

Aan: de Griffier van het openbaar
lichaam Bonaire.

Uw brief/kenmerk

Ons nr.

Onderwerp:
Aanbieding eerste begrotingswijziging 2012

Kralendijk,

Geachte heer de Griffier,

Volgens de Wet financiën openbare lichamen Bonaire, Sint Eustatius en Saba (Wet Fin BES) kunnen de openbare lichamen na afloop van ieder kwartaal een ontwerp van begrotingswijzigingen aan de Minister door tussenkomst van het College Financieel Toezicht (Cft) aanbieden.

Conform de strakke planning en control cyclus van het Cft, het openbaar lichaam Bonaire en het schema voor het indienen van documenten aan de eilandsraad om te behandelen in de vergadering van menings- en besluitvormende raad is het haast onmogelijk om de advies brief van het Cft samen met bijgevoegde stukken aan te leveren. De Cft adviezen worden veelal later toegezonden, omdat de termijnen anders niet gehaald worden.

Vandaar dat wij u de eerste concept begrotingswijziging van het openbaar lichaam Bonaire voor het dienstjaar 2012 aanleveren voor het aanbieden aan de eilandraad tot vaststelling vooruitlopend op het Cft advies. Wij wensen dat u deze stukken kan inbrengen bij het presidium van 14 mei aanstaande zodat het e.e.a. kan worden besloten of deze op de agenda van meningsvormende (22 mei) en besluitvormende eilandsraadvergadering (5 juni) kan worden geplaatst.

Daarnaast doen wij de raad toekomen de eerste uitvoeringsrapportage 2012 ter kennisneming.

Wij hopen u voldoende te hebben geïnformeerd.

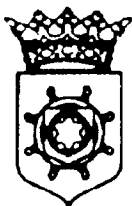
Hoogachtend,

het bestuurscollege van het openbaar lichaam Bonaire,
de gezaghebber,  de secretaris 

Bijlage: 1^e Begrotingswijziging en 1^e Uitvoeringsrapportage 2012
C.c. Gedeputeerde van Financiën en Afdeling Financiën.

Verzoek bij beantwoording van deze brief datum, nummer en onderwerp te vermelden.

Postadres: Plaza Reina Wilhelmina I, Kralendijk, Bonaire, C.N. Telefoon: (599-7) 5330. Telefax: (599-7) 8416



Aan: de Griffier van het openbaar
lichaam Bonaire.

Uw brief/kenmerk

Ons nr.

Onderwerp:
Aanbieding eerste begrotingswijziging 2012

Kralendijk,

Geachte heer de Griffier,

Volgens de Wet financiën openbare lichamen Bonaire, Sint Eustatius en Saba (Wet Fin BES) kunnen de openbare lichamen na afloop van ieder kwartaal een ontwerp van begrotingswijzigingen aan de Minister door tussenkomst van het College Financieel Toezicht (Cft) aanbieden.

Conform de strakke planning en control cyclus van het Cft, het openbaar lichaam Bonaire en het schema voor het indienen van documenten aan de eilandsraad om te behandelen in de vergadering van menings- en besluitvormende raad is het haast onmogelijk om de advies brief van het Cft samen met bijgevoegde stukken aan te leveren. De Cft adviezen worden veelal later toegezonden, omdat de termijnen anders niet gehaald worden.

Vandaar dat wij u de eerste concept begrotingswijziging van het openbaar lichaam Bonaire voor het dienstjaar 2012 aanleveren voor het aanbieden aan de eilandsraad tot vaststelling vooruitlopend op het Cft advies. Wij wensen dat u deze stukken kan inbrengen bij het presidium van 14 mei aanstaande zodat het e.e.a. kan worden besloten of deze op de agenda van meningsvormende (22 mei) en besluitvormende eilandsraadvergadering (5 juni) kan worden geplaatst.

Daarnaast doen wij de raad toekomen de eerste uitvoeringsrapportage 2012 ter kennisneming.

Wij hopen u voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,

het bestuurscollege van het openbaar lichaam Bonaire,
de gezaghebber, de secretaris

Bijlage: 1^e begrotingswijziging en 1^e Uitvoeringsrapportage 2012
C.c. Gedeputeerde van Financiën en Afdeling Financiën.

Verzoeken bij beantwoording van deze brief datum, nummer en onderwerp te vermelden.
Postadres: Plaza Reina Wilhelmina I, Kralendijk, Bonaire, C.N. Telefoon: (599-7) 5330. Telefax: (599-7) 8416

07-05-12

OPENBAAR LICHAAM BONAIRE

Eilandsverordening tot
eerste wijziging van de
begroting van het
openbaar lichaam Bonaire
voor het dienstjaar 2012.

2012

AANBIEDING

No.1


Het bestuurscollege van het openbaar lichaam Bonaire biedt aan de eilandsraad ter goedkeuring aan, een ontwerp-eilandsverordening tot eerste wijziging van de begroting van het openbaar lichaam Bonaire voor het dienstjaar 2012.

Kralendijk,

de gezeghebbër,



de secretaris,



OPENBAAR LICHAAM BONAIRE

Eilandsverordening tot
eerste wijziging van de
begroting van het
openbaar lichaam Bonaire
voor het dienstjaar 2012.

2012

MEMORIE VAN TOELICHTING

No.3

Voor u ligt de eerste begrotingswijziging voor het dienstjaar 2012. Deze begrotingswijziging is tot stand gekomen op basis van actualisering van de ramingen ten opzichte van de primaire begroting inclusief de door de minister goedgekeurde extra wijziging zoals personeelskosten waar rekening is gehouden met onder andere de payroll van februari 2012 w.o. in en uit dienst treding, aanpassing van niet ingevulde vacatures en formatieplannen conform het nieuwe directiemodel. De personeelsbegroting is per saldo met \$ 721.734 (voornaamste oorzaken: niet invullen vacatures, Vut-uitkering en Indexering) ten opzichte van de primaire begroting inclusief de extra wijziging verlaagd. Dit betreft een incidentele besparing in het dienstjaar 2012 die ingezet kan worden voor het dekken van incidentele uitgaven in 2012.

De eerste begrotingswijziging voorstellen voor het dienstjaar 2012 bestaan uit totaal \$ 1.506.806 waarvan \$ 755.072 budgetneutraal zal worden gedekt. De overige wijzigingen van \$ 751.734 zal worden gedekt door o.a gebruik te maken van het geheel bedrag van de besparingen op de personeelsbegroting zijnde \$ 721.734 en de post onvoorzien \$30.000.

Samenvattend

Begrotingsvoorstellen

Budgetneutraal	\$ 755.072	
Overig	<u>\$ 751.734</u>	
Totaal aan voostellen		\$ 1.506.806

Dekkingen

Budgetneutraal	\$755.072	
Uitgaven: personeelsbesparing en onvoorzien	<u>\$ 751.734</u>	
Totaal aan dekkingen		\$ 1.506.806

Overschot/reserves \$ 0

De budgetneutrale wijzigingen kunnen gecategoriseerd als volgt;

1)

Het ministerie van de Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties stelt een totaal bedrag van \$ 663.025 ter beschikking van het openbaar lichaam Bonaire om bepaalde uitgaven te kunnen doen. Dit bedrag zal worden verwerkt aan de uitgaven, - en inkomstenkant.

Bovenvermeld bedrag bestaat uit afgerond \$ 31.625 (€ 24.000) als bijdrage in de gemaakte kosten van de afgevaardigden gedurende de CN week gehouden in de week van 12 tot 16 maart jl. Dit bedrag is functioneel verwerkt onder de subfuncties 001.25.00 Gezaghebber, 001.30.00 Gedeputeerden, 002.10.01 Financiën en 002.10.09 Bureau Eilandsecretaris.

Een totaal bedrag van \$78.000 (€ 60.000) is voor het jaar 2012 toegezegd en in 2013 de bedoeling een soortgelijk bedrag te reserveren voor juridische ondersteuning van de gezaghebber. Dit bedrag wordt gereserveerd onder de subfunctie 002.10.14 Kabinet Gezaghebber.

Verder heeft de minister ingestemd voor een totaal bedrag van afgerond \$ 553.400 (€ 425.667) voor het implementeren van de Wolbes en de Finbes. Dit bedrag komt ten laste van de subfunctie 002.20.06. De gebruikte koers bij het converteren van bovenvermelde bedragen is 1.30.

2.)

Na de nieuwe staatkundige hervormingen is de kassafunctie bij de afdeling Financiën overgebleven. In verband met het streven naar één loket functie voor het verbeteren van de dienstverlening heeft het openbaar lichaam besloten om vanaf december 2011 de kassafunctie bij de afdeling Burgerzaken onder te brengen. De budgetten in verband met de kassafunctie worden van Financiën (subfunctie 002.10.01) naar de afdeling Burgerzaken (subfunctie 003.00.00) overgeheveld. Het betreft een bedrag van \$ 30.000.

3)

Door het nieuwe directiemodel is het raadzaam de werkzaamheden in verband met de huurcommissie functioneel onder te brengen. Dergelijke kosten vielen ten laste van subfunctie 300.00.00 Economische zaken. De kosten zullen naar 002.20.04 Overige aangelegenheden voor een totaal bedrag van \$. 6.425 worden overgeheveld.

4)

Voor het vieren van 45^{ste} jaar van de Regatta is er een bedrag van \$ 16.153 extra gereserveerd om een bijdrage te leveren aan de gebruikelijke gesubsidieerde instelling. Dit bedrag zal functioneel ten laste van de subfunctie 530.00.04 Overige aangelegenheden vallen en zal gedekt worden uit vrijgekomen subsidies op de subfunctie 540.00.02 Kunst en cultuur.

5)

Verder is van de vrijgekomen subsidies bij subfunctie 540.00.02 Kunst en cultuur een totaal bedrag \$12.300 aangewend aan de economische categorie 34 Goederen en diensten ter dekking van de kosten van het project Bonai (\$5.600) en (\$6.700) ter ondersteuning van meer culturele evenementen c.q. uitwisselingen.

6)

Ten slotte is er een totaal bedrag van \$ 27.169 gereserveerd om een deskundige in te schakelen op het gebied van publieke gezondheidszorg bij het adviseren bij o.a. het implementeren van de geldende wetgeving en het ondersteunen van de dienst gezondheidszorg bij het invoeren en uitvoeren van deze wetten. Dit bedrag wordt functioneel verwerkt onder 700.00.00 Volksgezondheidszorg algemeen beheer en zal gedekt worden door in de begroting per abuis gebleven bedragen geraamd bij de subfunctie 710.00.09 Klachtenbureau.

Samenvattend budgetneutrale wijzigingen

- Bijdragen in CN-week;
- Juridisch ondersteuning Gezaghebber;
- Implementatie Wolbes en Finbes;
- Onderbrengen van kassafunctie bij de afdeling Burgerzaken;
- Overhevelen van budget ten behoeve van huurcommissie werkzaamheden;
- Verhogen van toegekende subsidie aan instelling ten behoeve van 45^{ste} viering van Regatta;
- Bijdragen in kosten van het project Bonai;
- Ondersteunen in meer culturele evenementen c.q. uitwisselingen en
- Inschakelen van deskundige bij verschillende activiteiten op publieke gezondheid.

Verder is het noodzakelijk om de vastgestelde begroting 2012 aan de uitgavenkant voor een totaal bedrag van \$ 751.734 te wijzigen op de volgende functies:

001.10.00 Eilandraad en raadscommissies

Er zal een totaal bedrag van \$50.400 worden gereserveerd voor het deel kunnen nemen aan overleggen van de BES eilandsraden, Caribisch Nederlandse (CN) week in het najaar en overige vieringen van Dag van de vlag en land van het land Curaçao en de openbare lichamen Saba en St. Eustatius van het dienstjaar 2012. Bovenvermeld bedrag is geraamd op basis van minimaal alle fractieleiders. Bij het deelnemen van overleggen van de eilandraden en CN week is er ook een bedrag van \$ 7.600 gereserveerd ten behoeve van de Griffier (001.60.00)

001.30.00 Gedeputeerden

Het eilandsbestuur van Bonaire heeft behoefte aan een visie op de toekomst van het eiland. Deze visie dient richting te geven aan de uitvoering van beleid en de samenwerking met de Rijksoverheid en andere (ei) landen in het Caribisch gebied. In 2009 is hiertoe het masterplan Bonaire opgesteld.

Het is de bedoeling om een actualisatie te laten maken van dit masterplan zodat Bonaire gericht kan werken aan de ontwikkeling van het eiland en de samenwerking met de Rijksoverheid en andere partners. Voor dit project wordt een totaal bedrag van \$ 30.000 gereserveerd. Dit bedrag zal gedekt worden uit de post onvoorzien bij de subfunctie 922.00.13.

<i>002.10.01</i>	<i>Financiën</i>
<i>002.10.03</i>	<i>Juridische en algemene zaken</i>
<i>003.00.00</i>	<i>Burgerzaken</i>
<i>430.00.00</i>	<i>Openbaar buitengewoon onderwijs</i>
<i>530.00.01</i>	<i>Sportbeheer algemeen</i>
<i>540.00.01</i>	<i>Servicio di Kultura, Arte i Literatura</i>
<i>710.00.05</i>	<i>Infectie ziektebestrijding</i>

De afdelingen/onderafdelingen Financiën, Juridische en algemene zaken, Burgerzaken, Indebon, SKAL is er behoefte om tijdelijk personele versterking in te huren ter invulling van ontstane vacatures door personeel die uit dienst van het openbaar lichaam Bonaire zijn gegaan. Door het niet tijdelijk versterken van het ambtelijk apparaat zullen de werkzaamheden op het gebied van financiën, juridisch, burgerlijke dienstverlening, sport en cultuur in gedrang komen.

Bij het buitengewoon onderwijs, Watapanaschool gaat het om een bedrag van \$ 24.000 ten behoeve van een verlenging van een gesloten detacheringovereenkomst met een bijzondere schoolbestuur voor een leerkracht voor de komende schooljaar 2012-2013.

In het kader van het structuren van de unit infectieziektebestrijding en in navolging van de wet publieke gezondheid, welke aangeeft dat er minimaal een arts en een epidemioloog nodig is binnen de dienst die belast is met infectiebestrijding. Voor het inhuren van deze deskundigen is er een bedrag van \$ 35.400 geraamd uitgaande van de zeven resterende maanden. De arts zal een contract van drie dagen per week en de epidemioloog een keer per maand worden aangeboden.

Voor de resterende versterkingen zal een totaal bedrag van \$ 147.300 worden gereserveerd waarvan \$ 50.000 ten behoeve van Financiën; \$ 60.300 aan Juridische en algemene zaken, \$ 9.300 aan Burgerzaken, \$16.000 aan Indebon en \$ 11.700 aan SKAL.

002.20.04 Overige aangelegenheden

Naast het overhevelen van het budget voor de Huurcommissie van de dienst Economische Zaken naar de subfunctie 002.20.04 is het noodzakelijk om dit budget met een bedrag van \$ 6.775 te verhogen voor o.a. het dekken van de betaalde vergoedingen in 2011, het inschakelen van een jurist voor het verrichten van secretariële werkzaamheden en uitvoering geven van de Wet huurcommissie regeling BES.

210.00.02 Dotatiefondsen

Bij het opstellen van de primaire begroting 2012 is er geopteerd om maatregelen te treffen om te komen tot een sluitende begroting. Een van de maatregelen was het verlagen van de post onderhoud Infrastructurele werken met \$ 600.000 tot een bedrag van \$ 801.117. Met de beschikbare ruimte die is ontstaan als gevolg van de eerste begrotingwijziging is het aan te raden om een bedrag van \$ 244.559 toe te voegen aan infrastructurele werkzaamheden.

530.00.01 Sport Algemeen Beheer

De Nederlands Instituut voor Sport en Beweging (NISB) heeft in samenwerking met het bestuurscollege en de afdeling Onderwijs, een programma voor trainingssweken in Nederland opgesteld voor zowel de sportleiders van Indebon als voor de professionals/vrijwilligers van andere organisaties op het eiland die met jeugdigen werken. Deze activiteit heeft afgelopen periode van 10 tot 23 maart jl plaats gevonden. De gemaakte kosten bedragen in totaal \$ 5.700.

022.00.00 Verdeeldienst Paragraaf 2

Ter uitvoering van de nieuwe BBV BES en vooruitlopend op de invoering van de financiële beheersverordening is het noodzakelijk om de geraamde investeringen van 2 ton ten behoeve van het aanschaffen van duurzame bedrijfsmiddelen niet meer op de Kapitaaldienst te verwerken maar rechtstreeks op de Verdeeldienst. Volgens de nieuwe wet en regelgeving dient alleen duurzame bedrijfsmiddelen in het kader van projecten met een minimum bedrag van \$ 10.000 geactiveerd te worden. Incidentele aanschaffen voor de diverse diensten worden niet geactiveerd. Vandaar dat er geopteerd is het geraamde bedrag onder de economische categorie 34 Goederen en diensten (34900 Aanschaf materialen) te verwerken.

Samenvattend overige wijzigingen

- Opvoeren budget van overige activiteiten van 2012 voor Eilandsraad en Griffier;
- Actualiseren van masterplan Bonaire;
- Inhuren van tijdelijk versterking op gebied van financiën, juridische zaken, burgerlijke dienstverlening, onderwijs, sport, cultuur, en volksgezondheid;
- Verhogen van het budget van de Huurcommissie;
- Opvoeren van een budget van de gemaakte kosten in verband met werkbezoek in Nederland en
- Corrigeren van budget van aanschaf duurzame bedrijfsmiddelen in aanschaf materialen van de Kapitaal naar Verdeeldienst.

Aan de inkomstenkant is de begroting gewijzigd met een bedrag \$ 663.025 aan budgetneutrale wijzigingen.

Als gevolg van bovenvermelde voorgestelde wijzigingen waarbij de dekkingen gelijk zijn dan wijzigingen is het resultaat nihil.

Verder zal er op de subfunctie 910.00.00 een correctie plaats vinden van de in de extra wijziging gereserveerde bedrag van \$ 9.829 en desbetreffende meerjareneffect van \$ 249.987 in 2013 en \$ 279.897 in 2014 en 2015. Deze reserveringen zullen voortaan ten laste van het resultaat (economische categorie 00)stelposten) in plaats van de balans (economische categorie 60) vallen. Deze bedragen zullen niet meer op de Kapitaaldienst verwerkt worden. E.e.a. als gevolg van de uitvoering van de nieuwe BBV BES.

De wijzigingen bij het eerste kwartaal van het dienstjaar 2012 tonen in 2013 tot en met 2015 een saldo van nadelig van \$ 160.675. Deze saldi zullen ook op de functie 910.00.00 Reserveringen op de gewone dienst worden verwerkt.

Na het verwerken van de bovenstaande eerste begrotingswijziging voorstellen blijft de begroting van het dienstjaar 2012 in evenwicht.

Kralendijk,

de voorzitter,



de secretaris,



OPENBAAR LICHAAM BONAIRE

Eilandsverordening tot
eerste wijziging van de
begroting van het
openbaar lichaam Bonaire
voor het dienstjaar 2012.

2012

ONTWERP

No.2

DE EILANDSRAAD VAN HET OPENBAAR LICHAAM BONAIRE;

Overwegende:

dat het gewenst is de begroting van het openbaar lichaam Bonaire voor het dienstjaar 2012 te wijzigen;

Gelet op:

Afdeling 2 van hoofdstuk 3 van de Wet financiën openbare lichamen Bonaire, St. Eustatius en Saba (Staatsblad 2010, 365) ;

HEEFT BESLOTEN:

vast te stellen de volgende eilandsverordening:

Artikel I

De in de bij deze eilandsverordening behorende bijlage vermelde posten van de begroting van het openbaar lichaam Bonaire voor het dienstjaar 2012 worden vermeerderd c.q.verminderd als vermeld in de bijlage.

**Wijziging op de begroting van
gewone dienst (uitgaven)**

Bonaire

0	Algemeen bestuur	001.10.00	Eilandsraad en raadscommissies	10	Salarissen en sociale lasten	72,808	2,331	75,139	0	0	0	0
				34	Goederen en diensten	506,870	50,400	557,270	50,400	50,400	50,400	50,400
		001.25.00	Gezaghebber	10	Salarissen en sociale lasten	125,564	-3,742	121,822	0	0	0	0
				34	Goederen en diensten	62,323	6,325	68,648	0	0	0	0
		001.30.00	Gedeputeerden	10	Salarissen en sociale lasten	294,746	-6,206	288,540	0	0	0	0
				34	Goederen en diensten	257,797	25,150	282,947	0	0	0	0
		001.60.00	Bureau Griffier	10	Salarissen en sociale lasten	112,328	-1,797	110,531	0	0	0	0
				34	Goederen en diensten	0	7,600	7,600	7,600	7,600	7,600	7,600
		002.10.01	Financien	10	Salarissen en sociale lasten	784,756	18,577	803,333	0	0	0	0
				30	Personeel aan derden	30,000	20,000	50,000	-30,000	-30,000	-30,000	-30,000
				34	Goederen en diensten	211,405	6,325	217,730	0	0	0	0
		002.10.03	Voorlichting en bestuursondersteuning	10	Salarissen en sociale lasten	193,363	28,986	222,349	0	0	0	0
		002.10.04	Archief, correspondentie, registratuur en tekstverwerking	10	Salarissen en sociale lasten	518,620	-35,838	482,782	0	0	0	0
		002.10.05	Juridische en Algemene Zaken	10	Salarissen en sociale lasten	400,515	-1,124	399,391	0	0	0	0
				30	Personeel aan derden	0	60,300	60,300	0	0	0	0
		002.10.06	Personeelszaken	10	Salarissen en sociale lasten	1,056,320	-343,617	712,703	0	0	0	0
		002.10.07	Informatie communicatie technologie	10	Salarissen en sociale lasten	0	389,312	389,312	0	0	0	0
		002.10.09	Bureau Eilandssecretaris	10	Salarissen en sociale lasten	262,929	-20,564	242,375	0	0	0	0
				34	Goederen en diensten	20,782	6,325	27,107	0	0	0	0

Bijlagen behorende bij eilandsverordening van

eerste begrotingwijziging, 2012

Wijziging op de begroting van
 Gemeene dienst (uitgaven)

Bonaire

002.10.13	Kabinet Gezaghebber	10	Salarissen en sociale lasten	261,193	-5,119	256,074	0	0	0
		30	Personeel aan derden	0	78,000	78,000	0	0	0
002.10.14	Bureau Gedeputeerden	10	Salarissen en sociale lasten	405,983	-3,851	402,132	0	0	0
002.10.05	Burea Directeuren	10	Salarissen en sociale lasten	430,870	51,664	482,534	0	0	0
002.20.04	Overige aangelegenheden	10	Salarissen en sociale lasten	8,045	13,200	21,245	10,500	10,500	10,500
002.20.06	Implementatie WOL BES en Fin BES	34	Goederen en diensten	0	553,400	553,400	0	0	0
003.00.01	Burgerszaken algemeen	10	Salarissen en sociale lasten	427,568	-43,655	383,903	0	0	0
		30	Personeel aan derden	0	39,300	39,300	30,000	30,000	30,000
020.10.00	Domeinbeheer	10	Salarissen en sociale lasten	449,771	18,654	468,425	0	0	0
140.00.01	Toezicht casino's	10	Salarissen en sociale lasten	156,747	-456	156,291	0	0	0
140.00.02	Centrale bewakingsdienst	10	Salarissen en sociale lasten	635,345	-5,578	629,767	0	0	0
200.00.00	Algemeen beheer DROB	10	Salarissen en sociale lasten	222,072	-899	221,173	0	0	0
210.00.01	Wegen, straten, plannen algemeen	10	Salarissen en sociale lasten	760,022	-21,759	738,263	0	0	0
210.00.02	Dotatiefondsen	34	Goederen en diensten	2,641,648	244,559	2,886,207	0	0	0
222.00.01	Haven- en loodswezen algemeen beheer	10	Salarissen en sociale lasten	573,002	-54,015	518,987	0	0	0

Bijlagen behorende bij eilandsverordening van

eerste begrotingwijziging 2012

Bonaire

Wijziging op de begroting van
Nieuwe dienst (uitgaven)

3	Economische zaken	300.00.00	Algemeen beheer	10	Salarissen en sociale lasten	847,787	-35,598	812,189	-6,425	-6,425	-6,425
		341.00.01	Agrarische zaken algemeen beheer	10	Salarissen en sociale lasten	498,113	-1,984	496,129	0	0	0
4	Onderwijs	400.00.00	Onderwijs Algemeen beheer	10	Salarissen en sociale lasten	515,415	185,565	700,980	0	0	0
		410.00.00	Openbaar Funderend Onderwijs	10	Salarissen en sociale lasten	1,060,662	-47,606	1,013,056	0	0	0
		430.00.00	Openbaar buitengewoon Onderwijs	10	Salarissen en sociale lasten	343,911	23,852	367,763	0	0	0
				30	Personeel aan derden	24,000	24,000	48,000	38,000	38,000	38,000
5	Cultuur en recreatie	510.00.00	Bibliotheken en leeszaal	10	Salarissen en sociale lasten	253,768	-20,073	233,695	0	0	0
		530.00.01	Sport Algemeen Beheer	10	Salarissen en sociale lasten	455,402	-21,750	433,652	0	0	0
				30	Personeel aan derden	0	16,000	16,000	0	0	0
				34	Goederen en diensten	109,777	5,700	115,477	0	0	0
		530.00.04	Overige aangelegenheden	42	Overige inkomensoverdrachten	22,347	16,153	38,500	0	0	0
		540.00.01	Servicio di Kultura, Arte i Literatura	10	Salarissen en sociale lasten	273,436	-16,695	256,741	0	0	0
				30	Personeel aan derden	0	11,700	11,700	0	0	0

Bijlagen behorende bij eilandsverordening van

eerste begrotingwijziging 2012

Bonaire

Wijziging op de begroting van

uwone dienst (uitgaven)

6	540.00.02	Kunst en cultuur	34	Goederen en diensten	32,958	12,300	45,258	12,300	12,300	12,300	12,300
			42	Overige inkomensoverdrachten	422,224	-28,463	393,771	-12,300	-12,300	-12,300	-12,300
6	600.10.00	Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening	10	Arbidsaangelegenheden Algemeen Beheer	294,453	-100,960	193,493	0	0	0	0
	600.20.00	Maatschappelijke zorg	10	Salanissen en sociale lasten	481,564	-97,715	383,849	0	0	0	0
7	700.00.00	Volksgezondheid	10	Volksgezondheid algemeen Beheer	368,536	70,373	438,909	0	0	0	0
			30	Personeel aan derden	5,531	27,169	32,700	0	0	0	0
	710.00.05	Infectieziekte bestrijding	30	Personeel aan derden	0	35,400	35,400	60,600	60,600	60,600	60,600
	710.00.06	Gezondheidsvoorzichting en opvoeding en projecten	10	Salanissen en sociale lasten	201,545	-7,570	193,975	0	0	0	0
	710.00.07	Psychiatrische, gastspecialisten en projecten	10	Salanissen en sociale lasten	94,601	-158	94,443	0	0	0	0
	710.00.09	Klachtenbureau	31	Energie	3,106	-2,851	255	0	0	0	0
			30	Personeel aan derden	24,318	-24,318	0	0	0	0	0
	720.00.00	Slachthuizen	10	Salanissen en sociale lasten	127,738	10,744	138,482	0	0	0	0
	723.00.00	Milieubeheer	10	Salanissen en sociale lasten	193,889	3,478	197,367	0	0	0	0

Bijlagen behorende bij eilandsverordening van

eerste begrotingwijziging 2012

Bonaire

Wijziging op de begroting van
de wone dienst (uitgaven)

725.00.00	Openbare Hygiene	10	Salarissen en sociale lasten	439,041	-2,132	436,909	0	0	0
822.00.01	Bouwen en woningtoezicht algemeen beheer	10	Salarissen en sociale lasten	464,940	63,860	528,800	0	0	0
910.00.00	Reserveringen/voorzieningen	00	Niet uit te delen uitgaven	0	9,829	9,829	89,222	119,222	119,222
922.00.01	Sieposten	10	Salarissen en sociale lasten	1,461,806	-167,018	1,294,788	0	0	0
922.00.02	Uitkering gezagdragers	10	Salarissen en sociale lasten	487,751	-76,416	411,335	0	0	0
922.00.03	Vut uitkering	10	Salarissen en sociale lasten	462,850	-110,000	352,850	0	0	0
922.00.05	Wachtdregeeling	10	Salarissen en sociale lasten	0	0	0	0	0	0
922.00.06	Personeel ter beschikking gesteld	10	Salarissen en sociale lasten	293,420	-276,587	16,833	0	0	0
922.00.07	Onderstand bij wijze van pensioen	10	Salarissen en sociale lasten	640,855	-31,533	609,322	0	0	0
922.00.13	Algemene uitgaven/inkomsten	00	Niet uit te delen uitgaven	132,467	-12,500	119,967	0	0	0
990.00.00	Saldi/ Kostenplaatsen	62	Kostenplaatsen	-10,713	166,452	155,739	0	0	0
Totaal voorgestelde wijzigingen				22,920,709	663,025	20,295,045	78,000	0	0

Bijlagen behorende bij eilandsverordening van

Eerste begrotingwijziging 2012

**Wijziging op de begroting van
Gewone dienst (inkomsten)**

Bonaire

0	Algemeen bestuur	001.25.00	Gezaghebber	41	Overdrachten van het Land	0	6,325	6,325	0	0	0
		001.30.00	Gedeputeerden	41	Overdrachten van het Land	0	12,650	12,650	0	0	0
		002.10.01	Financien	41	Overdrachten van het Land	0	6,325	6,325	0	0	0
		002.10.09	Bureau Eilandsecretaris	41	Overdrachten van het Land	0	6,325	6,325	0	0	0
		002.10.13	Kabinet Gezaghebber	41	Overdrachten van het Land	0	78,000	78,000	78,000	0	0
		002.20.06	Implementatie WOLBES en FinBES	41	Overdrachten van het Land	0	553,400	553,400	0	0	0
Totaal voorgestelde wijzigingen											
						0	663,025	663,025	78,000	0	0

Bijlagen behorende bij eilandsverordening van

eerste begrotingwijziging 2012

Wijziging op de begroting van **Bonaire**

Kapitaaldienst: Inkomsten

9	Financiering en algemene dekkingsmiddelen	910.00.00	Reserveringen/voorzieningen	60	Reserveringen	9,829	-9,829	0	-249,897	-279,897	-279,897	
							9,829	-9,829	0	-249,897	-279,897	
							Totaal voorgestelde wijzigingen					-279,897

Bijlagen behorende bij eilandsverordening van

Eerste begrotingwijziging 2012

Wijziging op de begroting van Bonaire

Verdeel dienst (uigaven)

2	Kostenplaatsen	022.00.00	Interne Dienst	10	Salarissen en sociale lasten (Goederen en diensten)	842,853	-33,548	809,305	0	0	0	0				
				34		213,336	200,000	413,336	0	0	0	0				
Totaal voorgestelde wijzigingen											1,056,189	166,452	1,222,641	0	0	0

Bijlagen behorende bij eilandsverordening van

Eerste begrotingwijziging 2012

Wijziging op de begroting van Bonaire

Verdeel dienst (inkomsten)

2	Kostenplaatsen	022.00.00	Interne Dienst	62	Kostenplaatsen	1,070,384	166,452	1,236,836	0	0	0	
					Totaal voorgestelde wijzigingen		1,070,384	166,452	1,236,836	0	0	0

Artikel II

Deze eilandsverordening treedt in werking met ingang van de achtste dag na die van haar afkondiging

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de eilandsraad van het openbaar lichaam Bonaire van

de voorzitter,

de eilandsgriffier,

1^e Uitvoeringsrapportage 2012

Financieel verslag Bestuurscollege Bonaire

Inleiding

Bijgaande documenten vormen met dit bestuursverslag de 1^e uitvoeringsrapportage en begrotingswijziging 2012. In dit bestuursverslag vragen wij aandacht voor de volgende zaken.

Het 1^e kwartaal 2012

In het eerste kwartaal is met name gewerkt aan de jaarrekening 2011. Verder speelden de zaken rondom de vrije uitkering en de achterstanden m.b.t. onderhoud een rol. Beide zaken zijn nu door een onafhankelijk adviesbureau (Ideeversa) nog eens duidelijk gemaakt. Alle omissies en problemen zijn in het onderzoek haarfijn uit de doeken gedaan. Helaas heeft dat tijdens het bestuurlijk overleg van maart j.l. nog steeds geen concrete toezeggingen opgeleverd of tot werkbare afspraken geleid. Veel verder dan de erkenning van de minister dat de Caribisch Nederlandse eilanden te weinig vrije uitkering ontvangen en te kampen hebben met enorme onderhoudsachterstanden waar de eilanden qua financiën zelf niets kunnen doen om deze achterstanden weg te werken kwam de minister niet. Wel werd toegezegd dat het kabinet nog dit voorjaar haar formele standpunten geformuleerd zou hebben.

Dit was tijdens het bestuurlijke overleg een behoorlijke teleurstelling. Eindelijk formele erkenning dat we gelijk hebben met al onze signalen vanaf begin 2010, maar toch geen boter bij de vis. We moesten daarbij in het oog hebben dat de Nederlandse coalitie juist op dat moment in het Catshuis op zoek was naar vele miljarden bezuinigingen. Dat de Caribisch Nederlandse eilanden met zo'n 5 mln Euro al tevreden zouden zijn deed daar kennelijk niets aan af. Een trieste constatering dat BZK de onderhandelaars van de Nederlandse coalitie hiervan niet vooraf op de hoogte hebben gesteld. Achteraf gezien had alle moeite van de reis en de CN-week ons bespaard kunnen blijven. We hadden dan ook beter thuis kunnen blijven.

Inmiddels is bekend dat de onderhandelingen in het Catshuis zijn mislukt en krijgen we te maken met een minderheidskabinet dat tot aan de verkiezingen demissionair zijn weg zal moeten zoeken. Het is maar zeer de vraag of die situatie zich nog leent voor het formuleren van een kabinetsstandpunt ten aanzien van de voor de eilanden zo belangrijke vraagstukken. We hopen natuurlijk dat onze situatie als nijpend wordt beschouwd en dat er op zijn minst iets gedaan wordt om de eilanden alsnog in staat te stellen hun taken en verantwoordelijkheden naar behoren waar te maken. De budgetten waarover we nu beschikken raken al snel op en de rek om dat zelf op te vangen is gewoonweg onvoldoende. Daarmee komt de uitvoering op zeer veel plaatsen zwaar onder druk te staan.

In november 2011 zijn de aanslagen erfpacht, na de uiteindelijke dollarisatie van onze geautomatiseerde systemen, alsnog verstuurd. Daarmee is invulling gegeven aan de uitvoering van het besluit van de eilandsraad om op basis van nieuwe grondwaarden de canons te bepalen. Dit heeft tot veel ophef geleid en in bepaalde gevallen ook bezwaren opgeleverd.

Reden waarom de betalingstermijn is opgerekt tot 31 maart 2012. Vastgesteld kan worden dat vele erfpachthouders nog niet tot betaling zijn overgegaan. Momenteel worden de reacties op deze bezwaren voorbereid en in het tweede kwartaal zullen deze ook worden verstuurd. Op een enkele uitzondering na, in die gevallen waarin aantoonbaar fouten zijn gemaakt, leidt dat tot aanpassingen van de aanslag. In verreweg de meeste gevallen blijft de aanslag gehandhaafd.

Tot nu toe missen we de opcenten op de vastgoed belasting als gevolg van het feit dat de Belastingdienst/CN nog niet zover is om deze te heffen. In het tweede kwartaal zal al het vastgoed op Bonaire getaxeerd worden. In juli/augustus worden de beschikkingen hieromtrent verstuurd om zes weken later alsnog de aanslagen 2011 op te leggen. Vervolgens wordt dit jaarlijks met een maand vervroegd zodat burgers en bedrijven niet geconfronteerd worden met aanslagen m.b.t. twee jaren.

Ondertussen wordt met de accountant overleg gevoerd over het opvoeren van nog te ontvangen belastinginkomsten m.b.t. 2011. We streven ernaar om dit in de jaarrekening 2011, conform baten en lastenstelsel, mee te nemen.

Nadat het convenant met de Belastingdienst/CN door het BC is geaccordeerd en door de gezaghebber getekend, ligt dit nog steeds bij het ministerie van Financien (landsadvocaat). Het is ons niet bekend waarom de beoordeling en mogelijke voorstellen voor aanpassingen zolang op zich laten wachten. Het maakt de samenwerking met de Belastingdienst er niet eenvoudiger op. Hierover zullen nadere afspraken worden gemaakt met de B/CN, net als over diverse andere zaken die de nodige fine tuning behoeven. Het constructieve gezamenlijke overleg dat plaatsvond tussen de B/CN en OLB om nadere afspraken te maken, procedures af te spreken etc. is al zeer lang stilgevallen, in afwachting van de ondertekening van het convenant. Gevraagd wordt om hier vanuit het College financieel toezicht aandacht aan te geven. Nederland geeft wat dit betreft bepaald niet de indruk dit belangrijk te vinden. Voor OLB is dit juist heel belangrijk, wij willen graag transparantie en daarmee geïnformeerd worden over de inkomsten. Zonder die informatie wordt het voor ons zeer moeilijk om sturing te geven aan bijbehorende processen.

Inmiddels blijven de klachten vanuit burgers en bedrijfsleven over de grote verslechtering in koopkracht onverminderd doorgaan. Reden waarom we als bestuurscollege opdracht hebben gegeven aan een bureau om de werking en effecten van de verschillende belastingsoorten eens goed te evalueren. Met name de in de praktijk kennelijk veel te ingewikkelde toepassing van de ABB-wetgeving vraagt aandacht. Hopelijk zal dat in de loop der tijd verbeteren, maar de indruk bestaat dat met name deze belastingsoort tot ongekend hoge opbrengsten voor de Nederlandse staatskas leidt. Dit is voor ons onacceptabel en zal zo spoedig mogelijk moeten worden gecompenseerd en verbeterd.

Belangrijke constatering is nog steeds het gegeven dat onze begrotingsruimte, door de veel te lage vrije uitkering geen ruimte laat voor investeringen en regulier onderhoud. Wij zijn volledig afhankelijk geworden van Nederland omdat het wettelijk niet is toegestaan om op de kapitaalmarkt financiering te regelen. Dit moet voor wat betreft investeringen in de renovatie van kapitaalgoederen via ophogingen van de vrije uitkeringen komen. Daar waar het investeringen betreft die te maken hebben met onze eigen huisvesting zou dat ook middels leningen kunnen worden gefinancierd op grond van artikel 89 van de wet FinBES. Hierteo wordt naarstig gewerkt om te komen tot een business case waaruit zal moeten blijken dat het toewerken naar centrale huisvesting, al of niet gezamenlijk met RCN m/of BHM, uit

financieel en efficiency oogpunt veruit te prefereren valt ten op zichte van de huidige gefragmenteerde huisvestingssituatie.

Gevolg van die veel te lage vrije uitkering is o.a. dat wij als bestuurscollege geen projecten ter hand kunnen nemen of van het Rijk overnemen zonder bijbehorend budget. Dit openbaart zich nu bij diverse projecten. We noemen hier bijvoorbeeld de situatie m.b.t. onderwijshuisvesting en de afvalwaterzuiveringsinstallatie. Zonder aanvullend budget om de bouw te kunnen betalen of de installatie te kunnen runnen zijn wij niet bereid de verantwoording op ons te nemen. Dit was onder normale omstandigheden en voldoende vrije uitkering wel het geval geweest. Onze begrotingsruimte dient op een acceptabel niveau te liggen en wel zodanig dat dit soort kosten ook door het OLB gedragen kunnen worden. Zolang dat niet is geregeld aanvaarden wij geen enkele verantwoordelijkheid voor de financiële consequenties.

Het is wel onderkend dat deze investeringen een uiting zijn van nieuw beleid. Gelukkig kan daarom een beroep worden gedaan op artikel 87 van de wet FinBES, waarin wordt aangegeven dat wanneer er sprake is van nieuw beleid er ook toereikend aanvullend budget moet worden verstrekt. Ondertussen is vanuit Den Haag aangegeven dat men de verantwoordelijkheid hiervoor (grotendeels) op zich neemt. In de praktijk is dit nog niet erg merkbaar. 15 juli moeten er 6000 inwonersequivalenten zijn aangesloten op het rioleringsstelsel. Als dat niet het geval is kan het rioolwaterstelsel niet getest worden. Tot op de dag van vandaag is er nog geen enkele aansluiting gerealiseerd. Vanuit het OLB wordt hier al meer dan een jaar intensief aandacht voor gevraagd.

Een zelfde soort verhaal geldt voor de onderwijshuisvesting. Het ministerie had \$ 13 mln toegezegd, ervan uitgaande dat het OLB vanuit zijn vrije uitkering zelf \$ 13,5 mln zou bijleggen. Nu bekend is dat de kosten voor het masterplan onderwijshuisvesting geen \$ 26,5 mln maar \$ 62 mln zullen bedragen moeten we ons afvragen of we alle activiteiten en voorbereidingen niet drastisch moeten terugdraaien. Wie betaalt de \$ 49 mln die Bonaire tot op heden tekort komt om het plan ten uitvoer te brengen? Ook het hierbij betrokken zijnde ministerie geeft inmiddels "niet thuis"!

Een soortgelijk betoog kan worden gehouden als het gaat om de wegen. Op basis van afspraken (bestuurlijk akkoord van 22 april 2010, ondertekend door Kamp en Abraham) zijn op diverse terreinen meerjaren renovatie en onderhoudsplannen vervaardigd. Een daarvan betrof de inventarisatie met betrekking tot ons wegenstelsel. In totaal zou het 70 mln moeten kosten om dit stelsel op een acceptabel niveau te krijgen. In de praktijk geven de betreffende ministeries "niet thuis" en weten ze niet eens wie hier nu eigenlijk verantwoordelijk voor is. Zowel BZK als I&M wijzen rustig naar elkaar. Ondertussen kan het OLB hier niet mee aan de gang, ondanks de harde toezeggingen in het bestuurlijke akkoord.

Ook afgelopen kwartaal is er weer veel energie gaan zitten in het alsnog gehonoreerd krijgen van de schulden die het OLB heeft jegens de schuldeisers van schulden t/m 2005 en de schuldsanering 2006/2007. Inmiddels is weer een flink deel van deze problematiek opgelost. De laatste uitdaging is de honorering van de schuld die is ontstaan door de medische uitzendingen.

Financieel verbeterproces

Er zijn in het afgelopen kwartaal niet al te veel stappen gemaakt m.b.t. tot het financiële verbeterproces. Behalve de inspanningen om te komen tot de jaarrekening 2011 is de

voorbereiding voor de begroting 2013 in gang gezet (opvragen jaarwerkplannen 2013 per afdeling) en heeft de afwikkeling van de schuldsanering weer zeer veel tijd opgeslokt.

In februari zijn op Curacao nadere afspraken gemaakt inzake de verbeterpunten voor 2012. Afgesproken is om de lat wat lager te leggen en niet meer met alles tegelijk bezig te gaan. Een beperkt aantal verbeterpunten voor 2012 is benoemd. Helaas zorgt het gebrek aan (kwalitatieve en kwantitatieve) capaciteit er momenteel voor dat we hier nauwelijks aan toe zijn gekomen. Ook in het tweede kwartaal mogen we blij zijn als we kunnen vasthouden aan wat we de afgelopen jaren hebben opgebouwd.

Helaas moeten we hier melding maken van het feit dat onze hoofdmedewerker financiële administratie voor een andere werkgever heeft gekozen. De werving is inmiddels van start gegaan, net als de werving van twee andere belangrijke vacatures. De verwachting is dat we pas in de tweede helft van 2012 kunnen beschikken over opvolgers c.q. nieuwe functionarissen die ons gaan ondersteunen bij de vele uitdagingen die nog voor ons liggen. Het gat dat ontstaat tot die opvolging/invulling wordt tijdelijk overbrugd door de inschakeling van een extern bureau. Besluitvorming hieromtrent heeft recentelijk plaatsgevonden en inmiddels is met de werkzaamheden gestart. We hopen dat daarmee de continuïteit in de financiële administratie kan worden geborgd.

Voortgangsrapportage Reorganisatie OLB en inzet Doeluitkering

1. Inleiding

Met de brief van het ministerie van BZK, d.d. 24 juni 2010, is de Doeluitkering toegekend aan het toenmalige Eilandgebied Bonaire. In deze brief is aangegeven dat "... deze middelen dienen te worden besteed aan activiteiten die bijdragen aan een efficiënt en effectief bestuursapparaat en eilandorganisatie, met de nadruk op sociaal vangnet en financieel beheer..."

De Doeluitkering is van essentieel belang voor de uitvoering en realisatie van het reorganisatieproces. Zoals in een eerder stadium door het OLB aan de directeur Koninkrijksrelaties van het ministerie van BZK is aangegeven (brief OLB, d.d. 15 maart 2011) willen wij daarmee de noodzakelijke verandercapaciteit, de kosten voortvloeiende uit het Sociaal Statuut, alsmede de overige ontwikkelkosten financieren.

2. Voortgang Reorganisatie

De reorganisatie van de ambtelijke organisatie bestaat uit drie fasen.

Fase 1: Ontwerp nieuwe hoofdstructuur (het directiemodel), afgerond in december 2009.

Fase 2: Voorbereiding implementatie nieuwe organisatiestructuur; afgerond in mei 2011

Fase 3: Implementatie nieuwe organisatiestructuur en doorontwikkeling; juni 2011 t/m 2013.

Fase 1 Ontwerp nieuwe hoofdstructuur (het directiemodel)

De nieuwe hoofdstructuur voor de organisatie van het OLB, het directiemodel, is in december 2009 door het BC vastgesteld.

Fase 2: Voorbereiding implementatie nieuwe organisatiestructuur

In fase 2 is gewerkt aan de voorbereiding van de implementatie van de nieuwe organisatiestructuur. De reorganisatie heeft vanaf januari 2010 een vertraging opgelopen van circa een half jaar, vanwege het niet uitkeren van de gelden uit de doeluitkering. Een gevolg hiervan was dat er geen financiering mogelijk was van een belangrijke activiteiten, die

noodzakelijk waren voor de uitvoering van het reorganisatieproces. Een voorbeeld hiervan is dat het OLB geen contractuele verplichtingen kon aangaan met de aan te trekken verandermanagers. Deze verandermanagers (vier, één verandermanager voor elke directie) vormden namelijk een cruciale schakel in de uitvoering van het reorganisatieproces en voor het in te voeren directiemodel.

Vanaf november 2010 zijn de eerste verandermanagers van start gegaan met de uitvoering van hun veranderopdracht, die ze hebben gekregen voor de reorganisatie van 'hun' directie. De verandermanagers hadden een contract voor 1 jaar gekregen. Daarna zouden zij 'het stokje overdragen aan de nieuwe directeuren. De contracten zijn verlengd tot 1 maart 2012. Dit was noodzakelijk, omdat er een vertraging was opgelopen van enkele maanden in de voortgang van de reorganisatie en in de feitelijke startdata van de nieuwe directeuren.

Het functiewaarderingstraject, dat dateerde van 2005, is in deze fase 2 eveneens afgerond. Dit was een belangrijke voorwaarde om verder door te kunnen gaan met de implementatie van de nieuwe organisatiestructuur.

Daarnaast is in deze fase er een nieuw sociaal statuut opgesteld. Dit statuut bestaat uit een aantal aanvullende rechtspositionele regelingen, ingeval van reorganisaties waaraan personele consequenties zijn verbonden. Ook wordt daarin het Sentro pa Oportunidat Nobo (SPON, mobiliteitsbureau) geregeld, dat een bemiddelende rol gaat vervullen voor boventallig personeel en medewerkers die op vrijwillige basis van functie willen veranderen. Het Sociaal Statuut biedt eveneens de mogelijkheid om maatregelen te treffen in het kader van flankerend beleid.

In fase 2 is eveneens een inrichtingsplan voor de nieuwe ambtelijke organisatie opgesteld. Daarin is onder meer aangegeven welke diensten en afdelingen in welke directie worden ondergebracht. Met de vaststelling daarvan door het BC (d.d. 11 mei 2011), is fase 2 formeel afgerond en zijn alle diensten en afdelingen ondergebracht bij de verschillende directies.

Fase 3: Implementatie nieuwe organisatiestructuur en doorontwikkeling

In fase 3 vindt de implementatie van de nieuwe organisatiestructuur en de verdere 'doorontwikkeling' plaats. Nadat dus eerst de directiestructuur is neergezet en de diensten en afdelingen daarin zijn ondergebracht, zijn de verandermanagers aan de slag gegaan met de verdere inrichting en structurering van hun directie. Hiertoe is er voor elke directie een inrichtingsplan opgesteld. In een dergelijk inrichtingsplan is voor de desbetreffende directie de visie, missie, taken, verantwoordelijkheden, de organisatiestructuur en de formatie beschreven.

In oktober 2011 heeft het BC de inrichtingsplannen voor de vier directies goedgekeurd.

Vervolgens is gestart met de voorbereiding van het plaatsingsproces voor alle medewerkers. Hiervoor is op P&O-gebied tijdelijke versterking aangetrokken ter ondersteuning van de verandermanagers bij de voorbereiding van de plaatsing van het personeel.

In januari 2012 is het plaatsingsplan door het BC goedgekeurd. Inmiddels zijn de medewerkers per 2 april 2012 geplaatst in de nieuwe organisatie. In dit verband zijn er ook medewerkers, waarvoor een beroep moet worden gedaan op het flankerend beleid conform het Sociaal Statuut. Het treffen van de desbetreffende flankerende maatregelen is op dit moment in voorbereiding.

Hiervoor is tijdelijk externe deskundigheid ingehuurd. Deze adviseur wordt tevens ingezet voor het begeleiden/adviseren van medewerkers die bezwaar willen maken tegen hun plaatsingsbesluit.

In oktober 2011 is gestart met de werving van de vier nieuwe directeuren voor het OLB. Daarbij is het OLB door een extern bureau ondersteund en gefaciliteerd, teneinde dit wervingstraject op een transparante en professionele wijze uit te kunnen voeren. De vier nieuwe directeuren zijn eind december 2011 door het BC benoemd. Vanaf 1 maart 2012 zijn de eerste directeuren werkzaam bij het OLB.

Ook heeft het externe bureau het OLB ondersteund bij de werving van een aantal andere belangrijke managementfuncties (o.a. hoofd ICT, hoofd Communicatie, hoofd Burgerzaken)

Tegelijk is gewerkt aan het professionaliseren van de organisatie (o.a. het verbeteren van werkprocessen, ontwikkelen van het management en de medewerkers en het versterken van de bedrijfsvoering).

Vanaf oktober 2011 is tijdelijk een mobiliteitsadviseur aangetrokken ten behoeve van het opzetten en uitvoeren van het SPON. Deze adviseur is eveneens ingezet voor diverse activiteiten in het kader van de personeels- en managementontwikkeling. Deze ontwikkelactiviteiten (trainingen, cursussen, workshops en assessments) zullen ook de komende periode (2012/2013) verder hun beslag gaan krijgen.

Ook is in de afgelopen periode verder gewerkt aan het versterken van de bedrijfsvoering (o.a. ICT, Financieel beheer, huisvesting, communicatie) en andere directie-specifieke zaken (o.a. uitvoering verbeterplan Burgerzaken).

Deze fase van doorontwikkeling zal zeker tot in 2013 doorlopen. Er zal nog heel veel werk moeten worden verzet. Het accent zal dan vooral liggen in de verdere professionalisering van het management en medewerkers en van de manier van werken.

Projectenoverzicht

Het projectenoverzicht is ook dit kwartaal niet ingrijpend gewijzigd. De meeste projecten hebben geen structurele gevolgen. Alleen de projecten met harde investeringen in overheidseigendom leiden tot structurele kosten. Om tot de bedragen te komen zijn de voorgestelde afschrijvingstermijnen van de concept financiële beheersverordening gehanteerd. Voor het onderhoud zijn door Financiën ingeschatte onderhoudspercentages gehanteerd. Voor beide bedragen geldt dat dit over de investeringsbedragen is berekend en niet over de boekwaarde zelf.

Zoals bekend geeft de vrije uitkering nog geen mogelijkheden om al deze investeringen te kunnen beheren, onderhouden en afschrijven. Het lokale bestuurscollege kan voor die projecten op dit moment geen enkele verantwoordelijkheid op zich nemen.

Een voorbeeld van een dergelijk project is de tijdelijke afvalwaterzuiveringsinstallatie. Zonder aanvullend budget voor operationele, onderhouds- en afschrijvingskosten kunnen wij geen verantwoordelijkheid accepteren. Gelukkig draait die installatie gewoon door, de wijze van financiering is ons onbekend. We gaan er van uit dat dit via het RCN of rechtstreeks vanuit het ministerie van I&M geregeld wordt. Vooralsnog gaat dit volstrekt langs ons heen.

Nu het minderheidskabinet met gedoogsteun in Nederland zijn langste tijd gehad lijkt te hebben doemt het scenario zich op dat er voorlopig geen ophoging van de vrije uitkering te verwachten valt. Laat staan een oplossing voor het herstellen van de achterstanden in onderhoud van gebouwen, wegen en andere infrastructuur waar het OLB voor verantwoordelijk is.

Het heeft er alle schijn van dat Bonaire zijn eigen boontjes moet gaan doppen en voorlopig niet hoeft te rekenen op Nederland als het gaat om de benodigde financiële middelen. Ondertussen drogen de ontwikkelingsgelden die via USONA beschikbaar waren voor Bonaire steeds verder op. We zullen, nog meer dan voorheen, zelf met initiatieven moeten komen om alle uitdagingen te lijf te gaan. Van het verkopen van erfpacht/domeinen tot aan het faciliteren van ondernemersinitiatieven (public private partnerships), alles moet uit de kast worden getrokken om de lokale maatschappij draaiende te houden. Voorwaar een uitdaging van jewelste.

Tot slot

De gebeurtenissen, sommige beïnvloedbaar maar de meeste buiten onze invloedssfeer om, stapelen zich steeds verder op. Wij zijn uiteraard bereid om al deze informatie nader toe te lichten. Ondertussen spreken wij onze waardering uit voor iedereen die aan deze rapportage heeft bijgedragen. Met alle veranderingen, aanpassingen en capacitaire beperkingen waarmee deze medewerkers te maken hadden/hebben is het al bewonderenswaardig dat deze periodieke rapportage er weer op tijd ligt en zijn we van mening dat deze voldoende kwalitatieve informatie bevat om ook in de komende tijd in overleg te gaan over alles wat hier momenteel speelt.

Omschrijving	Realisatie				Prognose baten					Begrijpingscijfers				
	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal	prognose totaal	gereguleerde begroting jaar 2012 (in USD)	Verschil	EXTRA BW	nieuwe stand ind. EXTRA BW	1e BW	nieuwe stand ind. ind. BW	2e BW	nieuwe stand ind. 2e BW	nieuwe stand ind. 3e BW
Wassongaren	31.617	-4.214	-4.214	-4.214	18.975	0	18.975	0	0	18.975	18.975	0	18.975	18.975
Wassongaren	103.834	1.653.297	1.653.297	1.653.297	5.063.724	4.019.674	644.050	400.000	4.419.674	644.050	5.063.724	5.063.724	5.063.724	5.063.724
Erven	85.196	88.156	88.156	88.156	349.665	349.665	0	0	349.665	349.665	349.665	349.665	349.665	349.665
Indoormerken niet voor openbare dienst bestemd	291.466	693.534	693.534	693.534	2.372.067	2.372.067	0	0	2.372.067	2.372.067	2.372.067	2.372.067	2.372.067	2.372.067
Ouweer en amptenbestrijding	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
penbestrijding	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
penge beschermende maatregelen	19.453	106.799	106.799	106.799	339.851	339.851	0	0	339.851	339.851	339.851	339.851	339.851	339.851
meen beheer DROB	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
en straten en plannen	533.333	533.333	533.333	533.333	1.600.000	1.600.000	0	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
eenmaatregelen te land	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
eermaatregelen te water	229.988	683.300	683.300	683.300	2.279.889	2.279.889	0	0	2.279.889	2.279.889	2.279.889	2.279.889	2.279.889	2.279.889
ivaart	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
onomische zaken	11.436	6.430	6.430	6.430	30.726	30.726	0	0	30.726	30.726	30.726	30.726	30.726	30.726
del en industrie	32.045	70.825	70.825	70.825	244.520	244.520	0	0	244.520	244.520	244.520	244.520	244.520	244.520
ingse Agrarische Zaken, jacht en Visserij	3.787	81.585	81.585	81.585	248.543	8.543	0	240.000	248.543	248.543	248.543	248.543	248.543	248.543
meen Beheer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
baar, funderend onderwijs	416.878	416.878	416.878	416.878	1.250.635	1.250.635	0	0	1.250.635	1.250.635	1.250.635	1.250.635	1.250.635	1.250.635
nder funderend onderwijs	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
baar buitengewoon onderwijs	138.593	138.593	138.593	138.593	415.778	415.778	0	0	415.778	415.778	415.778	415.778	415.778	415.778
ndere scholingsgemeenschappen voor meer dan voorgeschaarde functies	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
eenenschappelijke uitgaven van het Onderwijs	2.319	661	661	661	4.302	4.302	0	0	4.302	4.302	4.302	4.302	4.302	4.302
assenectuur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
baar Bibliotheekwerk	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
t	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
heidkunde/musea	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ischappelijke leefbaarheid en openlucht recreatie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
inge cultuur en recreatie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
meen Beheer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
erstandverening	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
gelegenheid	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
schappelijke begeleiding en advies	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aal cultureel werk en jeugd- en jongerenwerk	40.968	40.968	40.968	40.968	122.905	122.905	0	0	122.905	122.905	122.905	122.905	122.905	122.905
andzorg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ropvang	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
opvang gehandicapten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
meen beheer Volksgezondheid	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
entieve en curatieve gezondheidszorg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
thuiszen	1.857	20.520	20.520	20.520	63.416	63.416	0	0	63.416	63.416	63.416	63.416	63.416	63.416
hulping	368.715	368.715	368.715	368.715	1.106.145	1.106.145	0	0	1.106.145	1.106.145	1.106.145	1.106.145	1.106.145	1.106.145
u en natuurbeheer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
inge openbare hygiëne	6.215	12.062	12.062	12.062	42.402	42.402	0	0	42.402	42.402	42.402	42.402	42.402	42.402
inge volgsgezondheid	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
telijke ordening	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
inge volkshuisvesting	47.979	107.936	107.936	107.936	371.788	371.788	0	0	371.788	371.788	371.788	371.788	371.788	371.788
arvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
leningen (doorbetekende rente staat C)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
den	40.968	40.968	40.968	40.968	122.905	122.905	0	0	122.905	122.905	122.905	122.905	122.905	122.905
den	300.000	300.000	300.000	300.000	900.000	900.000	0	0	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000
slingen	2.190.798	2.209.138	2.209.138	2.209.138	8.818.212	8.818.212	0	225.000	8.818.212	8.818.212	8.818.212	8.818.212	8.818.212	8.818.212
meene uitkeringen	3.236.240	5.816.855	5.816.855	5.816.855	20.686.805	20.686.805	0	0	20.686.805	20.686.805	20.686.805	20.686.805	20.686.805	20.686.805
meene uitgaven en inkomsten	2.136.604	2.207.946	2.207.946	2.207.946	8.760.447	8.760.447	0	0	8.760.447	8.760.447	8.760.447	8.760.447	8.760.447	8.760.447
in van kostenplannen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
to Gewone Dienst	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAAL BATEN	8.430.834	15.594.289	15.594.289	15.594.289	55.213.704	52.085.675	663.025	2.465.000	54.550.675	663.025	55.213.704	55.213.704	55.213.704	55.213.704
TOTAAL LASTEN	6.865.442	16.116.087	16.116.087	16.116.087	55.213.704	52.085.677	663.027	2.485.000	54.550.677	663.027	55.213.704	55.213.704	55.213.704	55.213.704
DO GD	1.585.391	-521.798	-521.798	-521.798	-4	-2	-2	0	-2	-2	-4	-4	-4	-4

PERSONEEL

getallen in de velden "in goedgekeurde begroting 2012" dienen te corresponderen met de getallen uit bijlage B (Personeelsstaat) van de goedgekeurde begroting.

voor de betreffende rapportage per kwartaal de realisatie invullen; voor de nog resterende kwartalen een prognose van de lasten invullen.

Aantal FTE's wel in dienst van het OL				
	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw
in goedgekeurde begroting 2012 incl. ekstra BW	344	375	406	437
437				opmerking
Bron cijfer 1ste kwartaal: Salarisadministratie. 2de t/m 4de kwartaal: prognose				
Personeels budget: Aantal FTE's wel in dienst van het OL				
	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw
in goedgekeurde begroting 2012 incl. ekstra BW	3,342,400	6,101,754	5,220,341	5,422,841
20,087,335.00				opmerking
Bron cijfer 1ste kwartaal: Salarisadministratie. Bij de 2de kwartaal is rekening gehouden met vakantiewaardering en bij 4de eindejaarsuitkering				
Aantal FTE niet in dienst van het OL				
	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw
in goedgekeurde begroting 2012 incl. ekstra BW	13	21	21	21
21				opmerking
Bron cijfer 1ste kwartaal: 30000 Personeel van derden. 2de t/m 4de kwartaal: prognose				
Budget niet in dienst van het OL				
	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw
in goedgekeurde begroting 2012 incl. ekstra BW	1,075,208	325,882	325,882	325,822
				opmerking
werkelijke bedrag is excl. OvO ivm doeleitkering, IVB en SEI				

aanname bij Niet in dienst van het OL:

goedgekeurde begroting 2012 is gebaseerd op de primitieve begroting inclusief de door de Min goedgekeurde extra begrotingswijziging voor het dienstjaar 2012 bij de prognose van de tweede kwartaal is er rekening gehouden met aantal fte's in 1e BW voorstellen.

Aanzet tot beschrijving stand van zaken (plannen van aanpak).

1. Verplichtingen administratie

Het invoeren van een verplichtingen administratie wordt door het College financieel toezicht al jaren lang bepleit omdat daarmee nog meer grip op de uitgaven mogelijk lijkt. Men weet dan immers eerder tot welke uitgaven en wanneer betreffende verplichtingen leiden en kan daarmee de budgetten beter bewaken. Op zich is dit correct. In wezen is dit de kern van ons werk als bewaker van de begroting en budgetten.

Om de begrotingsdiscipline te versterken zijn er iverse wetgevingen van kracht en verdere spelregels ontwikkeld en is de organisatie van het openbaar lichaam en voor deze materie ook de afdeling financiën zodanig ingericht en taken zodanig verdeeld dat dit ook optimaal mogelijk is.

Behalve de noodzakelijke functiescheiding is daarbij ook gekeken op welke manier de budgetbewaking het best kan plaatsvinden. Daarbij de begroting als referentiekader, de noodzakelijke bestuursbesluiten ten behoeve van de niet al of niet reguliere voornemens en verplichtingen als document waarop diverse stakeholders hun paraaf voor akkoord moeten plaatsen. Verder is intern Financien een verdeling gemaakt van de verschillende diensten/directies over onze beleidsadviseurs C.

Het is een van hun verantwoordelijkheden om de budgetten van desbetreffende directie, afdelingen en werkbudgetten te bewaken. Voor bepaalde uitgaven zijn daarvoor specifieke excel-bestanden in gebruik waarin ook de verplichtingen worden bijgehouden. Op zich functioneren deze systemen prima voor de budgetbewaking en kunnen we spreken van een situatie dat het openbaar lichaam reeds een verplichtingenregistratiesysteem heeft.

Bedoeld wordt hier echter om deze verplichtingen ook in het financieel administratief systeem Key2Financiën op te nemen. Dan staat alles integraal in een systeem en dat is voor de dagelijkse budgetbewaking uiteindelijk beter. Maar dan moet de registratie wel actueel zijn en dit betekent weer extra werk.

Met name als er sprake is van capaciteitsgebrek is het niet raadzaam om deze extra functionaliteit te introduceren. Het is ook niet direct noodzakelijk. Zoals eerder beschreven wordt er al met verplichtingen bewakingssystemen gewerkt. Bekend is dat Saba vanwege de kleinschaligheid al helemaal niet zit te wachten op weer een functionaliteit waar de meerwaarde zeer van in twijfel wordt getrokken. Zeker gezien het feit dat een groot deel van de huidige uitgaven vaste uitgaven voor salarissen, subsidies, huren, electra en water betreffen. Dit gaat nu al snel om zo'n 90% van alle uitgaven.

Ondanks dit zouden we op Bonaire toch graag over willen gaan op registratie van de verplichtingen in Key2Financiën. Daarmee wordt gewacht tot het moment waarop er voldoende capaciteit op de afdeling financiële administratie beschikbaar is, vermoedelijk in de tweede helft van 2012.

2. Grondbeleid

Begin 2012 was de aanbesteding om de opdracht om te komen tot een gedegen grondbeleid op Bonaire aan een onafhankelijk extern bureau te gunnen. Inmiddels ligt er een BC-advies om de opdracht daadwerkelijk te gunnen, waarmee ook snel kan worden begonnen. Het ligt in de planning om dit in het 3^e kwartaal af te ronden. Dit is voor Bonaire van groot belang omdat de verkoop van erfpacht in dit beleid zal worden opgenomen. De incidentele opbrengsten die hier uit voortvloeien kunnen worden ingezet voor het herstel van infrastructuur.

3. Grondbelasting/Erfpacht

In het tweede kwartaal wordt door inzet van GBRD een taxatie gemaakt van alle vastgoed op Bonaire. Dit i.v.m. vastgoedbelasting en grondbelasting. Gezien de nieuwe wetgeving is het OLB verplicht om op basis van nieuw vastgestelde waardes de grondbelasting te heffen. De Belastingdienst/CN dient deze taxaties als beschikking naar de verschillende eigenaren te sturen. Pas na verloop van tijd mag op grond van die waardes ook daadwerkelijk geheven worden. Om discrepanties en ellenlange discussie te vermijden wordt er met de belastingdienst/CN naar gestreeft om de taxaties op exact dezelfde manier te blijven doen. Het mag niet zo zijn dat van beide belastingsoorten de basis taxaties al van elkaar af gaan lopen.

Op dit moment wordt binnen het OLB nog gewerkt met “oude” systemen voor erfpacht en grondbelasting. Overwogen moet worden of het zinvol is hiervoor een actueler systeem in te zetten. Een dergelijk systeem zou moeten aansluiten op Key2Financien.

In eerste instantie, tweede kwartaal 2012, wordt met GBRD besproken wat in onze situatie het meest raadzaam zou zijn. Mogelijk dat GBRD kant en klare systemen op de plank heeft liggen die voor het OLB inzetbaar zijn en die de gewenste functionaliteit bieden. Mocht dit niet het geval zijn dan zal Centric direct benaderd worden welke systemen zicht hiervoor nu het beste lenen.

In ieder geval zal gezamenlijk met belastingdienst/CN en het kadaster ook toegewerkt moeten worden naar een gezamenlijke database waarin alle gegevens zijn opgenomen, ook of een bepaald vastgoed nu onder vastgoed- of grondbelasting valt.

4. Subsidiebeleid

Er ligt al langere tijd een concept subsidieverordening bij JAZ. Door capaciteitsproblemen en andere prioriteiten is dit document blijven liggen. Om de eigen capaciteit enigszins te ontzien heeft Openbaar lichaam Bonaire (OLB)/JAZ heeft een overeenkomst van opdracht Fase II project adviseur wetgeving afgesloten met VanEps Kunneman VanDoorne, getekend op 12 april 2012.

Fase II betreft de volgende werkzaamheden:

- a. het opstellen van nieuwe regelgeving voor OLB, waarvoor in de wet- en regelgeving op Rijksniveau een opdracht is neergelegd ofwel een mogelijkheid is gecreëerd
- b. het aanbrengen van technische wijzigingen in reeds bestaande regelgeving van OLB.

In de loop van april worden door JAZ in samenwerking met VanEps Kunneman VanDoorne prioriteiten aangegeven van de 216 actiepunten, die voortvloeien uit het in fase I weergegeven overzicht van de wet- en regelgeving.

Subsidiebeleid wordt aangemerkt wordt als een hoge prioriteit. We verwachten dat dit niet al te veel aanpassingen zal opleveren en dat dit in ieder geval voo het eind van dit jaar door de eilandsraad zal zijn vastgesteld. De nieuwe verordening is dan de basis voor alle (aanvragen voor) subsidies die in 2014 worden verstrekt.

5. Beginbalans en verantwoording materiele activa

Het idee om met een big boom de balansen opgeschoond te krijgen verwatert langzamerhand. Ook hiervoor is de capaciteit ontoereikend op Bonaire om dit goed gestalte te geven. En omdat de klok doortikt en we ook alweer met de jaarrekening 2011 bezig zijn (met onze eigen accountant) worden er zonder externe accountants ook al diverse beslissingen genomen en mutaties doorgevoerd.

Het is de vraag of het nog nodig is na het afronden van 2011 om een grootschalige big boom te organiseren. Mogelijk dat de waarderingsproblemen veel minder groot zijn door alle mutaties die inmiddels al zijn doorgevoerd. In dat geval kan dit in het lopende proces van verbeteringen meelopen en kan dit zonder extra inzet van een afzonderlijke accountant

Dit wordt momenteel ook met de huisaccountant, SOAB, besproken. Als we tot overeenstemming kunnen komen over de te nemen stappen om in 2012 naar een balans toe te werken die voor de controle niet meer zorgt voor afkeurende verklaring zien we af van inschakeling van een andere accountant voor dit specifieke doel.

aandeel Openbaar Lichaam in kapitaals- en exploitatielasten projecten samenwerkingsmidelen en overige fondsen

Naam project	Naam fonds	Omvang goedgekeurde projectbegroting (NAF)	Aandeel Ol. in kapitaalslasten (\$)				Functie in de begroting	Aandeel Ol. in exploitatielasten (\$)				Functie in de begroting	
			2012	2013	2014	2015		2016	2012	2013	2014		2015
JK Ontwikkelingsplan Bonaire	USONA: SEI	1,000,000	-	-	-	-	-	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	810.00.00
ing Openbaar vervoer	USONA: SEI	520,000					P.M.	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.	
svverbetering Kinderopvang	USONA: SEI	970,275						15,000.00	-	-	-	15,000.00	650.00.00
tie Bonairianen	USONA: SEI	150,000						72,626.00	72,626.00	72,626.00	72,626.00	72,626.00	600.10.00
in Bonaire 2010	USONA: SEI	475,000						6,750.00	6,750.00	6,750.00	6,750.00	6,750.00	600.10.00
ing naar de arbeidsmarkt	USONA: SEI	2,000,000		50,000				2,700,000.00	2,700,000.00	2,700,000.00	2,700,000.00	2,700,000.00	611.00.00
ig Sociale Werkplaats	USONA: SEI												
arbeidsplaatsen en	USONA: SEI	425,000		50,000				P.M.	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.	611.00.00
iepende landbouw	USONA: SEI	375,000						10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	210.00.04
ratie verlichting	USONA: SEI	200,000											
enade Bonaire	USONA: SEI	310,000						10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	530.00.02
in stadion di Playa Bonaire	USONA: SEI												
ing sporthal Kaya Amsterdam	USONA: SEI	485,000						15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	530.00.02
lichting van de SENR	USONA: SEI	50,000						P.M.	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.	300.00.00
rk Playa Pabou Bonaire	USONA: SEI	400,000		50,000	25,000			15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	210.00.04
e Wijkeepak Bonaire	USONA: SEI	985,000		100,000	100,000	100,000		20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	620.00.00
Sewerage	USONA: 9e	18,017,034						P.M.	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.	210.00.04
EDE	EDE												
nfrastructure	USONA: 9e	3,035,691						P.M.	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.	210.00.04
			0	250,000	125,000	150,000	100,000						
								72,626	2,914,376	2,899,376	2,899,376	2,914,376	

ing
 format dienen alle project te zijn opgenomen die consequenties hebben voor de begroting van het openbaar lichaam.
 fonds: dit is de naam van de instelling die het project financiert.

ing goedgekeurde projectbegroting: dit betreft de totale kosten van het project zoals goedgekeurd door de financieringsinstelling(en).

eerste begrotingswijziging 2012

- Wijziging op begroting - gewone dienst (uitgaven)
- Wijziging op begroting - gewone dienst (inkomsten)
- Wijziging op begroting (kapitaaldienst)
- Wijziging op begroting (verdeeldienst)

Bonaire

Wijziging op de begroting van
de openbare dienst (uitgaven)

0	Algemeen bestuur	001.10.00	Eilandsraad en raadscommissies	10	Salarissen en sociale lasten	72.808	2.331	75.139	0	0	0
				34	Goederen en diensten	506.870	50.400	557.270	50.400	50.400	50.400
		001.25.00	Gezaghebber	10	Salarissen en sociale lasten	125.564	-3.742	121.822	0	0	0
				34	Goederen en diensten	62.323	6.325	68.648	0	0	0
		001.30.00	Gedeputeerden	10	Salarissen en sociale lasten	294.746	-6.206	288.540	0	0	0
				34	Goederen en diensten	257.797	25.150	282.947	0	0	0
		001.60.00	Bureau Griffier	10	Salarissen en sociale lasten	112.328	-1.797	110.531	0	0	0
				34	Goederen en diensten	0	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
		002.10.01	Financien	10	Salarissen en sociale lasten	784.756	18.577	803.333	0	0	0
				30	Personeel aan derden	30.000	20.000	50.000	-30.000	-30.000	-30.000
				34	Goederen en diensten	211.405	6.325	217.730	0	0	0
		002.10.03	Voortlichting en bestuursondersteuning	10	Salarissen en sociale lasten	193.363	28.986	222.349	0	0	0
		002.10.04	Archief, correspondentie, registratuur en tekstverwerking	10	Salarissen en sociale lasten	518.620	-35.838	482.782	0	0	0
		002.10.05	Juridische en Algemene Zaken	10	Salarissen en sociale lasten	400.515	-1.124	399.391	0	0	0
				30	Personeel aan derden	0	60.300	60.300	0	0	0
		002.10.06	Personeelszaken	10	Salarissen en sociale lasten	1.055.320	-343.617	712.703	0	0	0
		002.10.07	Informatie communicatie technologie	10	Salarissen en sociale lasten	0	389.312	389.312	0	0	0
		002.10.09	Bureau Eilandssecretaris	10	Salarissen en sociale lasten	262.929	-20.554	242.375	0	0	0
				34	Goederen en diensten	20.782	6.325	27.107	0	0	0

Bonaire

Wijziging op de begroting van
 Gemeentewone dienst (uitgaven)

002.10.13	Kabinet Gezaghebber	10	Salarissen en sociale lasten	261,193	-5,119	256,074	0	0	0
		30	Personeel aan derden	0	78,000	78,000			
002.10.14	Bureau Gedeputeerden	10	Salarissen en sociale lasten	405,963	-3,851	402,132	0	0	0
002.10.05	Bureau Directeuren	10	Salarissen en sociale lasten	430,870	51,664	482,534	0	0	0
002.20.04	Overige aangelegenheden	10	Salarissen en sociale lasten	8,045	13,200	21,245	10,500	10,500	10,500
002.20.06	Implementatie WOL BES en Fin BES	34	Goederen en diensten	0	553,400	553,400	0	0	0
003.00.01	Burgerszaken algemeen	10	Salarissen en sociale lasten	427,558	-43,655	383,903	0	0	0
		30	Personeel aan derden	0	39,300	39,300	30,000	30,000	30,000
020.10.00	Domeinbeheer	10	Salarissen en sociale lasten	449,771	18,654	468,425	0	0	0
140.00.01	Toezicht casino's	10	Salarissen en sociale lasten	156,747	-456	156,291	0	0	0
140.00.02	Centrale bewakingsdienst	10	Salarissen en sociale lasten	635,345	-5,578	629,767	0	0	0
200.00.00	Algemeen beheer DROB	10	Salarissen en sociale lasten	222,072	-899	221,173	0	0	0
210.00.01	Wegen, straten, pleinen algemeen	10	Salarissen en sociale lasten	760,022	-21,759	738,263	0	0	0
210.00.02	Dotatiefondsen	34	Goederen en diensten	2,641,648	244,559	2,886,207	0	0	0
222.00.01	Haven- en loodswezen algemeen beheer	10	Salarissen en sociale lasten	573,002	-54,015	518,987	0	0	0

Bonaire

Wijziging op de begroting van
 de gewone dienst (uitgaven)

3	Economische zaken	300.00.00	Algemeen beheer	10	Salarissen en sociale lasten	847,767	-35,598	812,169	-6,425	-6,425	-6,425
		341.00.01	Agrarische zaken algemeen beheer	10	Salarissen en sociale lasten	498,113	-1,984	496,129	0	0	0
4	Onderwijs	400.00.00	Onderwijs Algemeen beheer	10	Salarissen en sociale lasten	515,415	185,565	700,980	0	0	0
		410.00.00	Openbaar Funderend Onderwijs	10	Salarissen en sociale lasten	1,060,662	-47,606	1,013,056	0	0	0
		430.00.00	Openbaar buitengewoon Onderwijs	10	Salarissen en sociale lasten	343,911	23,852	367,763	0	0	0
				30	Personeel aan derden	24,000	24,000	48,000	38,000	38,000	38,000
5	Cultuur en recreatie	510.00.00	Bibliotheken en leeszaal	10	Salarissen en sociale lasten	253,768	-20,073	233,695	0	0	0
		530.00.01	Sport Algemeen Beheer	10	Salarissen en sociale lasten	455,402	-21,750	433,652	0	0	0
				30	Personeel aan derden	0	16,000	16,000	0	0	0
				34	Goederen en diensten	109,777	5,700	115,477	0	0	0
		530.00.04	Overige aangelegenheden	42	Overige inkomensoverdrachten	22,347	16,153	38,500	0	0	0
		540.00.01	Servicio di Kultura, Arte i Literatura	10	Salarissen en sociale lasten	273,436	-16,695	256,741	0	0	0
				30	Personeel aan derden	0	11,700	11,700	0	0	0

**Wijziging op de begroting van
de wone dienst (uitgaven)**

Bonaire

	540.00.02	Kunst en cultuur																
			34	Goederen en diensten	32,958	12,300	45,258	12,300	12,300	12,300	12,300	12,300	12,300	12,300	12,300	12,300	12,300	12,300
			42	Overige inkomensoverdrachten	422,224	-28,463	393,771	-12,300	-12,300	-12,300	-12,300	-12,300	-12,300	-12,300	-12,300	-12,300	-12,300	-12,300
6	600.10.00	Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening																
		Arbidsaangelegenheden Algemeen Beheer	10	Salarissen en sociale lasten	294,453	-100,960	193,493	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	600.20.00	Maatschappelijke zorg																
			10	Salarissen en sociale lasten	481,564	-97,715	383,849	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	700.00.00	Volksgezondheid																
		Volksgezondheid algemeen Beheer	10	Salarissen en sociale lasten	368,536	70,373	438,909	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			30	Personeel aan derden	5,531	27,169	32,700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	710.00.05	Infectieziekte bestrijding																
			30	Personeel aan derden	0	35,400	35,400	60,600	60,600	60,600	60,600	60,600	60,600	60,600	60,600	60,600	60,600	60,600
	710.00.06	Gezondheidsvoorzichting en opvoeding en projecten																
			10	Salarissen en sociale lasten	201,545	-7,570	193,975	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	710.00.07	Psychiatrische, gastspecialisten en projecten																
			10	Salarissen en sociale lasten	94,601	-158	94,443	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	710.00.09	Klachtenbureau																
			31	Energie	3,106	-2,851	255	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			30	Personeel aan derden	24,318	-24,318	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	720.00.00	Schathuizen																
			10	Salarissen en sociale lasten	127,738	10,744	138,482	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	723.00.00	Milieubeheer																
			10	Salarissen en sociale lasten	193,869	3,478	197,367	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**Begrotingswijziging op de begroting van
wone dienst (uitgaven)**

Bonaire

	725.00.00	Openbare Hygiene	10	Salarissen en sociale lasten	439,041	-2,132	436,909	0	0	0
8	822.00.01	Ruimtelijke Ordening en volkshuisvesting	10	Bouw- en woningtoezicht algemeen beheer	464,940	63,860	528,800	0	0	0
9	910.00.00	Financiering en algemene dekkingsmiddelen	00	Reserveringen/voorzieningen	0	9,829	9,829	89,222	119,222	119,222
			60	Reserveringen	9,829	-9,829	0	-249,897	-279,897	-279,897
	922.00.01	Stelposten	10	Salarissen en sociale lasten	1,461,806	-167,018	1,294,788	0	0	0
	922.00.02	Uitkering gezagdragers	10	Salarissen en sociale lasten	487,751	-76,416	411,335	0	0	0
	922.00.03	Vut uitkering	10	Salarissen en sociale lasten	462,850	-110,000	352,850	0	0	0
	922.00.05	Wachtderegeling	10	Salarissen en sociale lasten	0	0	0	0	0	0
	922.00.06	Personeel ter beschikking gesteld	10	Salarissen en sociale lasten	293,420	-276,587	16,833	0	0	0
	922.00.07	Onderstand bij wijze van pensioen	10	Salarissen en sociale lasten	640,855	-31,533	609,322	0	0	0
	922.00.13	Algemene uitgaven/inkomsten	00	Niet uit te delen uitgaven	132,467	-12,500	119,967	0	0	0
	990.00.00	Saldi Kostenplaatsen	62	Kostenplaatsen	-10,713	166,452	155,739	0	0	0
Totaal voorgestelde wijzigingen					22,920,709	663,025	20,295,045	78,000	0	0

Bonaire

Wijziging op de begroting van
de dienst (inkomsten)

00	Algemeen bestuur	001.25.00	Gezaghebber	41	Overdrachten van het Land	0	6,325	0	0	0
		001.30.00	Gedeputeerden	41	Overdrachten van het Land	0	12,650	0	0	0
		002.10.01	Financien	41	Overdrachten van het Land	0	6,325	0	0	0
		002.10.09	Bureau Eilandsecretaris	41	Overdrachten van het Land	0	6,325	0	0	0
		002.10.13	Kabinet Gezaghebber	41	Overdrachten van het Land	0	78,000	78,000	0	0
		002.20.06	Implementatie WOLBES en FinBES	41	Overdrachten van het Land	0	553,400	0	0	0
Totaal voorgestelde wijzigingen										
						0	663,025	78,000	0	0

9	Financiering en algemene dekkingsmiddelen	910.00.00	Reserveringen/voorzieningen	60	Reserveringen	9.829	-9.829	0	-249.897	-279.897	-279.897
Totaal voorgestelde wijzigingen						9.829	-9.829	0	-249.897	-279.897	-279.897

Eerste begrotingwijziging 2012

Wijziging op de begroting van Bonaire

Verdeel dienst (uigaven)

2		Kostenplaatsen		022.00.00		Interne Dienst		10		Salarissen en sociale lasten		842,853		-33,548		809,305		0		0		0			
								34		Goederen en diensten		213,336		200,000		413,336		0		0		0			
														166,452		1,222,641		0		0		0		0	
											Totaal voorgestelde wijzigingen		1,056,189												

Eerste begrotingwijziging 2012

Wijziging op de begroting van Bonaire
Verdeel dienst (inkomsten)

2	Kostenplaatsen	022.00.00	Interne Dienst	62	Kostenplaatsen	1,070,384	166,452	1,236,836	0	0	0
						Totaal voorgestelde wijzigingen	1,070,384	166,452	1,236,836	0	0

TOELICHTING BEHORENDE BIJ DE 1^E BW 2012

Voor u ligt de eerste begrotingswijziging voor het dienstjaar 2012. Deze begrotingswijziging is tot stand gekomen op basis van actualisering van de ramingen ten opzichte van de primaire begroting inclusief de door de minister goedgekeurde extra wijziging zoals personeelskosten waar rekening is gehouden met onder andere de payroll van februari 2012 w.o. in en uit dienst treding, aanpassing van niet ingevulde vacatures en formatieplannen conform het nieuwe directiemodel. De personeelsbegroting is per saldo met \$ 721.734 (voornaamste oorzaken: niet invullen vacatures, Vut-uitkering en Indexering) ten opzichte van de primaire begroting inclusief de extra wijziging verlaagd. Dit betreft een incidentele besparing in het dienstjaar 2012 die ingezet kan worden voor het dekken van incidentele uitgaven in 2012.

De eerste begrotingswijziging voorstellen voor het dienstjaar 2012 bestaan uit totaal \$ 1.506.806 waarvan \$ 755.072 budgetneutraal zal worden gedekt. De overige wijzigingen van \$ 751.734 zal worden gedekt door o.a gebruik te maken van het geheel bedrag van de besparingen op de personeelsbegroting zijnde \$ 721.734 en de post onvoorzien \$30.000.

Samenvattend

Begrotingsvoorstellen

Budgetneutraal	\$ 755.072	
Overig	<u>\$ 751.734</u>	
Totaal aan voorstellen		\$ 1.506.806

Dekkingen

Budgetneutraal	\$755.072	
Uitgaven: personeelsbesparing en onvoorzien	<u>\$ 751.734</u>	
Totaal aan dekkingen		\$ 1.506.806

Overschot/reserves \$ 0

De budgetneutrale wijzigingen kunnen gecategoriseerd als volgt;

1)

Het ministerie van de Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties stelt een totaal bedrag van \$ 663.025 ter beschikking van het openbaar lichaam Bonaire om bepaalde uitgaven te kunnen doen. Dit bedrag zal worden verwerkt aan de uitgaven, - en inkomstenkant.

Bovenvermeld bedrag bestaat uit afgerond \$ 31.625 (€ 24.000) als bijdrage in de gemaakte kosten van de afgevaardigden gedurende de CN week gehouden in de week van 12 tot 16 maart jl. Dit bedrag is functioneel verwerkt onder de subfuncties 001.25.00 Gezaghebber, 001.30.00 Gedeputeerden, 002.10.01 Financiën en 002.10.09 Bureau Eilandsecretaris.

Een totaal bedrag van \$78.000 (€ 60.000) is voor het jaar 2012 toegezegd en in 2013 de bedoeling een soortgelijk bedrag te reserveren voor juridische ondersteuning van de gezaghebber. Dit bedrag wordt gereserveerd onder de subfunctie 002.10.14 Kabinet Gezaghebber.

Verder heeft de minister ingestemd voor een totaal bedrag van afgerond \$ 553.400 (€ 425.667) voor het implementeren van de Wolbes en de Finbes. Dit bedrag komt ten laste van de subfunctie 002.20.06. De gebruikte koers bij het converteren van bovenvermelde bedragen is 1.30.

2.)

Na de nieuwe staatkundige hervormingen is de kassafunctie bij de afdeling Financiën overgebleven. In verband met het streven naar één loket functie voor het verbeteren van de dienstverlening heeft het openbaar lichaam besloten om vanaf december 2011 de kassafunctie bij de afdeling Burgerzaken onder te brengen. De budgetten in verband met de kassafunctie worden van Financiën (subfunctie 002.10.01) naar de afdeling Burgerzaken (subfunctie 003.00.00) overgeheveld. Het betreft een bedrag van \$ 30.000.

3)

Door het nieuwe directiemodel is het raadzaam de werkzaamheden in verband met de huurcommissie functioneel onder te brengen. Dergelijke kosten vielen ten laste van subfunctie 300.00.00 Economische zaken. De kosten zullen naar 002.20.04 Overige aangelegenheden voor een totaal bedrag van \$. 6.425 worden overgeheveld.

4)

Voor het vieren van 45^{ste} jaar van de Regatta is er een bedrag van \$ 16.153 extra gereserveerd om een bijdrage te leveren aan de gebruikelijke gesubsidieerde instelling. Dit bedrag zal functioneel ten laste van de subfunctie 530.00.04 Overige aangelegenheden vallen en zal gedekt worden uit vrijgekomen subsidies op de subfunctie 540.00.02 Kunst en cultuur.

5)

Verder is van de vrijgekomen subsidies bij subfunctie 540.00.02 Kunst en cultuur een totaal bedrag \$12.300 aangewend aan de economische categorie 34 Goederen en diensten ter dekking van de kosten van het project Bonai (\$5.600) en (\$6.700) ter ondersteuning van meer culturele evenementen c.q. uitwisselingen.

6)

Ten slotte is er een totaal bedrag van \$ 27.169 gereserveerd om een deskundige in te schakelen op het gebied van publieke gezondheidszorg bij het adviseren bij o.a. het implementeren van de geldende wetgeving en het ondersteunen van de dienst gezondheidszorg bij het invoeren en uitvoeren van deze wetten. Dit bedrag wordt functioneel verwerkt onder 700.00.00 Volksgezondheidszorg algemeen beheer en zal gedekt worden door in de begroting per abuis gebleven bedragen geraamd bij de subfunctie 710.00.09 Klachtenbureau.

Samenvattend budgetneutrale wijzigingen

- Bijdragen in CN-week;
- Juridisch ondersteuning Gezaghebber;
- Implementatie Wolbes en Finbes;
- Onderbrengen van kassafunctie bij de afdeling Burgerzaken;
- Overhevelen van budget ten behoeve van huurcommissie werkzaamheden;
- Verhogen van toegekende subsidie aan instelling ten behoeve van 45^{ste} viering van Regatta;
- Bijdragen in kosten van het project Bonai;
- Ondersteunen in meer culturele evenementen c.q. uitwisselingen en
- Inschakelen van deskundige bij verschillende activiteiten op publieke gezondheid.

Verder is het noodzakelijk om de vastgestelde begroting 2012 aan de uitgavenkant voor een totaal bedrag van \$ 751.734 te wijzigen op de volgende functies:

001.10.00 Eilandraad en raadscommissies

Er zal een totaal bedrag van \$50.400 worden gereserveerd voor het deel kunnen nemen aan overleggen van de BES eilandsraden, Caribisch Nederlandse (CN) week in het najaar en overige vieringen van Dag van de vlag en land van het land Curaçao en de openbare lichamen Saba en St. Eustatius van het dienstjaar 2012. Bovenvermeld bedrag is geraamd op basis van minimaal alle fractieleiders. Bij het deelnemen van overleggen van de eilandraden en CN week is er ook een bedrag van \$ 7.600 gereserveerd ten behoeve van de Griffier (001.60.00)

001.30.00 Gedeputeerden

Het eilandsbestuur van Bonaire heeft behoefte aan een visie op de toekomst van het eiland. Deze visie dient richting te geven aan de uitvoering van beleid en de samenwerking met de Rijksoverheid en andere (ei) landen in het Caribisch gebied. In 2009 is hiertoe het masterplan Bonaire opgesteld.

Het is de bedoeling om een actualisatie te laten maken van dit masterplan zodat Bonaire gericht kan werken aan de ontwikkeling van het eiland en de samenwerking met de Rijksoverheid en andere partners. Voor dit project wordt een totaal bedrag van \$ 30.000 gereserveerd. Dit bedrag zal gedekt worden uit de post onvoorzien bij de subfunctie 922.00.13.

002.10.01	<i>Financiën</i>
002.10.03	<i>Juridische en algemene zaken</i>
003.00.00	<i>Burgerzaken</i>
430.00.00	<i>Openbaar buitengewoon onderwijs</i>
530.00.01	<i>Sportbeheer algemeen</i>
540.00.01	<i>Servicio di Kultura, Arte i Literatura</i>
710.00.05	<i>Infectie ziektebestrijding</i>

De afdelingen/onderafdelingen Financiën, Juridische en algemene zaken, Burgerzaken, Indebon, SKAL is er behoefte om tijdelijk personele versterking in te huren ter invulling van ontstane vacatures door personeel die uit dienst van het openbaar lichaam Bonaire zijn gegaan. Door het niet tijdelijk versterken van het ambtelijk apparaat zullen de werkzaamheden op het gebied van financiën, juridisch, burgerlijke dienstverlening, sport en cultuur in gedrang komen.

Bij het buitengewoon onderwijs, Watapanaschool gaat het om een bedrag van \$ 24.000 ten behoeve van een verlenging van een gesloten detacheringovereenkomst met een bijzondere schoolbestuur voor een leerkracht voor de komende schooljaar 2012-2013.

In het kader van het structuren van de unit infectieziektebestrijding en in navolging van de wet publieke gezondheid, welke aangeeft dat er minimaal een arts en een epidemioloog nodig is binnen de dienst die belast is met infectiebestrijding. Voor het inhuren van deze deskundigen is er een bedrag van \$ 35.400 geraamd uitgaande van de zeven resterende maanden. De arts zal een contract van drie dagen per week en de epidemioloog een keer per maand worden aangeboden.

Voor de resterende versterkingen zal een totaal bedrag van \$ 147.300 worden gereserveerd waarvan \$ 50.000 ten behoeve van Financiën; \$ 60.300 aan Juridische en algemene zaken, \$ 9.300 aan Burgerzaken, \$16.000 aan Indebon en \$ 11.700 aan SKAL.

002.20.04 Overige aangelegenheden

Naast het overhevelen van het budget voor de Huurcommissie van de dienst Economische Zaken naar de subfunctie 002.20.04 is het noodzakelijk om dit budget met een bedrag van \$ 6.775 te verhogen voor o.a. het dekken van de betaalde vergoedingen in 2011, het inschakelen van een jurist voor het verrichten van secretariële werkzaamheden en uitvoering geven van de Wet huurcommissie regeling BES.

210.00.02 Dotatiefondsen

Bij het opstellen van de primaire begroting 2012 is er geopteerd om maatregelen te treffen om te komen tot een sluitende begroting. Een van de maatregelen was het verlagen van de post onderhoud Infrastructurele werken met \$ 600.000 tot een bedrag van \$ 801.117. Met de beschikbare ruimte die is ontstaan als gevolg van de eerste begrotingwijziging is het aan te raden om een bedrag van \$ 244.559 toe te voegen aan infrastructurele werkzaamheden.

530.00.01 Sport Algemeen Beheer

De Nederlands Instituut voor Sport en Beweging (NISB) heeft in samenwerking met het bestuurscollege en de afdeling Onderwijs, een programma voor trainingsweken in Nederland opgesteld voor zowel de sportleiders van Indebon als voor de professionals/vrijwilligers van andere organisaties op het eiland die met jeugdigen werken. Deze activiteit heeft afgelopen periode van 10 tot 23 maart jl plaats gevonden. De gemaakte kosten bedragen in totaal \$ 5.700.

022.00.00 Verdeeldienst Paragraaf 2

Ter uitvoering van de nieuwe BBV BES en vooruitlopend op de invoering van de financiële beheersverordening is het noodzakelijk om de geraamde investeringen van 2 ton ten behoeve van het aanschaffen van duurzame bedrijfsmiddelen niet meer op de Kapitaaldienst te verwerken maar rechtstreeks op de Verdeeldienst. Volgens de nieuwe wet en regelgeving dient alleen duurzame bedrijfsmiddelen in het kader van projecten met een minimum bedrag van \$ 10.000 geactiveerd te worden. Incidentele aanschaffen voor de diverse diensten worden niet geactiveerd. Vandaar dat er geopteerd is het geraamde bedrag onder de economische categorie 34 Goederen en diensten (34900 Aanschaf materialen) te verwerken.

Samenvattend overige wijzigingen

- Opvoeren budget van overige activiteiten van 2012 voor Eilandsraad en Griffier;
- Actualiseren van masterplan Bonaire;
- Inhuren van tijdelijk versterking op gebied van financiën, juridische zaken, burgerlijke dienstverlening, onderwijs, sport, cultuur, en volksgezondheid;
- Verhogen van het budget van de Huurcommissie;
- Opvoeren van een budget van de gemaakte kosten in verband met werkbezoek in Nederland en
- Corrigeren van budget van aanschaf duurzame bedrijfsmiddelen in aanschaf materialen van de Kapitaal naar Verdeeldienst.

Aan de inkomstenkant is de begroting gewijzigd met een bedrag \$ 663.025 aan budgetneutrale wijzigingen.

Als gevolg van bovenvermelde voorgestelde wijzigingen waarbij de dekkingen gelijk zijn dan wijzigingen is het resultaat nihil.

Verder zal er op de subfunctie 910.00.00 een correctie plaats vinden van de in de extra wijziging gereserveerde bedrag van \$ 9.829 en desbetreffende meerjareneffect van \$ 249.987 in 2013 en \$ 279.897 in 2014 en 2015. Deze reserveringen zullen voortaan ten laste van het resultaat (economische categorie 00)stelposten) in plaats van de balans (economische categorie 60) vallen. Deze bedragen zullen niet meer op de Kapitaaldienst verwerkt worden. E.e.a. als gevolg van de uitvoering van de nieuwe BBV BES.

De wijzigingen bij het eerste kwartaal van het dienstjaar 2012 tonen in 2013 tot en met 2015 een saldo van nadelig van \$ 160.675. Deze saldi zullen ook op de functie 910.00.00 Reserveringen op de gewone dienst worden verwerkt.

Na het verwerken van de bovenstaande eerste begrotingswijziging voorstellen blijft de begroting van het dienstjaar 2012 in evenwicht.

Eerste begrotingwijziging 2012

gedetailleerde versie:

Wijziging op begroting - gewone dienst (uitgaven)

Wijziging op begroting - gewone dienst (inkomsten)

Wijziging op begroting (kapitaaldienst)

Wijziging op begroting (verdeeldienst)

Bonaire
Wijziging op de begroting van
de gemeentelijke diensten (uitgaven)

001.10.00	Eilandsraad en raadscommissies	10020	Toelagen	72.808	2.331	75.139	0	0	0	0
		10030	Sociale lasten	0	0	0	0	0	0	0
		34130	Reis- en verblijfskosten	2.793		53.193	50.400	50.400	50.400	50.400
001.25.00	Gezagshebber	10010	Jaarweden en uitkeringen	87.469	-2.735	84.734	0	0	0	0
		10020	Toelagen	7.828	0	7.828	0	0	0	0
		10030	Sociale lasten	30.279	-1.006	29.273	0	0	0	0
		34130	Reis- en verblijfskosten	11.173		17.498	0	0	0	0
001.30.00	Gedeputeerden	10010	Jaarweden en uitkeringen	212.634	-4.448	208.186	0	0	0	0
		10020	Toelagen	11.448	0	11.448	0	0	0	0
		10030	Sociale lasten	70.131	-1.759	68.372	0	0	0	0
		34130	Reis- en verblijfskosten	44.693		57.343	0	0	0	0
		34630	Geleverde diensten	0		30.000	0	0	0	0
001.60.00	Bureau Griffier	10010	Jaarweden en uitkeringen	85.809	102	85.911	0	0	0	0
		10030	Sociale lasten	25.213	-1.899	23.314	0	0	0	0
		34130	Reis- en verblijfskosten	0		7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
002.10.01	Financien	10010	Jaarweden en uitkeringen	607.850	14.689	622.539	0	0	0	0
		10020	Toelagen	3.888	-1.005	2.883	0	0	0	0
		10030	Sociale lasten	172.459	4.893	177.352	0	0	0	0
		30000	Personeel van derden	30.000		0	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
		30000	Personeel van derden	0	50.000	50.000	0	0	0	0
		34130	Reis- en verblijfskosten	2.793		9.118	0	0	0	0
002.10.03	Voedlichting en bestuursondersteuning	10010	Jaarweden en uitkeringen	140.508	30.187	170.695	0	0	0	0
		10020	Toelagen	8.217	-5.776	2.441	0	0	0	0
		10030	Sociale lasten	42.628	5.574	48.202	0	0	0	0
002.10.04	Archief, correspondentie, registratie en tekstverwerking	10010	Jaarweden en uitkeringen	403.638	-27.312	376.324	0	0	0	0
		10020	Toelagen	5.397	0	5.397	0	0	0	0
		10030	Sociale lasten	109.587	-8.526	101.061	0	0	0	0
002.10.05	Juridische en Algemene Zaken	10010	Jaarweden en uitkeringen	308.020	-424	307.596	0	0	0	0
		10020	Toelagen	1.442	0	1.442	0	0	0	0
		10030	Sociale lasten	91.053	-701	90.352	0	0	0	0
		30000	Personeel van derden	0	60.300	60.300	0	0	0	0

Bonaire
Wijziging op de begroting van
de openbare dienst (uitgaven)

002.10.06	Personneelszaken	10010	Jaarweden en uitkeringen	817,829	-268,519	549,310	0	0	0
		10020	Toelagen	2,917	2,844	5,561	0	0	0
		10030	Sociale lasten	235,575	-77,742	157,833	0	0	0
002.10.07	Informatie communicatie technologie	10010	Jaarweden en uitkeringen	0	303,069	303,069	0	0	0
		10020	Toelagen	0	1,106	1,106	0	0	0
		10030	Sociale lasten	0	85,137	85,137	0	0	0
002.10.09	Bureau Eilandssecretaris	10010	Jaarweden en uitkeringen	438,171	-13,536	424,635	0	0	0
		10020	Toelagen	3,419	0	3,419	0	0	0
		10030	Sociale lasten	131,674	-7,018	124,656	0	0	0
		34130	Reis- en verblijfskosten	3,911		10,236	0	0	0
002.10.13	Kabinet Gezaghebber	10010	Jaarweden en uitkeringen	201,316	-3,482	197,834	0	0	0
		10020	Toelagen	2,414	0	2,414	0	0	0
		10030	Sociale lasten	57,463	-1,636	55,827	0	0	0
		30000	Personeel van derden	0	78,000	78,000	0	0	0
002.10.14	Bureau Oedeputerden	10010	Jaarweden en uitkeringen	302,593	-2,127	300,466	0	0	0
		10020	Toelagen	12,149	-221	11,928	0	0	0
		10030	Sociale lasten	91,241	-1,503	89,738	0	0	0
002.10.15	Bureau Directeuren	10010	Jaarweden en uitkeringen	328,040	34,094	362,134	0	0	0
		10020	Toelagen	0	9,500	9,500	0	0	0
		10030	Sociale lasten	102,830	8,070	110,900	0	0	0
002.20.04	Overige aangelegenheden	10040	Overige vergoedingen niet via payroll	8,045		14,470	6,425	6,425	6,425
				14,470		21,245	4,075	4,075	4,075
002.20.06	Implementatie WOLBES en FIBES	34630	Geleverde diensten	0	553,400	553,400	0	0	0
003.00.01	Burgerszaken algemeen	10010	Jaarweden en uitkeringen	329,965	-31,888	298,077	0	0	0
		10020	Toelagen	3,067	-84	2,983	0	0	0
		10030	Sociale lasten	90,056	-11,684	78,372	0	0	0
		30000	Personeel van derden	0		30,000	30,000	30,000	30,000
		30000	Personeel van derden	30,000	9,300	39,300	0	0	0

**Bijzetting op de begroting van
de openbare dienst (uitgaven)**

Bonaire

	020.10.00	Domineerbeheer	10010	Jaarweden en uitkeringen	339,681	16,440	0	0	0	0
			10020	Toelagen	10,919	-340	0	0	0	0
			10030	Sociale lasten	99,171	2,553	0	0	0	0
1	140.00.01	Openbare orde en veiligheid	10010	Jaarweden en uitkeringen	121,836	-6	0	0	0	0
			10020	Toelagen	1,441	0	0	0	0	0
			10030	Sociale lasten	32,214	-450	0	0	0	0
	140.00.02	Centrale bewakingsdienst	10010	Jaarweden en uitkeringen	480,988	-44	0	0	0	0
			10020	Toelagen	22,583	-2,773	0	0	0	0
			10030	Sociale lasten	131,774	-2,761	0	0	0	0
2	200.00.00	Verkeer, vervoer, waterstaat en communicatie	10010	Jaarweden en uitkeringen	171,680	-17	0	0	0	0
			10020	Toelagen	1,475	-369	0	0	0	0
			10030	Sociale lasten	48,917	-513	0	0	0	0
	210.00.01	Wegen, straten, pleinen algemeen	10010	Jaarweden en uitkeringen	598,313	-11,888	0	0	0	0
			10020	Toelagen	5,599	-1,710	0	0	0	0
			10030	Sociale lasten	156,111	-8,162	0	0	0	0
	210.00.02	Dotatiefondsen	34330	Onderhoud infrastructuur	801,117		0	0	0	0
	222.00.01	Haven- en toezezwen algemeen beheer	10010	Jaarweden en uitkeringen	417,562	-36,200	0	0	0	0
			10020	Toelagen	44,244	-2,428	0	0	0	0
			10030	Sociale lasten	110,805	-15,387	0	0	0	0
3	300.00.00	Economische zaken	10010	Jaarweden en uitkeringen	639,905	-21,001	0	0	0	0
			10020	Toelagen	17,582	-664	0	0	0	0
			10030	Sociale lasten	183,876	-7,508	0	0	0	0
			10040	Overige vergoedingen niet via payroll	6,425		0	-6,425	-6,425	-6,425

Bonaire
Wijziging op de begroting van
de woningbouw dienst (uitgaven)

	341.00.01	Agrarische zaken algemeen beheer	10010	Jaarweden en uitkeringen	392,600	-16	392,584	0	0	0
			10020	Toelagen	4,894	-302	4,592	0	0	0
			10030	Sociale lasten	100,509	-1,666	98,843	0	0	0
4	400.00.00	Onderwijs Algemeen beheer	10010	Jaarweden en uitkeringen	386,181	146,728	534,909	0	0	0
			10020	Toelagen	13,057	231	13,288	0	0	0
			10030	Sociale lasten	114,176	38,606	152,782	0	0	0
	410.00.00	Openbaar Fundeerd Onderwijs	10010	Jaarweden en uitkeringen	820,946	-33,847	787,099	0	0	0
			10020	Toelagen	4,592	1,006	5,598	0	0	0
			10030	Sociale lasten	235,124	-14,765	220,359	0	0	0
	430.00.00	Openbaar buitengewoon Onderwijs	10010	Jaarweden en uitkeringen	264,447	20,635	285,082	0	0	0
			10020	Toelagen	2,614	-1,072	1,542	0	0	0
			10030	Sociale lasten	76,849	4,290	81,139	0	0	0
			30000	Personeel van derden	24,000	24,000	48,000	38,000	38,000	38,000
5	510.00.00	Bibliotheken en leeszaal	10010	Jaarweden en uitkeringen	166,644	-14,659	151,985	0	0	0
			10020	Toelagen	1,442	0	1,442	0	0	0
			10030	Sociale lasten	45,458	-5,414	40,044	0	0	0
	530.00.01	Sport Algemeen Beheer	10010	Jaarweden en uitkeringen	347,627	-16,171	331,456	0	0	0
			10020	Toelagen	12,520	-507	12,013	0	0	0
			10030	Sociale lasten	95,254	-5,072	90,182	0	0	0
			30000	Personeel van derden	0	16,000	16,000	0	0	0
			34130	Reis- en verblijfskosten	0	5,700	5,700	0	0	0

**Bijzetting op de begroting van
de woningdienst (uitgaven)**

Bonaire

	530.00.04	Overige aanlegkosten	42100	Subsidies/bijdragen	22,347			38,500	0	0	0	0							
	540.00.01	Servicio di Kultura, Arte i Literatura	10010	Jaarweden en uitkeringen	215,087		-13,359	201,728	0	0	0	0							
			10020	Toelagen	368		0	368	0	0	0	0							
			10030	Sociale lasten	57,960		-3,335	54,645	0	0	0	0							
			30000	Personeel aan derden	0		11,700	11,700	0	0	0	0							
	540.00.02	Kunst en cultuur	34130	Reis- en verblijfskosten	6,382			9,382	3,000	3,000	0	0							
			34420	Voorzichting en promotie	25,570			32,270	6,700	6,700	0	0							
			34900	Aanschaf materialen	447			3,047	2,600	2,600	0	0							
			42100	Subsidies/bijdragen	422,224			418,624	-5,600	-5,600	0	0							
			42100	Subsidies/bijdragen	418,624			409,924	-6,700	-6,700	0	0							
			42100	Subsidies/bijdragen	409,924			393,771	0	0	0	0							
6	600.10.00	Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening	10010	Arbeidsaanlegenheden Algemeen Beheer	230,830		-79,606	151,224	0	0	0	0							
			10020	Toelagen	369		369	738	0	0	0	0							
			10030	Sociale lasten	63,254		-21,722	41,532	0	0	0	0							
	600.20.00	Maatschappelijke zorg	10010	Jaarweden en uitkeringen	371,222		-73,073	298,149	0	0	0	0							
			10020	Toelagen	3,118		-972	2,146	0	0	0	0							
			10030	Sociale lasten	107,225		-23,671	83,554	0	0	0	0							
7	700.00.00	Volksgezondheid	10010	Jaarweden en uitkeringen	287,643		59,917	347,560	0	0	0	0							
			10020	Toelagen	1,072		0	1,072	0	0	0	0							
			10030	Sociale lasten	79,819		10,456	90,275	0	0	0	0							
			30000	Personeel van derden	5,531			32,700	0	0	0	0							

Bonaire
Wijziging op de begroting van
de gemeentelijke dienst (uitgaven)

922.00.02	Uitkering gezagdragers	10010	Jaarweden en uitkeringen	421,773	-66,462	355,311	0	0	0	0
		10030	Sociale lasten	65,978	-9,954	56,024	0	0	0	0
922.00.03	Vvt uitkering	10030	Sociale lasten	462,850	-110,000	352,850	0	0	0	0
922.00.05	Wachtdidregeling	10010	Jaarweden en uitkeringen	0	0	0	0	0	0	0
		10020	Toelagen	0	0	0	0	0	0	0
		10030	Sociale lasten	0	0	0	0	0	0	0
922.00.06	Personeel ter beschikking gesteld	10010	Jaarweden en uitkeringen	233,569	-219,070	14,499	0	0	0	0
		10020	Toelagen	1,441	-1,441	0	0	0	0	0
		10030	Sociale lasten	58,411	-56,076	2,335	0	0	0	0
922.00.07	Onderstand bij wijze van pensioen	10010	Jaarweden en uitkeringen	640,854	-31,533	609,321	0	0	0	0
922.00.13	Algemene uitgaven/inkomsten	00100	Onvoorzien	132,467		102,467	0	0	0	0
990.00.00	Saldi kostenplaatsen	62000	Doorberekening Kostenplaatsen	-10,713		-44,260	0	0	0	0
				-44,260		155,740	0	0	0	0
Totaal voorgeselde wijzigingen				21,062,665	663,025	21,725,690	78,000	0	0	0

eerste begrotingwijziging 2012

**Wijziging op de begroting van Bonaire
(verdeel dienst (inkomsten))**

2	Kostenplaatsen	022.00.00	Interne Dienst	62000	Doorberekening kostenplaatsen	1,070,384	1,236,837	0	0	0
Totaal voorgestelde wijzigingen						1,070,384	1,236,837	0	0	0



Aan
De Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

Contactpersoon	Telefoonnummer
Dwight Tjin Kon Kiem (Cft)	+5999 461 9081
Datum	E-mail
17 juli 2012	info@cft.an
Ons kenmerk	Uw kenmerk
Cft 201200681	
Pagina	Bijlagen
1/2	2

Onderwerp
Advies Minister van BZK mbt 1e BW 2012 Bonaire

Geachte mevrouw Spies,

Het Cft heeft op 9 mei jl. de door het Bestuurscollege van het Openbaar Lichaam Bonaire ondertekende 1^e uitvoeringsrapportage 2012 ontvangen. Het Cft heeft op 11 mei 2012 met brief Cft 201200397 positief geadviseerd op in deze rapportage opgenomen 1^e begrotingswijziging 2012. Deze brief is in de bijlage opgenomen.

Op 9 juli 2012 heeft het Openbaar Lichaam Bonaire u, door tussenkomst van het Cft, de door de Eilandsraad op 2 juni 2012 vastgestelde 1^e begrotingswijziging 2012 toegezonden (bijgevoegd). Het Bestuurscollege van Bonaire geeft aan dat er geen amendementen op deze voorgestelde wijzigingen aan de orde zijn geweest in de Eilandsraadbehandeling.

Wij adviseren u daarom om middels een brief aan Bonaire uw goedkeuring te verlenen aan de door de Eilandsraad vastgestelde 1^e begrotingswijziging 2012. Daarbij verzoeken wij u deze brief in afschrift aan het Cft te sturen.

Mocht u behoefte hebben aan een toelichting op dit schrijven dan is het Cft gaarne bereid die te geven.

College financieel toezicht Bonaire, Sint Eustatius

en Saba

De Rouvilleweg 39

Curaçao

Telefoon (+5999) 461 9081

Telefax (+5999) 461 9088

E-mail info@cft.an

Internet www.cft.an

Kenmerk
Cft 201200681
Blad
2/2

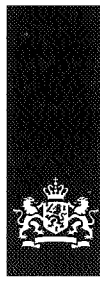
In de verwachting u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,
De voorzitter van het College financieel toezicht Bonaire, Sint Eustatius en Saba

Namens deze,
De secretaris van het College financieel toezicht Bonaire, Sint Eustatius en Saba

drs. C. van Nieuwamerongen

Deze brief is in afschrift verstuurd aan:
Het Bestuurscollege van het Openbaar Lichaam Bonaire
De Eilandsraad van het Openbaar Lichaam Bonaire
De gedeputeerde van Financiën van het openbaar lichaam Bonaire
Het hoofd Financiën van het Openbaar Lichaam Bonaire



Ministerie van Binnenlandse Zaken en
Koninkrijksrelaties

> Retouradres Postbus 20011 2500 EA Den Haag

Aan de eilandraad van het openbaar lichaam Bonaire

**DGBK/Bestuur, Democratie
en Financiën**
Financieel en Informatiestelsel

Postbus 20011
2500 EA Den Haag
www.rijksoverheid.nl

Contactpersoon
R. Nederpelt
T (070) 426 6294
ron.nederpelt@minbzk.nl

Kenmerk
2012-0000386638

Datum 20 juli 2012
Betreft Goedkeuring 1e begrotingswijziging 2012 Bonaire

In het kader van het financieel toezicht heb ik op 18 juli 2012 via het College financieel toezicht Bonaire, Sint Eustatius en Saba (hierna: Cft) de door u op 2 juni 2012 goedgekeurde 1^e begrotingswijziging en de eilandsverordening over 2012 ontvangen.

Deze begrotingswijziging betreft USD 663.025. Met deze begrotingswijziging blijft de begroting 2012 in evenwicht. Het Cft heeft positief geadviseerd over deze begrotingswijziging. Ik volg het advies van het Cft en keur deze begrotingswijziging goed.

Afschriften van deze brief worden gezonden aan uw bestuurscollege en het Cft.

Hoogachtend,
De minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties,
namens deze,

H.W. Scholten
*De waarnemend plaatsvervangend directeur Bestuur, Democratie en
Financiën*