



**Openbaar Lichaam Park Lingezegen**

**CONCEPT  
MEERJARENBEGROTING 2016 – 2018**

**13 februari 2015**

## Inhoudsopgave

1.	Inleiding .....	3
2.	Algemeen.....	4
3.	Begroting .....	5
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

## **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 meerjarenbegroting op te stellen.

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

## 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 de periode 2016 t/m 2018. Het project is eind 2018 afgerond. Daarna gaat de het beheer van Park Lingezen lopen. Deze meerjarenbegroting sluit daarom op een saldo aan middelen dat voldoende voor een beheerfonds van 6,8 mln Euro.

## 3. Begroting

<b>BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN</b>						
Bedragen * €1.000,--			Bedragen * €1.000,--			
<b>Lasten</b>	2016			2017		
	2016	2017	2018	2016	2017	2018
<b>Baten</b>	<b>Baten</b>					
Omschrijving	Omschrijving			Omschrijving		
Grondverwerving	275	-	-	2.178	1.569	1.163
Inrichting	5.632	3.939	1.332	-	-	1.226
Planontwikkelingskosten	82	-	-	-	-	-
Apparaatskosten OL	776	206	170			
Overige kosten	2.636	1.294	635			
Beheerkosten	141	212	247			
<b>Totaal Lasten:</b>	<b>9.542</b>	<b>5.651</b>	<b>2.385</b>	<b>Totaal Baten:</b>		
				<b>2.178</b>	<b>1.569</b>	<b>2.389</b>
Overschot/-tekort				-7.365	-4.082	5

Begroting op hoofdlijnen.

<b>BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN</b>							
Bedragen * €1.000,--				Bedragen * €1.000,--			
<b>Lasten</b>				<b>Baten</b>			
	2016	2017	2018	Omschrijving	2016	2017	2018
Omschrijving							
Inrichting - Infrastructuur	2.903	1.900	746	Bijdragen ontwikkeling deelnemers GR	-	-	-
Inrichting - Water	524	275	89	Subsidies	1.218	609	203
Inrichting - Natuur	1.456	1.330	404	Grondverkopen	-	-	1.226
Inrichting - Recreatie	750	434	92	Renteopbrengsten	-	-	-
Algemene kosten	-	-	-	Overige opbrengsten	-	-	-
Opruimwerkzaamheden	-	-	-	Bijdragen deelnemers GR	940	960	960
Grondaankopen	275	-	-				
Overige kosten	901	547	137				
Projectmanagement	575	138	103				
Voorbereiding en onderzoek	320	-	-				
Onvoorzien	1.496	748	499				
Beheerkosten park	141	212	247				
Administratie en toezicht	201	67	67				
<b>Totaal Lasten:</b>	<b>9.522</b>	<b>5.651</b>	<b>2.385</b>	<b>Totaal Baten:</b>	<b>2.158</b>	<b>1.569</b>	<b>2.389</b>
Overschot/-tekort					-7.365	-4.082	5

## 4. Toelichting bij de begroting

### LASTEN

*Grondverwerving* 275.000,--

De parkorganisatie rondt naar verwachting in 2016 de laatste grondverwervingstransacties af. Een aantal dossiers loopt al lang, maar de parkorganisatie boekt ook in die dossiers vooruitgang. In totaal heeft de parkorganisatie nog zo'n 11 ha. grond te verwerven voor de basisuitrusting. De ruilgrond die beschikbaar is voor verkoop staat onder de baten verantwoord.

*Inrichting* 5.632.000,--

Het zwaartepunt van de inrichting bevindt zich in 2015 en 2016 voor De Park en het Landbouwwand/De Woerdt. Het Waterrijk kent het over de jaren redelijk gespreide inrichting in 2016 tot en met 2018. Afhankelijk van de keuze voor de spoorwegkruising zijn ook in De Park nog uitgaven in 2016, 2017 en 2018 te verwachten. Naar verwachting vallen de laatste afrondende werkzaamheden voor het hele park in 2018.

Met de verschillende projectleiders is een eerste inventarisatie gedaan op de voortgang en de ontwikkelingen van de kosten en opbrengsten. Op basis van die inventarisatie is ook de verwachting van de uitgaven over de verschillende jaren heen opgesteld. Bij het Waterrijk is in de aanbesteding een behoorlijke besparing gerealiseerd.

*Planontwikkelingskosten* 82.000,--

Voor planontwikkelingskosten is nog een bedrag meegenomen voor 2016. Dat hangt samen met de gewijzigde planning voor delen van De Park en voor het Waterrijk.

*Apparaatskosten OL* 1.152.000,--

De kosten die zijn gemoeid met het Openbaar Lichaam zijn herijkt op de nieuwe planning en zullen bij de voortgang van het park afnemen. De overhead die in de parkorganisatie zit is namelijk van tijdelijke aard en bij het ombouwen van de parkorganisatie naar een beheersituatie neemt het aantal ondersteunende functies af.

*Overige kosten* 4.565.000,--

De overige kosten bestaan voor het grootste deel uit de kosten die gemoeid zijn met het onderzoek naar conventionele explosieven (OCE, voor een totaal van kEur 238), voor niet terug te vorderen BTW (kEur 1.558) en onvoorzien (kEur 2.742)

*Beheerkosten*

601.000,--

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.



## **BATEN**

*Ingebrachte middelen* 4.910.000,--

De ingebrachte middelen bestaan uit een post van kEur 2.030 aan subsidies en een post van kEur 2.880 aan jaarlijkse bijdragen van de deelnemers in de Gemeenschappelijke Regeling. De verwachting is dat vanaf 2017 de bijdragen weer naar het normale niveau van kEur 240 per jaar gaan, aangevuld met een jaarlijkse indexering conform oorspronkelijke afspraken.

*Grondverkopen* 1.226.000,--

Na de verkoop van grond aan de provincie heeft de Parkorganisatie nog twee percelen in bezit. Dat zijn het perceel van AM wonen en het perceel van Tilleman. Deze percelen worden naar verwachting op zijn vroegst in 2018 verkocht. De grondverkoop aan de provincie vindt al plaats in 2015.

*Overige opbrengsten* 0,--

De parkorganisatie verwacht na de verkoop van de gronden en opstallen aan de provincie geen overige opbrengsten meer.

**DEKKINGSSTAAT TEKORT**

De meerjarenbegroting sluit voor de jaren 2016 t/m 2018 en laat in 2019 een bedrag van kEur 6.821 over. Dat bedrag is het beheerfonds dat is voorzien binnen de begroting van het park.

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

			* € 1.000
Startsaldo eind van vorig jaar	2014		14.967
Toe/afname lopend jaar:	2015		3.296
Toe/afname 1e begrotingsjaar	2016		-7.365
Toe/afname 2e begrotingsjaar	2017		-4.082
Toe/afname 3e begrotingsjaar	2018		5
Saldo middelen na 3e begrotingsjaar	2019		6.821

**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.

## 5. Paragrafen

### a. Weerstandvermogen

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. Van het totale aanbestedingsvoordeel voor het Waterrijk is kEur 1.000 toegevoegd aan de post onvoorzien. Met die verhoging is een druk op eventueel meerwerk beter op te vangen. In 2014, 2015 en 2016 zal duidelijker worden of de post onvoorzien kan worden verlaagd. Bij eventuele tegenvallers die hoger zijn dan de post onvoorzien is nog altijd de mogelijkheid de inrichting van het park te versoberen in de verschillende gebieden. Belangrijkste besparingsoptie is de keuze voor een fietsbrug in plaats van een fietstunnel.

De belangrijkste (financiële) risico’s in de begroting zijn:

- a. De beoogde subsidies worden niet gerealiseerd;  
De Parkorganisatie is in lijn met de oorspronkelijke plannen uitgegaan van een dekking van een deel van de kosten met subsidies. De kans bestaat dat niet alle subsidies binnen komen. Eventuele tekorten op de subsidies kunnen worden gedekt vanuit de post onvoorzien.

De begroting is taakstellend. Eventuele tegenvallers worden binnen de begroting opgevangen.

Met het projectteam is een uitgebreide risicoanalyse uitgevoerd. Risico’s zijn opgenomen in een plot en voor de belangrijkste risico’s zijn beheersmaatregelen vastgesteld. 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 verworft 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. In 2015 worden alle gronden in bezit van de parkorganisatie op twee percelen na overgedragen aan de provincie. De provincie betaalt de parkorganisatie voor de gronden. Met de transactie wordt veiliggesteld dat de parkorganisatie de benodigde middelen voor de inrichting heeft, zonder dat zij daarvoor afhankelijk is van de verkoop van grond. De parkorganisatie loopt door deze verkoop vanaf 2015 maar een zeer beperkt risico op waardevermindering.

### **d. Bedrijfsvoering**

De bedrijfsvoering omvat de hele organisatie van het openbaar lichaam. Het succes van de uitvoering van Park Lingezegen 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 7,5 FTE voorzien. 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 2016 - 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

## Bijlage 1: Risico plot en beheersmaatregelen

	Beroepen van bewoners/omwonenden op de bestemmingsplannen Evenemententerrein, Brug/Tunnel, Herziening percelen Overbetuwe (helicopter) Verkoop van opstallen brengt minder op dan verwacht. Herontwikkeling levert onvoldoende op (rood voor rood). Vertraging in verwerving grond.	Subsidie (deels) niet te realiseren. Meerwerk op aangenomen werk hoger dan ingeschat.	Subsidie op detectie en benadering munitie wordt niet toegekend; Romeins lint zuid verliest functionaliteit Niet doorleveren van grond in lijn met afspraken BO richting SBB
Hoog			
Middel	<p>Optreden van planschade door aanleg van het park. Verkrijgen vergunning probleem voor inrichting door aanwezigheid van onbekende flora en fauna</p> <p>Aantrekking nieuwe (ongewenste) flora en fauna</p> <p>Onverwachte bodemverontreiniging</p> <p>Bijdrage vanuit landschappelijke inpassing A15 komt niet</p>	<p>Onverwachte waardevolle archeologische vondsten; ook kans</p> <p>Mindere personele ondersteuning van OL door DLG</p>	
Laag	<p>Tekort middelen voor basisuitrusting door aanschaf gronden streefbeeld.</p> <p>Vertraging in verkrijgen van vergunning</p> <p>Uitvoeringskosten (inrichting) vallen hoger uit</p> <p>Kwaliteit van het park voldoet niet aan standaarden, regels en wensbeeld</p> <p>Communicatie met belanghebbenden onvoldoende.</p> <p>Afspraken BO niet nagekomen</p> <p>ontbreken van ondersteuning aan belangrijke (bijdrage aan inrichting en gebruik park) particuliere initiatiefnemers</p>	<p>Aan te kopen grond duurder dan ingeschat.</p> <p>Door opredend tekort wellicht keuzes tussen onderdelen van de basisuitrusting noodzakelijk.</p> <p>Restrisico op explosieven in het park</p>	<p>Verkoop van grond brengt minder op dan ingeschat.</p> <p>Wegvallen van bestuurlijk commitment door deelnemende partijen.</p> <p>Procedurale fouten.</p>
	Laag	Middel	Hoog
<b>Kans van optreden:</b>			
<b>Gevolgschade:</b>			

Meerjarenbegroting 2016 – 2018 Openbaar Lichaam Park Lingezegen

Nr	Risico	Oorzaak	Consequenties (gevolg)	Actie/ Beheersmaatregel	Kans van optreden (LMH)	Gevolg schade (LMH)	Opmerking update:
10	Subsidie (deels) niet te realiseren.	- Te optimistisch ingeschat; - Onvoldoende lobby; - Te 'laks' in najagen subsidies; - Wijzigende criteria.	- Niet volledig te realiseren basisuitrusting; - Bijstorten door deelnemers.	- gesprek in Den Haag over subsidie OCE. Indien niet toegekend onvoorzien inzetten - Zoeken naar aanvullende subsidiemogelijkheden (onder andere A15 verhaal);	Hoog	Middel	- 03/09/2014 besproken, risico op niet doorgaan grootste subsidie OCE;
39	Meerwerk op aangenomen werk hoger dan ingeschat	- lage inschrijving moet worden terugverdiend; - nieuwe eisen die onvoldoende zijn voorzien in onderhandeling; - onvoorziene terrein en milieu omstandigheden	- Druk op begroting;	- kwaliteit/volledigheid van uitgeschreven aanbesteding voldoende; - juridisch toetsen meerwerkparagraaf; - strakke controle op ingediend meerwerk; - opzetten projectreview;	Hoog	Middel	- 03/09/14 beheersmaatregelen blijven van kracht
47	Subsidie op detectie en benadering munitie wordt niet toegekend;	Wetgeving --> Grondgebiedgemeenten mogen eigenlijk geen beroep doen op "vangnet"	- subsidies in begroting niet gerealiseerd; - basisuitrusting niet te realiseren.	- Afspraak maken voor bezoeken BZK --> gesprek over subsidie - focus op werkwijze, zo laag mogelijk in de kosten;	Hoog	Hoog	- zie 10
47	Romeins lint zuid verliest functionaliteit	Niet doortrekken fietspad richting Elst	- wegvallen subsidie voor de fietsverbinding	- Uitzoeken casus en inschakelen bestuurders.	Hoog	Hoog	
48	Niet doorleveren van grond in lijn met afspraken BO richting SBB	Nieuw grondbeleid van de provincie	Grond wordt openbaar verkocht; onduidelijk wie beherende partij wordt - kwaliteit van gevoerde beheer onder druk	- betrokken partijen (provincie en SBB zijn in dialoog), parkorganisatie betrokken bij formulering uitgangspunten beheer. Eventueel aanvullende maatregelen bij definitief optreden risico --> volgen ontwikkelingen	Hoog	Hoog	