



Openbaar Lichaam Park Lingezegen

Begroting 2021

26 februari 2020

Inhoudsopgave

1.	Inleiding.....	3
2.	Algemeen	4
3.	Begroting.....	5
4.	Toelichting bij de begroting	7
	LASTEN.....	7
	BATEN	8
	DEKKINGSSTAAT TEKORT	9
	BEHEERFONDS.....	9
5.	Paragrafen	10
	a. Weerstandsvermogen	10
	b. Financiering.....	10
	c. Bedrijfsvoering.....	11
	d. Verbonden partijen.....	11
	Bijlage 1: Risico plot en beheersmaatregelen.....	13

1. Inleiding

Het openbaar lichaam Park Lingezegen is opgericht om Park Lingezegen 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. Dit is de eerste begroting die volledig is gericht op het beheer. De laatste activiteiten die te maken hebben met de inrichting worden nog in 2020 afgerond.

CONCEPT

2. Algemeen

Het openbaar lichaam Park Lingezegen is opgericht om Park Lingezegen 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 Lingezegen is vastgelegd in de bestuursovereenkomst d.d. juli 2008. In het uitvoeringsprogramma Park Lingezegen zijn de uit te voeren projecten beschreven. De tijdsplanning van het Park Lingezegen gaat ervan uit dat de laatste werkzaamheden aan het park in 2019 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. Vanaf 2020 gaat de parkorganisatie over in een beheerorganisatie, die de coördinatie van het beheer in Park Lingezegen op zich neemt.

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 is opgesteld voor 2021. Het park is per mei 2020 op een laatste project bij de Noordrand Bemmelerwaard na afgerond. De laatste activiteiten in 2020 betreft uitloop van uit te voeren werkzaamheden in bij het maken van een brug over het spoor in de Park.

Deze begroting sluit per saldo op een uitgave van 202 kEuro voor 2021. Vanaf 2019 wordt een beroep gedaan op het beheerfonds. In het meerjarenperspectief zijn de gevolgen daarvan zichtbaar. Het beheerfonds is volgens de laatste berekeningen voldoende om (bij ongewijzigde omstandigheden) ruim 28 jaar vooruit te kunnen.

3. Begroting

BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN									
Bedragen * € 1.000,--					Bedragen * € 1.000,--				
Lasten					Baten				
Omschrijving	2021	2022	2023	2024	Omschrijving	2021	2022	2023	2024
DE PARK					PARKORGANISATIE				
Evenemententerrein en lanen	23	24	24	25	Grondverkopen	-	-	-	-
Romeinse lint	46	47	49	50	Bijdragen beheer deelnemers Jaarlijks	975	1.005	1.035	1.066
Spoorwegkruising	1	1	1	1	Overige opbrengsten	-	-	-	-
Overig	54	55	57	59					
WATERRIJK									
Natuur	58	60	62	64					
Overig	15	15	16	16					
LANDBOUWLAND									
Idylle Elsterbrug	14	14	14	15					
Overig	24	25	25	26					
DE BUITENS									
Fiets- en wandelpaden	28	29	30	30					
Pocketparken, Idylles en stapstenen	33	34	35	36					
Pocketpark de Poel	5	5	5	5					
Overig	4	4	4	4					
DE WOERDT									
Bemmelse Zeeg	16	16	17	17					
Landgoed Doornik	54	56	57	59					
Omgeving Ressen	12	12	13	13					
Overig	23	24	25	26					
PARKORGANISATIE									
Personeel	484	499	514	529					
Algemeen beheer	16	16	17	17					
Sociaal beheer	20	21	21	22					
Vandalisme	25	26	27	27					
Onderhoud Parkmeubilair	16	16	17	17					
Makelaars	100	103	106	109					
Overige kosten	11	11	12	12					
Grondaankopen	-	-	-	-					
Onvoorzien	20	21	22	22					
Doorontwikkeling	76	-	-	-					
Totaal Lasten:	1.177	1.134	1.168	1.204	Totaal Baten:	975	1.005	1.035	1.066
Overschot/-tekort						-202	-130	-134	-138

Financiële kengetallen BBV:

Kengetallen BBV				
	2021	2022	2023	2024
netto schuldquote	nvt	nvt	nvt	nvt
netto schuldquote gecorrigeerd voor leningen	nvt	nvt	nvt	nvt
Solvabiliteitsratio	nvt	nvt	nvt	nvt
Structurele exploitatieruimte	-23%	-15%	-15%	-15%

CONCEPT

4. Toelichting bij de begroting

De begrote kosten zijn zo goed mogelijk ingeschat op basis van contracten en afspraken die zijn gemaakt met verschillende beherende partijen. Voor de parkorganisatie in de begroting is een gedetailleerd overzicht van de verwachte bezetting gemaakt. In de begroting zijn zowel de kosten (vanaf 2021) als de beheerbijdragen (vanaf 2022) geïndexeerd met 3%.

LASTEN

<i>Beheer de Park</i>	<u>124.000,--</u>
Alle beheerkosten op de verschillende elementen in de Park.	
<i>Beheer Waterrijk</i>	<u>73.000,--</u>
Alle beheerkosten op de verschillende elementen in het Waterrijk. In deze post is rekening gehouden met een verlaging van de kosten door de aanvraag van SNL subsidie door SBB.	
<i>Beheer Landbouwland</i>	<u>38.000,--</u>
Alle beheerkosten op de verschillende elementen in het Landbouwland.	
<i>Beheer de Buitens</i>	<u>174.000,--</u>
Alle beheerkosten op de verschillende elementen in de Buitens.	
<i>Beheer de Woerd</i>	<u>105.000,--</u>
Alle beheerkosten op de verschillende elementen in de Woerd.	
<i>Parkorganisatie</i>	<u>769.000,--</u>
Dit zijn de verwachte uitgaven voor de parkorganisatie en voor het algemeen beheer. In deze begroting is rekening gehouden met een parkorganisatie van 6,7 FTE. Daarnaast is in de begroting rekening gehouden met algemene posten voor bijvoorbeeld vandalisme. Ook is een post opgenomen voor doorontwikkeling van het Park.	

BATEN

Bijdragen deelnemers GR

975.000,--

De deelnemers aan de GR storten jaarlijks een beheerbijdrage. De basisbeheerbijdrage is EUR 240.000,00 per deelnemer. In deze begroting is de bijdrage, in afwachting van een definitief besluit tot indexeren van het Algemeen Bestuur, geïndexeerd met 1,6%, wat gelijk is aan de IMOC index over 2020. Deze index is voor 2021 ten tijde van het opstellen van deze begroting nog niet bekend.

CONCEPT

DEKKINGSSTAAT TEKORT

De begroting sluit voor de jaren 2021 t/m 2024. Aan het eind van 2024 is volgens de laatste meerjaren prognose nog een bedrag van kEur 4.648 over. Naast dat bedrag beschikt de parkorganisatie op dat moment nog over grond die voor een geraamd bedrag van kEUR 1.188 te verkopen is. Wanneer die grond wordt verkocht komen de totale middelen die beschikbaar zijn op kEur 5.836. Deze middelen zijn volledig bestemd voor het beheerfonds.

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

		* € 1.000
Startsaldo eind van vorig jaar	2019	5.176
Toe/afname lopend jaar:	2020	139
Toe/afname 1e begrotingsjaar	2021	-202
Toe/afname 2e begrotingsjaar	2022	-130
Toe/afname 3e begrotingsjaar	2023	-134
Toe/afname 4e begrotingsjaar	2024	-138
Saldo middelen na 4e begrotingsjaar	2025	4.712

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. Het beheerfonds was per eind 2018 kEur 6.800. Vanaf 2019 is gestart met het onttrekken van middelen aan het beheerfonds om het verschil tussen beheerkosten en de beheerbijdragen op te vangen (dat is, niet geïndexeerd, om en nabij de 150 kEur per jaar). De stand van het beheerfonds aan het einde van de meerjaren prognose is kEur 5.836. Dat staat gelijk aan de beginstand van kEur 6.800 minus 6 jaren dekking van het tekort en het verschil dat is ontstaan door in 2020 niet te indexeren (kEur 964).

Met het beheerfonds is op basis van de huidige gegevens voldoende aan middelen beschikbaar om (bij ongewijzigde omstandigheden) ongeveer 28 jaar vooruit te kunnen.

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”.

Weerstandscapaciteit:

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 weerstandscapaciteit 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	2019	6.364
Saldo na lopende jaar	2020	6.503
Saldo na begrotingsjaar	2021	6.301
Saldo na begrotingsjaar +1	2022	6.172
Saldo na begrotingsjaar +2	2023	6.038
Saldo na begrotingsjaar +3	2024	5.900

Het grootste risico voor de begroting zijn stijgende kosten in lijn met de GWW index. Omdat een verschil zit tussen de uitgaven en de inkomsten per jaar (geen rekening houdend met indexering is dit verschil ongeveer 150 kEur per jaar) heeft elke procent dat de GWW index stijgt als gevolg dat 1,5 kEur extra aan kosten wordt onttrokken aan het beheerfonds. Dit risico vraagt niet direct om maatregelen, aangezien het huidige beheerfonds ongeveer 28 jaar aan beheer mogelijk maakt. De oorspronkelijke doelstelling was 20 jaar.

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. 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 6,7 FTE voorzien voor 2020. 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.

d. Verbonden partijen

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

Vaststelling van de begroting 2020

Aldus besloten in de openbare vergadering van het algemeen bestuur van de gezamenlijke regeling Park Lingezegen, gehouden op 2020

Het algemeen bestuur voornoemd,

De voorzitter:

De parkdirecteur:

M. Gremmen

S.C. van Rijswijk

CONCEPT

Bijlage 1: Risico plot en beheersmaatregelen

Kans van optreden:	Hoog	Afspraken BO niet nagekomen	Beheer leidt niet tot beoogde natuurbeheertypes	
		Deel subsidie vanuit provincie niet uitgekeerd (max 600k)		
	Middel	Onverwachte bodemverontreiniging	Bestuurlijke discussie over besteding overschot	
		Kosten voor het fysieke beheer vallen hoger uit dan geraamd		
		Kosten sociaal beheer vallen hoger uit dan geraamd		
		Niet (volledig) ontvangen van subsidie op OCE		
	Laag	Verkoop van grond (AM Wonen) brengt minder op dan ingeschat.		
		Onverwachte waardevolle archeologische vondsten; ook kans		
		Aantrekking nieuwe (ongewenste) flora en fauna		
		Uitvoeringskosten (inrichting) vallen hoger uit		
		Restrisico op explosieven in het park		
		Grip op het beheer en beeld van het park gaat verloren		
	Laag		Middel	Hoog

Gevolgschade:

Nr	Risico	Actie/ Beheersmaatregel
58	Beheer leidt niet tot beoogde natuurbeheertypes	- duidelijkheid over eigenaarschap en beheer; - onderhoudsplan opstellen; - jaarlijkse beheerrapportages opstellen