

2e BEGROTINGSWIJZIGING 2018

(Periode april-juni)

Oorspronkelijk vastgesteld door de regeringscommissaris op 31 juli 2018. Op 17 augustus 2018 opnieuw vastgesteld in een verbeterde presentatie.



**OPENBAAR
LICHAM
ST.
EUSTATIUS**

De heer R.W. Knops

Turfmarkt 147

Postbus 200 I I

2500 EA Den Haag

NEDERLAND

17 augustus 2018

Geachte heer Knops,

Graag doe ik u hierbij toekomen de door mij vastgestelde tweede begrotingswijziging 2018 (verbeterde presentatie). Ik vraag u hieraan uw goedkeuring te verlenen. De tweede uitvoeringsrapportage 2018 werd heden bij de directie Koninkrijksrelaties aangeleverd.

De voorgestelde wijzigingen worden in belangrijke mate veroorzaakt door de veranderde prioriteiten op beleidsmatig gebied na de inwerkingtreding van de 'Tijdelijke Wet Taakverwaarlozing St. Eustatius' en door het verbeterde financieel beheer. Andere wijzigingen komen voort uit waargenomen trends in het eerste kwartaal 2018 en leiden voornamelijk tot een verlaging van de geraamde haveninkomsten. Op 2 juli 2018 ontvingen wij bericht over de vaststelling van de vrij uitkering 2017 en de verhoging van de vrije uitkering 2018. Deze positieve ontwikkeling compenseert enigszins de verlaging in de geraamde haveninkomsten.

In het tweede kwartaal zijn een aantal posten gesignaleerd waarvan de indeling niet geheel correct was. Dit leidt tot een aantal budgettaire neutrale herindelingen tussen begrotingsposten. In totaal behelzen de voorgestelde wijzigingen een neerwaartse bijstelling van de baten met USD 176,463 en een neerwaartse bijstelling van de lasten met USD 87,619. De totale baten komt overeen met USD 14,545,608, de totale lasten met USD 14,249,026, exclusief doeluitkeringen. Dit komt overeen met een (verdere) verlaging van de inkomsten met 3.9%.

Op grond van de voorgestelde wijzigingen wordt voor het tweede halfjaar 2018 een tekort a USD 88,844 begroot. Aangezien in het eerste halfjaar een positief resultaat geboekt is van USD 385,426 is het geprognostiseerde resultaat over het hele jaar USD 296,582 positief.

Voor details met betrekking tot de ontwikkelingen in het eerste halfjaar en het resultaat van het tweede kwartaal, verwijs ik naar de tweede uitvoeringsrapportage 2018 van OLSE. Ik vraag u om goedkeuring van de voorgestelde begrotingswijziging.

Hoogachtend,

M. Franco

Regeringscommissaris

2^{de} Begrotingswijziging 2018 (tweede kwartaal 2018)

1. Algemeen

Dit onderdeel geeft inzicht in de voorgestelde wijzigingen op de begroting van 2018, als gevolg van de ontwikkelingen in het tweede kwartaal van dit jaar. De voorgestelde wijzigingen worden in belangrijke mate veroorzaakt door de veranderde prioriteiten op beleidsmatig gebied na de inwerkingtreding van de 'Tijdelijke Wet Taakverwaarlozing St. Eustatius' en de verbetering van het financieel beheer. Andere wijzigingen komen voort uit waargenomen trends in het tweede kwartaal en leiden tot een verlaging van de geraamde haveninkomsten en hogere exploitatiekosten.

2. Categorisering aanpassingen

De voorgestelde wijzigingen van de begroting 2018 kunnen in vier groepen worden ingedeeld:

- A. Aanpassingen die voortvloeien uit het nieuwe beleid, belangrijke trendontwikkelingen en losstaande (nieuwe) activiteiten
- B. Aanpassingen die voortvloeien uit verbeterd financieel beheer
- C. Aanpassingen om het verschil aan te geven tussen de werkelijke resultaten van het tweede kwartaal ten opzichte van wat is begroot
- D. Algemene herindeling van budgetten, naar aanleiding van overbelasting van het ene budget en ruimte bij een ander budget, of als gevolg van een door ons geconstateerde incorrecte indeling (heeft geen effect op de omvang van de begroting).

3. Samenvatting van de voorgestelde aanpassingen

Onderstaand de voorgestelde aanpassingen op de begroting van 2018:

Begrotingswijziging 2de kwartaal (gebruteerd)

Functie	Categorie Omschrijving	Voorstel Wijziging		Opmerkingen
		USD	USD	
INKOMSTEN				
Totaal begrote baten na 1ste Begrotingswijziging (excl doeluitkeringen)		15,143,151		
	1ste kwartaal gerealiseerd inkomen	3,509,030	(428,866)	
	1ste kwartaal begrote inkomen	(3,937,896)		
	2de kwartaal gerealiseerd inkomen	3,793,573		
	2de kwartaal begrote inkomen	(3,785,788)	7,785	
921	A Correctie Definitieve vaststelling vrije uitkering 2017 en voorlopige vaststelling vrije uitkering 2018 (2017:USD 31,680 en 2018:USD 369,391)		401,071	
220	A Zeehaven	(683,410)		Neerwaartse aanpassing Vessel Fees
220	A Zeehaven	145,876		Opwaartse aanpassing Overige Havenopbrengsten
			(537,534)	
230	A Luchthaven		(17,000)	Neerwaartse aanpassing inkomsten luchthaven
020	A Eigendommen niet voor openbare dienst bestemd		(23,000)	Neerwaartse aanpassing inkomsten uit erfpacht en het kadaster
				(176,463) Netto afname opbrengsten 2de kwartaal 2018
Totaal begrote baten na wijziging (excl doeluitkeringen)		14,545,608		
UITGAVEN				
Totaal begrote uitgaven voor wijziging (excl doeluitkeringen)		15,143,151		
	1ste kwartaal gerealiseerd uitgaven	3,461,074		
	1ste kwartaal begrote uitgaven	-3,937,896	(476,822)	
	2de kwartaal gerealiseerd uitgaven	3,456,104		
	2de kwartaal begrote uitgaven	-3,785,788	(329,684)	
001	A Bestuursorganen		(40,000)	Neerwaartse bijstelling reis en verblijfskosten
verschillende	A Over verschillende functies		21,981	Ophogen begroting ARBO/Bedrijfsarts (Personeelskosten)
700	C Algemeen Beheer Gezondheidszorg		(69,600)	Overhevelen Project Health Coach-trainingsprogramma van gewone begroting naar Doeluitkeringen
verschillende	C Over verschillende functies		36,456	Opsplitsen en overhevelen kosten ARBO/Bedrijfsarts vanuit Preventieve Gezondheid zorg naar overige personeelskosten
710	C Preventieve en Curatieve Gezondheidszorg		(36,456)	Opsplitsen en overhevelen kosten ARBO/Bedrijfsarts vanuit Preventatieve Gezondheid zoeg naar overige personeelskosten
480	C Gemeenschappelijke baten en lasten van Onderwijs		60,177	Overhevelen kosten Schoolbus van sector DROB (2) naar Onderwijs (4)
210	C Wegen, straten en pleinen		(4,000)	Overhevelen kosten Schoolbus naar sector Onderwijs -onderhoud en verzekeringen
210	C Wegen, straten en pleinen		(4,151)	Overhevelen kosten Schoolbus naar sector Onderwijs - verzekeringen
200	C Algemeen beheer DROB		(52,026)	Overhevelen kosten Schoolbus naar sector Onderwijs - personeelskosten
541	C Oudheidskunde/Musea		12,068	Opsplitsen en Overhevelen huur Women's desk- Monuments Foundation= 12,068 and historical =10,112
541	C Oudheidskunde/Musea		(12,068)	Opsplitsen en Overhevelen huur Women's desk- Monuments Foundation
541	C Oudheidskunde/Musea		10,112	Opsplitsen en overhevelen Huurkosten Historical Foundation vanuit de post # 7000
541	C Oudheidskunde/Musea		(10,112)	Correctie Subsidies en overhevelen Huurkosten Historical Foundation naar de post # 41100
				87,619 Netto afname kosten 2de kwartaal
Totaal begrote uitgaven na wijziging (excl doeluitkeringen)		14,249,026		
Geprognostiseerd resultaat 2018		296,582		

4. Toelichting op de 2^{de} begrotingswijziging 2018

4.1 Begrotingsaanpassing

Als gevolg van ontwikkelingen in het tweede kwartaal 2018 worden wijzigingen in de bijgewerkte begroting 2018 voorgesteld. In het tweede uitvoeringsrapportage 2018 worden deze ontwikkelingen en de redenen voor wijziging uitvoerig toegelicht. Wij geven onderstaand een opsomming van de wijzigingen met verwijzing naar het tweede uitvoeringsrapportage voor verdere details.

4.2 Afvalverwerking

De facturatie, inning en afrekening van het reinigingsrecht is in het tweede kwartaal op gang gekomen. In de 1^{ste} begrotingswijziging is reeds voor de rest van het jaar een geraamd bedrag van USD 225/k opgenomen. Dit is verspreid over het tweede kwartaal voor USD 25/k en in het derde en vierde kwartaal elk voor USD 100/k. In het tweede kwartaal is voor USD 19/k geïnd. Dit is USD 6K minder dan begroot. Het OLSE ziet het als haar verantwoordelijkheid de betalingsbereidheid verder te stimuleren door middel van voorlichting en informatiestrekking. De inkomstenraming voor het jaar 2018 is gebaseerd op de in de tariefgroepen (objecten voor particulier gebruik die kleiner of groter dan 80M2 zijn en objecten met een zakelijke bestemming) die in de Verordening Reinigingsrechten 2016 zijn vastgelegd.

Er is in het tweede kwartaal voor USD 19/k geïnd, dit is 6/k minder dan begroot. Aangezien de retributie dit jaar voor het eerst wordt geheven, dient meer tijd energie te worden besteed aan bevordering van het betalingsgedrag en het vertrekken van informatie.

EJL Services is tijdelijk verantwoordelijk gesteld voor het factureren, innen en afrekenen van het reinigingsrecht. Dit is niet de gewenste situatie. **Unit Finance stelt voor voorbereidingen te treffen zodat in 2019 heffing en inning in de administratie van OLSE wordt geborgd.**

4.3 Correctie Definitieve vaststelling vrije uitkering 2017 en voorlopige vaststelling vrije uitkering

Voor toelichting op deze correctie, wordt verwezen naar pagina 16 (B.3) van de tweede uitvoeringsrapportage 2018

4.4 Correctie: Neerwaartse aanpassing havenopbrengsten

Voor toelichting op deze correctie, wordt verwezen naar pagina 13 t/m 15 (B2.3) van de tweede uitvoeringsrapportage 2018

4.5 Correctie: Neerwaartse aanpassing opbrengsten luchthaven

Voor toelichting op deze correctie, wordt verwezen naar pagina 12 van de tweede uitvoeringsrapportage 2018

4.6 Correctie: Neerwaartse aanpassing inkomsten uit erfpacht en het kadaster

Voor toelichting op deze correctie, wordt verwezen pagina 12 van de tweede uitvoeringsrapportage 2018

4.7 Correctie: Neerwaartse bijstelling reis en verblijfskosten

Voor toelichting op deze correctie, wordt verwezen naar pagina 24 (B13.3) van de tweede uitvoeringsrapportage 2018

4.8 Correctie: Overhevelen Project Health Coach-trainingsprogramma

Voor toelichting op deze correctie, wordt verwezen naar pagina 24 (B13.2) van de tweede uitvoeringsrapportage 2018

4.9 Correctie: verhogen, opsplitsen en overhevelen kosten ARBO/Bedrijfsarts vanuit preventieve gezondheidzorg naar overige personeelskosten

Voor toelichting op deze correctie, wordt verwezen naar pagina 23 van de tweede uitvoeringsrapportage 2018

4.10 Correctie: Overhevelen kosten Schoolbussen van sector DROB naar Onderwijs

Voor toelichting op deze correctie, wordt verwezen naar pagina 22 van de tweede uitvoeringsrapportage 2018

4.11 Correctie: Opsplitsen en overhevelen te betalen huur voor Women's desk/Leerplicht aan Monuments Foundation

Voor toelichting op deze correctie, wordt verwezen naar pagina 21 (B10.1) van de tweede uitvoeringsrapportage 2018

4.12 Correctie: Opsplitsen en overhevelen te betalen huur voor directie E&I en Planning aan Historical Foundation

Voor toelichting op deze correctie, wordt verwezen naar pagina 21 (B10.1) van de tweede uitvoeringsrapportage 2018

5. Geprognoseerd resultaat 2018

Op grond van de voorgestelde wijzigingen voor het tweede halfjaar 2018 wordt een tekort a USD 88,844 begroot. Aangezien in het eerste halfjaar een positief resultaat geboekt is van USD 385,426 is het geprognoseerde resultaat over het hele jaar USD 296,582 positief.