

Aan de gemeenteraad van Overbetuwe
Postbus 11
6660 AA Elst



uw brief van
--

uw kenmerk
--

ons kenmerk
20110601-003

datum
1-6-2011

Onderwerp

doorkiesnummer

bijlagen

Begrotingen Park Lingezegen 2012

088-0109333

2

Geachte heer, mevrouw,

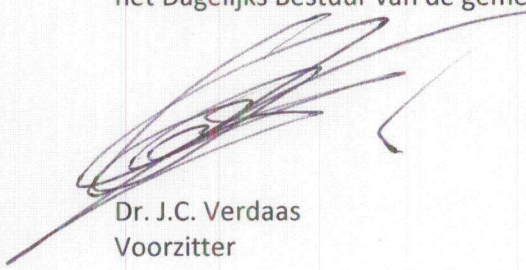
Hierbij ontvangt u drie exemplaren van de ontwerpbegrotingen van de gemeenschappelijke regeling Park Lingezegen. Wij verzoeken u om een exemplaar in handen te stellen van het college van burgemeester en wethouders en een exemplaar bij de balie ter inzage te leggen, zodat inwoners kennis kunnen nemen van de ontwerpbegrotingen. Tevens zal in een landelijk dagblad worden gepubliceerd dat de ontwerpbegrotingen ter inzage liggen.

U wordt de mogelijkheid geboden om een zienswijze naar voren te brengen. Gezien de vakantieperiode en het tijdstip van uw eerstvolgende vergadering, hebben wij besloten om u meer gelegenheid te bieden voor het naar voren brengen van een zienswijze dan de wettelijke termijn van zes weken.

Een zienswijze kan uiterlijk op 30 september naar voren worden gebracht. U kunt de zienswijze richten aan: het algemeen bestuur van Park Lingezegen, Industrieweg Oost 21, 6662 NE te Elst.

Wij gaan er vanuit u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,
het Dagelijks Bestuur van de gemeenschappelijke regeling Park Lingezegen,


Dr. J.C. Verdaas
Voorzitter


Ir. J.W. Kamerman
Parkdirecteur

Gemeente Overbetuwe	
Ingek.	17 JUN 2011
Inschrijfnr.	11111 12373
Gescand:	30
Zaak:	
Afdeling:	Ro K.U.
	Ovbjanx

Kopie h.: gr. 8



Openbaar Lichaam Park Lingezegen

**CONCEPT
BEGROTING 2012**

Inhoudsopgave

1.	Inleiding.....	3
2.	Algemeen	4
3.	Begroting.....	5
4.	Toelichting bij de begroting	7
	LASTEN.....	7
	BATEN	8
	DEKKINGSSTAAT TEKORT	9
5.	Paragrafen	10
	a. Weerstandsvermogen	10
	b. Financiering.....	11
	c. Bedrijfsvoering.....	11
	d. Verbonden partijen.....	11
	Vaststelling van de begroting 2012.....	12
	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 meerjarenbegroting op te stellen.

Dit document bevat de begroting van 2012, 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.

2. Algemeen

De realisatie van Park Lingezegen is vastgelegd in de bestuursovereenkomst d.d. juli 2008. In het uitvoeringsprogramma Park Lingezegen zijn de projecten beschreven die tot en met 2013 zullen worden uitgevoerd. In de begroting is ook de jaarlaag 2014 opgenomen om aan te geven dat een fonds wordt gevormd voor de beheerkosten. 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 Lingezegen. Het openbaar lichaam zal deze taak overnemen. De partners die samen aan dit openbaar lichaam deelnemen zijn: provincie Gelderland, gemeenten Lingewaard, Overbetuwe en Arnhem, Waterschap Rivierenland.

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.

Het openbaar Lichaam heeft de taak vanaf december 2010 zorg te dragen voor de inrichting en het beheer van het park Lingezegen.

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

De parkorganisatie heeft al de beschikking meer dan 400 ha. aan gronden, waarvan het grootste deel binnen de parkgrenzen ligt. Van de ruim 400 ha. is ongeveer 131 ha. beschikbaar als ruilgrond of te verkopen grond. De cijfers in deze begroting komen overeen (en zijn gebaseerd op) de kaarten zoals beschikbaar bij het grond strategieplan.

BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN			
Lasten	Bedragen * € 1.000,--		Bedragen * € 1.000,--
Omschrijving	2012	Baten Omschrijving	2012
Grondverwerving	8.281	Ingebrachte middelen	2.171
Inrichting	14.259	Grondverkoop	5.553
Planontwikkelingskosten	994	Overige opbrengsten	3.750
Apparaatskosten OL	410		
Overige kosten	5.528		
Beheerkosten	423		
Totaal Lasten:	29.896	Totaal Baten:	11.473
Overschot/-tekort			-18.424

BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN				
Lasten	Bedragen * € 1.000,--		Baten	Bedragen * € 1.000,--
Omschrijving	2012		Omschrijving	2012
Inrichting - Infrastructuur	4.600		Bijdragen ontwikkeling deelnemers GR	-
Inrichting - Basis elementen	3.998		Subsidies	1.416
Inrichting - Overige elementen	554		Grondverkoop	5.553
Uitvoeringskosten	1.246		Renteopbrengsten	521
Algemene kosten	1.096		Overige opbrengsten	3.229
Opruimwerkzaamheden	400		Bijdragen beheer deelnemers GR	755
Nader te specificeren	1.625			
Rentekosten	-			
Grondaankopen	8.281			
Overige kosten	2.583			
Winst/risico opslag	740			
Projectmanagement	205			
Vorbereiding en onderzoek	994			
Onvoorzien	2.680			
Beheerkosten park	423			
Administratie en toezicht	205			
Onteigeningskosten	265			
Beheerfonds	-			
Taakstellende optimalisatie	-			
Totaal Lasten:	29.896		Totaal Baten:	11.473
Overschot/-tekort				-18.424

Begroting op detailelementen

4. Toelichting bij de begroting

LASTEN

Grondverwerving 8.281.000,--

Voor de grondverwerving is uitgegaan van de bruto te verwerven gronden inclusief eventuele opstallen voor de basisuitrusting van het park. Eventuele ruilgronden en grondverkoop die via de parkorganisatie worden uitgevoerd zijn verdisconteerd zijn opgenomen onder te verkopen gronden.

Inrichting 14.259.000,--

De inrichting bevat elementen en maatregelen die zijn afgesproken op het gebied van infrastructuur en andere elementen in het VKA.

In de laatste paragraaf van deze begroting zijn verdere bezuinigingsmogelijkheden opgenomen, mocht kostenreductie noodzakelijk blijken.

Planontwikkelingskosten 994.000,--

De planontwikkelingskosten zijn op basis van de gegevens van de MER meegenomen als opslag op de inrichtingskosten voor een totaal van 8%. In 2012 zijn de planontwikkelingskosten begroot voor het maken van de detailplannen voor alle deelgebieden van het park.

Apparaatskosten OL 410.000,--

Het volledige bedrag is nodig voor projectmanagement en administratie en toezicht. Van de kosten wordt voor 2012 nog een aparte detailbegroting gemaakt zodat betere sturing mogelijk wordt. Voor overige kosten is gebeurt detaillering in de plannen per deelgebied.

Overige kosten 5.528.000,--

De overige kosten voor 2012 bestaan uit een opslag (3%) over inrichtingsbedragen voor 'overige kosten', een bedrag aan niet terug te vorderen BTW van 2.117 kEUR, en een post onvoorzien voor 2.680 kEUR. Ook is onder de overige kosten een post van 265 kEUR aan onteigeningskosten opgenomen.

Beheerkosten 423.000,--

Dit zijn de kosten voor het beheer van de al ingerichte gebieden. Deze kosten betreffen de lopende uitgaven voor beheer in het jaar 2012. Daarnaast is de parkorganisatie bezig een 'beheerfonds' te vormen. Aan het eind van 2013 bevat dat beheerfonds een bedrag van kEUR 4.449. Dit bedrag is opgenomen in de meerjarenbegroting, maar buiten de begroting voor 2012 gelaten.

BATEN*Ingebrachte middelen*2.171.000,--

De ingebrachte middelen vinden de oorsprong in de planexploitatie en in de bestuursovereenkomst.

Over te dragen middelen:

Volledige overdracht van de toegezegde middelen in 2011 is een uitgangspunt voor deze begroting.

Rijksmiddelen:

Voor de begroting is verondersteld dat het volledige bedrag aan Rijksmiddelen is besteed in 2011.

Europese subsidie:

In de begroting is rekening gehouden met een te ontvangen subsidie vanuit Europa voor een bedrag van kEUR 1.416. De invulling van dit bedrag wordt samen met PNO gezocht gedurende 2011.

Beheerbijdrage:

Voor de begroting is uitgegaan van een beheerbijdrage van 755 kEUR (geïndexeerd):

Partij:	Oorspronkelijke bijdrage:	Eenmalig/jaarlijks
Provincie Gelderland	€ 2.000.000,00	Eenmalig
Gemeente Nijmegen	€ -	Jaarlijks
Gemeente Arnhem	€ 240.000,00	Jaarlijks
Gemeente Overbetuwe	€ 240.000,00	Jaarlijks
Gemeente Lingewaard	€ 240.000,00	Jaarlijks

*Grondverkopen*5.553.000,--

In 2012 wordt naar verwachting voor een bedrag van kEUR 5.553 aan grond geruild of verkocht. De opbrengsten vloeien naar het park.

*Overige opbrengsten*3.750.000,--

De overige opbrengsten zijn rente opbrengsten. In de begroting is gerekend met een percentage van 1,8% aan rentevergoeding. Huidige percentage dat de Rabobank verstrekt is 2,1%. Het verschil wordt veroorzaakt door rekening te houden met een mogelijke boete wanneer sneller middelen beschikbaar moeten zijn.

DEKKINGSSTAAT TEKORT

De begroting voor 2012 heeft een tekort van 18,4 mln. Euro. Dat volledige tekort komt ten laste van het positieve batige saldo dat is opgebouwd in de jaren 2010 en 2011. Het batige saldo in de jaren 2010 en 2011 is ontstaan uit de bijdragen van de verschillende deelnemers aan de Gemeenschappelijke Regeling en bedraagt 28,9 mln. Euro.

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

Bedragen * € 1.000	
Saldo jaar 2011:	28.943
Saldo jaar 2012	-18.424
Saldo einde begroting	10.520

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 uitgaven hebben het zwaartepunt in 2012 en 2013. Over de volledige duur van de begroting ontstaat echter geen reserve. Daarom zal een risico primair moeten worden opgevangen via de exploitatie. In de begroting is voor het ondervangen van potentiële risico's een post van 15% meegenomen als onvoorzien. Tegenvallers die de 15% overstijgen leiden dus tot keuzes in de uitvoering door alternatieve werkzaamheden niet uit te voeren. In de inrichting kunnen nog verschillende keuzes worden gemaakt die leiden tot besparingen om tegenvallers op te vangen. De belangrijkste besparingsmogelijkheden zijn:

Besparingsopties:			Eenheid:	Prijs per eenheid
Fietspaden			km	€ 105.000,00
Wandelpaden			km	€ 30.000,00
Laanbomen			km	€ 4.500,00
Grondverwerving voor laanbomen			km	€ 87.000,00

Bij keuzes in de uitvoering is het dus mogelijk elementen van de basisuitrusting naar het streefbeeld te schuiven en zo besparingen te vinden voor de huidige begroting. Bij een keuze een kilometer minder te beplanten met laanbomen in de basisuitrusting levert bijvoorbeeld een bedrag van kEUR 91,5 op.

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

- a. Gemiddelde grondprijzen (inclusief opstallen) vallen hoger uit dan Eur 9,05 per m²;
De grondprijs is ten opzichte van de planexploitatie omhoog gebracht van EUR 6 naar EUR 9,05. De nu gehanteerde prijs lijkt meer reëel te zijn op basis van uitgaven tot nu toe. In gevallen van aanschaf van vastgoed vergoedingen voor het staken van bedrijven kan de prijs echter nog hoger uitvallen. De gevoeligheid voor de begroting bij afwijking van deze grondprijs per m² is kEUR 2.514 per Euro.
- b. BTW verrekening;
Door in de begroting een post van kEUR 4.000 op te nemen als niet verrekenbare BTW is het grootste risico op de nog komende uitgaven afgedekt.
- c. Verkoop van grond brengt onvoldoende op;
De te verkopen grond is meegenomen voor een bedrag van 8,00 Euro per m². Het uitgangspunt is dat grond eventueel om niet te ruilen is, of voor verworven prijs wordt doorgeschoven naar het streefbeeld. De gevoeligheid voor de begroting bij afwijking van deze grondprijs per m² is kEUR 1.312 per Euro.

Voor deze risico's en eerder in de planexploitatie vermelde risico's is een post onvoorzien opgenomen in de MER en in deze begroting. Verder is de afspraak dat het budget taakstellend is. Potentiële tegenvallers worden daarom in eerste instantie 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 gebeurt door bijdragen van de deelnemers in de gezamenlijke regeling. De bijdragen van de deelnemers worden direct na oprichting van het openbaar lichaam overgedragen. De overdracht van middelen stelt het Openbaar Lichaam in staat zelf zorg te dragen voor financiering.

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.

Bestuur

Voor de dagelijkse bedrijfsvoering kent het Openbaar Lichaam een bestuur. Het bestuur bestaat uit:

- Algemeen bestuur;
- Dagelijks bestuur;
- De voorzitter.

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. Bovendien wordt een functie van controller in het openbaar lichaam belegd.

Financiële administratie

Het openbaar lichaam gaat een financiële administratie voeren die in staat is gedetailleerde rapportages op te leveren over voortgang van de uitgaven afgezet tegen de begroting. Detail inrichting van de administratie wordt voor de start van het Openbaar Lichaam verder uitgewerkt.

d. Verbonden partijen

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

Vaststelling van de begroting 2012

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

Het algemeen bestuur voornoemd,

De voorzitter:

De parkdirecteur:

J.C. Verdaas

J.W. Kamerman

Bijlage 1: Risico plot en beheersmaatregelen

Kans van optreden:		Bezwaren van bewoners/wonenden veranderen realisatie		Tekort middelen voor basisuitrusting door aanschat gronden streefbeeld	
Hoog		Basisuitrusting niet voor eind 2013 te realiseren.	Verkoop van grond brengt minder op dan verwacht	Niet gesproongen muntie aanwezig in het park.	
		Streefbeeld planologisch en financieel nog niet geregeld.	Verkoop van opstellen brengt minder op dan verwacht	Waarwerk op onderaanneming hoger dan ingeschat	
		Communicatie met belanghebbenden onvoldoende.			
		Nijmegen sluit aan			
		Optreden van planschade door aanleg van het park.			
Middel		Rijk stopt ILG regeling			
Laag					
		Gevolgschade:		Hoog	

begroting 2012 Openbaar Lichaam Park Lingezen

Nr	Cluster	Risico	Oorzaak	Consequenties (gevolg)	Eigenaar van risico	Actie	Actiehouders beheersmaatregelen	Kans van optreden (LMH)	Gevolgschade (LMH)
3	Omgeving	Bezwaren van bewoners/omwonenden veranderen realisatie	Bewoners zijn het niet eens met maatregelen in het park en gaan in bezwaar.	- ontwerp van het park moet worden aangepast - grootste risico op laanbomen	- JWK	Verminderen	- KK/JB - RGJ - KKH - Rob - Gremmen	Hoog	Middel
4	Financieel	Tekort middelen voor basisuitrusting door aanschaf gronden streefbeeld.	- Noodgedwongen aankoop; - 'pakken van kansen' voor toekomst.	- Korting op ILG gelden; - Ontevredenheid bij parkpartijen door verkeerde inzet middelen.	- JWK	Verminderen	- JH - JH - WW	Hoog	Hoog
7	Doelen/resultaat	Verkoop van grond brengt minder op dan ingeschat.	Marktomstandigheden ontwikkelen zich anders dan ingeschat.	- Niet volledig te realiseren basisuitrusting; - Bijstorten door deelnemers.	- JWK	Accepteren	- JH - JH	Hoog	Middel
11	Doelen/resultaat	Door optredend tekort wellicht keuzes tussen onderdelen van de basisuitrusting noodzakelijk.	Eventueel tekort in begroting.	Mogelijk wegvallen van bestuurlijk commitment door deelnemende partijen.	- JWK	Verminderen	- WW - AB leden -> specificeren - JWK	Middel	Hoog
17	Financieel	Niet gesprongen munitie aanwezig in het park.	Tweede wereldoorlog.	- Kosten voor opruimen explosieven vallen hoog uit; - basisuitrusting niet te realiseren.	- JWK	Verminderen	- BH	Hoog	Hoog
21	Omgeving	Vertragingen in planvorming.	- Regelgeving; - bezwaren - beroepsprocedures.	- Vertraging in uitvoering basisuitrusting - eventueel hogere onderzoekskosten; - subsidies mislopen.	- JWK	Verminderen	- RGJ - JR - KK/JB	Hoog	Middel
42	Financieel	Meerwerk op onderaanneming hoger dan ingeschat	- lage inschrijving moet worden terugverdiend; - nieuwe eisen die onvoldoende zijn voorzien in onderhandeling;	- Druk op begroting;	- JWK	Verminderen	- ME - MD --> straks DB - MD - MD	Hoog	Hoog
43	Financieel	Beheerafspraken worden niet nagekomen	- middelen SBB komen niet beschikbaar	- beheerbudget zoals nu voorzien onvoldoende	- JWK	Verminderen	- JH - JH	Hoog	Middel

Op deze risico's zijn door de parkorganisatie beheersmaatregelen getroffen.



Openbaar Lichaam Park Lingezegen

**CONCEPT
MEERJARENBEGROTING 2012 - 2014**

Inhoudsopgave

1.	Inleiding.....	3
2.	Algemeen	4
3.	Begroting	5
4.	Toelichting bij de begroting	7
	LASTEN.....	7
	BATEN	9
	DEKKINGSSTAAT TEKORT	10
5.	Paragrafen	11
	a. Weerstandsvermogen	11
	b. Financiering.....	12
	c. Bedrijfsvoering.....	12
	d. Verbonden partijen.....	12
	Vaststelling van de begroting 2012 - 2014.....	13
	Bijlage 1: Risico plot en beheersmaatregelen.....	14

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 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

De realisatie van Park Lingezegen is vastgelegd in de bestuursovereenkomst d.d. juli 2008. In het uitvoeringsprogramma Park Lingezegen zijn de projecten beschreven die tot en met 2013 zullen worden uitgevoerd. In de begroting is ook de jaarlaag 2014 opgenomen om aan te geven dat een fonds wordt gevormd voor de beheerkosten. 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 Lingezegen. Het openbaar lichaam zal deze taak overnemen. De partners die samen aan dit openbaar lichaam deelnemen zijn: provincie Gelderland, gemeenten Lingewaard, Overbetuwe en Arnhem, Waterschap Rivierenland.

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.

Het openbaar Lichaam heeft de taak vanaf december 2010 zorg te dragen voor de inrichting en het beheer van het park Lingezegen.

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

De parkorganisatie heeft al de beschikking meer dan 400 ha. aan gronden, waarvan het grootste deel binnen de parkgrenzen ligt. Van de ruim 400 ha. is ongeveer 131 ha. beschikbaar als ruilgrond of te verkopen grond. De cijfers in deze begroting komen overeen (en zijn gebaseerd op) de kaarten zoals beschikbaar bij het grond strategieplan.

De begroting is opgesteld voor de periode 2012 t/m 2014, aangezien de termijn van de eerste fase loopt tot en met 2013. Doelstelling voor 2014 is een voldoende groot bedrag te hebben voor uitvoering van het beheer.

BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN						
Lasten	Bedragen * € 1.000,--			Baten	Bedragen * € 1.000,--	
	2012	2013	2014		2012	2013
Omschrijving				Omschrijving	2012	2013
Grondverwerving	8.281	-	-	Ingebrachte middelen	2.171	3.634
						793
Inrichting	14.259	13.614	-	Grondverkopen	5.553	5.691
						-
Planontwikkelingskosten	994	382	-	Overige opbrengsten	3.750	3.499
						62
Apparaatskosten OL	410	433	-			
Overige kosten	5.528	5.395	-544			
Beheerkosten	423	434	4.449			
Totaal Lasten:	29.896	20.259	3.905	Totaal Baten:	11.473	12.824
						855
Overschot/-tekort					-18.424	-7.435
						-3.050

Begroting op hoofdlijnen.

BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN						
Lasten Omschrijving	Bedragen * € 1.000,--			Baten Omschrijving	Bedragen * € 1.000,--	
	2012	2013	2014		2012	2013
Inrichting - Infrastructuur	4.600	3.714	-	Bijdragen ontwikkeling deelnemers GR	-	-
Inrichting - Basis elementen	3.998	4.098	-	Subsidies	1.416	2.860
Inrichting - Overige elementen	554	568	-	Grondverkoppen	5.553	5.691
Uitvoeringskosten	1.246	1.277	-	Renteopbrengsten	521	189
Algemene kosten	1.096	1.124	-	Overige opbrengsten	3.229	3.309
Opruimwerkzaamheden	400	410	-	Bijdragen beheer deelnemers GR	755	773
Nader te specificeren	1.625	1.665	-			
Rentekosten	-	-	-			
Grondaankopen	8.281	-	-			
Overige kosten	2.583	2.648	-			
Winst/risico opslag	740	758	-			
Projectmanagement	205	217	-			
Voorbereiding en onderzoek	994	382	-			
Onvoorzien	2.680	2.747	-			
Beheerkosten park	423	434	-			
Administratie en toezicht	205	217	-			
Onteigeningskosten	265	-	-			
Beheerfonds	-	-	4.449			
Taakstellende optimalisatie	-	-	-544			
Totaal Lasten:	29.896	20.259	3.905	Totaal Baten:	11.473	12.824
Overschot/-tekort					-18.424	-7.435
						-3.050

Begroting op detailelementen

4. Toelichting bij de begroting

De totale geprojecteerde uitgaven voor de periode 2012 tot en met 2014 is 28,9 mln. Euro. Aan het einde van 2011 zijn dat de middelen die beschikbaar moeten zijn.

LASTEN

Grondverwerving

8.281.000,--

Voor de grondverwerving is uitgegaan van de bruto te verwerven gronden inclusief eventuele opstallen voor de basisuitrusting van het park. Eventuele ruilgronden en grondverkoop die via de parkorganisatie worden uitgevoerd zijn verdisconteerd zijn opgenomen onder te verkopen gronden.

De volledige uitgaven voor grondverwerving vallen in 2012.

Inrichting

27.873.000,--

De inrichting bevat elementen en maatregelen die zijn afgesproken op het gebied van infrastructuur en andere elementen in het VKA.

Op het VKA zijn voor een sluitende begroting de volgende onderdelen aangepast:

- Grondverplaatsing in het Waterrijk directer (dus minder in depot);
Bij de detailplanning voor werkzaamheden in het gebied Waterrijk is het nodig kritisch te kijken naar de grondbalans. Door grond direct te verwerken binnen het gebied is het mogelijk minder te transporteren via een depot. Bovendien bestaat de mogelijkheid minder te vergraven en/of vernatten. In de oorspronkelijke planexploitatie werd berekend dat op de grondverplaatsing in het waterrijk een besparing van kEUR 3.300 mogelijk moet zijn. In de begroting is een besparing in het waterrijk van kEUR 650 ingecalculeerd.
- Voetpaden smaller in aanleg;
De halfverharde voetpaden door de diverse gebieden heen waren voorzien op een breedte van 3 meter. De wandelpaden verliezen niet aan kwaliteit door ze te versmallen naar 1,5 meter. Smallere wandelpaden passen naar de inschatting van de parkorganisatie zelfs beter bij het landschappelijke karakter van het park. De totale besparing die hiermee wordt gerealiseerd is ongeveer kEUR 1.000.

In de begroting de recreatieboulevard oostoever niet opgenomen. Opnemen van de recreatieboulevard inclusief ontsluitingsweg zou zonder externe financiering leiden tot een additionele uitgave van kEUR 5.583. Opnemen van de recreatiestrip in deze begroting leidt daarmee tot het vervallen van maatregelen die nu volgens VKA wel in de basisuitrusting zijn opgenomen. Een alternatief is volledige externe financiering van de recreatiestrip.

In de laatste paragraaf van deze begroting zijn verdere bezuinigingsmogelijkheden opgenomen, mocht kostenreductie noodzakelijk blijken.

*Planontwikkelingskosten*1.377.000,--

De planontwikkelingskosten zijn op basis van de gegevens van de MER meegenomen als opslag op de inrichtingskosten voor een totaal van 8%. Zij zijn evenredig verdeeld over de jaren omdat planontwikkelingskosten vooruitlopen op de realisatie van (delen van) het park.

*Apparaatskosten OL*843.000,--

Onder de apparaatskosten OL zijn de kosten meegenomen voor projectmanagement en administratieve ondersteuning. De kosten zijn berekend als percentage over de inrichtingskosten en zijn exclusief de toegezegde FTE's voor de formatie van het openbaar lichaam. De FTE's die zijn toegezegd zijn buiten de begroting gelaten. De functies van directeur en ondersteuning zijn wel onderdeel van dit bedrag. Voor 2012 worden de apparaatskosten meer gedetailleerd opgenomen in een aparte begroting, zodat sturing op een lager detailniveau mogelijk wordt.

*Overige kosten*10.379.000,--

De overige kosten bestaan uit rentelasten (0,-- tot en met het jaar 2013), overige kosten vanuit de MER en de post onvoorzien vanuit de MER. De opslag voor overige kosten bedraagt 3% over de inrichtingskosten. De opslag voor onvoorzien is 15%.

In de overige kosten is ook een post verwerkt van kEUR 4.000 aan niet verrekenbare BTW. Deze post is berekend op basis van de inrichtingskosten op gronden die direct worden overgedragen aan BBL en naar boven afgerond (berekende bedrag kEUR 3.881). De kosten voor onteigening maken ook onderdeel uit van de overige kosten voor een totaal van kEUR 265 (inclusief indexatie).

Verder is een post opgenomen als taakstellende optimalisatie voor een bedrag van kEUR 544 (inclusief indexatie). Deze ruimte moet nog worden gevonden om in staat te zijn het verlangde beheerfonds per 2014 op het juiste niveau te hebben. De taakstellende optimalisatie is opgenomen om te voorkomen dat de organisatie in dit stadium haar post onvoorzien moet aanpassen.

*Beheerkosten*5.306.000,--

Beheerkosten betreffen de kosten voor het dagelijks beheer van het park. Volgens een aparte notitie lopen de verwachte beheerkosten op tot kEUR 1.730 jaarlijks na 2013. Tot en met 2013 is de verwachting uit te komen met een bedrag van rond de kEUR 857, te verdelen over de drie jaren. In de beheerkosten is rekening gehouden met een fonds voor het niet toetreden van Nijmegen tot de GR voor een bedrag van kEUR 4.449, wat voldoende moet zijn om de komende 8 tot 12 jaar het tekort op te vangen indien Nijmegen niet meedoet in het beheer.

BATEN*Ingebrachte middelen*6.597.000,--

De ingebrachte middelen vinden de oorsprong in de bestuursovereenkomst Park Lingezegen en in de bestuursovereenkomst investeringsbudget landelijk gebied.

Over te dragen middelen:

In deze begroting is ervan uitgegaan dat alle middelen die zijn toegezegd in 2011 worden ontvangen.

Rijksmiddelen:

In deze begroting is ervan uitgegaan dat de ILG middelen volledig zijn besteed in 2011.

Europese subsidie:

In de begroting is rekening gehouden met een te ontvangen subsidie vanuit Europa voor een bedrag van 4,3 mln Euro.

Beheerbijdrage:

De partijen hebben afgesproken een bijdrage te leveren in de beheerkosten. De totale beheerbijdrage die binnenkomt gedurende de looptijd van deze begroting is kEUR 2.321 (inclusief indexering door de jaren).

Partij:	Oorspronkelijke bijdrage:	Eenmalig/jaarlijks
Provincie Gelderland	€ 2.000.000,00	Eenmalig
Gemeente Nijmegen	€ -	Jaarlijks
Gemeente Arnhem	€ 240.000,00	Jaarlijks
Gemeente Overbetuwe	€ 240.000,00	Jaarlijks
Gemeente Lingewaard	€ 240.000,00	Jaarlijks

*Grondverkopen*11.244.000,--

Voor de realisatie van het park wordt grond aangekocht. De gekochte grond ligt niet altijd op de juiste plek voor het realiseren van de basisuitrusting. De grond is beschikbaar als ruilgrond, grond voor verkoop of grond voor realisatie van het streefbeeld. Het gaat dan in totaal om 131,1 ha. Deze grond drukt niet op de begroting.

*Overige opbrengsten*7.310.000,--

De overige opbrengsten zijn rente opbrengsten, opbrengsten voor de verkoop van woningen en opbrengsten voor het ontwikkelen van gebieden met glastuinbouw. In de begroting is gerekend met een percentage van 1,8% aan rentevergoeding. Onderhandelingen met de Rabobank hebben geleid tot een rentepercentage van 2,1%. In het lagere rekenpercentage zijn eventuele boetes meegenomen mocht het nodig zijn eerder middelen beschikbaar te hebben.

DEKKINGSSTAAT TEKORT

De meerjarenbegroting kent voor de jaren 2012 t/m 2014 een tekort van 28,9 mln. Euro. Dat volledige tekort komt ten laste van het positieve batige saldo dat is opgebouwd in de jaren 2010 en 2011. Het batige saldo in de jaren 2010 en 2011 is ontstaan uit de bijdragen van de verschillende deelnemers aan de Gemeenschappelijke Regeling en bedraagt 28,9 mln. Euro.

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

Bedragen * € 1.000	
Saldo jaar 2011:	28.943
Saldo jaar 2012	-18.424
Saldo jaar 2013	-7.435
Saldo jaar 2014	-3.050
Saldo einde begroting	34

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 uitgaven hebben het zwaartepunt in 2012 en 2013. Over de volledige duur van de begroting ontstaat echter geen reserve. Daarom zal een risico primair moeten worden opgevangen via de exploitatie. In de begroting is voor het ondervangen van potentiële risico’s een post van 15% meegenomen als onvoorzien. Tegenvallers die de 15% overstijgen leiden dus tot keuzes in de uitvoering door alternatieve werkzaamheden niet uit te voeren. In de inrichting kunnen nog verschillende keuzes worden gemaakt die leiden tot besparingen om tegenvallers op te vangen. De belangrijkste besparingsmogelijkheden zijn:

Besparingsopties:				Eenheid:	Prijs per eenheid:
Fietspaden				km	€ 105.000,00
Wandelpaden				km	€ 30.000,00
Laanbomen				km	€ 4.500,00
Grondverwerving voor laanbomen				km	€ 87.000,00

Bij keuzes in de uitvoering is het dus mogelijk elementen van de basisuitrusting naar het streefbeeld te schuiven en zo besparingen te vinden voor de huidige begroting. Bij een keuze een kilometer minder te beplanten met laanbomen in de basisuitrusting levert bijvoorbeeld een bedrag van kEUR 91,5 op.

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

- Gemiddelde grondprijzen (inclusief opstellen) vallen hoger uit dan Eur 9,05 per m²;
De grondprijs is ten opzichte van de planexploitatie omhoog gebracht van EUR 6 naar EUR 9,05. De nu gehanteerde prijs lijkt meer reëel te zijn op basis van uitgaven tot nu toe. In gevallen van aanschaf van vastgoed vergoedingen voor het staken van bedrijven kan de prijs echter nog hoger uitvallen. De gevoeligheid voor de begroting bij afwijking van deze grondprijs per m² is kEUR 2.514 per Euro.
- BTW verrekening;
Door in de begroting een post van kEUR 4.000 op te nemen als niet verrekenbare BTW is het grootste risico op de nog komende uitgaven afgedekt.
- Verkoop van grond brengt onvoldoende op;
De te verkopen grond is meegenomen voor een bedrag van 8,00 Euro per m². Het uitgangspunt is dat grond eventueel om niet te ruilen is, of voor verworven prijs wordt doorgeschoven naar het streefbeeld. De gevoeligheid voor de begroting bij afwijking van deze grondprijs per m² is kEUR 1.312 per Euro.

Voor deze risico's en eerder in de planexploitatie vermelde risico's is een post onvoorzien opgenomen in de MER en in deze begroting. Verder is de afspraak dat het budget taakstellend is. Potentiële tegenvallers worden daarom in eerste instantie 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 gebeurt door bijdragen van de deelnemers in de gezamenlijke regeling. De bijdragen van de deelnemers worden direct na oprichting van het openbaar lichaam overgedragen. De overdracht van middelen stelt het Openbaar Lichaam in staat zelf zorg te dragen voor financiering.

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.

Bestuur

Voor de dagelijkse bedrijfsvoering kent het Openbaar Lichaam een bestuur. Het bestuur bestaat uit:

- Algemeen bestuur;
- Dagelijks bestuur;
- De voorzitter.

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. Bovendien wordt een functie van controller in het openbaar lichaam belegd.

Financiële administratie

Het openbaar lichaam gaat een financiële administratie voeren die in staat is gedetailleerde rapportages op te leveren over voortgang van de uitgaven afgezet tegen de begroting. Detail inrichting van de administratie wordt voor de start van het Openbaar Lichaam verder uitgewerkt.

d. Verbonden partijen

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

Vaststelling van de begroting 2012 - 2014

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

Het algemeen bestuur voornoemd,

De voorzitter:

De parkdirecteur:

J.C. Verdaas

J.W. Kamerman

Bijlage 1: Risico plot en beheersmaatregelen

Kans van optreden:		Gevolgschade:
Hoog	Basisuitrusting niet voor eind 2013 te realiseren. Streefbeeld planologisch en financieel nog niet geregeld. Verkoop van opstallen brengt minder op dan verwacht. Communicatie met belanghebbenden onvoldoende. Nijmegen sluit aan Optreden van planschade door aanleg van het park. Rijk stopt ILG-regeling	Bezwaren van bewoners omwonenden veranderen realisatie Verkoop van grond brengt minder op dan ingeschat. Vertragingen in planvorming Beheerafspraken worden niet nagekomen
Middel	Verrijgen vergunning probleem voor inrichting door aanwezigheid van onbekende flora en fauna Aantrekking nieuwe toegewenste flora en fauna Herontwikkeling levert onvoldoende op (rood voor rood). Vertragting in verwerving grond ontbreken van ondersteuning aan belangrijke toidragde aan inrichting en gebruik park, particuliere initiatiefnemers Maatschappelijke voortkomen ontfeigening voor realisatie natuur	Subsidie (deels) niet te realiseren. Hoge planschade door aanleg van het park Overwachthe waardevolle archeologische vondsten; ook kans Realisatie in h.a. te laag ten opzichte van streefbeeld.
Laag	Aan te kopen opstellen duurder dan gedacht. Onvoldoende transparantie in de financiële verantwoording door OL Onvoldoende beheersing van de financiële verantwoordings door OL Rechtsopbrengsten vallen lager uit dan bedoeld Vertragting in verkrijgen van vergoeding Overwachthe bodemverontreiniging Vertragting in uitwerking doortrokken. Bezoeken bij deelnemers hebben consequenties voor bezetting OL. Slingend beleid Rijk's bufferzone zorgt voor beperkingen Kwaliteit van het park voldoet niet aan standaarden, regels en wensbeeld. Hoodzaak tot sturen op financiële en kwalitatieve voortgang door betrokken partijen	Wegvallen van bestuurlijk commitment door deelnemende partijen. Afspraken BO niet nagekomen Procedurale fouten.
		Hoog

Meerjarenbegroting 2012 – 2014 Openbaar Lichaam Park Lingezegen

Nr	Cluster	Risico	Oorzaak	Consequenties (gevolg)	Eigenaar van risico	Actie	Actiehouders beheersmaatregelen	Kans van optreden (LMH)	Gevolgschade (LMH)
3	Omgeving	Bezwaren van bewoners/omwonenden veranderen realisatie	Bewoners zijn het niet eens met maatregelen in het park en gaan in bezwaar.	- ontwerp van het park moet worden aangepast - grootste risico op laanbomen	- JWK	Verminderen	- KK/JB - RGJ - KKH - Rob Gremmen	Hoog	Middel
4	Financieel	Tekort middelen voor basisuitrusting door aanschaf gronden streefbeeld.	- Noodgedwongen aankoop; - 'pakken van kansen' voor toekomst.	- Korting op ILG gelden; - Ontevredenheid bij parkpartijen door verkeerde inzet middelen.	- JWK	Verminderen	- JH - JH - WW	Hoog	Hoog
7	Doelen/resultaat	Verkoop van grond brengt minder op dan ingeschat.	Marktomstandigheden ontwikkelen zich anders dan ingeschat.	- Niet volledig te realiseren basisuitrusting; - Bijstorten door deelnemers.	- JWK	Accepteren	- JH - JH	Hoog	Middel
11	Doelen/resultaat	Door optredend tekort wellicht keuzes tussen onderdelen van de basisuitrusting noodzakelijk.	Eventueel tekort in begroting.	Mogelijk wegvallen van bestuurlijk commitment door deelnemende partijen.	- JWK	Verminderen	- WW - AB leden -> specificeren - JWK	Middel	Hoog
17	Financieel	Niet gesprongen munitie aanwezig in het park.	Tweede wereldoorlog.	- Kosten voor opruimen explosieven vallen hoog uit; - basisuitrusting niet te realiseren.	- JWK	Verminderen	- BH	Hoog	Hoog
21	Omgeving	Vertragingen in planvorming.	- Regelgeving; - bezwaren - beroepsprocedures.	- Vertraging in uitvoering basisuitrusting - eventueel hogere onderzoekskosten; - subsidies mislopen.	- JWK	Verminderen	- RGJ - JR - KK/JB	Hoog	Middel
42	Financieel	Meerwerk op onderaanneming hoger dan ingeschat	- lage inschrijving moet worden terugverdiend; - nieuwe eisen die onvoldoende zijn voorzien in onderhandeling;	- Druk op begroting;	- JWK	Verminderen	- ME - MD --> straks DB - MD - MD	Hoog	Hoog
43	Financieel	Beheerafspraken worden niet nagekomen	- middelen SBB komen niet beschikbaar	- beheerbudget zoals nu voorzien onvoldoende	- JWK	Verminderen	- JH - JH	Hoog	Middel

Op deze risico's zijn door de parkorganisatie beheersmaatregelen getroffen.