

1ste BEGROTINGSWIJZIGING 2019 (Periode januari-maart)

Behandeld door de Regeringscommissaris op 7 mei 2019



**OPENBAAR
LICHAM
ST.
EUSTATIUS**

1^e Begrotingswijziging 2019 Openbaar Lichaam Sint Eustatius

De Directeur-Generaal Koninkrijksrelaties

De heer H. Brons

Turfmarkt 147

Postbus 20011

2500 EA Den Haag

Nederland

Oranjestad, 7 mei 2019

Geachte heer Brons,

Graag doen wij u hierbij toekomen de 1^e begrotingswijziging voor het jaar 2019 van het Openbaar Lichaam Sint Eustatius.

Deze rapportage is in een bijzondere context tot stand gekomen. Daarover hoeven wij hier niet uit te wijden. Wij waarderen de extra tijd die ons is geboden, en die was ook zeer nodig.

De omvang van de 1^e begrotingswijziging is beperkt, en heeft per saldo geen effect op het verwachte jaarresultaat. Daarnaast is de post Onvoorzien nog volledig beschikbaar.

In de 2^e begrotingswijziging voor 2019 kunt u omvangrijke, budgettair neutrale, mutaties verwachten, vanwege het opnemen van de bijzondere uitkeringen in de staat van baten en lasten. Dat zullen uiteraard alleen de saldi van bijzondere uitkeringen zijn waarvan zeker is dat die besteed mogen worden.

Wij vragen u beleeft om uw goedkeuring te geven aan de aangeboden begrotingswijziging.

Hoogachtend,

Namens Openbaar Lichaam Sint Eustatius

M.C.F. Franco,

Regeringscommissaris

1ste Begrotingswijziging 2019 (eerste kwartaal 2019)

1. Algemeen

Zie de aanbiedingsbrief.

2. Categorisering aanpassingen

De voorgestelde wijzigingen van de begroting 2019 kunnen in vier groepen worden ingedeeld:

- A. Aanpassingen die voortvloeien uit nieuw 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 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 (budgettair neutraal derhalve).

3. De concreet voorgestelde aanpassingen

Onderstaand de voorgestelde aanpassingen op de begroting van 2019:

Functie	Categorie Omschrijving		Voorstel Wijziging		Korte toelichting
			USD	USD	USD
INKOMSTEN					
Totaal begrote baten oorspronkelijke begroting 2019 (excl bijzondere uitkeringen)			16,025,562		
	C	1ste Kwartaal Gerealiseerde inkomsten	3,869,205		
	C	1ste Kwartaal Begrote inkomsten	4,006,391	(137,186)	
				15,888,376	
		wijzigingen 1ste kwartaal:			
921	0002	80000	C	Vrije Uitkering	(139,272)
220	5400	84000	A	Haven	(194,937)
Totaal begrote baten na wijziging (excl bijzondere uitkeringen)			15,554,167		
				(334,209)	Netto afname baten 1ste kwartaal
UITGAVEN					
Totaal begrote lasten oorspronkelijke begroting 2019 (excl doeluitkeringen)			16,025,562		
	C	3de Kwartaal Gerealiseerde uitgaven	3,468,559		
	C	3de Kwartaal Begrote uitgaven	3,868,137	(399,578)	
				15,625,984	
		Wijzigingen 1ste kwartaal:			
700	6400	40990	A	Personeelskosten	(75,000)
verschillende			A	Personeelskosten	(92,697)
002	4220	40450	A	Personeelskosten	50,000
002	4220	40450	A	Personeelskosten	10,000
002	5000	41400	A	Bestuursorganen	12,000
480	6510	41100	A	Gemeenschappelijke baten & lasten Onderwijs	23,880
		Budgettair neutrale wijzigingen:			
541	6370	7000	D	Oudheidskunde/Musea	12,068
541	6370	4100	D	Oudheidskunde/Musea	(12,068)
620	6360	42950	D	Maatschappelijke Begeleiding & Advies	50,000
580	6340	42950	D	Overige Cultuur & Recreatie	35,000
480	6520	42950	D	Gemeenschappelijke Baten & Lasten Onderwijs	20,000
002	6000	44100	D	Bestuursapparaat	15,000
725	6550	42190	D	Overige Openbare Hygiene	(120,000)
580	6340	42950	D	Overige Cultuur & Recreatie	14,000
710	6410	40700	D	Preventieve en Curatieve Gezondheidszorg	(9,000)
710	6410	42700	D	Preventieve en Curatieve Gezondheidszorg	(5,000)
002	6000	42950	D	Bestuursapparaat	48,000
725	6400	42950	D	Overige Openbare Hygiene	(48,000)
				71,817	Netto afname lasten 1ste kwartaal
				(262,392)	
Totaal begrote lasten na wijziging (excl bijzondere uitkeringen)			15,554,167		
Begroet overschot/tekort 2019			-		

4. Toelichting op de 1^{ste} begrotingswijziging 2019

4.1 Begrotingsaanpassing

Als gevolg van ontwikkelingen in het eerste kwartaal 2019 worden wijzigingen in de bijgewerkte begroting 2019 voorgesteld.

4.2 Vrije uitkering

Er is bericht ontvangen van het Ministerie van BZK dat de vrije uitkering voor 2019 negatief wordt bijgesteld t.o.v. 2018. Dit is u voor 2019 en structureel bijgesteld in de begroting.

4.3 Haveninkomsten

De gerealiseerde haveninkomsten blijven achter bij de begroting. De analyse daarvan moet nog gemaakt worden. Vanwege de grote impact van de haveninkomsten op de OLE-begroting is uit voorzichtigheid al een neerwaartse bijstelling toegepast.

4.4 Personeelskosten

De kosten van 1 medewerker zijn in de begroting 2019, ten onrechte niet t.l.v. de bijzondere uitkering Publieke Gezondheidszorg gebracht. In het eerste kwartaal zijn de werkelijke kosten, op de juiste manier, toegerekend aan het project. In deze begrotingswijziging worden de begrote kosten voor het hele jaar teruggedraaid, en ook structureel.

De 2.3% werkgeverspremie, op het brutosalair, was reeds gedeeltelijk gecorrigeerd in de begroting 2019. Op basis van latere informatie van BCN, blijkt dat deze premie in het geheel niet van toepassing is op het personeelsbestand van OLE. Dit wordt structureel aangepast.

Om de capaciteiten en talenten van functionarissen verder te ontwikkelen en mobiliteit te bevorderen, is OLE voornemens een portal voor mobiliteitscentrum in te richten en assessments uit te voeren. Hiernaast wordt het opleidingsbudget verhoogd, want de nieuwe organisatie vraagt extra training. Dit is een incidentele aanpassing.

4.5 Electra kosten Fort Oranje

OLE is eind 2018 geconfronteerd met doorberekende elektrakosten voor Fort Oranje en dat met terugwerkende kracht. Voor de jaren 2011 t/m 2018 is een voorziening in het boekjaar 2018. Er worden nog wel gesprekken gevoerd over de omvang van de vordering. Voor het begrotingsjaar 2019 en structureel, wordt een budget beschikbaar gesteld van gemiddeld USD 1,000 per maand.

4.6 Bijdrage huur SEC

OLE heeft zich in het verleden gecommitteerd om de huurkosten van het kantoor van het Statia Expertise Centrum te dragen, een soort onderwijsbegeleidingsdienst. Dit is in 2017 uit het oog verloren. De kosten voor 2018 worden t.l.v. dat boekjaar gebracht. De jaarlijkse huur bedraagt USD 23,880 en daaraan wordt de begroting 2019 en ook structureel aangepast

4.7 Budgettair neutrale wijzigingen M&W

OLE ontvangt van het van Ministerie Volksgezondheid, Welzijn & Sport de bijzondere uitkering Publieke Gezondheidszorg. Hierdoor kunnen bepaalde kosten die eerder op de begroting van het OLE drukten, gefinancierd worden uit die bijzondere uitkering. De extra begrotingsruimte die hierdoor vrijkomt, wordt op voorstel van de Directie M&W herverdeeld naar andere beleidscategorieën zoals cultuur en leerplicht waaraan ook prioriteit gegeven hoort te worden.

5. Geprognoseerd resultaat 2019

Op grond van de voorgestelde wijzigingen voor het eerste kwartaal 2019 wordt verwacht dat de begroting 2019 in evenwicht zal blijven. De post Onvoorzien is vooralsnog niet gebruikt.