



PARK
LINGEZEGEN
MOOI DICHTBIJ!

Openbaar Lichaam Park Lingezegen

Begroting 2018

01 februari 2017

Inhoudsopgave

1.	Inleiding	3
2.	Algemeen.....	4
3.	Begroting	4
4.	Toelichting bij de begroting.....	7
	LASTEN.....	7
	BATEN	9
	DEKKINGSSTAAT TEKORT.....	10
	BEHEERFONDS	10
5.	Paragrafen	11
	a. Weerstandsvermogen	11
	b. Financiering	11
	c. Grond	12
	d. Bedrijfsvoering	12
	e. Verbonden partijen	12
	Bijlage 1: Risico plot en beheersmaatregelen	14

CONCEPT

1. Inleiding

Het openbaar lichaam Park Lingezen is opgericht om Park Lingezen te realiseren en te beheren. In een bestuursovereenkomst hebben de verschillende partijen besloten tot de oprichting van een openbaar lichaam zodat besluitvorming en uitvoering voor het park bij één partij komt te liggen. Het openbaar lichaam werkt onder mandaat van de deelnemende partijen. Voor een juiste planning van middelen en verantwoording over de verstrekte middelen heeft het openbaar lichaam besloten een begroting op te stellen.

Dit document bevat de begroting, een meerjarenperspectief, een toelichting op de begroting en een uitwerking van een aantal essentiële paragrafen op financieel beleid. De begroting past in het financieel beheer zoals beoogd door het openbaar lichaam.

CONCEPT

2. Algemeen

Het openbaar lichaam Park Lingezen is opgericht om Park Lingezen te realiseren en te beheren. In een bestuursovereenkomst hebben de verschillende partijen besloten tot de oprichting van een openbaar lichaam zodat besluitvorming en uitvoering voor het park bij één partij komt te liggen. Het openbaar lichaam werkt onder mandaat van de deelnemende partijen. Het Openbaar Lichaam is operationeel sinds 1 december 2010.

De realisatie van Park Lingezen is vastgelegd in de bestuursovereenkomst d.d. juli 2008. In het uitvoeringsprogramma Park Lingezen zijn de uit te voeren projecten beschreven. De tijdsplanning van het Park Lingezen gaat ervan uit dat de laatste werkzaamheden aan het park in 2018 worden uitgevoerd. Aan het einde van de looptijd van het project is voorzien in een beheerfonds dat wordt gebruikt om de kosten van het beheer langjarig te dekken. In een later stadium worden de beheerkosten in een aparte begroting opgenomen en ter goedkeuring aangeboden. In een bijbehorend masterplan is het ruimtelijk ontwerp vastgelegd dat wordt gebruikt als toetsingskader bij de ruimtelijke invulling. Het ontwerp vanuit het masterplan is nader uitgewerkt in een structuurvisie. Tot op heden heeft de parkorganisatie de uitvoering en realisatie van het uitvoeringsprogramma tot taak evenals de coördinatie van het beheer van gerealiseerde onderdelen van Park Lingezen.

Het park is opgedeeld in 5 deelgebieden die elk een eigen karakter zullen krijgen. In het uitvoeringsprogramma worden de deelgebieden gescheiden uitgewerkt. Per zogenaamd 'Element' is reeds inzichtelijk gemaakt wat en door wie e.e.a. gerealiseerd kan worden evenals tegen welke kosten. Ook is in een uitvoeringsstrategie de hoofdroute naar realisatie op hoofdlijnen uitgezet.

De begroting voor het park Lingezen is ingedeeld naar categorieën. De bedragen zijn gebaseerd op de laatste informatie van de MER en structuurvisie.

De begroting is opgesteld voor 2018. Het project is eind 2018 voor wat betreft uit te voeren maatregelen afgerond. Daarna gaat de het beheer van Park Lingezen lopen. Deze begroting sluit op een uitgave van 7,6 mln Euro. Vanaf 2019 wordt een beroep gedaan op het beheerfonds. In het meerjarenperspectief zijn de gevolgen daarvan zichtbaar.

3. Begroting

BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN

Bedragen * € 1.000,--

Bedragen * € 1.000,--

Lasten		Baten	
Omschrijving	2018	Omschrijving	2018
Inrichting - Infrastructuur	1.945	Bijdragen ontwikkeling deelnemers GR	-
Inrichting - Water	243	Subsidies	-
Inrichting - Natuur	1.174	Grondverkopen	1.188
Inrichting - Recreatie	283	Renteopbrengsten	-
Algemene kosten	-	Overige opbrengsten	-
Opruimwerkzaamheden	-	Bijdragen deelnemers GR	960
Grondaankopen	-		
Overige kosten	492		
Projectmanagement	459		
Vorbereiding en onderzoek	-		
Onvoorzien	425		
Beheerkosten park	317		
Administratie en toezicht	158		
Doorontwikkeling	1.005		
Totaal Lasten:	6.500	Totaal Baten:	2.148

Overschot/-tekort

-4.352

Meerjarenperspectief:

BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN

Bedragen * € 1.000,--

Bedragen * € 1.000,--

Lasten	Bedragen * € 1.000,--				Baten	Bedragen * € 1.000,--			
	Omschrijving	2018	2019	2020		2021	Omschrijving	2018	2019
Inrichting - Infrastructuur	1.945	-	-	-	Bijdragen ontwikkeling deelnemers GR	-	-	-	-
Inrichting - Water	243	-	-	-	Subsidies	-	-	-	-
Inrichting - Natuur	1.174	-	-	-	Grondverkopen	1.188	-	-	-
Inrichting - Recreatie	283	-	-	-	Renteopbrengsten	-	-	-	-
Algemene kosten	-	-	-	-	Overige opbrengsten	-	-	-	-
Opruimwerkzaamheden	-	-	-	-	Bijdragen deelnemers GR	960	960	960	960
Grondaankopen	-	-	-	-					
Overige kosten	492	-	-	-					
Projectmanagement	459	66	66	66					
Vorbereiding en onderzoek	-	-	-	-					
Onvoorzien	425	28	28	28					
Beheerkosten park	317	855	855	855					
Administratie en toezicht	158	44	44	44					
Doorontwikkeling	1.005	-	-	-					
Totaal Lasten:	6.500	1.199	1.199	1.199	Totaal Baten:	2.148	960	960	960

Overschot/-tekort

-4.352

-239

-239

-239

Financiële kengetallen BBV:

Kengetallen BBV	2018	2019	2020	2021
netto schuldquote	-455%	-708%	-708%	-708%
netto schuldquote gecorrigeerd voor leningen	-455%	-708%	-708%	-708%
Solvabiliteitsratio	93%	92%	92%	92%
Structurele exploitatieruimte	-203%	-25%	-25%	-25%

CONCEPT

4. Toelichting bij de begroting

LASTEN

Inrichting – infrastructuur 1.945.000,--
 Dit betreft voornamelijk de activiteiten voor het realiseren van een fietsbrug en wat afrondende werkzaamheden in de Woerdt rond de A15.

Inrichting – Water 243.000,--
 De uitgaven die samenhangen met het inrichten van watergebieden zijn voorzien in het Waterrijk.

Inrichting – Natuur 1.174.000,--
 Ook ten aanzien van natuur ligt het uitvoeringsgebied voor de maatregelen vooral in het Waterrijk.

Inrichting – Recreatie 283.000,--
 De posten die samenhangen met recreatie concentreren zich voornamelijk in het Waterrijk.

Overige kosten 492.000,--
 Deze post bestaat nagenoeg volledig uit de kosten die de parkorganisatie draagt voor het niet kunnen compenseren van een deel van de BTW. Het gaat dan om BTW die niet via de transparantiemethode wordt doorgegeven aan de deelnemende partijen.

Projectmanagement 459.000,--
 De kosten voor het projectmanagement nemen af met de looptijd van het project.

Onvoorzien 425.000,--
 Binnen de begroting van de parkorganisatie is een post onvoorzien opgenomen om eventuele tegenvallers op te vangen. De opgenomen bedragen zijn zo'n 10% van de realisatiekosten op uit te voeren werkzaamheden.

Beheerkosten Park 317.000,--
 Het gaat hier om de beheerkosten tijdens de inrichtingsfase van het park. Daarbij is rekening gehouden met het feit dat voor aangenomen werk eerst nog een zorgplicht vanuit de aannemer geldt. De eerste kosten gemoeid met onderhoud komen daarbij dus voor de rekening van de partij die heeft aangenomen. Onder deze beheerkosten is het beheerfonds niet meegenomen.

Administratie en toezicht 158.000,--
 Dit zijn de verwachte uitgaven voor het voeren van de administratie, voor het uitvoeren van projectcontrol en het houden van toezicht op het gebied. Deze kosten lopen verder af bij de overgang naar de beheerorganisatie begin 2019.

Doorontwikkeling

1.005.000,--

De inrichting van het park loopt voorspoedig. De grootste risico's (grond en subsidies) zijn inmiddels uit de begroting omdat helder is hoe het uitpakt. Dat leidt tot voordelen ten opzichte van de oorspronkelijke ramingen. Vanuit die voordelen is een bedrag beschikbaar gesteld voor de doorontwikkeling van het park na 2018. Op dit moment worden de wensen uitgewerkt en van een prioriteit voorzien. Het Algemeen Bestuur beslist uiteindelijk wat we met de beschikbare middelen gaan doen.

CONCEPT

BATEN

Grondverkoop

1.188.000,--

De parkorganisatie beschikt over gronden die zij in bezit heeft. Doel is deze gronden te verkopen. De planning is de grond in 2018 volledig te verkopen.

Bijdragen deelnemers GR

960.000,--

De deelnemers aan de GR storten jaarlijks een beheerbijdrage. De basisbeheerbijdrage is EUR 240.000,00 per deelnemer. In deze begroting is de bijdrage niet geïndexeerd. De parkorganisatie is voornemens de CBS index toe te passen vanaf 2017. Eventuele meeropbrengsten vanuit deze indexering vloeien in het beheerfonds.

CONCEPT

DEKKINGSSTAAT TEKORT

De begroting sluit voor de jaren 2018 t/m 2021 en laat in 2020 een bedrag van kEur 6.185 over. Dat bedrag is het beheerfonds dat is voorzien binnen de begroting van het park, minus de drie jaren dat middelen aan het beheerfonds wordt onttrokken.

Schematisch ziet het verloop van de beschikbare middelen er als volgt uit:

			* € 1.000
Startsaldo eind van vorig jaar	2016		18.336
Toe/afname lopend jaar:	2017		-7.083
Toe/afname 1e begrotingsjaar	2018		-4.352
Toe/afname 2e begrotingsjaar	2019		-239
Toe/afname 3e begrotingsjaar	2020		-239
Toe/afname 4e begrotingsjaar	2021		-239
Saldo middelen na 4e begrotingsjaar	2022		6.185

BEHEERFONDS

Bij de oprichting van de Gemeenschappelijke Regeling is afgesproken het beheer langdurig te financieren. De dekking voor het beheer moet komen uit een beheerfonds. Het beheerfonds wordt gevormd door een gecreëerd overschot aan het einde van de looptijd van het project. Voor het beheerfonds storten de verschillende deelnemers aan de Gemeenschappelijke Regeling bovendien jaarlijks een bijdrage aan de parkorganisatie. Op dit moment wordt uitgegaan van een beheerfonds van 6,8 mln. Euro. Vanaf 2019 worden middelen aan het beheerfonds onttrokken om het verschil tussen beheerkosten en de beheerbijdragen op te vangen (dat is om en nabij de 200 kEur per jaar).

5. Paragrafen

a. Weerstandsvermogen

Definitie:

Onder weerstandsvermogen wordt verstaan “het vermogen om niet-structurele risico’s op te vangen teneinde de taken te kunnen voortzetten”.

Weerstand capaciteit:

Hiermee worden de middelen bedoeld die kunnen worden aangewend om financiële tegenvallers (risico’s) op te vangen. Deze capaciteit is van belang om, ingeval één of meerdere risico’s zich voordoen, toch het voorgenomen programma tot uitvoering te brengen.

De weerstand capaciteit kan zowel de exploitatie als het vermogen betreffen. In de exploitatiesfeer is te denken aan een raming voor onvoorziene uitgaven. In de vermogenssfeer gaat het om de (vrij aanwendbare) reserves.

De Parkorganisatie heeft een vrij aanwendbaar Eigen Vermogen. Een risico dat leidt tot een tegenvaller moet primair worden opgevangen via de exploitatie. In de begroting is voor het ondervangen van potentiële risico’s een post van meegenomen als onvoorzien. Deze post lijkt, met het afnemen van de risico’s binnen de begroting, nog altijd ruim te zijn. De ontwikkeling van de weerstandscapaciteit van de parkorganisatie is als volgt:

Weerstandscapaciteit:			* € 1.000
Startsaldo	2016		23.280
Saldo na lopende jaar	2017		12.766
Saldo na begrotingsjaar	2018		6.985
Saldo na begrotingsjaar +1	2019		6.718
Saldo na begrotingsjaar +2	2020		6.452
Saldo na begrotingsjaar +3	2021		6.185

De begroting is taakstellend. Eventuele tegenvallers worden dus binnen de begroting opgevangen. De weerstandscapaciteit neemt na 2018 fors af, omdat dan middelen die nu in principe nog vrij aanwendbaar zijn dan waarschijnlijk zijn besteed (doorontwikkeling Park). Op zich is dat in lijn met het afnemende risico op tegenvallers bij de overgang naar een beheerorganisatie.

Met het projectteam is een uitgebreide risicoanalyse uitgevoerd. Risico’s zijn opgenomen in een plot en voor de belangrijkste risico’s zijn beheersmaatregelen vastgesteld. Tegenvallers die vanuit deze risico’s komen zijn voldoende op te vangen vanuit de weerstandscapaciteit. Plot en beheersmaatregelen zijn als bijlage bij deze begroting opgenomen.

b. Financiering

De financiering van het Openbaar Lichaam is gebeurd door middel van bijdragen van de deelnemers in de gemeenschappelijk regeling. De bijdragen van de deelnemers zijn opgenomen in het Eigen Vermogen van de parkorganisatie. Dat eigen vermogen is voldoende voor de realisatie van het park.

c. Grond

De parkorganisatie verwerft de gronden die zij nog nodig heeft voor het realiseren van het park. Daarbij wordt gestreefd naar het verwerven van de grond die noodzakelijk is voor de basisuitrusting.

d. Bedrijfsvoering

De bedrijfsvoering omvat de hele organisatie van het openbaar lichaam. Het succes van de uitvoering van Park Lingezen is afhankelijk van een goede bedrijfsvoering en scherpe planning en control op de uit te voeren projecten.

Bestuur

Voor de dagelijkse bedrijfsvoering kent het Openbaar Lichaam een bestuur. Het bestuur wordt gevormd door een dagelijks bestuur en een algemeen bestuur. De parkorganisatie wordt aangestuurd door een parkdirecteur die bevoegdheid heeft te handelen namens het Algemeen en Dagelijks Bestuur.

Personeel

In het Openbaar lichaam is in totaal een bezetting van 4,81 FTE voorzien voor 2018. De Benodigde functionarissen worden geleverd door de verschillende deelnemende partijen, conform bijlage bij de bestuursovereenkomst.

Planning en Control

Voor het Openbaar lichaam wordt ter ondersteuning van de bedrijfsvoering gebruik gemaakt van een volledige planning en control cyclus. De Administratieve organisatie wordt inclusief controle maatregelen beschreven en voor de juiste inrichting wordt gebruik gemaakt van de verordeningen 216 en 217 zoals die ook voor provincies (en als artikelen 212 en 213 ook voor gemeenten) gelden, inclusief een treasury statuut.

Financiële administratie

Het openbaar lichaam voert een financiële administratie die in staat is gedetailleerde rapportages op te leveren over voortgang van de uitgaven afgezet tegen de begroting.

e. Verbonden partijen

Het Openbaar Lichaam heeft geen bestuurlijke of financiële belangen in een andere rechtspersoon.

Vaststelling van de begroting 2018

Aldus besloten in de openbare vergadering van het algemeen bestuur van de gezamenlijke regeling Park Lingezen, gehouden op

Het algemeen bestuur voornoemd,

De voorzitter:

De parkdirecteur:

J.P.M. Meijers

J.W. Kamerman

CONCEPT

Bijlage 1: Risico plot en beheersmaatregelen

Kans van optreden:	Hoog	bestemmingsplannen Evenemententerrein, Brug/Tunnel, Herziening percelen Overbetuwe (helicopter)	Meerwerk op aangenomen werk hoger dan ingeschat	Romeins lint zuid verliest functionaliteit
		Verkoop van opstallen brengt minder op dan verwacht.		Verkoop van overige deel basisuitrusting lukt niet
		Herontwikkeling levert onvoldoende op (rood voor rood).		Grip op het beheer en beeld van het park gaat verloren
		Vertraging in verwerving grond.		
		Noordelijk deel De Park valt duurder uit.		
	Middel	Optreden van planschade door aanleg van het park.	Onverwachte waardevolle archeologische vondsten; ook kans	
		Verkrijgen vergunning probleem voor inrichting door aanwezigheid van onbekende flora en fauna	Mindere personele ondersteuning van OL door DLG	
		Aantrekking nieuwe (ongewenste) flora en fauna		
		Onverwachte bodemverontreiniging		
		Bijdrage vanuit landschappelijke inpassing A15 komt niet		
	Laag	Onverwachte waardevolle archeologische vondsten; ook kans	Aan te kopen grond duurder dan ingeschat.	Verkoop van grond brengt minder op dan ingeschat.
		Vertraging in verkrijgen van vergunning	Door optredend tekort wellicht keuzes tussen onderdelen van de basisuitrusting noodzakelijk.	Wegvallen van bestuurlijk commitment door deelnemende partijen.
		Uitvoeringskosten (inrichting) vallen hoger uit regels en wensbeeld.	Restrisico op explosieven in het park	Procedurele fouten.
		Communicatie met belanghebbenden onvoldoende.		aankoop van grond Waterrijk door SBB gaat niet door
		Afspraken BO niet nagekomen aan inrichting en gebruik park) particuliere initiatiefnemers		
	Laag	Middel	Hoog	

Gevolgshade:

Nr	Risico	Oorzaak	Consequenties (gevolg)	Actie/ Beheersmaatregel
26	Onverwachte bodemverontreiniging	- bodemverontreiniging wordt aangetroffen zonder dat dit uit vooronderzoek komt.	- Niet volledig te realiseren basisuitrusting; - Bijstorten door deelnemers.	- Verder onderzoeken en rekening houden met sanering (worst case: 300k) of andere
43	Bijdrage vanuit landschappelijke inpassing A15 komt niet	Komen niet tot overeenstemming over bijdrage met via 15	Druk op de begroting (800 kEur)	- Onderhandeling RWS afronden - schrappen beoogde natuurmaatregelen - bestuurlijke interventie
51	Grip op het beheer en beeld van het park gaat verloren	Verkoop aan partijen die andere doelstellingen hebben dan de parkdoelstellingen	Kwaliteitsverlies in beheer op de basisuitrusting, park functioneert niet zoals beoogd	- actief bemoeien met de verkoopstrategie (GSP) - uitvoeren tijdelijk beheer - opstellen subsidieregeling beheer
56	Businesscase investeringskrediet sluit niet	Verkeerde inschatting en uitgangspunten bij het opstellen van de businesscase door de provincie	Provincie heeft tekort en wil dit compenseren met middelen van het Park.	- agenderen in AB - provincie vragen om uitleg op de businesscase -