte bouwtijd is circa 18 maanden. De raad heeft in november 2010 het bouwkrediet beschikbaar gesteld.	Het definitieve ontwerp en bestek zijn gereed. De Europese aanbesteding voor de percelen bouw, werktuigbouw, elektrotechniek en zwemwatertechniek zal naar verwachting eind september worden afgerond. De sloopvergunning voor het oude bad is afgegeven. De contracten voor de definitieve deelname van het Commando Zeestrijdkrachten in het project zijn inmiddels definitief getekend. Over de koop van het oude zwembad De Schots is overeenstemming bereikt. Het contract met de zwembadstichting voor de exploitatie van het nieuwe bad is conform de regels van Europese aanbesteding. Door het wegvallen van de activiteit schoolzwemmen is het contract aangepast. Het terreinplan wordt uitgewerkt en sluit aan op de openbare ruimte inclusief het bestaande parkeerterrein. Het oude zwembad De Schots blijft gedurende de nieuwbouw zo lang mogelijk in gebruik. Volgens de planning moet het nieuwe zwembad in het tweede kwartaal 2013 gereed zijn.
Budget		
Risico's		
Programma	Sport en vrije tijd	

Project	Pilot 40+ wijk, aanpak sociale pijler Nieuw Den Helder	Wat hebben we gedaan?
Resultaat	Het uitvoeringsprogramma richt zich op drie pijlers te weten een hogere participatiegraad van bewoners, verlaging van het aantal probleemhuishoudens en verbetering van de leefbaarheid. Deze drie pijlers hebben elk een eigen doelstelling. **Participatie van bewoners** Het maken en vullen van een database met gegevens over de WWB gerechtigden in Nieuw Den Helder betrekking hebbende op arbeidsverleden, opleidingen, uitkeringsverleden, gevolgde trajecten, belemmeringen en niveau op de participatieladder. Een percentage van 50% van het bestand stijgt binnen twee jaren één of meer treden op de participatieladder. **Aanpak probleemhuishoudens** Een werkwijze of methodiek die duurzaam toepasbaar is in het terugdringen van het aantal probleemhuishoudens door het vormgeven, toepassen en evalueren van een pilot *één gezin - één plan.* **Verbetering leefbaarheid** In 2014 scoren de als matig en negatief beoordeelde buurten minimaal één positieve stap op de Leefbarometer ten opzichte van het jaar 2008.	
Portefeuillehouder/project-wethouder	P. Bruin	
Collegeperiode	2010-2014	
Planning belangrijkste mijlpalen 2011	Bestandsanalyse van de inactieven in de wijk. Verschillende activiteiten in het kader van de activering van bewoners. Het opzetten en starten van de pilot 1 gezin 1 plan (probleemhuishoudens). Een extra op het convenant woonomgeving.	Eind dit jaar is de bestandsanalyse afgerond. Met enkele activiteiten is een start gemaakt. Zodra het programmateam en de programmaleider zijn aangesteld worden ook de andere activiteiten gestart. Begin september wordt een offerte besproken dat de gemeente en maatschappelijke begeleidt met het opzetten, implementeren en evalueren van de pilot. In het najaar wordt geïnventariseerd welke bestaande initiatieven een extra steun in de rug kunnen gebruiken. In 2011 wordt een bijdrage gedaan aan het realiseren van een schuur bij het MFC van waaruit stichting *De Wering* het

	Starten met het actieplan voor de Jeruzalembuurt.	klussen in de buurt (door bewoners van de wijk) gaat organiseren. Daarnaast is i.s.m. Woningstichting het zgn. Amigo pand aangekocht. De helft van de aankoopkosten worden betaald uit de middelen voor het uitvoeringsprogramma. Met het uitvoeringsprogramma is in juni gestart. Er zijn nu twee bijeenkomsten geweest
Risico's	Geen. De Gemeente Den Helder is formeel geen verantwoording schuldig aan het ministerie van BZK. Het totaalbudget en de deelbudgetten per activiteit/initiatief worden bewaakt door de programmamanager.	Er is nog geen programmamanager aangesteld die voldoende inzet kan plegen op de uitvoering van het programma. Uitgangspunt is dat hij/zij na de zomervakantieperiode kan starten.
Budget	€ 1.000.000	
Programma	Stedelijke vernieuwing	

Gebiedsontwikkeling:

Project	UP Haven	Wat hebben we gedaan?
Resultaat	Een samenhangend gedragen uitwerkingsplan rondom de doelen voor de gebiedsontwikkeling Haven.	
Portefeuillehouder/project-wethouder	K. Visser	
Collegeperiode	2010-2014	
Planning belangrijkste mijlpalen 2011	Inspraakprocedure en vaststelling eerste halfjaar 2011.	Het kader voor het uitwerkingsplan (UP) is bekend. Zodra besloten is op het ambitiedocument in het project Zelfstandig Havenbedrijf, worden de keuzes voor de (ontwikkel-) gebieden opgenomen in het UP. Het UP beschrijft de publieke belangen en de gewenste uitvoering door het Havenbedrijf Den Helder.
Risico's		Het product kent een belangrijke relatie met de voorbereidingen rondom de verzelfstandiging van de haven. Vertraging in dat proces betekent een vertraging in het afronden van het UP Haven.
Budget	€ 30.000	
Programma	Economische ontwikkeling	

Project	Inbreiding Defensie (o.a. Harssens)	Wat hebben we gedaan?
Resultaat	Impuls werkgelegenheid door aanleg zeehavengebonden kadelengte en –ruimte voor offshore energiesectoren op middellange termijn.	
Portefeuillehouder/project-wethouder	K. Visser	
Collegeperiode	2010-2014	
Planning belangrijkste mijlpalen 2011	In 2011 uitwerking van de ontwerpfase (incl. financiering) tot een definitief go – no go op 31-12-2011 (in relatie tot overige projecten gebiedsontwikkeling).	Het project Harssens is, mede door bezuiniging bij Defensie en bereidheid tot breder overleg, vergroot naar 'inbreiding Defensie'. Het zoekgebied voor het civiel (mede)gebruik is daarmee opgerekt naar de totale Nieuwe Haven. Begin 2012 moet een ontwikkelstrategie en haalbaarheidsanalyse gereed zijn.
Budget		
Risico's		Inbreng van partners is nodig om stappen te kunnen zetten. De komst van de rijksbemiddelaar is daarbij van belang en heeft lang op zich laten wachten.
Programma	Economische ontwikkeling	

Project	'Gele Route' – variant (infrastructuur haven)	Wat hebben we gedaan?
Resultaat	Vergroting van de leefbaarheid door verbetering van de infrastruc-tuur (doorstroming N250 en scheiding Texel- en havenverkeer).	
Portefeuillehouder/project-wethouder	K. Visser	
Collegeperiode	2010-2014	
Planning belangrijkste mijlpalen 2011	In 2011 wordt de deelactiviteit reconstructie Molenplein uitgevoerd. Voor de 1e fase Gele Route wordt eind 2011 de stap gezet naar de volgende fase (ontwerpfase).	De gele route blijkt niet een flexibele verkeersoplossing te zijn, is nautisch ingewikkeld en technisch lastig (dus duur). Gezocht wordt naar een alternatief.
Budget		
Risico's		De gesprekken met Defensie over de inbreiding op de Nieuwe Haven bepalen mede de oplossing voor de toekomstige ontsluiting van de haven. Het risico is dat het één nu op het ander wacht. Dit wordt nauwlettend in de gaten gehouden.
Programma	Economische ontwikkeling	

Project	Regionaal Havengebonden Bedrijventerrein	Wat hebben we gedaan?
Resultaat	Impuls werkgelegenheid door aanleg bedrijventerrein voor regio verplaatsen en bedrijven in de offshore energiesectoren met water- en kadegebonden activiteiten.	
Portefeuillehouder/project-wethouder	K. Visser	
Collegeperiode	2010-2014	
Planning belangrijkste mijlpalen 2011	1e halfjaar: sluiten realisatieovereenkomst en afronden grondaankoop minnelijke traject. 2e halfjaar e.v.: voorbereiding en aanleg terrein.	De provincie stelde in het voorjaar het ontwikkelingsbedrijf niet meer in staat om het project verder te brengen. Den Helder heeft op zich genomen om nu een ontwikkelstrategie op te zetten, waaruit moet blijken hoe het terrein gerealiseerd kan worden en met welke partners. In het najaar kunnen partners een koers vaststellen.
Budget	Beschikbare bestemmingsreserve voor ondersteuning van het project.	
Risico's		De aanhoudende onduidelijkheid over rollen en verantwoordelijkheden vertragen het project. Dit moet in het najaar opgelost zijn.
Programma	Economische ontwikkeling	

Project	Noordoosthaven	Wat hebben we gedaan?
Resultaat	Impuls werkgelegenheid door aanleg zeehavengebonden kadelengte en -ruimte voor offshore energiesectoren op lange termijn.	
Portefeuillehouder/project-wethouder	K. Visser	
Collegeperiode	2010-2014	
Planning belangrijkste mijlpalen 2011	In 2011 uitwerking van het 2e deel van de definitiefase (verkenningsfase) tot een go – no go voor het vervolg, inclusief duidelijkheid over opdrachtgevers- en -nemersrol.	Er is duidelijkheid over de schets, de kosten, de haalbaarheid, het ontwerp juridisch procedure, de natuurontwikkeling en de marktvraag. Dit bij elkaar resulteert in het einde van de verkenningsfase eind 2011 en verloopt daarmee volgens planning.
Budget		
Risico's	Impuls werkgelegenheid door aanleg zeehavengebonden kadelengte en –ruimte voor offshore energiesectoren op lange termijn.	
Programma	K. Visser	

Haven:

Project	Verzelfstandiging havenorganisatie	Wat hebben we gedaan?
Resultaat	Een zelfstandig havenbedrijf in 2012	
Portefeuillehouder/project-wethouder	K. Visser	
Collegeperiode	2010-2014	
Planning belangrijkste mijlpalen 2011	Fase 1: De bedrijfsvoering op orde. Fase 2: Zelfstandige begroting. Fase 3: oktober 2011, Bestuurlijke besluitvorming college en Raad verzelfstandiging havenbedrijf.	Tussenstand in Commissie B&M in sept./okt. 2011, raad in dec. 2011.
Budget	Voorbereidingskrediet juni 2011 € 315.000	
Risico's		Politieke wil tot verzelfstandiging. Financiën: is Havenbedrijf Den Helder financieel levensvatbaar?
Programma	Economische ontwikkeling	

Project	Visserijkade	Wat hebben we gedaan?
Resultaat	Het renoveren en verbreden van de visserijkade tot een multi purpose kade. Gereed in 2013.	
Portefeuillehouder/project-wethouder	K. Visser	
Collegeperiode	2010-2014	
Planning belangrijkste mijlpalen 2011	Maart 2011, bestuurlijke besluitvorming college en raad. Juni 2011, start van de werkzaamheden.	In het dossier zitten gevoeligheden met de visserijsector en de aannemer. Deze zorgden voor een vertraging van een halfjaar, waardoor de aanvang van het werk begin 2012 plaatsvindt. De oplevering is nog steeds beoogd in voorjaar 2013. Besluitvorming over go no go vindt plaats in het najaar 2011.
Budget	Verbreding circa € 5.000.000 met dekking uit onderhoudsvoorziening, havenexploitatie en een bijdrage van de Provincie NH (WED-subsidie).	
Risico's		Van belang is dat sluitende afspraken met visserij en aannemer gemaakt kunnen worden om op beoogde planning en begrote investering uit te komen.
Programma	Economische ontwikkeling	

Categorieën van begrotingsrechtmatigheid

Bij de toetsing van begrotingsafwijkingen kunnen tenminste de volgende "soorten" begrotingsafwijkingen worden onderkend:	***Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel***	***Onrechtmatig, en telt mee voor het oordeel***
1. Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor men tegen beter weten in geen voorstel tot begrotingsaanpassing heeft ingediend. Bijvoorbeeld: de doelgroep c.q. de activiteiten zijn in de praktijk aantoonbaar ruimer geïnterpreteerd dan in regelgeving (subsidieregeling, -verordening) was gedefinieerd.		X
2. Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar waarbij de accountant ondubbelzinnig vaststelt dat die ten onrechte niet tijdig zijn gesignaleerd. Bijvoorbeeld: de verwachte kostenoverschrijding op jaarbasis was via tussentijdse informatie al wel bekend, maar men heeft geen voorstel tot begrotingsaanpassing ingediend en dit is in strijd met de budgetregels zoals afgesproken met de raad.		X
3. Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten, bijvoorbeeld via subsidies of kostendekkende omzet.	X **)	
4. Kostenoverschrijdingen bij open einde (subsidie)regelingen. Vaak blijkt vanwege dit open karakter in het kader van het opmaken van de jaarrekening een (niet eerder geconstateerde) overschrijding.	X **)	
5. Kostenoverschrijdingen die worden gecompenseerd door extra inkomsten die niet direct gerelateerd zijn. Over de aanwending van deze extra inkomsten heeft de raad nog geen besluit genomen.		X
6. Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd omdat dit bijvoorbeeld bij nader onderzoek van de subsidieverstrekker, belastingdienst of een toezichthouder blijkt (bijvoorbeeld een belastingnaheffing). Het zal hier in de praktijk vaak gaan om interpretatieverschillen bij de uitleg van wet- en regelgeving die na het verantwoordingsjaar aan het licht komen. Er zijn dan geen rechtmatigheidgevolgen voor dat verantwoordingsjaar. Wel zal de gemeente er voor moeten zorgen dat de overschrijdingen getrouw in de jaarrekening worden weergegeven. Ook kunnen er gevolgen zijn voor het lopende jaar. - geconstateerd tijdens verantwoordingsjaar - geconstateerd na verantwoordingsjaar	 X	 X
7. Kostenoverschrijdingen op activeerbare activiteiten (investeringen) waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijvings- en financieringslasten in het jaar zelf of pas in de volgende jaren. - jaar van investeren - afschrijvings- en financieringslasten in latere jaren	 X	 X

**) In de raadsvergadering van 6 december 2011 is het controleprotocol voor de accountantscontrole 2011 vast gesteld waarbij is bepaald (oa) dat de begroting is geautoriseerd op programma niveau zodat onder- en overschrijdingen op productniveau geen gevolgen hebben voor het oordeel van de accountant.