



Atalanta

Financieel Meerjaren Perspectief Atalanta

Versie 26-11-2010

(Vastgesteld door burgemeester en wethouders 30 november 2010)

www.emmen.nl/Atalanta



Centrumontwikkeling dierenpark-theater Emmen

Atalanta leidt tot één mooi, uitnodigend en goed bereikbaar centrumgebied waar van alles te beleven is; een nieuw Belevenspark (dierenpark met theater), een uniek 'mensenpark' verbonden door een levendig centrumplein.

Projectbureau Atalanta
Postbus 30.001
7800 RA Emmen
t 14 0591
i www.emmen.nl/atalanta

INHOUD

Hoofdstuk 1: Indicatieve meerjaren investeringsplanning Atalanta	3
1.1. Inleiding	3
1.2. Uitgangspunten	3
1.3. Ontwikkelingen en verwerkte mutaties t.o.v. vorig FMP van 4 ^e kw 2009	6
1.4. Meerjaren investerings- en dekkingsramingen Atalanta	8
1.5. Totale meerjarenprognose Atalanta	15
Hoofdstuk 2: Risico's	18
2.1. Risicoprofiel dekking gemeentelijke investeringen Atalanta	18
2.2. Risico's m.b.t. indicatieve investeringsramingen en indicatieve dekking gemeentelijke investeringen Atalanta	21
2.2.1. Risico's ten aanzien van investeringsramingen en calculaties Atalanta	21
2.2.2. Risico's ten aanzien van dekking gemeentelijke investeringen Atalanta	22

informatie:
projectbureau Atalanta
dienst beleid gemeente emmen

Hoofdstuk 1: Indicatieve meerjaren investeringsplanning Atalanta

1.1. Inleiding

De indicatieve meerjaren investeringsplanning Atalanta (hierna de investeringsplanning) betreft een uitwerking van de investeringen en dekking van investeringen naar jaarschijven om op deze wijze meer inzicht te krijgen in de planning van de financiering en de dekking van de investeringen van het Atalanta-project. De ramingen van de investeringen en dekking naar jaarschijven betreffen een globale inschatting op basis van de masterplanning.

Aangezien meer gedetailleerde en verder uitgewerkte investeringsplanningen pas beschikbaar zullen zijn bij aanvang van de realisatiefase wordt nu volstaan met een globale inschatting. Naarmate het project vordert en we dichterbij de realisatiefase komen zal de investeringsplanning nader worden gedetailleerd en gespecificeerd. Op dit moment heeft de investeringsplanning nog een globaal en richtinggevend karakter. Doordat de detaillering en verdere onderbouwing voor de diverse projectonderdelen in relatie tot de fasering in tijd verschilt, is ook de hardheid van de diverse investeringsramingen in het financieel meerjarenperspectief verschillend. De meerjaren investeringsplanning Atalanta wordt binnen het projectbureau Atalanta continu geactualiseerd en bijgewerkt.

In de voorbereidingsfase is het belangrijk om bij de verdere uitwerking van het project Atalanta de vrijheid te houden om te kunnen schuiven met investeringen en dekkingen over de jaarschijven en tevens om nog te kunnen schuiven met de inzet van dekkingsmiddelen over de verschillende deelprojecten binnen Atalanta.

De (voorlopige) indicatieve dekking van de gemeentelijke investeringen Atalanta, zoals opgenomen in de indicatieve meerjaren investerings- en dekkingsramingen Atalanta, is niet voor alle posten / bronnen even hard. In het risicoprofiel dekking gemeentelijke investeringen Atalanta wordt de hardheid van de dekking in beeld gebracht.

1.2. Uitgangspunten

De volgende uitgangspunten, zoals door het college van B&W vastgesteld, zijn gehanteerd voor het opstellen van het financieel meerjarenperspectief (FMP):

Investerings:

1. De indicatieve investeringsbedragen, betreffen globale financiële richtbedragen (kader) gebaseerd op het prijspeil 1-1-2008, exclusief BTW. Het raadsbesluit van 18 december 2008 wordt als financieel kader gehanteerd voor de gemeentelijke inzet. Vooral nog wordt uitgegaan van de investeringsramingen zoals vermeld in het besluit van 18 december 2008, totdat middels uitvoeringskredieten / aanbestedingen hierover definitieve duidelijkheid ontstaat.

2. De investeringsramingen, betreft investeringsramingen inclusief 15% onvoorzien.
3. In de investeringsramingen is rekening gehouden met het toe te rekenen deel van de algemene proces- en voorbereidingskosten Atalanta, voor zover deze voorbereidings- en proceskosten Atalanta niet ten laste van de gemeentelijke exploitatie gebracht worden.

Indexering:

4. De globale investeringsramingen op basis van prijspeil 1-1-2008 zijn niet geïndexeerd. Door het college van B&W is aangegeven dat de indexering / inflatie op “nihil” moet worden gesteld, aangezien de inflatie op dit moment erg laag is en de aanbestedingsresultaten de laatste tijd, mede vanwege de huidige economische crisis, gunstig uitvallen. Indien op basis van nadere calculaties en aanbestedingen blijkt dat indexering noodzakelijk is, zal dit leiden tot een bijstelling van het financieel meerjarenperspectief.

Financieringskosten:

5. De financieringskosten tot het moment van ingebruikname, betreffende de rentekosten tijdens de bouw, worden verantwoord in de gemeentelijke exploitatie en gedekt uit de binnen de gemeentelijke exploitatie geraamde budgetten in relatie tot Atalanta. Vanaf het moment van ingebruikname komen de kapitaallasten (rente en afschrijving) die voortvloeien uit de betreffende investering ten laste van de desbetreffende onderdelen van de gemeentelijke exploitatie.
6. Voor de berekening van de financieringskosten is een rentepercentage van 4,5% gehanteerd. De financieringskosten worden berekend over de boekwaarde per 1 januari van het betreffende boekjaar. Met rentekosten over de in de loop van het boekjaar gedane investeringen wordt hier verder geen rekening gehouden. Deze rentekosten zullen opgevangen moeten worden binnen de reguliere gemeentelijke exploitatie.
7. De financieringskosten worden berekend over het bedrag van de investering, minus de ontvangen subsidies en bijdragen van derden en minus de inzet van eigen gemeentelijke middelen uit reserves. De financieringslasten worden derhalve berekend over de te financieren “netto” investering.
8. Voor wat betreft de berekening van de financieringskosten ten aanzien van de verplaatsingskostenvergoeding aan DPE van € 65,5 miljoen wordt het uitgangspunt gehanteerd dat de betaling van de gemeente aan DPE het investeringsritme van DPE volgt.

Kapitaallasten:

9. Voor de bepaling van de kapitaallasten en de dekking van de kapitaallasten in het kader van het project Atalanta is het uitgangspunt gehanteerd, dat alle investeringen op projecten binnen Atalanta (tunnel, infrastructuur, plein, theater, parkeergarages, etc.) in 40 jaar worden afgeschreven. Deze afschrijvingstermijnen passen binnen het afschrijvingsbeleid van de gemeente Emmen, zoals vastgelegd in de nota activabeleid. Voor de parkeergarages, Wereld van de Ontmoeting en het Theater is uitgegaan van annuïtaire afschrijving; voor alle andere investeringen is uitgegaan van lineaire afschrijving. Voor de bepaling van de kapitaallasten is gerekend met een rentepercentage van 4,5%.

Dekking / financiering:

10. Voor de bepaling van de dekking / financiering, wordt er van uitgegaan dat de inzet van eigen gemeentelijke middelen uit reserves en de ontvangst van subsidies en bijdragen van derden een gelijk verloop kennen met de investeringen waarop deze middelen en bijdragen betrekking hebben. Deze middelen en bijdragen worden daarom verhoudingsgewijs in het zelfde jaar als opbrengst verantwoord als in het jaar waarin de kosten worden gemaakt. Op basis van dit uitgangspunt blijven de financieringskosten zo laag mogelijk. Mocht dit uitgangspunt in werkelijkheid niet gerealiseerd kunnen worden dan leidt dit tot (veel) hogere financieringskosten voor de gemeente.
11. Met betrekking tot de parkeergarage(s) wordt het uitgangspunt gehanteerd dat de kapitaallasten die voortvloeien uit de stichting van de parkeergarage(s) (investering door gemeente) voor 100% worden gedekt uit de opbrengsten parkeerexploitatie.
12. Met betrekking tot de Wereld van de Ontmoeting wordt het uitgangspunt gehanteerd dat de kapitaallasten, die voortvloeien uit de stichtingskosten van het niet openbaar toegankelijk deel van de Wereld van de Ontmoeting (investering door gemeente), inclusief de inbreng van de boekwaarde van de Traverse, volledig worden gedekt uit de huuropbrengst die DPE betaalt aan de gemeente voor de huur van de Wereld van de Ontmoeting (WvdO).
13. Met betrekking tot de stichtingskosten van het Theater wordt het uitgangspunt gehanteerd dat de bekostiging van het gebouw voor wat betreft het aandeel van het Theater hierin, wordt gedekt door de gemeente. Daarnaast zal de gemeente subsidiëren in de onrendabele top van het culturele programma van het Theater in relatie tot de vereisten vanuit de gemeente in dit kader.
14. Alle beschikbare budgetten (inclusief die voor kapitaallasten) in de gemeentelijke exploitatie 2009 en volgende jaren in relatie tot Atalanta zullen volledig worden aangewend voor de realisatie van het Atalanta-project. De geraamde budgetten voor culturele programmering zijn hierbij buiten beschouwing gelaten.

De beschikbare budgetten binnen de gemeentelijke exploitatie zullen worden ingezet voor de dekking van kapitaallasten, financieringskosten tijdens de bouw (rente over de boekwaarde van de investeringen per 1 januari) en algemene proces- en voorbereidingskosten Atalanta (voor zover deze kosten niet geactiveerd worden).

In het kader van de egalisatie van overschotten en tekorten op deze exploitatiebudgetten is een bestemmingsreserve Atalanta ingesteld.

1.3. Ontwikkelingen en verwerkte mutaties ten opzichte van vorig FMP van 4^e kwartaal 2009

Ontwikkelingen:

Middels een korte opsomming wordt hierna een aantal belangrijke ontwikkelingen weergegeven die in deze versie van het financieel meerjarenperspectief zijn verwerkt:

- Toekenning € 8,5 miljoen bijdrage MIRT van ministerie van VROM (mei 2010)
- Motie 2^e kamer met verzoek aan de regering om financiën te zoeken voor € 17 miljoen aanvullende bijdrage in verplaatsingskosten
- Toekenning EFRO-subsidie “De Economie van de Verbinding” (juni 2010)
- Samenwerkingsovereenkomst gemeente Emmen – provincie Drenthe (juli 2010)
- Heralculatie investering Hondsrugwegtunnel op basis van laatste uitgangspunten en scope
- Nadere uitwerking en detaillering van de samenstellende delen van de projecten “overige infrastructuur” en “plein” binnen de projectgroep “De Verbinding”

Verwerkte mutaties:

De belangrijkste mutaties in het geactualiseerde FMP ten opzichte van het FMP van het 4^e kwartaal 2009 zijn hierna kort weergegeven.

Investerings:

- In het geactualiseerde FMP wordt vooralsnog uitgegaan van de investeringsramingen, zoals vermeld in het besluit van 18 december 2008, totdat middels uitvoeringskredieten / aanbestedingen hierover definitieve duidelijkheid ontstaat. Ook in het FMP van het 4^e kwartaal 2009 werd uitgegaan van de investeringsramingen volgens raadsbesluit van 18 december 2008.

Dekking:

- In het geactualiseerde FMP heeft een verschuiving in de inzet van dekkingsmiddelen plaatsgevonden; dit onder meer op basis van de toegekende EFRO-subsidie, de samenwerkingsovereenkomst met de Provincie Drenthe en de eisen van co-financiering die verbonden zijn aan de diverse subsidies en bijdragen.

In onderstaand overzicht zijn de mutaties in de totale dekking van de gemeentelijke investeringen Atalanta in het geactualiseerde FMP (4^e kwartaal 2010) ten opzichte van het FMP 4^e kwartaal 2009 opgenomen:

Mutaties in indicatieve dekking geactualiseerd FMP 4e kwartaal 2010 t.o.v. FMP 4e kwartaal 2009 (Totaal Atalanta)

	FMP 4e kw 2009	FMP 4e kw 2010	Mutatie	Toelichting
Gemeentelijke reserves				
SIOF	5,0	5,5	0,5	Foutief opgenomen in FMP 2009
GSBIII - Bodemsanering	2,0	0,0	-2,0	Niet inzetbaar voor dekking verplaatsingsvergoeding
<i>Sub-totaal</i>			-1,5	
Gemeentelijke kapitaallasten				
Dekking uit kapitaallasten	64,2	63,5	-0,7	Niet ingezet / nog beschikbare dekking voor investering
<i>Sub-totaal</i>			-0,7	obv beschikbare kapitaallasten in gemeentelijke begroting
Subsidies en bijdragen				
EFRO-subsidie (SNN) binnen Atalanta	12,5	12,6	0,1	O.b.v. toekenning EFRO-aanvraag (juni 2010)
RSP+	16,0	19,7	3,7	RSP+ als co-financiering REP-regionaal
REP-regionaal	16,4	10,0	-6,4	O.b.v. overeenkomst met provincie (juli 2010)
VROM -bijdrage MIRT	0,0	8,5	8,5	Toekenning bijdrage MIRT door VROM (mei 2010)
VROM - motie aanvullende bijdrage	0,0	17,0	17,0	Gevraagde bijdrage aan min. VROM
<i>Sub-totaal</i>			22,9	
Exploitaties				
Exploitatie vastgoed	24,0	22,1	-2,0	I.v.m. deel WvdO openbaar gebied / geen opbrengst
<i>Sub-totaal</i>			-2,0	
Nog ongedekt				
Nog ongedekte investeringen	18,7	0,0	-18,7	
<i>Sub-totaal</i>			-18,7	
Totaal mutatie in dekking			0,0	

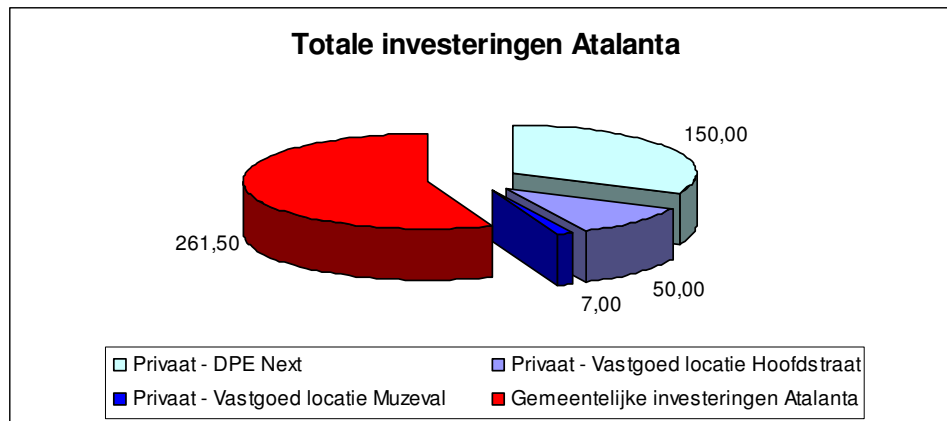
Overige opmerkingen:

- In de voorliggende versie van het FMP is de boekwaarde van de Traverse opgenomen als in te brengen in de boekwaarde van de Wereld van de Ontmoeting en in de huursom door te berekenen aan DPE. Er wordt momenteel vanuit diverse gezichtspunten gediscussieerd omtrent de Traverse; aangezien er echter op dit moment nog geen ander besluit is genomen, is de verwerking van de Traverse in het FMP vooralsnog ongewijzigd.
- In de scope van het project "Bijkomende Infra" is de aanpassing van de kruising Hondsrugweg, Westerstraat, Westennesscherstraat opgenomen. Met een eventuele aanpassing van de Westerstraat zelf (in relatie tot het project Noorderplein / Mediamarkt) is echter nadrukkelijk geen rekening gehouden in de scope van het Atalanta-project.

1.4. Meerjaren investerings- en dekkingsramingen Atalanta

Totale indicatieve investeringsomvang Atalanta

De totale indicatieve investeringsomvang Atalanta bedraagt € 468,5 miljoen (in overeenstemming met de financiële kaders uit het raadsbesluit Atalanta van 18 december 2008). Deze totale investeringsomvang bestaat voor € 207 miljoen uit private investeringen door derden en € 261,5 miljoen gemeentelijke investeringen Atalanta. De genoemde private investeringen door derden vallen buiten de verantwoordelijkheid van de gemeente.



Totale investeringen Atalanta	
Privaat - DPE Next	150,00
Privaat - Vastgoed locatie Hoofdstraat	50,00
Privaat - Vastgoed locatie Muzeval	7,00
Gemeentelijke investeringen Atalanta	261,50
Totale investering	468,50

Op basis van de businesscase DPE Next versie 6.1 van oktober 2010 bedraagt de private investering van DPE voor de realisatie van DPE Next € 190 miljoen in plaats van de in 2008 indicatief geraamde € 150 miljoen. Zoals hiervoor reeds aangegeven vallen deze private investeringen door DPE in principe buiten de verantwoordelijkheid van de gemeente.

Algemene proces- en voorbereidingskosten Atalanta:

Door het projectbureau Atalanta worden diverse voorbereidings- en proceskosten gemaakt in het kader van de voorbereiding, ontwikkeling en beheersing van het totale Atalanta-project en de diverse te onderscheiden (deel)projecten binnen de scope van Atalanta. De Algemene proces- en voorbereidingskosten (kosten projectbureau Atalanta) worden deels ten laste gebracht van de gemeentelijke exploitatie (met name voor die kosten waarvoor activeren op basis van de BBV-voorschriften niet is toegestaan). De rest van de algemene proces- en voorbereidingskosten wordt geactiveerd (middels een verdeelsleutel toegerekend aan de individuele investeringsprojecten en grondexploitaties binnen het Atalantaproject).

In onderstaande tabel is een meerjarenraming van de algemene proces- en voorbereidingskosten Atalanta opgenomen.

Meerjarenraming algemene proces- en voorbereidingskosten Atalanta (indicatief)	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	Totaal
Raming van algemene proces- en voorbereidingskosten Atalanta (projectbureau)	1,830	4,170	3,250	2,850	2,425	1,900	-	-	16,425
Ten laste van gemeentelijke exploitatie	0,440	0,970	0,500	0,450	0,375	-	-	-	2,735
Te activeren (t.l.v. investeringskredieten en grondexploitaties)	1,390	3,200	2,750	2,400	2,050	1,900	-	-	13,690

De te activeren algemene proces- en voorbereidingskosten Atalanta maken onderdeel uit van de totale indicatieve investeringsbedragen, zoals opgenomen in het financieel meerjarenperspectief.

In deze versie van het FMP zijn tot en met 2014 algemene proces- en voorbereidingskosten Atalanta (projectbureau Atalanta) geraamd, waarbij de omvang van de totale algemene proces- en voorbereidingskosten afloopt van circa € 4,2 miljoen in 2010 naar circa € 1,9 miljoen in 2014. Dit houdt verband met het feit dat steeds meer onderdelen van het project in de loop van de tijd in uitvoering worden genomen en de ontwikkel- en voorbereidingskosten in relatie daarmee minder worden. Aangezien de algemene proces- en voorbereidingskosten Atlanta die ten laste van de gemeentelijke exploitatie komen, met name betrekking hebben op ontwikkeling van plannen, voorbereiding van procedures, opstellen van bestemmingsplannen en coördinatie van vergunningen zijn hiervoor maar tot en met 2013 kosten geraamd. Huidige inschatting is namelijk dat deze werkzaamheden ultimo 2013 afgerond zullen zijn.

Indicatieve meerjaren investeringsplanning Atalanta

Meerjarenraming gemeentelijke investeringen Atalanta (Indicatief)	Gemeente (huidig FMP)	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	Totaal
4. De Verbinding										
Tunnel Hondsrugweg	45,000	0,339	1,917	9,941	18,682	11,436	2,685	-	-	45,000
Bijkomende infra-werken	12,000	0,090	0,261	0,446	3,595	4,509	3,099	-	-	12,000
Parkeergarage 1	14,750	8,689	6,061	-	-	-	-	-	-	14,750
Parkeergarage 2	12,250	0,083	0,241	1,018	9,816	0,958	0,134	-	-	12,250
Plein	12,000	0,174	0,501	0,758	0,941	5,242	4,384	-	-	12,000
5. Overige bereikbaarheid										
Aanpassing aansluiting N34	1,000	0,014	0,040	0,033	0,028	0,024	0,434	0,427	-	1,000
Reconstructie Boermarkeweg	14,000	0,070	0,201	0,162	0,141	0,121	6,405	6,900	-	14,000
2. Centrum-West										
Theater	40,000	0,604	1,180	0,988	12,452	18,269	6,507	-	-	40,000
Wereld v.d. Ontmoeting	20,000	0,302	0,590	0,494	6,226	9,134	3,254	-	-	20,000
Inbreng BW Traverse	4,000	-	-	-	-	-	4,000	-	-	4,000
DPE Next (DPE)										
3. Locatie Hoofdstraat (grondexploitatie)										
Verplaatsingsverg. DPE	65,500	2,300	3,200	10,000	15,000	15,000	15,000	5,000	-	65,500
Bouwrijp maken	20,000	0,348	1,003	0,809	1,294	1,192	1,148	6,765	7,441	20,000
Vastgoed door derden										
6. Overige grondexploitaties										
Grondexploitatie Locatie Muzeval										
Bouwrijp maken	1,000	-	-	-	-	0,059	0,059	0,441	0,441	1,000
Vastgoed door derden										
Totaal investeringen Atalanta* <i>excl. indexering en financieringskosten</i>	261,500	13,013	15,195	24,649	68,175	65,944	47,109	19,533	7,882	261,500

* Bedragen zijn exclusief BTW en gebaseerd op het prijspeil 1-1-2008

Indicatieve meerjarenraming subsidies en bijdragen en inzet van gemeentelijke reserves voor Atalanta

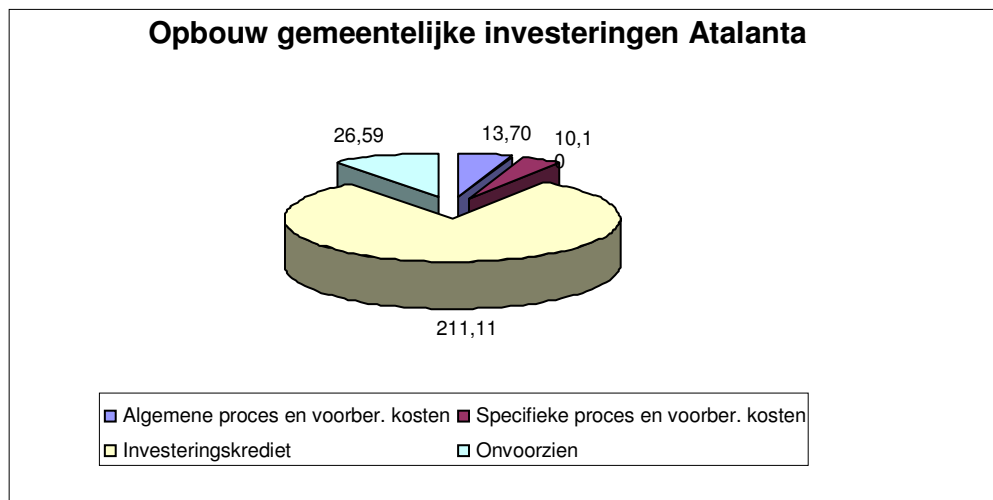
Meerjarenraming subsidies/bijdragen en inzet reserves t.b.v. Atalanta (Indicatief)	Gemeente (huidig FMP)	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	Totaal
Atalanta										
<u>4. De Verbinding</u>										
Tunnel Hondsrugweg	32,929	0,248	1,403	7,274	13,671	8,368	1,965	-	-	32,929
Bijkomende infra-werken	7,638	0,057	0,166	0,284	2,288	2,870	1,972	-	-	7,638
Parkeergarage 1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Parkeergarage 2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Plein	7,511	0,109	0,314	0,474	0,589	3,281	2,744	-	-	7,511
<u>5. Overige bereikbaarheid</u>										
Aanpassing aansluiting N34	0,745	0,010	0,030	0,025	0,021	0,018	0,323	0,318	-	0,745
Reconstructie Boermarkeweg	10,430	0,052	0,150	0,121	0,105	0,090	4,772	5,141	-	10,430
<u>2. Centrum-West</u>										
Theater	2,000	0,030	0,059	0,049	0,623	0,913	0,325	-	-	2,000
Wereld v.d. Ontmoeting	1,235	0,019	0,036	0,031	0,385	0,564	0,201	-	-	1,235
Inbreng BW Traverse	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DPE Next (DPE)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<u>3. Locatie Hoofdstraat (grondexploitatie)</u>										
Verplaatsingsverg. DPE	63,858	2,242	3,120	9,749	14,624	14,624	14,624	4,875	-	63,858
Bouwrijp maken	1,642	0,029	0,082	0,066	0,106	0,098	0,094	0,555	0,611	1,642
Vastgoed door derden	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<u>6. Overige grondexploitaties</u>										
<u>Grondexploitatie Locatie Muzeval</u>										
Bouwrijp maken	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Vastgoed door derden	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal inkomsten Atalanta	127,988	2,797	5,360	18,074	32,411	30,827	27,021	10,889	0,611	127,988

Netto investering Atalanta (na aftrek van subsidies/bijdragen en inzet reserves)	133,512	10,216	9,835	6,575	35,764	35,117	20,088	8,644	7,271	133,512
--	----------------	---------------	--------------	--------------	---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	----------------

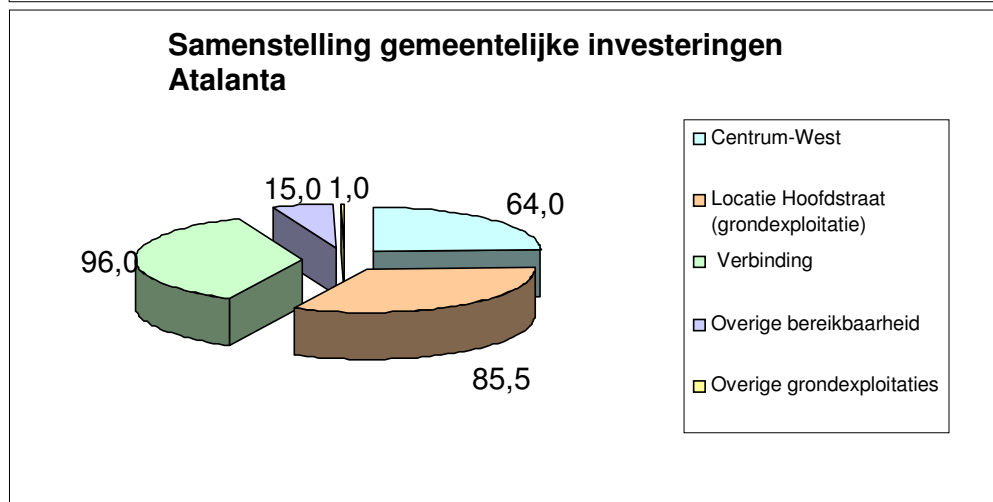
De toerekening van inzet van gemeentelijke reserves en ontvangsten van subsidies en bijdragen naar jaarschijven is, zoals in de uitgangspunten is aangegeven, bepaald door middel van het verhoudingspercentage van de geraamde dekkingsmiddelen ten opzichte van het investeringsbedrag per (deel)project toe te passen op de geraamde indicatieve investeringsbedragen per jaar voor het betreffende (deel)project. Door deze systematiek zal de raming van inzet reserves en ontvangst van subsidies en bijdragen voor 2009 niet gelijk zijn aan de werkelijke inzet van reserves en ontvangsten van subsidies en bijdragen in 2009. Hierdoor ontstaat een verschil van beperkte omvang in de geraamde indicatieve financieringskosten.

De hiervoor gepresenteerde “netto” investeringen Atalanta betreffen de investeringen die gedekt dienen te worden uit kapitaallastenbudgetten binnen de gemeentelijke exploitatie, danwel uit opbrengsten van exploitaties (parkeerexploitatie, vastgoedexploitatie, grondexploitatie, etc.).

De inzetbaarheid / adressering van toegekende dekkingsmiddelen (subsidies en bijdragen) voor investeringen binnen Atalanta dient nog verder uitgezocht te worden. Dit vormt derhalve een belangrijk risico in het kader van de dekking van gemeentelijke investeringen Atalanta. Nadat dit punt verder uitgezocht is, zullen de uitkomsten in een volgende versie van het FMP worden verwerkt.



In de hiernaast opgenomen grafiek is de opbouw van de gemeentelijke investeringen Atalanta van € 261,5 miljoen naar voorbereiding, uitvoering en onvoorzien weergegeven

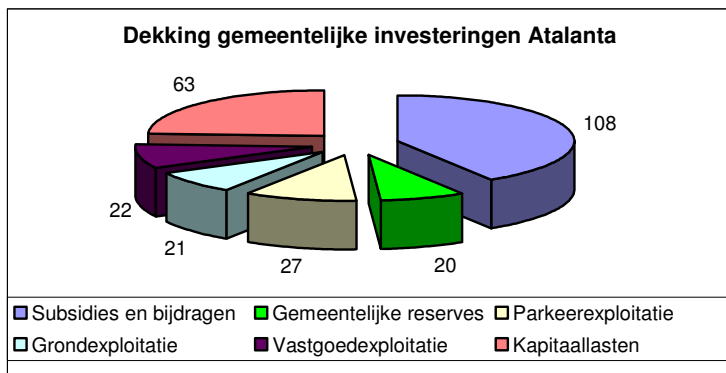


In de hiernaast opgenomen grafiek is de geplande verdeling van de gemeentelijke investeringen Atalanta van € 261,5 miljoen naar de verschillende projectgroepen binnen Atalanta grafisch weergegeven.

Totaaloverzicht indicatieve dekking projecten binnen Atalanta

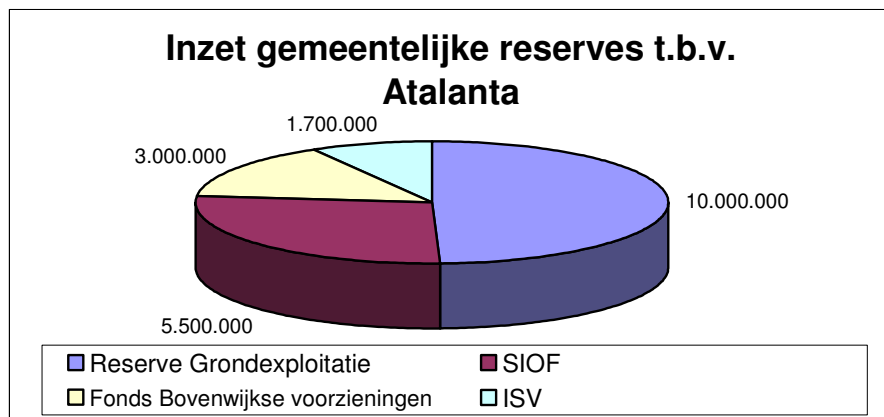
Totaaloverzicht (voorlopige) dekking projecten binnen Atalanta (indicatief)	Gemeente Totaal investering	Gemeente Reserves	Gemeente dekking kap.lstn.	Gemeente uit exploitatie			Te verkrijgen subsidiën / bijdragen	Nog ongedekt	Totaal
				grondexpl.	parkeereexpl.	vastgoedexpl.			
Verbinding									
Tunnel Hondsrugweg	45,00	3,25	12,07				29,68	-	45,00
Bijkomende infra-werken	12,00	0,20	4,36				7,44	-	12,00
Parkeergarage 1	14,75	-			14,75		-	-	14,75
Parkeergarage 2	12,25	-			12,25		-	-	12,25
Plein	12,00	0,08	4,49				7,43	-	12,00
Overige bereikbaarheid									
Aanpassing aansluitingen N34	1,00	0,08	0,26				0,67	-	1,00
Reconstructie Boemarkeweg	14,00	1,10	3,57				9,33	-	14,00
Centrum-West									
Theater	40,00	-	38,00				2,00	-	40,00
Wereld v.d. Ontmoeting	20,00	-	0,71			18,05	1,24	-	20,00
Inbreng boekwaarde Traverse Sinds 2010 (DPE)	4,00	-	-			4,00	-	-	4,00
Locatie Hoofdstraat (grondexploitatie)									
Verplaatsingsverg. DPE	65,50	14,90	-	1,64			48,96	-	65,50
Bouwrijp maken	20,00	0,60	-	18,36			1,04	-	20,00
Vastgoed door derden									
Locatie Muzeval (grondexploitatie)									
Bouwrijp maken	1,00	-	-	1,00			-	-	1,00
Vastgoed door derden									
Totaal investeringen	261,50	20,20	63,46	21,00	27,00	22,05	107,79	-	261,50

De in bovenstaand overzicht gepresenteerde indicatieve dekkingen verschillen in hardheid. In het risicoprofiel dekking gemeentelijke investeringen in hoofdstuk 2.1 wordt de hardheid van de dekking in beeld gebracht.



In de hiernaast opgenomen grafiek is de verwachte dekking van de gemeentelijke investeringen Atalanta van € 261,5 miljoen weergegeven

De inzet van de gemeente voor dekking van investeringen Atalanta bedraagt, naast de investeringen die terugverdiend dienen te worden uit de exploitatie ervan (grondexploitatie, parkeexploitatie, exploitatie vastgoed), circa € 84 miljoen. Deze circa € 84 miljoen gemeentelijke inzet voor investeringen Atalanta betreft € 20,2 miljoen inzet van gemeentelijke reserves en circa € 63,5 miljoen aan dekking investeringen uit in de gemeentelijke begroting opgenomen budgetten voor kapitaalslasten.



Inzet gemeentelijke reserves ten behoeve van Atalanta	
Reserve Grondexploitatie	10.000.000
SIOF	5.500.000
Fonds Bovenwijkse voorzieningen	3.000.000
ISV	1.700.000
GSBIII	-
Totaal inzet gemeentelijke reserves	20.200.000

Budgetten in gemeentelijke exploitatie t.b.v. dekking kapitaallasten Atalanta			
Budget voor kapitaalslasten		investeringsbedrag	basis voor omrekening
Kapitaallasten € 998.400 ikv bereikbaarheidsmaatregelen	998.400	14.250.000	lineair 40jr / 4,50%
Kapitaallasten € 800.000 ikv dierentuin/theater miv 2009	800.000	14.700.000	annuitair 40jr / 4,50%
Kapitaallasten € 500.000 ikv dierentuin/theater miv 2011 (1)	500.000	7.150.000	lineair 40jr / 4,50%
Kapitaallasten € 500.000 ikv dierentuin/theater miv 2011 (2)	500.000	4.700.000	€ 330.000 / lineair 40jr / 4,50%
		3.100.000	€ 170.000 / annuitair 40jr / 4,50%
Kapitaallasten € 1.100.000 ikv theater (huidige expl.kstn Muzeval)	1.100.000	20.200.000	annuitair 40jr / 4,50%
Totaal	3.898.400	64.100.000	
Ingezet voor dekking	3.853.800	63.460.000	
Nog beschikbaar voor dekking	44.600	640.000	
Totaal	3.898.400	64.100.000	

1.5. Totale meerjarenprognose Atalanta

In de totale meerjarenprognose Atalanta zijn naast de indicatieve meerjaren investeringsramingen en dekkingsramingen ook de gevolgen voor de gemeentelijke exploitatie in de komende jaren weergegeven (beschikbare budgetten Atalanta, versus te dekken algemene proces- en voorbereidingskosten, financieringslasten, etc.).

Totaal meerjaren prognose investeringen en dekking investeringen Atalanta	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	Totaal
Totaal investering	13,013	15,195	24,649	68,175	65,944	47,109	19,533	7,882	261,500
Inflatie / indexering	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal investering (incl. indexering / inflatie)	13,013	15,195	24,649	68,175	65,944	47,109	19,533	7,882	261,500
Inkomsten / ontv. bijdragen	2,229	4,437	15,029	27,532	26,433	22,765	8,974	0,388	107,788
Inzet gemeentelijke reserves	0,567	0,923	3,045	4,879	4,393	4,256	1,914	0,223	20,200
Dekking investeringen uit subsidies en bijdragen en inzet van gemeentelijke reserves	2,797	5,360	18,074	32,411	30,827	27,021	10,889	0,611	133,512
Dekking uit opbrengst grondexploitatie									21,000
Dekking uit opbrengst parkeexploitatie									27,000
Dekking uit vastgoedexploitatie									22,050
Investerings te dekken uit exploitatie-opbrengsten									70,050
Dekking uit kapitaallasten - Theater									38,000
Dekking uit kapitaallasten - WvdO									0,715
Dekking uit kapitaallasten - Plein / Bijkomende infra									8,851
Dekking uit kapitaallasten - Bereikbaarheid									15,896
Investerings te dekken uit kapitaallasten binnen gemeentelijke begroting									63,462
Totaal gedekte investeringen									261,500
Totaal nog te dekken gemeentelijke investeringen Atalanta									-

In bovenstaand overzicht wordt op totalen een samenvatting gegeven van de beoogde dekking van de gemeentelijke investeringen Atalanta.

In het overzicht op de volgende bladzijde is de dekking van kosten Atalanta in de gemeentelijke exploitatie weergegeven. In dat overzicht wordt aangegeven hoe de kapitaallasten van deelprojecten Atalanta vanaf moment van ingebruikname, de financieringskosten Atalanta (rente tijdens de bouw) en de algemene proces- en voorbereidingskosten Atalanta (voorzover die niet geactiveerd worden met de investeringen) naar verwachting gedekt kunnen worden uit de budgetten en volumes die binnen de gemeentelijke exploitatie met betrekking tot Atalanta zijn opgenomen.

Dekking vanuit gemeentelijke exploitatie	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	
Te dekken kapitaallasten vanaf in gebruik name									
Kapitaallasten parkeergarages	-	0,401	0,802	0,802	1,467	1,467	1,467	1,467	
Kapitaallasten WvdO - exclusief inbreng Traverse	-	-	-	-	-	0,510	1,020	1,020	
Kapitaallasten WvdO - inbreng BW Traverse	-	-	-	-	-	0,109	0,217	0,217	
Kapitaallasten Theater	-	-	-	-	-	1,033	2,065	2,065	
Kapitaallasten plein / bijkomende infra	-	-	-	-	-	0,310	0,620	0,610	
Kapitaallasten bereikbaarheid	-	-	-	-	0,422	0,845	0,831	1,086	
Te dekken kapitaallasten Atalanta	-	0,401	0,802	0,802	1,890	4,273	6,220	6,465	
Te dekken financieringslasten Atalanta (tijdens de bouw)	-	0,069	0,239	0,534	1,465	1,462	0,122	-	excl. grondexploitatie
Te dekken algemene voorbereidings- en proceskosten Atalanta t.l.v. exploitatie	0,440	0,970	0,500	0,450	0,375	-	-	-	
Te dekken kapitaallasten voorbereidingskrediet december 2006	0,040	0,039	0,037	0,036	0,034	-	-	-	
Totaal te dekken in gemeentelijke exploitatie	0,480	1,479	1,577	1,822	3,754	5,735	6,343	6,465	
Gedekt in gemeentelijke exploitatiebegroting									
dekking uit opbrengst parkeerexploitatie	-	0,401	0,802	0,802	1,467	1,467	1,467	1,467	
dekking uit opbrengst exploitatie vastgoed	-	-	-	-	-	0,619	1,237	1,237	
	-	0,401	0,802	0,802	1,467	2,086	2,704	2,704	
Incidenteel beschikbaar voor proceskosten 2009	0,250	-	-	-	-	-	-	-	
Structureel extra dierentuin / theater miv 2009	0,800	0,800	0,800	0,800	0,800	0,800	0,800	0,800	
Budget kapitaallasten voorbereidingskrediet december 2006	-	0,039	0,037	0,036	0,034	-	-	-	
Bereikbaarheidsmaatregelen	-	0,340	0,673	0,998	0,998	0,998	0,998	0,998	
Structureel extra miv 2011 verplaatsing, bouw theater en (her)ontwikkeling Emmen Centrum	-	-	0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	
Structureel extra miv 2011 verplaatsing, bouw theater en (her)ontwikkeling Emmen Centrum	-	-	0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	0,500	
Exploitatiekosten huidige theater (vanaf 1-7-2014 inzetbaar)	-	-	-	-	-	0,550	1,100	1,100	
	1,050	1,179	2,510	2,834	2,832	3,348	3,898	3,898	
Totaal gedekt binnen gemeentelijke exploitatie	1,050	1,580	3,311	3,636	4,300	5,434	6,603	6,603	
Overschot / tekort op dekking	0,570	0,101	1,734	1,814	0,546	0,301-	0,260	0,138	4,863

Financieringslasten en kapitaallasten in relatie tot budgetten m.b.t. Atalanta in de gemeentelijke exploitatie

Een belangrijk aandachtspunt vormen de financieringskosten tijdens de bouw in dit geactualiseerde financieel meerjarenperspectief ten opzichte van de voorgaande versie van het FMP. Deze rentekosten tijdens de bouw zijn in voorliggend FMP circa € 2,8 miljoen lager dan in het vorige FMP van het 4^e kwartaal 2009 ten gevolge van verschuivingen in dit geactualiseerde financieel meerjarenperspectief in investeringsramingen en ramingen van dekkingen over de jaren. Tevens is de in het vorige FMP opgenomen nog te verwerven financiering in deze versie volledig als te verkrijgen subsidie opgenomen, aangezien deze nu geadresseerd is. Dit betekent dat deze als dekking wordt meegenomen in de berekeningen waardoor de indicatief geraamde rentelasten dalen. Tenslotte is een gedeeltelijke dubbel telling van rentelasten in het vorige financieel meerjarenperspectief, als gevolg van een overlap tussen financieringskosten tijdens de bouw en rente opgenomen in kapitaallasten vanaf het moment van ingebruikname van een actief, in de geactualiseerde versie gecorrigeerd.

Zoals in de uitgangspunten ook reeds is aangegeven is aangegeven worden de rentekosten over investeringen (rente tijdens de bouw) berekend over de boekwaarde per 1 januari. Met rentekosten over investeringen gedurende het jaar wordt derhalve geen rekening gehouden in dit FMP.

De positieve invloed op de geraamde indicatieve financieringslasten komt tot uitdrukking in het gepresenteerde indicatieve “overschot” op de kapitaallastbudgetten (gemeentelijke exploitatie). Bovendien wordt dit in het geactualiseerde FMP gepresenteerde indicatieve “overschot” op de exploitatiebudgetten met betrekking tot Atalanta positief beïnvloed doordat verschuivingen in investeringen en data van in gebruikname, hebben geleid tot latere ingebruikname en daaraan gekoppeld latere ingang van kapitaallasten.

Deze uitkomst van de financieringskosten is gebaseerd op de globale indicatieve raming van investeringen en dekking van investeringen, die globaal in de tijd zijn uitgezet in de meerjaren investerings- en dekkingsraming en waarbij het uitgangspunt is gehanteerd dat alle te verkrijgen subsidies ook daadwerkelijk worden verkregen en dat deze tevens verhoudingsgewijs in hetzelfde jaar als opbrengst worden ontvangen als in het jaar waarin de investeringen worden gedaan.

Gelet op de huidige stand van zaken en de bestaande onzekerheden ten aanzien van de indicatieve ramingen moet het gepresenteerde “overschot” op de kapitaallastbudgetten (gemeentelijke exploitatie) van bijna € 5 miljoen als zuiver indicatief worden beschouwd.

In de begroting 2011 van de gemeente is, in verband met het eventueel niet verkrijgen van het subsidiedeel van € 17,6 miljoen als onderdeel van de financiering van de verplaatsingsvergoeding (als ongedekt opgenomen in de vorige versie van het FMP), een extra rentelast voor de voorfinanciering van deze nog te verwerven subsidies opgenomen. Deze post voor dekking van rentelasten verplaatsingsvergoeding Dierentuin van € 187.000 in 2011 oplopend tot € 748.000 in 2014 is niet in het voorliggende financieel meerjarenperspectief (FMP) verwerkt. Of deze post (volledig) nodig is zal moeten blijken bij verdere actualisering van het FMP en op basis van het verkrijgen van meer duidelijkheid omtrent omvang en moment van investeren en het daadwerkelijk verkrijgen en het moment van ontvangen van subsidies en bijdragen. Hier zal in toekomstige FMP's nadrukkelijk aandacht aan worden besteed. Tevens zal bij de kadernota en de gemeentelijke begroting hier nadrukkelijk aandacht aan worden besteed op basis van de actuele ontwikkelingen.

Hoofdstuk 2: Risico's

2.1. Risicoprofiel dekking gemeentelijke investeringen Atalanta

Ten aanzien van de totale dekking / financiering van het project Atalanta is een risicoprofiel opgesteld. Per dekkingsmiddel / financieringsbron is hierin aangegeven hoe hoog het risico / de onzekerheid ten aanzien van de realisatie van de betreffende dekking / financiering is. De dekking van de gemeentelijke investeringen Atalanta is in dit risicoprofiel gepresenteerd naar 5 risicocategorieën.

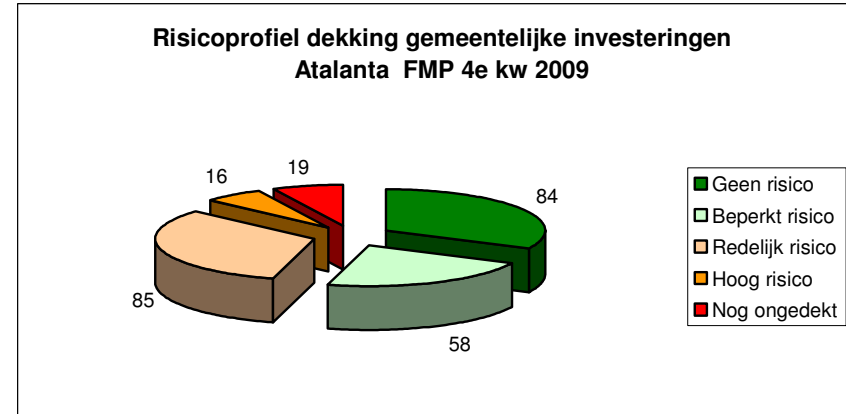
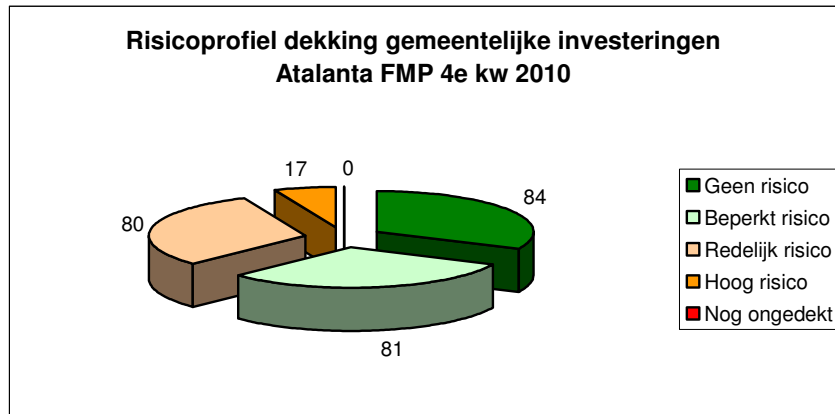
Als uitgangspunt voor de indeling van dekkingsmiddelen in risicocategorieën worden de volgende uitgangspunten gehanteerd:

1	<u>Geen risico:</u> Indicaties voor indeling van dekkingsmiddelen in de categorie "geen risico" zijn: <ul style="list-style-type: none">▪ Inzet van eigen gemeentelijke middelen waar reeds besluitvorming over plaats heeft gevonden (beschikbaar in begroting, besluiten tot aanwending van reserves, etc.)▪ Subsidiegelden / bijdragen van derden die reeds zijn toegekend (schriftelijk / beschikking)▪ Dekking uit exploitaties, waarbij een zeer hoge mate van zekerheid bestaat omtrent de realisatie van de kostendeckende exploitatie (o.b.v. besluitvorming / afgesloten contracten, etc.)
2	<u>Beperkt risico:</u> Indicaties voor indeling van dekkingsmiddelen in de categorie "beperkt risico" zijn: <ul style="list-style-type: none">▪ Voorgenomen inzet van eigen gemeentelijke middelen waar nog formele besluitvorming over plaats dient te vinden, maar waar in principe wel ruimte voor is en waar informeel wel reeds overeenstemming over bestaat.▪ Subsidiegelden / bijdragen van derden die reeds zijn toegezegd, maar nog niet formeel zijn toegekend.▪ Dekking uit exploitaties, waarbij een grote mate van zekerheid bestaat omtrent de realisatie van de kostendeckende exploitatie (o.b.v. diepgaand onderzoek, gedegen onderbouwde calculaties, etc.)
3	<u>Redelijk risico:</u> Indicaties voor indeling van dekkingsmiddelen in de categorie "redelijk risico" zijn: <ul style="list-style-type: none">▪ Subsidiegelden / bijdragen van derden die een redelijke kans hebben om binnengehaald te worden, maar nog niet formeel zijn toegezegd.▪ Dekking uit exploitaties, waarbij een redelijke mate van zekerheid bestaat omtrent de realisatie van de kostendeckende exploitatie (o.b.v. globaal onderzoek, uitgevoerde calculaties, etc.)
4	<u>Hoog risico:</u> Indicaties voor indeling van dekkingsmiddelen in de categorie "hoog risico" zijn: <ul style="list-style-type: none">▪ Subsidiegelden / bijdragen van derden die mogelijk binnengehaald kunnen worden, maar waarvoor nog geen indicatie te geven is of deze middelen ook verkregen zullen gaan worden. Er hebben echter wel al de nodige acties plaatsgevonden en Atalanta staat in ieder geval op de agenda van de subsidiegever.▪ Verwachte dekking uit exploitaties, waarbij nog onvoldoende zekerheid bestaat omtrent de realiteit van de kostendeckende exploitatie.
5	<u>Nog ongedekt:</u> Bij deze nog te verwerven middelen dient de dekking nog gevonden te worden. Er is hierbij nog geen richting aan te geven, waaruit de dekking / financiering mogelijk gerealiseerd zou kunnen worden .

Risicoprofiel dekking gemeentelijke investeringen Atalanta

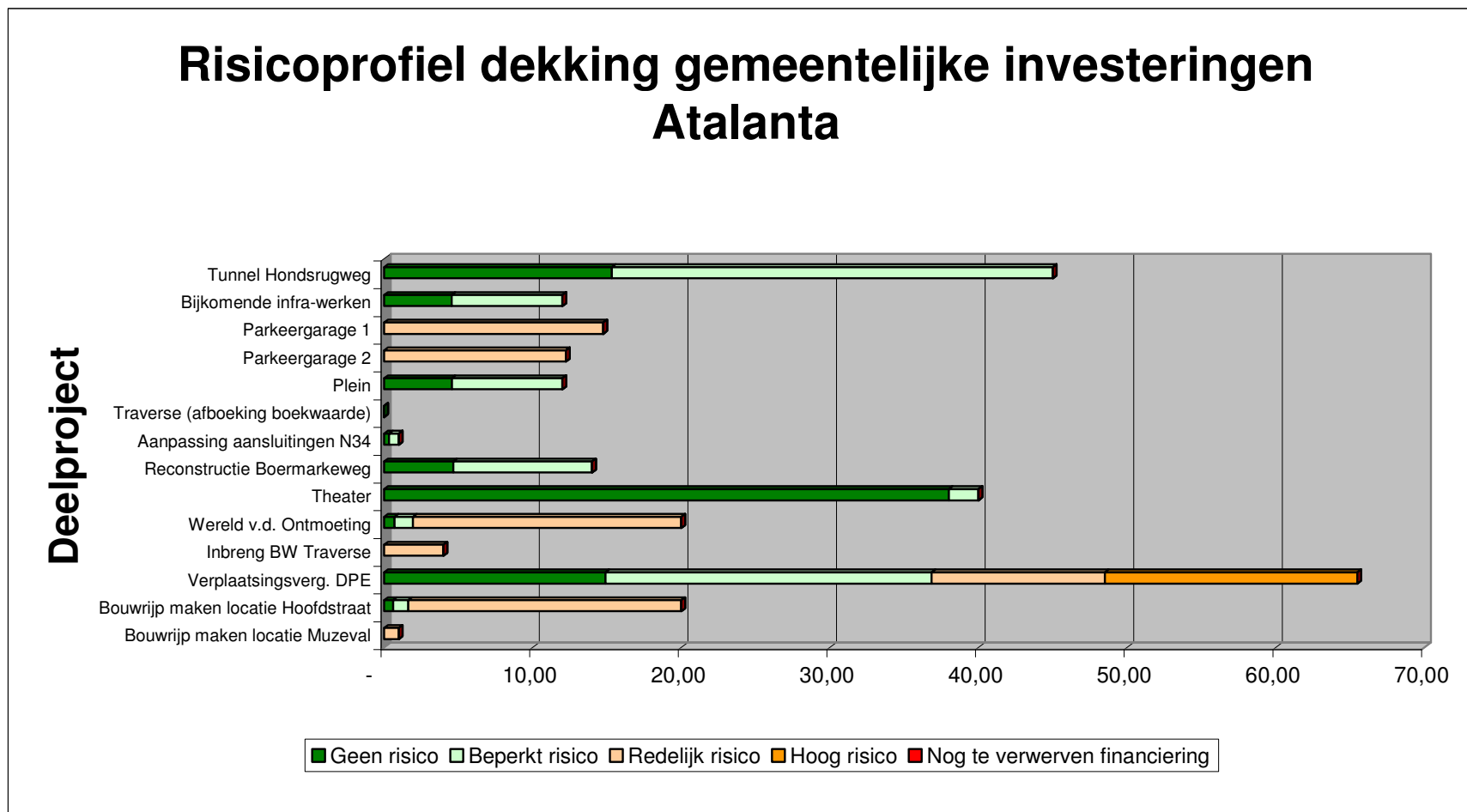
Risicoprofiel dekking investeringen Atalanta	Investeringen	Investeringen	Financiering			Financiering			Financiering			Financiering		Totaal	
	derden	gemeente	Geen risico (is gedekt)			Beperkt risico			Redelijk risico			Hoog risico			Financiering Nog ongedekt
	in mln.	in mln.	bedrag	financier	sub-totaal	bedrag	financier	sub-totaal	bedrag	financier	sub-totaal	bedrag	financier		
Verbinding (investeringsproject / infrastructuur)															
Tunnel Hondsrugweg		45,00	15,32	Gem. middelen	29,68	Subsidie									45,00
Bijkomende Infra		12,00	4,56	Gem. middelen	7,44	Subsidie									12,00
Parkeergarage 1		14,75							14,75	Parkeereexpl.					14,75
Parkeergarage 2		12,25							12,25	Parkeereexpl.					12,25
Plein		12,00	4,57	Gem. middelen	7,43	Subsidie									12,00
Afboeking BW Traverse		-													-
Overige bereikbaarheid (investeringsproject / infrastructuur)															
Aanpassing aansluitingen N34		1,00	0,33	Gem. middelen	0,67	Subsidie									1,00
Reconstructie Boermarkeweg		14,00	4,67	Gem. middelen	9,33	Subsidie									14,00
Centrum-West															
Theater		40,00	39,00	Gem. middelen	2,00	Subsidie									40,00
Wereld v.d. Ontmoeting		20,00	0,71	Gem. middelen	1,24	Subsidie			18,05	Expl. vastgoed					20,00
Inbreng boekwaarde traverse		4,00							4,00	Expl. vastgoed					4,00
Sinds 2010 (DPE)	150,0														
Locatie Hoofdstraat (grondexploitatie)															
Verplaatsingsverg. DPE		65,50	14,90	Gem. middelen	21,96	Subsidie			10,00	Subsidie		17,00	Subsidie		65,50
Bouwrijp maken															
Vastgoed door derden (private investeringen)	50,0	20,00	0,60	Gem. middelen	1,04	Subsidie			1,64	Grondexpl.					20,00
Locatie Muzeval (grondexploitatie)															
Bouwrijp maken		1,00							1,00	Grondexpl.					1,00
Vastgoed door derden (private investeringen)	7,0														
TOTAAL	207,0	261,50	83,66		80,79				80,05			17,00			261,50

Voor het totaal van de gemeentelijke investeringen Atalanta van € 261,5 miljoen kan de dekking als volgt grafisch worden weergegeven:



Om de ontwikkeling ten opzichte van voorgaand FMP aan te geven is in de rechter grafiek het risicoprofiel dekking gemeentelijke investeringen Atalanta uit het FMP van het 4^e kwartaal 2009 opgenomen.

Hieronder wordt het risicoprofiel dekking gemeentelijke investeringen Atalanta per project grafisch weergegeven.



Zoals uit bovenstaande grafiek blijkt is het risico van de dekking het grootste ten aanzien van het deelproject “verplaatsing DPE”. Op dit onderdeel heeft een groot deel van de dekking nog een redelijk, danwel hoog risicoprofiel.

Hieronder zijn de belangrijkste risico’s ten aanzien van de dekking van de gemeentelijke investeringen Atalanta ultimo het 3^e kwartaal 2010 opgenomen. Deze zijn ontleend aan de 3^e kwartaalrapportage 2010 Atalanta.

2.2. Risico's m.b.t. indicatieve investeringsramingen Atalanta en indicatieve dekking gemeentelijke investeringen Atalanta

2.2.1. Risico's ten aanzien van investeringsramingen en calculaties Atalanta

Hieronder zijn de belangrijkste risico's ten aanzien van de investeringsramingen en calculaties van gemeentelijke investeringen Atalanta ultimo het 3^e kwartaal 2010 opgenomen. Deze zijn ontleend aan de 3^e kwartaalrapportage 2010 Atalanta.

BELANGRIJKSTE RISICO'S TEN AANZIEN VAN INVESTERINGSRAMINGEN / CALCULATIES ATALANTA

Nr.	Beschrijving van het risico	Oorzaak risico	Risico ingedeeld naar projectfase	Gemeld sinds	Kans optreden	Beschrijving gevolg	Totaal gevolg	Prioriteit	Uitwerking beheersmaatregel	Stand van Zaken
1	Kostenramingen van ontwerpen op basis van ambitieniveau en verwachtingen passen niet binnen het indicatieve financiële kader (FMP).	De investeringsramingen betreffen een zeer globaal indicatieve raming. Deze ramingen worden als kader gehanteerd. De ambitie is hoog. De precieze invulling / uitwerking van de diverse deelprojecten moet nog plaatsvinden. Hier zal uit moeten blijken of dit kan binnen de globale indicatieve financiële kaders en rekening houdende met de realisatie van de gewenste kwaliteit en ambitie.	Vorbereidingfase	01-2009	Gemiddeld	• Dilemma keuze voor ambitie, of financiële haalbaarheid middels versoering van plannen.	Groot	2	<ul style="list-style-type: none"> • Voor aanvang van de daadwerkelijke realisatie duidelijkheid verkrijgen omtrent het totale uiteindelijke kostenplaatje in relatie tot het gewenste ambitieniveau • Onderzoek naar mogelijkheden aanvullende externe financiering op basis van de hogere kwaliteit • Onderzoek naar mogelijkheden aanvullende interne financiering • Op basis van totaal kosten- en financieringsplaatje voor aanvang van de realisatie een besluit laten nemen omtrent keuze voor kosten en financiering in relatie tot de te realiseren ambitie 	<p>◀ 2010-2011</p> <p>◀ 2011</p> <p>◀ 2011</p> <p>◀ 2011</p>
2	Onjuistheid en/of onvolledigheid van ramingen en calculaties	In het huidige stadium van het project kan er niet meer dan globaal inzicht zijn.	Vorbereidingfase	02-2009	Gemiddeld	<ul style="list-style-type: none"> • Extra kosten / overschrijding budgetten • Vertraging 	Groot	2	<ul style="list-style-type: none"> • Continue hercalculatie en verfijning van calculaties • Raadplegen / inzetten van deskundigen op het betreffende vakgebied voor de calculaties op elk van de deelprojecten • Second opinion op belangrijke ramingen en calculaties laten uitvoeren 	<p>◀ 2010-2014</p> <p>◀ 2010-2014</p> <p>◀ 2010-2014</p>

2.2.2. Risico's ten aanzien van dekking gemeentelijke investeringen Atalanta

Hieronder zijn de belangrijkste risico's ten aanzien van de dekking van gemeentelijke investeringen Atalanta ultimo het 3^e kwartaal 2010 opgenomen. Deze zijn ontleend aan de 3^e kwartaalrapportage 2010 Atalanta.

BELANGRIJKSTE RISICO'S TEN AANZIEN VAN DE DEKKING VAN GEMEENTELIJKE INVESTERINGEN ATALANTA

Nr.	Beschrijving van het risico	Oorzaak risico	Risico ingedeeld naar projectfase	Gemeld sinds	Kans optreden	Beschrijving gevolg	Totaal gevolg	Prioriteit	Uitwerking beheersmaatregel	Stand van Zaken
1	Lobby-acties leiden tot onvoldoende resultaat.	Voor realisatie van het project zijn veel externe bijdragen noodzakelijk. Nog niet voor alle benodigde middelen is een dekking aanwezig.	Vorbereidingfase	01-2009	Hoog	<ul style="list-style-type: none"> Tekorten in dekking / financiering Ambitie kan niet (volledig) gerealiseerd worden 	Groot	1	<ul style="list-style-type: none"> Actueel houden lobby-actieplan Signaleren nieuwe/alternatieve mogelijkheden. Adequaat lobbybeheersysteem hanteren 	<p>✓ 03-2010</p> <p>◀ 2010-2014</p> <p>◀ 2010-2014</p>
2	Investeringen m.b.t. Atalanta kunnen niet worden gedekt uit de aangevraagde / toegekende subsidies.	De investeringen met betrekking tot Atalanta moeten nog geadresseerd worden als subsidiabele kosten bij de diverse subsidieregelingen. Er bestaat hiervoor nog onvoldoende inzicht in de voorwaarden en doelstellingen van subsidieregelingen.	Vorbereidingfase / Realisatiefase	02-2010	Hoog	<ul style="list-style-type: none"> Tekorten in dekking / financiering Ambitie kan niet (volledig) gerealiseerd worden 	Groot	1	<ul style="list-style-type: none"> Aanstellen projectleider subsidies Uit (laten) zoeken subsidievoorwaarden in relatie tot uit subsidie te dekken investeringen Heldere en vastgelegde afspraken omtrent subsidie maken met subsidiegever Opzetten adequaat subsidiebeheer en subsidiebeheerssysteem 	<p>◀ 04-2010</p> <p>◀ 2010-2011</p> <p>◀ 2010-2011</p> <p>◀ 2010-2011</p>
3	REP-Regionaal bijdrage van provincie Drenthe en rijk kan niet, of niet volledig worden verkregen.	De voorwaarden ten aanzien van de aanwending REP-Regionaal bijdrage zijn nog onduidelijk. Het is niet precies bekend waar de REP-Regionaal bijdrage voor kan worden ingezet. Ook de voorwaarde over 35% bijdrage bedrijven / kennisinstellingen in het kader van REP-regionaal is onduidelijk.	Vorbereidingfase / Realisatiefase	02-2010	Hoog	<ul style="list-style-type: none"> Tekorten in dekking / financiering Ambitie kan niet (volledig) gerealiseerd worden 	Groot	1	<ul style="list-style-type: none"> Aanstellen projectleider subsidies Uit (laten) zoeken subsidievoorwaarden in relatie tot uit subsidie te dekken investeringen Heldere en vastgelegde afspraken omtrent subsidie maken met subsidiegever Opzetten adequaat subsidiebeheer en subsidiebeheerssysteem 	<p>◀ 04-2010</p> <p>◀ 2010-2011</p> <p>◀ 2010-2011</p> <p>◀ 2010-2011</p>

Nr.	Beschrijving van het risico	Oorzaak risico	Risico ingedeeld naar projectfase	Gemeld sinds	Kans optreden	Beschrijving gevolg	Totaal gevolg	Prioriteit	Uitwerking beheersmaatregel	Stand van Zaken
4	Beoogde subsidies en bijdragen, kunnen niet daadwerkelijk verkregen worden	Voor realisatie van het project zijn veel externe bijdragen nodig. Gezien de korte doorlooptijd van het project zijn mogelijke bijdragen nog niet hard. Bovendien zijn de economische omstandigheden op dit moment niet gunstig.	Vorbereidingfase	01-2009	Gemiddeld	<ul style="list-style-type: none"> • Tekorten in dekking / financiering • Ambitie kan niet (volledig) gerealiseerd worden 	Groot	2	<ul style="list-style-type: none"> • Voortdurende aandacht in werkgroep lobby voor ontstaan nieuwe subsidiestromen • Alternatieve subsidiestromen in ogenschouw nemen en al betrekken in lobby-activiteiten. • Optimaliseren inzet eigen financiering, onder meer via schuiven met financieringsbronnen binnen Atalanta. • Adequaate subsidievolgssysteem inzetten. 	<p>◀ 2010-2014</p> <p>◀ 2010-2014</p> <p>◀ 2010-2014</p> <p>◀ 2010-2011</p>
5	Onvoldoende mogelijkheden om middels inhoudelijke DEIK-ideeën subsidiemogelijkheden te kunnen benutten.	Om beoogde bijdragen daadwerkelijk te verkrijgen moeten middels de inzet van de bijdragen de doelstellingen van subsidiegever gerealiseerd worden. Duurzaamheid en Economie zijn nog onvoldoende geconcretiseerd om subsidiemogelijkheden te kunnen benutten.	Vorbereidingfase	01-2009	Gemiddeld	<ul style="list-style-type: none"> • Tekorten in dekking / financiering • Ambitie kan niet (volledig) gerealiseerd worden 	Groot	2	<ul style="list-style-type: none"> • Actieplan en bestuurlijke borging werkgroep DEIK • Tijdig de juiste externe expertise inhuren. • Afstemming behoefte vanuit beleidsprogramma's partners DPE en Provincie. 	<p>✓ 04-2009</p> <p>◀ 2010-2012</p> <p>◀ 2010-2012</p>

