



HET BESTUURSCOLLEGE VAN HET OPENBAAR LICHAAM SINT EUSTATIUS

BESLUIT VAN 30 oktober 2018 NO 5.9

- Betreft : 3e Begrotingswijziging en 3^e Uitvoeringsrapportage 2018
- Gezien : De "tijdelijke wet taakverwaarlozing Sint Eustatius", FinBES en de brief van de staatssecretaris van BZK van 29 mei 2018
- Overwegende : De actieve informatieplicht aan de minister van BZK
- Gelet op : Artikel 4 van de "tijdelijke wet taakverwaarlozing Sint Eustatius" en FinBES artikel 21 en 22

HEEFT BESLOTEN

in haar vergadering bijeen op 30 oktober 2018,

- 1) de 3^e Uitvoeringsrapportage 2018 vast te stellen en aan te bieden aan de Staatssecretaris van Koninkrijksrelaties;
- 2) de 3^e begrotingswijziging 2018 voor advies aan te bieden aan de DG Koninkrijksrelaties.

Hoogachtend,

De Regeringscommissaris*,

De Wvd. Eilandsecretaris,

De heer M. Franco



Mevrouw M. Dijkshoorn

*Conform tijdelijke wet taakverwaarlozing Sint Eustatius Artikel 3.2

3e BEGROTINGSWIJZIGING 2018 (Periode juli-september)

Opgesteld door de regeringscommissaris op 31 oktober 2018



**OPENBAAR
LICHAM
ST.
EUSTATIUS**

De Directeur-Generaal Koninkrijksrelaties

De heer H. Brons

Turfmarkt 147

Postbus 200 I I

2500 EA Den Haag

NEDERLAND

Geachte heer Brons,

Graag doe ik u hierbij toekomen de door mij opgestelde derde begrotingswijziging 2018. Ik vraag u hieraan uw goedkeuring te verlenen. De derde uitvoeringsrapportage 2018 is heden gelijktijdig aangeboden aan zijne excellentie, Staatssecretaris Knops.

De voorgestelde wijzigingen worden in belangrijke mate veroorzaakt door personele ontwikkelingen en de salarisreparatie. Verder zijn er wat vooraf onvoorziene kostenposten die om een oplossing vragen.

In het derde kwartaal zijn de verwachtingen ten aanzien van de haveninkomsten gerealiseerd. Deze trend hebben wij doorgetrokken naar het vierde kwartaal. In het derde kwartaal zijn de inkomstenverwachtingen m.b.t. het reinigingsrecht niet gehaald. Derhalve zijn de begrote inkomsten voor deze post met USD 120,000 naar beneden bijgesteld. De kosten van de regeringscommissarissen en ondersteuning worden volledig door het Ministerie BZK gedekt, hiermee zijn zowel de baten als de lasten in de derde begrotingswijziging opgehoogd. De grootste correctie betreft het effect op 2018 van de salariscorrecties uit voorgaande jaren. De kosten zijn in verband hiermee met USD 528,000 opgehoogd. Ondanks de substantiële correcties, is het begrote jaarresultaat USD 171, 208. Het positief resultaat is onder meer het gevolg van lagere personeelskosten als gevolg van het niet invullen van vele functies, lagere dan begrote exploitatiekosten over het gehele jaar en de indexatie van de vrije uitkering. In totaal behelzen de voorgestelde wijzigingen een opwaartse bijstelling van de baten met USD 227,466 en een opwaartse bijstelling van de lasten met USD 1,095,643. De totale baten komt overeen met USD 15,301,093, de totale lasten met USD 15,129,885, exclusief doeluitkeringen. Dit komt overeen met een verhoging van de inkomsten met 5.2% ten opzichte van het tweede kwartaal.

Voor details met betrekking tot de ontwikkelingen in het derde kwartaal en het resultaat van het de 9 eerste negen maanden van 2018, verwijs ik naar de (verkorte) derde uitvoeringsrapportage 2018 van OLSE. Ik vraag u om goedkeuring van de voorgestelde begrotingswijziging.

Hoogachtend,

M.C.F. Franco

Regeringscommissaris



3^{de} Begrotingswijziging 2018 (derde kwartaal 2018)

1. Algemeen

Zie de aanbiedingsbrief.

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, onvermijdelijke kosten, oplossen kwesties uit het verleden 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 derde 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:

Functie	Categori Omschrijving	Voorstel		USD
		Wijziging	USD	
INKOMSTEN				
Totaal begrote baten oorspronkelijke begroting 2018 (excl doeluitkeringen)			15,751,582	
<i>wijzigingen voorgaande kwartalen</i>				
	1ste Kwartaal Gerealiseerde inkomen		3,509,030	
	1de Kwartaal Begrote inkomen		3,937,896	(428,866)
	1ste kwartaal Wijzigingen		(608,431)	
	Correctie haven		389,866	(218,565)
	2de Kwartaal Gerealiseerde inkomen		3,793,573	
	2de Kwartaal Begrote inkomen		3,865,040	(71,467)
	2de kwartaal Wijzigingen		(176,463)	
	Correctie haven		-	(176,463)
	3de Kwartaal Gerealiseerde inkomen		3,994,215	
	3de Kwartaal Begrote inkomen		3,776,809	217,406
				15,073,627
<i>wijzigingen 3de kwartaal:</i>				
200	C Algemeen beheer DROB		(120,000)	
001	A Bestuursorganen		347,466	
Totaal begrote baten na wijziging (excl doeluitkeringen)			15,301,093	
				227,466
UITGAVEN				
Totaal begrote baten oorspronkelijke begroting 2018 (excl doeluitkeringen)			15,751,582	
<i>wijzigingen voorgaande kwartalen</i>				
	1ste Kwartaal Gerealiseerde uitgaven		3,461,074	
	1de Kwartaal Begrote uitgaven		3,937,896	(476,822)
	1ste kwartaal Wijzigingen		(608,431)	
				(608,431)
	2de Kwartaal Gerealiseerde uitgaven		3,456,104	
	2de Kwartaal Begrote uitgaven		3,735,085	(278,981)
	2de kwartaal Wijzigingen		(87,619)	
	Correctie haven		-	(87,619)
	3de Kwartaal Gerealiseerde inkomen		3,425,789	
	3de Kwartaal Begrote inkomen		3,691,276	(265,487)
				14,034,242
<i>wijzigingen 3de kwartaal:</i>				
001	A Bestuursorganen		347,466	
verschillende	A Personeelskosten		518,060	
200	A Algemeen beheer DROB		10,000	
002	A Bestuursapparaat		21,900	
210	A Wegen Straten en Pleinen		55,000	
002	A Bestuursapparaat		20,000	
922	A Algemene uitgaven en inkomsten		60,000	
001	A Bestuursorganen		9,000	
480	A Gemeenschappelijke baten & lasten Onderwijs		20,000	
480	A Gemeenschappelijke baten & lasten Onderwijs		34,217	
Totaal begrote uitgaven na wijziging (excl doeluitkeringen)			15,129,885	
				1,095,643
Begroot overschot 2018			171,208	

Neerwaartse aanpassing inkomsten uit Reinigingsrecht

Dekking BZK kosten RC's en ondersteuning

Netto toename opbrengsten 3de kwartaal

Personeelskosten RC's en ondersteuning
Correctie Salaris periodieken voorgaande jaren; Effect op begroting 2018

Materiaal en Gereedschappen DROB
2 weken overbruggingsalarissen Alpa- hulpen
Project Straatnamen en huisnummers

Ophogen advieskosten ivm extra werkzaamheden AFAS
ivm Salariescorrecties

Ophogen post Onvoorzien ivm wettelijke vereiste
Reparatie dak Madam's Theater Charlie's Place

Begrote exploitatiekosten SDA School Bus

Bijdrage tekort bouwproject SDA School

Netto toename kosten 3de kwartaal

4. Toelichting op de 3^{de} begrotingswijziging 2018

4.1 Begrotingsaanpassing

Als gevolg van ontwikkelingen in het derde kwartaal 2018 worden wijzigingen in de bijgewerkte begroting 2018 voorgesteld.

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. 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.

In het derde kwartaal zijn de inkomstenverwachtingen m.b.t. het reinigingsrecht niet gehaald. Derhalve is het begroot inkomen voor deze post met USD 120,000 naar beneden bijgesteld.

Het OLSE ziet het als haar verantwoordelijkheid de betalingsbereidheid verder te stimuleren door middel van voorlichting en informativestrekking.

EJL Services is tijdelijk verantwoordelijk gesteld voor het factureren, innen en afrekenen van het reinigingsrecht. Dit is niet de gewenste situatie. Unit Financiën treft voorbereidingen zodat in 2019 aanslagoplegging, heffing en inning in de administratie van OLSE wordt geborgd. Dit is een onderdeel van het Verbeterplan Op weg naar rechtmatig en doelmatig Financieel Beheer.

4.3 Kosten RC's en ondersteuning

De kosten van de regeringscommissarissen en ondersteuning worden in de begroting van het OLSE opgenomen maar worden volledig door het Ministerie van BZK gedekt. Dit is dus een budgettaire neutrale correctie.

4.4 Personeelskosten

In het derde kwartaal is het langsepende probleem m.b.t. correctie van salarisperiodieken opgelost. Consequentie is dat er voor ruim USD 1.9 miljoen aan achterstallige salarisvergoedingen en premies alsnog aan het (voormalig personeel) vergoed dient te worden. OLSE heeft voor het grootste deel van de vergoedingen reeds in voorgaande jaren voorzieningen getroffen. De kosten die extra op 2018 drukken zijn vastgesteld op USD 528,000. In de derde begrotingswijziging worden de personeelskosten voor dit bedrag opgehoogd.

Voor de complexe salarisoperatie is ook een extra beroep of softwareleverancier AFAS gedaan. De kosten daarvan worden op USD 20.000 ingeschat.

4.5 Onvoorzien

Geconstateerd is dat de omvang van het budget voor Onvoorzien niet aan de vereisten voldoet. Dit is nu verhoogd met USD 60.000.

4.6 Leerlingenvervoer SDA Plantation Lynchschool

Een langlopend geschil tussen OCW, de SDA Lynch Plantation school en OLSE is in der minne geschikt met de afspraak dat de school en OLSE beiden voor 50% in de kosten van die bus bijdragen, en dat op het kostenniveau van de andere OLSE-bussen. Dit vraagt van OLSE een bijdrage van USD 20.000 per jaar. De terugwerkende kracht wordt ten laste van het resultaat van 2017 gebracht en in de ontwerpbegroting van 2019 is rekening gehouden met deze kosten. Het betreft hier dus alleen USD 20.000 voor 2018

4.7 Materiaal en Gereedschappen DROB

De Unit DROB, zeg maar eilandbeheer heeft een aantal vakmensen in dienst die hun werk zonder gereedschap niet kunnen doen. Door slecht magazijnbeheer is dat gereedschap niet meer aanwezig. Er is werk genoeg te doen voor deze mensen en met een kleine budgettaire injectie worden zij van een persoonlijke gereedschapskist met noodzakelijke gereedschappen voorzien. Incidenteel wordt USD 10.000 hiervoor uitgetrokken.

4.8 Project Straatnaamborden en huisnummers

Vanwege o.a. een goede bevolkingsadministratie en adequate heffing en inning van lokale belastingen en heffingen is eenduidige en duidelijke straatnaambording en het aanbrengen van huisnummers noodzakelijk. In de primaire begroting en in de jaarschijf 2018 van het PvA Op weg naar rechtmatig en doelmatig Financieel Beheer is zo'n 60.000 beschikbaar. Nu is het inzicht dat incidenteel USD 110.000 benodigd is. Dit vraagt een ophoging van USD 55.000.

4.9 Reparatie dak Madam's Theater (ook bekend als Charlie's Place)

Aan Madam's theater zijn al werkzaamheden verricht om gevaarlijke situaties weg te nemen en door conserverende maatregelen te nemen. Nu blijkt het dak van de veranda te lekken, en die veranda heeft een belangrijke publieke functie bij feesten en evenementen. Op basis van een opgevraagde offerte wordt incidenteel USD 9.000 in de begroting opgenomen om de veranda bruikbaar te houden.

4.10 Bijdrage tekort bouwproject SDA Lynch Plantation School

Als laatste werk van het Integraal Onderwijsinvestingsplan Sint Eustatius 2012-2015 is het werk aan de SDA Lynch Plantation School aanbesteed door het Ministerie van OCW. Die aanbesteding pakte USD 217.000 duurder uit dan het resterende budget toeliet. Door een aantal versoberende maatregelen is het tekort teruggebracht en in onderhandelingen is overeengekomen dat OLSE een bijdrage van USD 34.217 verleend. Dit bedrag wordt nu eenmalig in de begroting opgenomen.

5. Geprognoseerd resultaat 2018

Op grond van de voorgestelde wijzigingen voor het derde kwartaal 2018 wordt een overschot a USD 171,208 begroot voor het gehele jaar 2018.

6. Wijzigingen in de Investeringsbegroting – 3^{de} kwartaal

Specificatie voorgenomen Investerings- & Leningen	Amended 2017	2018		Wijziging		Gewijzigd		Wijziging		Gewijzigd	
		Oorspronkelijk		1ste kwartaal	1ste Kwartaal	2de kwartaal	2de Kwartaal	3de kwartaal	3de Kwartaal		
		USD	USD	USD	USD	USD	USD	USD	USD		
2017 Airport building refurbising	185,000										
2018 4X Duplex Woningen		180,000	(180,000)								
2018 Social Housing			180,000	180,000	(180,000)						
2018 Concentratie en Centralisatie ICT					180,000	180,000	(18,900)			161,100	
2018 2X Alleenstaande Woningen		120,000	(120,000)								
2018 Water Catchment			120,000	120,000		120,000				120,000	
2017 Road Repairs Jeems (Budgetted)	110,000										
2017 1 Double Cab Diesel 4x4 (Budgetted)	28,000										
2017 Vehicle E&L (Budgetted)	25,000										
2018 Vehicle for IT dept		23,000	(23,000)					18,900		18,900	
2018 Vehicle for CMO unit		25,000	(25,000)								
2018 Office Furniture & Equipment Unit Finance			35,000	35,000		35,000				35,000	
2018 Machines Mr. Reid		16,000		16,000		16,000				16,000	
2018 Machines Mr. Reid		6,000		6,000		6,000				6,000	
XRAY MACHINE AIRPORT (BUDGETTED)	80,000										
2018 Automation Harbour Revenue		57,000	13,000	70,000		70,000				70,000	
2018 Legal Version Antivirus		35,000		35,000		35,000				35,000	
2019 Housing											
2019 Airport											
Overige Investerings											
2020 Road Repairs											
2021 Vehicles											
2021 Machines											
2017 Aanschaf Hardware & Software PIVA	87,000										
2017 Desktop Computer	974										
2017 (2) Desktop Computer, Docking Station, LCD Display	3,169										
2017 Dell Latitude E5470 #SXM17062111	979										
2017 Dell Optiplex 7040 #SXM17062105	1,199										
2017 Dell Optiplex C15-6300 #SXM17062103	1,199										
2017 Dell Latitude #SXM17062110	1,472										
2017 Dell Latitude #SXM17062109	1,472										
2017 Microsoft Surface Pro	1,100										
2017 Server Finance	4,514										
2017 AC Unit replace	1,810										
2017 Airco Finance Department	620										
2017 Airco Installation	1,271										
2017 Airco 18000 BTU	1,325										
2017 Airco 12000 BTU	896										
	537,000	462,000	-	462,000		462,000			462,000		462,000

