



Eilandsraad

Onderwerp: 3e Kwartaaluitvoeringsrapportage 2012 en 2e begrotingswijziging 2012

Registratienummer: 001/13ER

De eilandsraad van het openbaar lichaam Sint Eustatius;

gelezen op het voorstel van het bestuurscollege, d.d. 21 december 2012 nummer 0900/12 ;

gehoord het advies van de Centrale Commissie d.d. 14 januari 2012;

besluit:

1. kennis te nemen van de 3e kwartaaluitvoeringsrapportage
2. de 2e wijziging van de begroting voor het dienstjaar 2012 vast te stellen overeenkomstig de bij dit besluit behorende en als zodanig gewaarmerkte bijlagen.
3. in te stemmen met de in paragraaf 6 van de toelichting op de 3e kwartaaluitvoeringsrapportage voorgestelde aanwending van het verwachte begrotingsoverschot.

Vastgesteld in de openbare vergadering van de eilandsraad 17 januari 2013.

De voorzitter,

De raadsgriffier,



de heer G. Berkel Bsc.



de heer L.F. van Ameijden Zandstra.





ST. EUSTATIUS
CARIBISCH NEDERLAND

DEC 21 2012
omro. 7101/201308
001/13 ER

Eilandsraad Sint Eustatius,
De heer G. Berkel
Oranjestad
ALHIER

Sint Eustatius, 21 december 2012

Ons kenmerk.: 0900/12

Geachte leden,

Hierbij bieden wij namens het Bestuurcolleg van het Openbaar Lichaam Sint Eustatius
3^{de} uitvoeringsrapportage 2012 Openbaar Lichaam.

In afwachting van uw spoedige en positieve reactie,

Hoogachtend,
Het Bestuurscollege van het Openbaar Lichaam Sint Eustatius,

De Gezaghebber,

De Eilandsecretaris,

Behoort bij besluit van de eilandsraad d.d. 17 januari 2013 nr. 001/13 ER

R. van Ameyden

*R.F. van Ameyden Zandstra
Raadsgriffier*



Inhoudsopgave Toelichting 3^e UR 2012

Inhoudsopgave Toelichting 3 ^e UR 2012.....	1
1. Inleiding en management samenvatting	2
1.1. Beheersmaatregelen	2
1.2. Belangrijkste realisaties per 3 ^e kwartaal 2012	2
2. Baten	4
2.1. Uitkeringen Nederland	4
2.2. Lokale baten	5
2.2.1. Zeehaven	5
2.2.2. Luchthaven	6
2.2.3. Bevolkingskantoor	6
2.2.4. Bouwleges	7
2.2.5. 22 fte's	7
2.2.6. Project loslopende dieren	7
2.3. Totale baten	8
3. Lasten	9
3.1. Personeelslasten	9
3.1.1. Salarissen en sociale lasten	9
3.2. Kapitaallasten	10
3.3. Totale lasten	11
4. Conclusie	12
4.1. Realisatie t/m september 2012	12
4.2. Totale begroting 2012	12
5. Voorstel begrotingswijziging	13
5.1. Begrotingswijziging baten	14
5.2. Begrotingswijziging lasten	17
6. Voorstel aanwending huidig verwachte overschot	22

Behoort bij besluit van de eilandsraad d.d. 17 januari 2013 nr. 001/13 ER

R.F. van Ameyden

*R.F. van Ameyden
Raadsgriffier*



1. Inleiding en management samenvatting

De 3^e UR 2012 geeft de realisatie over de periode van januari t/m september 2012. Hierbij wordt een prognose gegeven op de stand van de begroting 2012 tot aan het einde van het begrotingsjaar. In deze 3^e UR 2012 is de doorverwerking van het voorstel 2^e BW 2012 meegenomen.

1.1. Beheersmaatregelen

Voorafgaand Toezicht (VT)

Het OL heeft sinds 11 november 2011 voorafgaand toezicht (VT). Derhalve heeft het OL besloten om de budgethoudersregeling in te trekken waardoor alleen door het BC (na advies van de afdeling financiën) verplichtingen kunnen worden aangegaan. Deze voorzorgsmaatregelen werden voortgezet in het begrotingsjaar 2012.

Verplichtingenstop

In een poging ter voorkoming van een dreigend begrotingstekort aan het einde van het begrotingsjaar, is per 10 april een verplichtingenstop afgekondigd.

Inmiddels heeft het OL besloten, na de goedkeuring van de 1^e BW 2012 door de Minister, de verplichtingenstop op te heffen per 11 september 2012.

Financieel beheer

Het OL is momenteel bezig met het opschonen van de oude crediteuren en debiteuren administratie. Het doel is om het opschoningsproces af te ronden vóór het einde van het jaar 2012. Het opschonen van de crediteuren en debiteuren administratie geeft een beter inzicht in de stand van de balans, met name de Algemene Reserve welke tot nu onterecht een negatief saldo weergeeft. Daarnaast zullen nog diverse andere balansposten aandacht krijgen ter verdere verbetering van de balans van het OL.

1.2. Belangrijkste realisaties per 3^e kwartaal 2012

Vrije en bijzondere uitkering

Realisatie Q3 USD 6.8 Mio (55%)

Het OL is in de 3^e kwartaal 2012 256k extra aan bijzondere uitkeringen toegekend en gerealiseerd gekregen. Zie onderstaand overzicht.

Bijzondere uitkering	Bedrag
<i>Bijdrage BES-week oktober 2012</i>	33,000
<i>Implementatie WolBES en FinBES: advies PWC oplossing knelpunten, Cft heeft BZK eind mei 2012 hierover positief geadviseerd. Stata dient nog formeel verzoek bij BZK in te dienen</i>	9,440
<i>Implementatie WolBES / FinBES: inhuren externe deskundige voor het terugbrengen en het opschonen van tussenrekeningen.</i>	5,000
<i>Openbaar bibliotheek werk Caribische Nederland: ondersteunen opbouw van het openbare bibliotheekwerk</i>	208,500
Totaal	255,940

Deze extra bijzondere uitkeringen zijn opgenomen in de 2^e BW 2012.

Na goedkeuring van de 2^e BW 2012 zullen de extra middelen direct worden aangewend voor de diverse taken en verplichtingen waar deze betrekking op hebben.

Prognose YE USD 12.3 Mio

Het OL verwacht vooralsnog 5.5 Mio te realiseren in het 4^e kwartaal. Eventuele uitloop van taken en verplichtingen met betrekking tot bijzondere uitkeringen worden in de balans opgenomen als nog te betalen bedragen. Betalingsverplichtingen na boekjaar 2012 worden vanuit de balans gerealiseerd.

Personeels- gerelateerde posten

Realisatie Q3 USD 6.1 Mio (76%)

Prognose YE USD 8.1 Mio

Het OL verwacht conform bestaande personeelsverplichtingen inclusief de eindejaarsbonus 2.0 Mio te besteden aan personeelslasten in de 4^e kwartaal.

Een totale realisatie van 8.1 Mio ten opzicht van een begroting van 8.2 Mio betekent een licht overschot (minder lasten) in het personeelsbudget van 0.1 Mio. Het overschot in het personeelsbudget is met name veroorzaakt door de personeelsstop als een van de bezuinigingsmaatregelen ingevoerd door het OL.

2. Baten

2.1. Uitkeringen Nederland

Realisatie per Q3 USD 6.849 Mio (55%)

Het OL heeft t/m eind september 2012 6.849 Mio aan vrije en bijzondere uitkeringen ontvangen / gerealiseerd. Zie onderstaand overzicht.

Vrije en bijzondere uitkeringen	Realisatie t/m Q3 2012	Prognose Q4	Prognose YE	Begroting 2012*	Voorstel 2e BW 2012
<u>Vrije uitkering</u>	6,059,305	3,140,695	9,200,000	9,379,073	-179,073
Indexatie	-	780,000	780,000	780,000	-
Totale vrije uitkering	6,059,305	3,920,695	9,980,000	10,159,073	-179,073
<u>Bijzondere uitkering</u>					
Rijksvaccinatieprogramma	-	53,200	53,200	53,200	-
Donner gelden	-	1,100,000	1,100,000	1,100,000	-
Implementatie WolBES / FinBES 2009 en 2010	457,695	-	457,695	486,800	-29,105
Bijdrage BES-week maart 2012	31,562	-	31,562	33,000	-1,438
Ondersteuning gezaghebber	78,206	-	78,206	82,500	- 4,294
Rampenbestrijding	-	-	-	-	-
Doeluitkering VWS en SZW	-	174,335	174,335	174,335	-
Groen en natuur	-	-	-	-	-
Bijdrage BES-week oktober 2012	-	33,535	33,000	-	33,000
Implementatie WolBES en FinBES: advies PWC oplossing knelpunten, Cft heeft BZK eind mei 2012 hierover positief geadviseerd. Statia dient nog formeel verzoek bij BZK in te dienen	9,440	-	9,440	-	9,440
Implementatie WolBES / FinBES: inhuren externe deskundige voor het terugbrengen en het opschonen van tussenrekeningen.	5,000	-	5,000	-	5,000
Openbaar bibliotheek werk Caribische Nederland: ondersteunen opbouw van het openbare bibliotheekwerk	208,500	-	208,500	-	208,500
Totale bijzondere uitkeringen	790,403	1,360,535	2,150,938	1,929,835	221,103
Grand totaal	6,849,708	5,281,230	12,130,938	12,088,908	42,030

* Stand begroting 2012 na 1^o BW 2012.

Prognose YE USD 12.165 Mio

Het OL heeft nog te goed / te realiseren aan vrije en bijzondere uitkeringen van 5.281 Mio t/m eind december 2012. De totale baten aan vrije en bijzondere uitkeringen komen uit op 12.130 Mio.

2.2. Lokale baten

2.2.1. Zeehaven

Realisatie Q3 USD 647K (75%)

Het OL heeft t/m eind september USD 647k aan baten gerealiseerd uit activiteiten van de zeehaven.

Prognose YE USD 863K

Het OL heeft in de prognose t/m eind december 2012 rekening gehouden met een additioneel verlies aan baten (324k) deels omdat de Waterman nog niet volledig operationeel was. Echter het grootste gedeelte van dit verlies heeft te maken met de geraamde baten op basis van de realisatie van 2011. De totale realisatie in de baten van 2011 is 1.2 Mio. In 2011 waren echter incidentele baten gerealiseerd ter grootte van +/- 0.3 Mio welke in 2012 niet verwacht worden.

Het verlies in de baten (324k) is opgenomen in de 2e BW 2012.

De Waterman is in tegenstelling tot de verwachtingen pas in september operationeel geworden. De extra baten van de Waterman worden vanaf de maand oktober zichtbaar. Hieruit zal blijken hoeveel van de vraag om diensten vanuit de marktsector door de waterman wordt gevuld. Het OL zal dit in de maand rapportage blijven monitoren.

De totale baten uit activiteiten van de zeehaven zullen aan het einde van 2012 verwacht uit te komen op 863k.

Zie onderstaand overzicht.

Zeehaven	Realisatie t/m Q3	Prognose Q4	Prognose YE	Begroting 2012*	Voorstel 2e BW 2012
<i>Lig- en meergelden</i>	103,952	36,000	139,952	194,352	-54,400
<i>Overige havengelden</i>	196,443	66,000	262,443	631,071	-368,628
<i>Anker gelden</i>	65,586	21,000	86,586	111,716	-25,130
<i>Loodsgelden</i>	269,227	90,000	359,227	238,797	120,430
<i>Logeergastenbelasting</i>	12,387	3,000	15,387	11,999	3,388
Totaal	647,595	216,000	863,595	1,187,935	-324,340

* Stand begroting 2012 na 1^e BW 2012.

2.2.2.Luchthaven

Realisatie Q3 USD 276K (75%)

Het OL heeft t/m eind september USD 281k aan baten gerealiseerd uit activiteiten van de luchthaven.

Prognose YE USD 367K

Het OL heeft in de prognose t/m december 2012 rekening gehouden met de realisatie van januari t/m september 2012. Hieruit blijkt dat de baten uit activiteiten van de luchthaven een stabiele trend aanhouden. De totale baten uit activiteiten van de luchthaven worden verwacht uit te komen op USD 367k. Zie onderstaand overzicht.

Luchthaven	Realisatie t/m Q3	Prognose Q4	Prognose YE	Begroting 2012*	Voorstel 2e BW 2012
Verhuur gebouwen	2,654	1,000	3,654	10,432	-6,778
Landingsgelden	41,690	15,000	56,690	50,516	6,174
Parkeergelden	5,480	2,000	7,480	2,076	5,404
Luchthavenbelasting	189,174	60,000	249,174	276,354	-27,180
Beveiliging	33,801	12,000	45,801	21,100	24,701
Overige opbrengsten	3,201	1,000	4,201	9,002	-4,801
Totaal	276,000	91,000	367,000	369,480	-2,480

* Stand begroting 2012 na 1^e BW 2012.

2.2.3.Bevolkingskantoor

Realisatie Q3: USD 65K (78%)

Het OL heeft t/m eind september USD 69k aan baten gerealiseerd uit activiteiten van het bevolkingskantoor.

Prognose YE USD 83K

Het OL heeft in de prognose t/m december 2012 rekening gehouden met de realisatie van januari t/m september 2012. Hieruit blijkt dat ook de baten uit activiteiten van het bevolkingskantoor een stabiele trend aanhouden. De totale baten uit activiteiten van het bevolkingskantoor worden verwacht uit te komen op USD 83k.

Zie onderstaand overzicht.

Bevolkingskantoor	Realisatie t/m Q3	Prognose Q4	Prognose YE	Begroting 2012*	Voorstel 2e BW 2012
Paspoorten	25,867	7,000	32,867	31,350	1,517
Uittreksels	13,196	4,000	17,196	8,607	8,589
Identiteitswijzen	7,715	2,000	9,715	11,370	-1,655
Overige leges	4,406	2,000	6,406	31,609	-25,203
Rijbewijzen	13,878	3,000	16,878	8,126	8,752
Totaal	65,061	18,000	83,061	91,062	-8,001

* Stand begroting 2012 na 1^e BW 2012.

Bovenstaand overzicht uitkomend op 65,061 behelst slechts bevolkingskantoor binnen de functie 002. Het totaal van de functie 002 komt uit op 65,449 voor wat betreft realisatie t/m Q3. Het totaal YE wordt geprognostiseerd op USD 85,449.

2.2.4. Bouwleges

Realisatie Q3 USD 0.8 Mio (100%)

Door NuStar is een bouwvergunning aangevraagd voor de bouw van een tankfarm en nieuwe "jetty". Het OL heeft Nustar in de 2^e kwartaal 2012 gefactureerd voor een voorlopige bedrag van USD 0.9 Mio. Na calculatie van de ware bouwkosten is een definitieve factuur verzonden van USD 1.8 Mio. Nustar heeft inmiddels besloten het project waarvoor een bouwvergunning is gevraagd te annuleren en heeft dien ten gevolge de bouwvergunningsaanvraag ingetrokken. Na onderhandelingen met NuStar is overeengekomen dat het bedrijf een uiteindelijk bedrag aan leges betaald van USD \$ 800,000. Dit met name om dat een gedeelte van de leges ook betrekking heeft op kosten t.b.v. toezicht op de uitvoering van de geplande bouw. Inmiddels is begin november de betaling van Nustar van dit gehele bedrag ontvangen.

Prognose YE USD 0.8 Mio)

De leges voor deze bouwvergunning worden geraamd op USD 1.2 miljoen. Dit bedrag wordt in de 2^e BW 2012 verminderd naar USD 0.8 Mio. Daar tegenover vervallen de lasten met betrekking tot de ondersteuning van Nederland. Het ministerie van I&M heeft beslist de kosten welke het ministerie t.b.v. externe expertise heeft gemaakt t.b.v. de aanvraag bouwvergunning NuStar, niet door te berekenen aan het OL. Hierdoor vervallen de in de begroting opgenomen lasten van USD 400,000. Per saldo heeft de intrekking van de bouwvergunning dus geen negatief effect op de begroting.

2.2.5. 22 fte's

Realisatie per Q3 USD 376K (75%)

Het OL heeft de schoolbesturen, in het 2^e kwartaal 2012, gefactureerd voor de personeelskosten van januari 2011 tot en met mei 2012. Het gedeelte van januari t/m december 2011 is per abuis op de exploitatie van 2012 geboekt. Dit wordt in het 4^e kwartaal 2012 gecorrigeerd.

Het OL heeft achteraf begrepen dat reeds in een eerdere beslissing in het jaar 2011 met de schoolbesturen was afgesproken dat de periode van januari t/m december 2011 voor rekening van het OL zou komen. Het OL is voornemens dit verlies uit het verleden te compenseren met een gedeelte van het verwachte begrotingsoverschot.

De periode juni t/m september 2012 is inmiddels gefactureerd aan de schoolbesturen.

Prognose YE USD 502K)

De periode oktober t/m december 2012 (125k) wordt in het 4^e kwartaal van het jaar aan de schoolbesturen gefactureerd.

2.2.6. Project loslopende dieren

341 Overige agrarische zaken/ 720 slachthuizen:

Realisatie per Q3 USD 9K (82%)

Het OL heeft t/m eind juni USD 9k aan baten gerealiseerd uit het project loslopende dieren.

Prognose YE USD 11K

Tot en met september 2012 zijn de de omstandigheden, waardoor het project loslopende dieren niet heeft kunnen starten, ongewijzigd gebleven. Het OL heeft derhalve besloten de verwachte baten USD 258k, met betrekking tot dit project uit de begroting te halen. Het OL zal haar plannen met betrekking tot het oplossen van de loslopende dieren moeten herzien. Deze wijziging wordt opgenomen in de 2^e BW 2012.

2.3. Totale baten

De realisatie tot en met het 3^e kwartaal 2012 is USD 11.415 Mio. Het OL verwacht aan het einde van het jaar te komen tot een totale realisatie van 16.722 Mio. Het OL verwacht aan het einde van het jaar te komen tot een onderbesteding van 0.271 Mio. Zie onderstaand overzicht.

Functie	Omschrijving	Realisatie t/m Q3	Prognose Q4	Prognose YE	Begroting 2012*	Prognose begrotings- verschil
001	Bestuursorganen	3,601	1,000	4,601	5,850	-1,249
002	Bestuursapparaat	65,449	20,000	85,449	91,062	-5,613
020	Eigendommen niet voor openbare dienst	132,871	17,000	149,871	150,000	-129
200	Algemeen beheer DROB	495,249	-210,000	285,249	248,600	36,649
220	Zeehavens	647,595	216,000	863,595	1,187,935	-324,340
230	Luchtvaart	276,000	91,000	367,000	369,480	-2,480
300	Algemeen beheer	0	111,732	111,732	111,732	0
341	Overige agrarische zaken etc	3,217	0	3,217	206,411	-203,194
400	Algemeen beheer onderwijs	0	128,200	128,200	128,200	0
420	Governor de Graaff school	390,696	266,971	657,667	0	657,667
530	Sport	0	72,200	72,200	72,200	0
580	Overige cultuur en recreatie	416	97,300	97,716	97,300	416
630	Sociaal cultureel werk / Jeugd en jongeren werk	347,500	0	347,500	347,500	0
720	Slachthuizen	6,249	2,000	8,249	62,928	-54,679
725	Overige openbare hygiene	12,571	4,000	16,571	52,700	-36,129
820	Woningbouw/ woningexploitatie	4,441	1,000	5,441	7,500	-2,059
822	Overige volkshuisvesting	1,898,230	-1,051,160	847,070	1,225,000	-377,930
911	Geldleningen	0	191,197	191,197	191,197	0
920	Belastingen	333,664	14,761	348,425	348,425	0
921	Algemene uitkering	6,797,793	5,281,230	12,130,938	12,088,908	42,030
Totaal		11,415,542	5,254,431	16,721,888	16,992,928	-271,040

* Stand begroting 2012 na 1^o BW 2012.

3. Lasten

3.1. Personeelslasten

3.1.1. Salarissen en sociale lasten

Realisatie per Q3 USD 6.098 Mio (76%)

Het OL heeft aan salarissen en sociale lasten USD 6.1 Mio gerealiseerd. In deze realisatie is inbegrepen de vermeerdering in de lasten n.a.v. CAO afspraken 2012, de 22 fte's en de vermindering van de pensioen premie.

Prognose YE USD 8.134 Mio

Het OL heeft nog resterend aan personeelsverplichtingen t/m december 2012 een bedrag van USD 2.036 Mio.

De jaarlijkse personeelsverplichtingen van het OL zullen uitkomen op 8.134 Mio.

Een totale realisatie van 8.134 Mio ten opzicht van een begroting van 8.271 Mio betekent een overschot in het personeelsbudget van 0.136 Mio. Het overschot in het personeelsbudget wordt met name veroorzaakt door de personeelsstop als een van de bezuinigingsmaatregelen ingevoerd door het OL.

Inmiddels is het OL zo ver in het reorganisatieproces dat het directiemodel is vastgesteld als nieuwe organisatiestructuur. Uit de nieuwe organisatiestructuur vloeien drie vacatures voor directeuren voort.

In verband met de voortgang binnen de reorganisatie is de personeelsstop opgeheven.

Zie onderstaand overzicht.

Salarissen en sociale lasten	Realisatie t/m Q3 2012	Prognose Q4	Prognose YE	Begroting 2012*	Voorstel 2e BW 2012
Premie ziektekosten	666,176	238,000	904,176	877,039	-27,137
Bezoldigingen	3,433,840	1,146,000	4,579,840	4,105,316	-474,524
Vakantie uitkering	317,948	0	317,948	358,408	40,460
Gratificaties	24,278	0	24,278	0	-24,278
Duurtetoeslag		0	0	20,112	20,112
Toelagen	116,960	139,000	255,960	492,620	236,660
Vergoeding Eilandsraadleden	23,459	9,000	32,459	35,428	2,969
Standplaatstoelagen	485,757	162,000	647,757	669,077	21,320
Kinder toelage	52,842	18,000	70,842	65,678	-5,164
Werkgeversbijdrage pensioenfonds BES	375,506	126,000	501,506	536,872	35,366
Algemene premie	29,974	9,000	38,974	34,552	-4,422
Overige vergoedingen niet via payroll	447	0	447	0	-447
Subsidie t.b.v. salaris en sociale lasten	571,286	189,000	760,286	1,076,222	315,936
Totaal	6,098,474	2,036,000	8,134,474	8,271,324	136,850

* Stand begroting 2012 na 1^e BW 2012.

Het overschot op de personeelslasten zal in 2013 aangewend worden als buffer om onverwachte kosten uit het reorganisatietraject op te vangen.

3.2. Kapitaallasten

Realisatie per Q3 USD 0 (0%)

Prognose YE USD 89K

De kapitaallasten zijn geraamd op basis van het overzicht geactiveerde kapitaaluitgaven van 2011 vóór de controle van de jaarrekening 2011. Inmiddels is de jaarrekening 2011 gecontroleerd en zijn de nodige aanpassingen in het overzicht geactiveerde kapitaaluitgaven aangebracht. De raming van de kapitaallasten voor 2012 valt daarmee te laag uit en dienen te worden aangepast van 54k naar 132k. Deze wijzigingen worden in de 2e BW 2012 opgenomen.

Zie onderstaand overzicht.

Kapitaal-lasten	Prognose YE	Begroting 2012*	Voorstel 2e BW 2012
001	6,358	4,435	1,923
002	15,183	-	15,183
020	7,135	-	7,135
200	20,259	3,664	16,595
210	22,320	10,654	11,666
220	22,153	5,540	16,613
230	7,340	1,782	5,558
480	5,491	-	5,491
530	5,587	-	5,587
721	7,835	4,415	3,420
Totaal	132,098	53,546	89,171

* Stand begroting 2012 na 1^e BW 2012.

3.3. Totale lasten

Realisatie per Q3 USD 9.539 Mio (58%)

Prognose YE USD 15.758 Mio

De realisatie tot en met het 3^e kwartaal 2012 komt uit op USD 9.539 Mio. Het OL verwacht aan het einde van het jaar op een totale realisatie van 15.758 Mio uit te komen. Het OL verwacht het 4^e kwartaal 2012 te sluiten met een negatieve saldo van 0.878 Mio en heeft te maken met de inhaalslagen na het opheffen van de verplichtingenstop. Het OL verwacht aan het einde van het jaar te komen tot een onderbesteding van 0.734 Mio. Zie onderstaand overzicht.

Functie	Omschrijving	Realisatie t/m Q3	Prognose Q 4	Prognose YE	Begroting 2012*	Prognose begrotingsverschil
001	Bestuursorganen	1,369,325	1,591,364	2,960,689	3,150,190	-189,501
002	Bestuursapparaat	1,510,956	827,471	2,338,427	2,563,257	-224,830
020	Eigendommen niet voor openbare dienst	53,799	54,603	108,401	112,915	-4,514
120	Brandweer	5,680	0	5,680	5,600	80
130	Rampenbestrijding	276	474	750	10,000	-9,250
200	Algemeen beheer DROB	1,478,412	473,414	1,951,826	2,316,765	-364,939
210	Wegen straten en pleinen	41,537	254,783	296,320	237,358	58,962
211	Verkeersmaatregelen te land	5,028	1,676	6,704	21,250	-14,546
220	Zeehavens	547,518	237,009	784,527	640,131	144,396
230	Luchtvaart	691,872	265,914	957,786	952,228	5,558
240	Waterkering, afwatering en landaanwinning	1,639	2,418	4,057	10,304	-6,247
300	Algemeen beheer	125,346	65,542	190,888	176,499	14,389
341	Overige agrarische zaken etc	133,064	125,414	258,478	355,793	-97,315
400	Algemeen beheer onderwijs	308,702	118,218	426,920	444,282	-17,362
410	Algemeen voorbereidend onderwijs (Youth care found.)	205,869	59,131	265,000	265,000	0
420	Governor de Graaff school	411,660	246,007	657,667	0	657,667
480	Gemeenschappelijk euitgaven vh onderwijs	35,045	22,861	57,905	57,450	455
510	openbare bibliotheek	103,626	255,458	359,084	183,209	175,875
530	Sport	195,343	87,159	282,502	381,728	-99,226
541	Oudheidkunde/ musea	119,039	95,211	214,250	245,681	-31,431
560	maatsch. Leefbaarheid en openluchtrecreatie	654,041	220,396	874,437	874,437	0
580	Overige cultuur en recreatie	179,500	137,140	316,640	280,640	36,000
610	Onderstandverlening	172,290	58,343	230,633	205,945	24,688
611	Werkgelegenheid	66,879	37,067	103,945	103,945	0
620	Maatschappelijke begeleiding en advies	136,964	52,644	189,608	221,820	-32,212
630	Sociaal cultureel werk / Jeugd en jongeren werk	162,786	215,114	377,900	377,900	-1
712	Ziekenhuizen	383	0	383	0	383
720	Slachthuizen	62,838	40,890	103,728	156,461	-52,733
721	Reiniging	102,653	48,922	151,575	151,575	0
722	Riolering en waterzuivering	47,209	18,994	66,203	79,548	-13,345
724	Lijkbezorging	2,632	3,000	5,632	5,465	167
725	Overige openbare hygiene	350,216	128,599	478,815	534,848	-56,033
820	Woningbouw/ woningexploitatie	212,552	53,517	266,069	266,070	0
910	Reserveringen/voorzieningen	0	200,000	200,000	200,000	0
920	Belastingen	12,533	34,000	46,533	12,400	34,133
922	Algemene uitgaven en inkomsten	32,199	186,000	218,199	892,234	-674,035
Totaal		9,539,411	6,218,753	15,758,161	16,492,928	-734,767

* Stand begroting 2012 na 1^e BW 2012.

4. Conclusie

4.1. Realisatie t/m september 2012

Het OL sloot het 3^e kwartaal 2012 af met een positief saldo van USD 1.928 Mio (minder lasten ten opzicht van baten).

4.2. Totale begroting 2012

Het OL biedt met deze 3^e UR 2012 tevens een begroting aan met een begrotingsoverschot van USD 0.964 Mio. Het totale begrotingsjaar komt daarmee uit op een omvang van USD 16.722 Mio aan baten en USD 15.758 Mio aan lasten.

Het OL verwacht – indien er verder geen bijsturing plaatsvindt - per saldo aan het einde van het jaar af te sluiten met een positief saldo van 0.964 Mio. In dit positief saldo is inbegrepen 0.5 Mio ter aanzuivering van het negatieve resultaat op de jaarrekening 2011 conform afspraken met de Minister. Het OL verwacht na de betreffende aanzuivering te komen tot een positief saldo van 0.464 Mio.

Het OL biedt de eilandraad een voorstel begrotingswijziging aan voor het herbestemmen van het positief saldo. Dit aanvullende voorstel tot begrotingswijziging wordt tegelijkertijd met deze uitvoeringsrapportage aangeboden in de volgende paragraaf van dit document.

5. Voorstel begrotingswijziging

Het OL biedt u hierbij het voorstel aan voor de 2^e begrotingswijziging 2012. In juli 2012 heeft het OL de 1^e begrotingswijziging 2012 aangeboden. De stand van de begroting werd hierbij gewijzigd tot 15.758 Mio aan lasten en 16.722 Mio aan baten. De 1^e begrotingswijziging 2012 had een positief saldo van 0.5 Mio ter aanzuivering van het negatieve resultaat op de jaarrekening 2011 conform afspraken met de Minister. Het OL verwacht op basis van de realisatie t/m het 3e kwartaal per jaareinde uit te komen op 15.758 Mio aan lasten en 16.722 Mio aan baten. In dit voorstel 2e begrotingswijziging 2012 worden de baten gewijzigd met negatief 0.271 Mio als gevolg van verliezen in de lokale baten en de lasten gewijzigd met negatief 0.734 Mio als gevolg van bezuinigingen op budgetoverschotten.

5.1. Begrotingswijziging baten

Functie	Omschrijving	Realisatie t/m Q3	Prognose Q4	Prognose YE	Begroting 2012*	Voorstel 2 ^e BW 2012
001	Bestuursorganen	3,601	1,000	4,601	5,850	-1,249
002	Bestuursapparaat	65,449	20,000	85,449	91,062	-5,613
020	Eigendommen niet voor openbare dienst	132,871	17,000	149,871	150,000	-129
200	Algemeen beheer DROB	495,249	-210,000	285,249	248,600	36,649
220	Zeehavens	647,595	216,000	863,595	1,187,935	-324,340
230	Luchtvaart	276,000	91,000	367,000	369,480	-2,480
300	Algemeen beheer	0	111,732	111,732	111,732	0
341	Overige agrarische zaken etc	3,217	0	3,217	206,411	-203,194
400	Algemeen beheer onderwijs	0	128,200	128,200	128,200	0
420	Governor de Graaff school	390,696	266,971	657,667	0	657,667
530	Sport	0	72,200	72,200	72,200	0
580	Overige cultuur en recreatie	416	97,300	97,716	97,300	416
630	Sociaal cultureel werk / Jeugd en jongeren werk	347,500	0	347,500	347,500	0
720	Slachthuizen	6,249	2,000	8,249	62,928	-54,679
725	Overige openbare hygiene	12,571	4,000	16,571	52,700	-36,129
820	Woningbouw/ woningexploitatie	4,441	1,000	5,441	7,500	-2,059
822	Overige volkshuisvesting	1,898,230	-1,051,160	847,070	1,225,000	-377,930
911	Geldleningen	0	191,197	191,197	191,197	0
920	Belastingen	333,664	14,761	348,425	348,425	0
921	Algemene uitkering	6,797,793	5,281,230	12,130,938	12,088,908	42,030
Totaal		11,415,542	5,254,431	16,721,888	16,992,928	-271,040

* Stand begroting 2012 na 1^e BW 2012.

Toelichting op begrotingwijziging
Wijzigingen >100,000

Functie	Omschrijving	Subfunctie	Omschrijving	Wijziging	Toelichting
220	Zeehavens	62200000	Exploitatiebijdragen m.b.t. zeehaven	-324,340	Het grootste gedeelte van dit verlies heeft te maken met de geraamde baten op basis van de realisatie van 2011. De totale realisatie in de baten van 2011 is 1.2 Mio. In de realisatie van 2011 zijn echter incidentele baten gerealiseerd ter grootte van +/- 0.3 Mio welke in 2012 niet verwacht worden.
341	Overige agrarische zaken etc	63410000	Overige agrarische zaken etc	-203,194	Tot en met september 2012 zijn de de omstandigheden, waardoor het project loslopende dieren niet heeft kunnen starten, ongewijzigd gebleven. Het OL heeft derhalve besloten de verwachte baten +/- 0.2 Mio, met betrekking tot dit project uit de begroting te halen. Het OL zal haar plannen met betrekking tot het oplossen van de loslopende dieren moeten herzien.
420	Governor de Graaff school	64200000	Governor de Graaff school	657,667	Conform afspraken met de Minister opgenomen in de begroting. Echter fungeert het OL puur als doorschuifluik voor het administratief ontvangen en uitgeven van deze OCW gelden.
720	Overige agrarische zaken etc	67200000	Overige agrarische zaken etc	-54,679	Tot en met september 2012 zijn de de omstandigheden, waardoor het project loslopende dieren niet heeft kunnen starten, ongewijzigd gebleven. Het OL heeft derhalve besloten de verwachte baten +/- 55k, met betrekking tot dit project uit de begroting te halen. Het OL zal haar plannen met betrekking tot het oplossen van de loslopende dieren moeten herzien.
725	Overige openbare hygiene	67250000	Openbare hygiene	-36,129	Het verlies van 36k is onterecht. De baten t.b.v. het PAHO project zijn onjuist geboekt op de algemene uitkeringen. Deze correctie wordt in de 4 ^e kwartaal uitgevoerd. De resterende 12k heeft te maken met incidentele baten in 2011.
822	Overige volkshuisvesting	68220000	Overige volkshuisvesting	-377,930*	Het OL heeft Nustar in de 2 ^e kwartaal 2012 gefactureerd voor een voorlopige bedrag van USD 0.9 Mio. Na calculatie van de ware bouwkosten is een definitieve factuur verzonden van USD 1.8 Mio. Nustar heeft inmiddels besloten het project waarvoor een bouwvergunning is gevraagd te annuleren en heeft dien ten gevolge de bouwvergunningsaanvraag ingetrokken. Na onderhandelingen met NuStar is overeengekomen dat het bedrijf een uiteindelijk bedrag aan

					leges betaald van USD \$ 800,000. Dit met name om dat een gedeelte van de leges ook betrekking heeft op kosten t.b.v. toezicht op de uitvoering van de geplande bouw. Inmiddels is begin november de betaling van Nustar van dit gehele bedrag ontvangen.
921	Algemene uitkering	69210000	Uitkering Land ingevolge de WolBES	-179,073	Correctie vrije uitkering conform brief BZK # 2012-0000393172.
				-29,105	Verlies in de baten i.v.m. Implementatie WolBES / FinBES 2009 en 2010 a.g.v. koersverschillen en bankkosten.
				-1,438	Verlies in de baten i.v.m. Bijdrage BES-week maart 2012 a.g.v. koersverschillen en bankkosten.
				- 4,294	Verlies in de baten i.v.m. Ondersteuning gezaghebber a.g.v. koersverschillen en bankkosten.
				33,000	Bijdrage BES-week oktober 2012
				9,440	Implementatie WolBES en FinBES: advies PWC oplossing knelpunten, Cft heeft BZK eind mei 2012 hierover positief geadviseerd. Statia dient nog formeel verzoek bij BZK in te dienen
				5,000	Implementatie WolBES / FinBES: inhuren externe deskundige voor het terugbrengen en het opschonen van tussenrekeningen.
				208,500	Openbaar bibliotheek werk Caribische Nederland: ondersteunen opbouw van het openbare bibliotheekwerk
				42,030	Totale wijziging

* Bij functie 822 betreft de begrotingswijziging -/- USD 400k inzake Nustar en USD 22,070 overige bouwvergunningen samen uitkomend op -/- USD 377,930.

Overige wijzigingen

Functie	Omschrijving	Subfunctie	Omschrijving	Wijziging	Toelichting
001	Bestuursorganen	60012000	Ondersteuning gezaghebber	-1,249	Verlies t.b.v. baten m.b.t. naturalisatie.
002	Bestuursapparaat	Diversen	Diversen	-5,613	Verlies t.b.v. burgerzaken n.a.v. incidentele baten in 2011.
230	Luchthaven	62300000	Overige aangelegenheden m.b.t. luchthaven	-2,480	Verlies t.b.v. luchthavenbelasting n.a.v. incidentele baten in 2011.
820	Woningbouw/ woningexploitatie	68200000	Woningbouw/ woningexploitatie	-2,059	Verlies t.b.v. huur n.a.v. woningen in reparatie en derhalve niet verhuurd.

5.2. Begrotingswijziging lasten

Funcitie	Omschrijving	Realisatie t/m Q3	Prognose Q 4	Prognose YE	Begroting 2012 (na 1e BW 2012)	Prognose begrotings- verschil
001	Bestuursorganen	1.369,325	1.591,364	2.960,689	3.150,190	-189,501
002	Bestuursapparaat	1.510,956	827,471	2.338,427	2.563,257	-224,830
020	Eigendommen niet voor openbare dienst	53,799	54,603	108,401	112,915	-4,514
120	Brandweer	5,680	0	5,680	5,600	80
130	Rampenbestrijding	276	474	750	10,000	-9,250
200	Algemeen beheer DROB	1.478,412	473,414	1,951,826	2,316,765	-364,939
210	Wegen straten en pleinen	41,537	254,783	296,320	237,358	58,962
211	Verkeersmaatregelen te land	5,028	1,676	6,704	21,250	-14,546
220	Zeehavens	547,518	237,009	784,527	640,131	144,396
230	Luchtvaart	691,872	265,914	957,786	952,228	5,558
240	Waterkering, afwatering en landaanwinning	1,639	2,418	4,057	10,304	-6,247
300	Algemeen beheer	125,346	65,542	190,888	176,499	14,389
341	Overige agrarische zaken etc	133,064	125,414	258,478	355,793	-97,315
400	Algemeen beheer onderwijs	308,702	118,218	426,920	444,282	-17,362
410	Algemeen voorbereidend onderwijs (Youth care found.)	205,869	59,131	265,000	265,000	0
420	Governor de Graaff school	411,660	246,007	657,667	0	657,667
480	Gemeenschappelijk euitgaven vh onderwijs	35,045	22,861	57,905	57,450	455
510	openbare bibliotheek	103,626	255,458	359,084	183,209	175,875
530	Sport	195,343	87,159	282,502	381,728	-99,226
541	Oudheidkunde/ musea	119,039	95,211	214,250	245,681	-31,431
560	maatsch. Leefbaarheid en openluchtrecreatie	654,041	220,396	874,437	874,437	0
580	Overige cultuur en recreatie	179,500	137,140	316,640	280,640	36,000
610	Onderstandverlening	172,290	58,343	230,633	205,945	24,688
611	Werkgelegenheid	66,879	37,067	103,945	103,945	0
620	Maatschappelijke begeleiding en advies	136,964	52,644	189,608	221,820	-32,212
630	Sociaal cultureel werk / Jeugd en jongeren werk	162,786	215,114	377,900	377,900	-1
712	Ziekenhuizen	383	0	383	0	383
720	Slachthuizen	62,838	40,890	103,728	156,461	-52,733
721	Reiniging	102,653	48,922	151,575	151,575	0
722	Riolering en waterzuivering	47,209	18,994	66,203	79,548	-13,345
724	Lijkbezorging	2,632	3,000	5,632	5,465	167
725	Overige openbare hygiene	350,216	128,599	478,815	534,848	-56,033
820	Woningbouw/ woningexploitatie	212,552	53,517	266,069	266,070	0
910	Reserveringen/voorzieningen	0	200,000	200,000	200,000	0
920	Belastingen	12,533	34,000	46,533	12,400	34,133
922	Algemene uitgaven en inkomsten	32,199	186,000	218,199	892,234	-674,035
Totaal		9,539,411	6,218,753	15,758,161	16,492,928	-734,767

Toelichting op begrotingwijziging
Wijzigingen >100,000

Functie	Omschrijving	Subfunctie	Omschrijving	Wijziging	Toelichting	
001	Bestuursorganen	60011000	Eilandsraad	10,000	Aanvulling begroting t.b.v. reis en verblijfskosten van de eilandsraad.	
		60013000	Bestuurscollege	66,000	Ter beschikking stellen van reis en verblijfskosten t.b.v. het CN-week te Nederland.	
		60013000	Bestuurscollege	-191,000	Verschuiving in verband met nieuwe rubricering van 001 naar 922, deze lasten betreffen vergoedingen aan de vertegenwoordiging van het Bestuurscollege in het GEBE bestuur en de lasten t.b.v. de voormalige gedeputeerden gebudgetteerd c.q. geadmistreerd.	
		60013000	Bestuurscollege	10,000	Aanvulling begroting t.b.v. statia flags.	
		60013000	Bestuurscollege	1,923	Aanvulling begroting kapitaallasten.	
		60013000	Bestuurscollege	-86,424	Besparing i.v.m. budgetoverschot op met name salarissen en sociale lasten	
					-189,501	Totale wijzigingen
002	Bestuursorganen	60021002	<i>Financien en Economische Zaken</i>	5,000	<i>Ter beschikking stellen van implementatiegelden WolBES en FinBES ten behoeve van opschonen financiële administratie.</i>	
		60021002	<i>Financien en Economische Zaken</i>	5,000	<i>Aanvulling begroting ten behoeve van verlenging contract deskundige voor het opschonen van de financiële administratie.</i>	
		60021002	<i>Financien en Economische Zaken</i>	9,440	<i>Ter beschikking stellen van implementatiegelden WolBES en FinBES ten behoeve van advies PWC inzake oplossing knelpunten.</i>	
		60021002	<i>Financien en Economische Zaken</i>	1,904	<i>Aanvulling begroting t.b.v. kapitaallasten.</i>	
		60021003	<i>Voorlichting en bestuursondersteuning</i>	10,000	<i>Opnames en uitzending.</i>	
		60021003	<i>Voorlichting en bestuursondersteuning</i>	4,443	<i>Aanvulling begroting t.b.v. kapitaallasten.</i>	
		60021008	<i>Burgerzaken</i>	2,488	<i>Aanvulling begroting t.b.v. kapitaallasten.</i>	
		<i>Diversen</i>	<i>Diversen</i>	-263,095	<i>Budgetoverschot op met name bankkosten, onderhoud en overige</i>	
			-224,820	Totale wijzigingen		
200	Algemeen beheer DROB	62000000	Algemeen beheer DROB	-400,000	Het ministerie van I&M heeft beslist de kosten welke het ministerie t.b.v. externe expertise heeft gemaakt i.v.m. de aanvraag bouwvergunning NuStar, niet door te berekenen aan het OL. Hierdoor vervallen de in de begroting opgenomen lasten van USD 400,000.	
		62000000	Algemeen beheer DROB	16,595	Aanvulling begroting t.b.v. kapitaallasten.	
		62000000	Algemeen beheer DROB	18,466	Aanvulling begroting i.v.m. overschrijding t.b.v. operationele lasten	
					-364,939	Totale wijzigingen
220	Zeehavens	62200000	Zeehavens	95,000	Aanvulling begroting t.b.v. reparatie Waterman.	
		62200000	Zeehavens	16,613	Aanvulling begroting t.b.v.	

		62200000	Zeehavens	32,783	kapitaallasten. Aanvulling begroting i.v.m. overschrijding t.b.v. operationele lasten
				144,396	Totale wijzigingen
420	Governor de Graaff school	64200000	Governor de Graaff school	657,667	Conform afspraken met de Minister opgenomen in de begroting. Echter fungeert het OL puur als doorschuifluik voor het administratief ontvangen en uitgeven van deze OCW gelden.
510	Openbaar bibliotheek	65100000	Openbaar bibliotheek	208,500	Aanvulling begroting t.b.v. ondersteunen opbouw van het openbare bibliotheekwerk.
		65100000	Openbaar bibliotheek	-32,625	Besparing i.v.m. budgetoverschot t.b.v. subsidie salariskosten.
				175,875	Totale wijzigingen
541	Oudheidkunde/Musea	65410000	Oudheidkunde/Musea	-31,431	Besparing i.v.m. budgetoverschot op met name subsidie t.b.v. salarissen en sociale lasten
922	Algemene uitgaven en inkomsten	69220000	Algemene uitgaven en inkomsten	191,000	Verschuiving in verband met nieuwe rubricering van 001 naar 922, deze lasten betreffen vergoedingen aan de vertegenwoordiging van het Bestuurscollege in het GEBE bestuur en de lasten t.b.v. de voormalige gedeputeerden gebudgetteerd c.q. geadmistreerd.
		69220001	Stelposten	-52,000	Aanvulling begroting functie 210 i.v.m. materiaalkosten t.b.v. stichting Wegenfonds.
		69220001	Stelposten	-25,000	Aanvulling begroting functie 210 i.v.m. personeelslasten t.b.v. stichting Wegenfonds.
		69220001	Stelposten	-34,000	Aanvulling begroting functie 920 t.b.v. stickers en nummerplaten 2013.
		69220001	Stelposten	-36,000	Aanvulling begroting functie 580 t.b.v. Statia Day 2012.
		69220001	Stelposten	-87,000	Aanvulling begroting diverse functies t.b.v. kapitaallasten.
		69220001	Stelposten	-5,000	Aanvulling begroting functie 002 t.b.v. verlenging contract deskundige voor het opschonen van de financiële administratie.
		69220001	Stelposten	-24,000	Aanvulling begroting functie 400 t.b.v. gesubsidieerde huurkosten aan Expertise Center St. Eustatius.
		69220001	Stelposten	-95,000	aanvulling begroting functie 220 t.b.v. reparatie Waterman.
		69220001	Stelposten	-33,000	Aanvulling begroting functie 001 t.b.v. reis en verblijfskosten ten behoeve van het CN-week te Nederland maart 2012 (deze was, met de verwerking van de 1 ^e BW 2012, per abuis opgenomen in de stelposten).
		69220001	Stelposten	-10,000	Aanvulling begroting functie 001 t.b.v. statia flags.
922	Algemene uitgaven en inkomsten	69220001	Stelposten	-10,000	Aanvulling begroting functie 001 t.b.v. reis en verblijfskosten van de eilandsraad.
		69220001	Stelposten	-454,035	Besparing i.v.m. budgetoverschot op

					stelposten voorgenomen beleidsbeslissingen BC.
				-674,035	Totale wijzigingen

De functie 922 wordt gebruikt als buffer/opvang in geval van tekorten op andere functies gedurende het begrotingsjaar. De middelen bij de functie 922 worden achteraf gealloceerd naar de functies waar dit nodig bleek (zie overzicht hierboven).

Overige wijzigingen

Functie	Omschrijving	Subfunctie	Omschrijving	Wijziging	Toelichting
020	<i>Eigendommen niet voor openbare dienst</i>	60201000	<i>Eigendommen niet voor openbare dienst</i>	-4,514	<i>Besparing i.v.m. overschot t.b.v. operationele lasten.</i>
130	<i>Rampenbestrijding</i>	61300000	<i>Rampenbestrijding</i>	-9,250	<i>Besparing Overschot t.b.v. operationele lasten.</i>
210	Wegen straten en pleinen	62100001	<i>Bijdrage Stichting Wegenfonds</i>	52,000	<i>Aanvulling begroting t.b.v. materiaalkosten t.b.v. stichting Wegenfonds.</i>
		62100001	<i>Bijdrage Stichting Wegenfonds</i>	25,000	<i>Aanvulling begroting t.b.v. personeelslasten van Stichting Wegenfonds.</i>
		62100001	<i>Bijdrage Stichting Wegenfonds</i>	11,666	<i>Aanvulling begroting t.b.v. kapitaallasten.</i>
		62100000	<i>Wegen, straten en pleinen</i>	-29,704	<i>Besparing i.v.m. overschot t.b.v. electriciteitsconsumptie van de straatlichten.</i>
				58,962	<i>Totale wijzigingen</i>
211	Verkeersmaatregelen te land	62110000	Verkeersmaatregelen te land	-14,546	<i>Besparing iv.m. overschot t.b.v. toelagen.</i>
230	Luchthaven	62300000	Luchthaven	5,558	<i>Aanvulling begroting t.b.v. kapitaallasten.</i>
240	Waterkering, afwatering en landaanwinning	62400000	Waterkering, afwatering en landaanwinning	-6,247	<i>Besparing i.v.m. budgetoverschot t.b.v. operationele lasten</i>
300	Economische zaken	63000000	Economische zaken	14,389	<i>Aanvulling begroting i.v.m. overschrijding t.b.v. operationele lasten</i>
341	Overige agrarische zaken etc.	63410000	Overige agrarische zaken etc.	-97,315	<i>Besparing i.v.m. terug dringen begroting t.b.v. project loslopende dieren</i>
400	Algemeen beheer onderwijs	64000000	Algemeen beheer onderwijs	24,000	<i>Aanvulling begroting t.b.v. gesubsidieerde huurkosten aan Expertise Center St. Eustatius</i>
		64000000	Algemeen beheer onderwijs	-41,362	<i>Besparing i.v.m. budgetoverschot t.b.v. operationele lasten</i>
				-17,362	<i>Totale wijzigingen</i>
530	Sportzaken	65300000	Sportzaken	5,587	<i>Aanvulling begroting t.b.v. kapitaallasten.</i>
		65300000	Sportzaken	-50,000	<i>Besparing i.v.m. budgetoverschot t.b.v. subsidie sportzaken algemeen.</i>
		65300000	Sportzaken	-54,813	<i>Besparing i.v.m. budgetoverschot t.b.v. operationele lasten</i>
				-99,226	<i>Totale wijzigingen</i>
580	Overige cultuur en recreatie	65800000	Overige culturele aangelegenheden	36,000	<i>Aanvulling begroting t.b.v. Statia Day 2012.</i>

610	Onderstand verlening	66100000	Onderstand verlening	24,688	<i>Aanvulling begroting t.b.v. uitkering bij wijze van pensioen m.b.t. toekenning ingegaan per augustus 2012 met terugwerkende kracht tot januari 2012..</i>
620	Maatschappelijke begeleiding en advies	66200000	Maatschappelijke zaken	-32,212	<i>Besparing i.v.m. budgetoverschot t.b.v. operationele lasten</i>
720	Slachthuizen	67200000	Slachthuizen	-52,733	<i>Besparing i.v.m. terug dringen begroting t.b.v. project loslopende dieren</i>
722	Riolering en waterzuivering	67220000	Riolering en waterzuivering	-13,345	<i>Besparing i.v.m. budgetoverschot t.b.v. onderhoud.</i>
725	Overige openbare hygiene	67250000	Openbare hygiene	-56,033	<i>Besparing i.v.m. budgetoverschot t.b.v. nieuwbeleid.</i>
920	Belastingen	69200000	Belastingen	34,000	<i>Aanvulling begroting t.b.v. stickers en nummerplaten 2013 welke aangeschaft dienen te worden.</i>

6. Voorstel aanwending huidig verwachte overschot

Na het constateren van de uitkomsten van de prognoses voor begrotingsjaar 2012, welke uitkomen op een budgetoverschot welke kan worden opgesplitst in 2 componenten:

1. 0.5 Mio overschot voor verliescompensatie voor 2011 (verplichte component)
2. 0.464 Mio aanvullend verwacht overschot op de gewone dienst

Het BC is van mening dat – na verkrijging van het inzicht in het aanvullend overschot van 0.464 Mio – dat een aantal bestedingen alsnog binnen begrotingsjaar 2012 kunnen plaatsvinden. Onderstaand volgt een kort overzicht van de extra bestedingen ter grootte van 350-450K:

1. *Verbetering wegen*
De reparatie van de weg tussen het Ziekenhuis en Princess 100k a 150k.
2. *Investering in opslag ruimte ten behoeve van Centrale inkoop/magazijn*
Het opknappen en inrichten van de Funshop inclusief aanschaf container 100k.
3. *Compensatie ouderen*
De uitkering van een bonus ten bedrage van 150 per persoon, max 100k.
4. *Verkeersmaatregelen*
De reparatie van verkeersborden 10k.
5. *Viering ambtsjubileum en pensioen gerechtigden*
Een feest op 21 december voor jubilarissen en gepensioneerden 10k.
6. *Investering in hardware*
De aanschaf van Videoconferentie mogelijkheden 30k

In de bijlage "concept 3^e UR 2012v5 ER-incl. herbestemmingsplannen de doorwerking wordt het resultaat van de doorwerking van deze voorgenomen bestedingen weergegeven.

Table with columns: Functie, Omschrijving, Realisatie (1e, 2e, 3e kwartaal, 4e kwartaal, Total), Prognose, Verspillt la vermeer, EXTRA BW, 1e BW, 2e BW, 2a BW, nieuwe stand functie, 3a BW, 3b BW, Begrotingsprogramma, nieuwe stand no de BW.

TOTAAL BATEN 18.692.928 18.721.888
TOTAAL LASTEN 18.692.928 18.721.888
SLUDD 0 0

Behoort bij besluit van de eilandsraad d.d. 17 januari 2013 nr. 001/13 ER

R. van Argyis jr.
h.F. van Ameyden Landstra
Rechtsgriffier



Functie	Omschrijving	Realisatie				Proposie			verschil te verwachten in voorstel wijziging begroting	EXTRA BW	nieuw stand incl EXTRA BW	1e BW	nieuw stand incl 1e BW	2e BW	nieuw stand incl 2e BW	3e BW
		1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal	Totaal	geodige waarde begroting jaar 2012 (in USD)									
001	Bestuurskosten	1.424	1.118	1.081	1.000	4.601	5.850	0	0	5.850	0	5.850	0	5.850	0	5.850
002	Bestuursaanpak	23.637	27.758	19.054	20.000	65.449	81.082	0	0	81.082	0	81.082	0	81.082	0	81.082
020	Ervenissen niet voor openbare dienst	69.937	35.455	34.479	17.000	149.871	150.000	0	0	150.000	0	150.000	0	150.000	0	150.000
120	Personenbezetting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
130	Algemeen beheer DROB	29.846	459.638	6.885	212.000	285.249	246.600	38.649	0	275.000	0	275.000	0	275.000	0	275.000
210	Wonen stroom en plattegrond	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
211	Wonen stroomkosten bij land	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
220	Zachtaart	193.698	230.728	218.401	216.000	663.595	1.187.835	324.240	0	1.297.835	0	1.297.835	0	1.297.835	0	1.297.835
230	Werkzaam. Alvarien en landaanwinning	103.819	53.617	88.554	91.000	337.000	368.450	-2.450	0	369.460	0	369.460	0	369.460	0	369.460
300	Algemeen beheer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
341	Overige openbare zaken etc	3.217	0	0	111.732	111.732	111.732	0	0	111.732	0	111,732	0	111,732	0	111,732
400	Algemeen beheer onderwijs	0	0	0	128.200	128.200	206.411	0	0	412.511	0	412,511	0	412,511	0	206,411
410	Gouverneur de Graaf school	0	0	0	0	0	128.200	0	0	128.200	0	128,200	0	128,200	0	128,200
420	Algemeen voornemend onderwijs (Vocational care bund)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
480	Openbare bibliotheek	183.032	109.812	112.183	288.971	657.698	657.697	0	0	657.697	0	657,697	0	657,697	0	657,697
510	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
550	Sport	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
541	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
541	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
550	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
560	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
580	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
600	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
610	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
611	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
620	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
630	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
640	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
650	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
660	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
670	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
680	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
690	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
700	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
710	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
720	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
730	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
740	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
750	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
760	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
770	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
780	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
790	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
800	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
810	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
820	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
830	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
840	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
850	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
860	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
870	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
880	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
890	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
910	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
920	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
930	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
940	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
950	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
960	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
970	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
980	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
990	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1000	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAAL BATEN		3.656.172	4.069.739	3.741.988	5.254.431	16.724.888	16.897.998	-173.110	0	11.923.592	0	11.923.592	0	11.923.592	0	271.346
TOTAAL LASTEN		2.807.787	3.261.771	3.398.856	6.618.751	16.046.164	16.497.928	-451.764	0	11.923.592	0	11.923.592	0	11.923.592	0	334.784
SALDO GO		768.335	807.968	352.100	1.304.125	673.724	600.000	63.724	0	0	0	0	0	0	0	63.724
TOTAAL		3.656.172	4.069.739	3.741.988	5.254.431	16.724.888	16.897.998	-173.110	0	11.923.592	0	11.923.592	0	11.923.592	0	271.346

Funcitie	Omschrijving	nieuwe stand incl 3e BW
001	Beleidszorgaans	4.601
020	Beleidsaanpak	85.249
020	Beleidsaanpak voor opbrengst dienst	146.671
120	Beleidsaanpak voor opbrengst dienst	0
130	Beleidsaanpak	0
200	Algemeen beheer DRGB	285.249
210	Wonen straten en pleinen	0
211	verleensmaatschappijen in land	0
220	Zeehavens	683.555
230	luchvaart	387.000
240	Waarvering, afwijking en landaanwinning	0
300	Algemeen beheer	111.732
341	Overige administratieve zaken etc	3.217
410	Algemeen beheer onderwijs	126.200
420	Governer de Graaff school	0
480	gemeenschapselijk uitlenen vln onderwijs	657.667
510	openbare bibliotheek	0
530	Spoor	72.200
541	Cultuurfunder/musea	0
550	maatsch. Levenswijze en openluchtrecreatie	0
560	Overige cultuur en recreatie	97.716
610	Algemeen beheer	0
611	Overige sportvereniging	0
620	Maatschappelijke bescherming en advies	0
630	Sociaal cultuurb. werkl. dienst en zorgaanb. werk	347.500
720	Slechthuisen	8.249
721	Reiniging	0
722	Reinigen en waterzuivering	0
724	Lijkbezorging	0
775	Overige openbare hygiëne	18.571
820	Woningbouw woningvoorziening	5.441
822	Overige woningvoorziening	647.070
910	Reservefondsen/voorzieningen	0
911	Gezinslozen	191.187
920	Beleidslijnen	248.425
921	Algemene uitkering	12.130.938
922	Algemene uitlenen en inkomsten	0
	TOTAAL BATEN	16.171.888
	TOTAAL LASTEN	16.180.164
	SALDO GO	583.724

Table with columns: Functie, Omschrijving, Realisatie (1e, 2e, 3e, 4e kwartaal), Prognose (Totaal), goedgekeurde begroting per 2012, Verplichte in verwezen in voorstel wijziging begroting, EXTRA BW, nieuwe stand in EXTRA BW, 18 BW, nieuwe stand in 18 BW, Begrotingswijzigingen (2e BW, 19 BW, 20 BW, 21 BW, 22 BW), nieuwe stand in 21 BW, 22 BW, 23 BW, 24 BW, 25 BW, 26 BW, 27 BW, 28 BW, 29 BW, 30 BW, 31 BW, 32 BW, 33 BW, 34 BW, 35 BW, 36 BW, 37 BW, 38 BW, 39 BW, 40 BW, 41 BW, 42 BW, 43 BW, 44 BW, 45 BW, 46 BW, 47 BW, 48 BW, 49 BW, 50 BW, 51 BW, 52 BW, 53 BW, 54 BW, 55 BW, 56 BW, 57 BW, 58 BW, 59 BW, 60 BW, 61 BW, 62 BW, 63 BW, 64 BW, 65 BW, 66 BW, 67 BW, 68 BW, 69 BW, 70 BW, 71 BW, 72 BW, 73 BW, 74 BW, 75 BW, 76 BW, 77 BW, 78 BW, 79 BW, 80 BW, 81 BW, 82 BW, 83 BW, 84 BW, 85 BW, 86 BW, 87 BW, 88 BW, 89 BW, 90 BW, 91 BW, 92 BW, 93 BW, 94 BW, 95 BW, 96 BW, 97 BW, 98 BW, 99 BW, 100 BW.

Bereikt bij besluit van de eilandsraad d.d. 17 januari 2013 nr 001/13 ER

R. F. van Ameyden

R.F. van Ameyden Landbouw Raadsgriffier.



01/12/12

Functie	Omschrijving	Rechtsz				Progress		Verechli la verveken in voorstel yfdring begroting	EXTRA BW	Begrotingsprijzen					
		1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal	Total	goudkeerde begroting jaar 2012 (in USD)			nieuwe stand incl EXTRA BW	1e BW	nieuwe stand incl 1e BW	2e BW	nieuwe stand incl 2e BW	3e BW
001	Bestuurskosten	1.424	1.118	1.061	1.000	4.603	5.850	0	5.850	0	5.850	0	5.850	0	5.850
002	Beboudingskosten	23.037	27.758	19.054	20.000	89.849	85.448	0	85.448	0	85.448	0	85.448	0	85.448
003	Schonevenning (incl. voor de andere dienst)	62.937	35.455	34.079	17.000	149.471	149.871	0	149.871	0	149.871	0	149.871	0	149.871
130	Rechtspraak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
200	Algemeen beheer DRDB	29.848	459.538	9.885	0	289.249	248.800	0	248.800	0	248.800	0	248.800	0	248.800
210	Algemeen beheer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
211	Verkeersmaatregelen te land	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
220	Ziekteverzekering	168.806	230.228	218.401	216.000	833.595	833.595	0	833.595	0	833.595	0	833.595	0	833.595
230	Uitvoering	103.819	83.917	89.984	91.000	368.720	369.480	0	369.480	0	369.480	0	369.480	0	369.480
240	Wetgeving, adviesgeving en landbouw	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
300	Algemeen beheer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
341	Overige agrarische zaken etc.	3.217	0	0	111.732	111.732	111.732	0	111.732	0	111,732	0	111,732	0	111,732
400	Algemeen beheer onderwijs	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
410	Algemeen voorbereidend onderwijs (Voor care bound)	0	0	0	128.200	128.200	128.200	0	128.200	0	128.200	0	128.200	0	128.200
420	Government de Grant school	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
480	Gemeenschappelijk cultuur en onderwijs	168.032	109.912	112.753	268.971	659.668	657.667	0	657.667	0	657.667	0	657.667	0	657.667
510	Openbare bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
530	Sport	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
541	Cultuurfonds/ musea	0	0	0	72.200	72.200	72.200	0	72.200	0	72,200	0	72,200	0	72,200
560	maatsch. Leefbaarheid en coöperatie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
590	Overige cultuur en recreatie	418	0	0	97.300	97.718	97.300	0	97.300	0	97,300	0	97,300	0	97,300
600	Algemeen beheer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
610	Overheidsinstelling	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
611	Wetgeving	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
620	Maatschappelijke begeleiding en advies	347.500	0	0	0	347.500	347.500	0	347.500	0	347,500	0	347,500	0	347,500
720	Sociaal cultureel werk, Leed en onroerend werk	499	3.706	2.047	2.000	6.252	6.252	0	6.252	0	6,252	0	6,252	0	6,252
721	Recreatie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
722	Recreatie en welzijnswerk	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
725	Overige recreatie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
800	Overige sociaal cultureel werk	6.271	1.192	5.108	4.000	16.571	16.571	0	16,571	0	16,571	0	16,571	0	16,571
822	Overige sociaal cultureel werk	1.341	1.650	1.550	1.000	5.541	5.541	0	5,541	0	5,541	0	5,541	0	5,541
910	Reservevoorzieningen	22.624	948.173	927.233	0	847.070	1.225.000	0	1,225,000	0	1,225,000	0	1,225,000	0	1,225,000
911	Gedrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
920	Beleidsplan	155.742	153.368	24.559	191.197	191,197	191,197	0	191,197	0	191,197	0	191,197	0	191,197
921	Algemeen beheer	2.029.825	2.019.769	2.300.285	5.281.230	12.330.939	12,330,939	0	12,330,939	0	12,330,939	0	12,330,939	0	12,330,939
922	Algemeen beheer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAAL BATEN		3.858.472	4.693.471	3.741.698	5.284.431	16.721.888	18.921.228	0	18,921,228	0	18,921,228	0	18,921,228	0	18,921,228
TOTAAL LASTEN		2.887.787	3.261.771	3.389.856	6.216.751	15.758.164	16.462.228	0	16,462,228	0	16,462,228	0	16,462,228	0	16,462,228
SALDO GD		786.335	807.608	352.100	967.680	963.724	963.724	0	963,724	0	963,724	0	963,724	0	963,724
TOTAAL		6.746.259	7.961.379	7.134.498	11.552.111	32.483.612	35.383.456	0	35,383,456	0	35,383,456	0	35,383,456	0	35,383,456

Functie	Omschrijving	Nieuwe stand incl 3e BV
001	Bestuurszaken	4.601
002	Bestuurszaken	85.449
020	Ervenissen niet voor openbare dienst	149.971
120	Grondwet	0
130	Financiële zaken	0
200	Algemeen beheer DOB	285.249
210	Wonen, energie en planning	0
211	Wonen, energie en planning	0
220	Zakelijke	865.695
230	Levenswet	387.000
240	Werkstraf, arbeidsloos en landaanwinning	0
300	Algemeen beheer	111.722
341	Overige administratieve zaken etc	3.217
400	Algemeen beheer onderwijs	128.260
410	Algemeen voorbereidend onderwijs (Youth care found)	0
420	Gouverneur en Graaf school	657.887
480	gemeenschappelijk en/overen v.n onderwijs	0
510	openbare bibliotheek	0
530	Sport	77.200
541	Cultuureducatie musea	0
560	maatsch. leefbaarheid en openluchtsport	0
580	Overige cultuur en recreatie	97.716
600	Algemeen beheer	0
610	Onderwijsinstelling	0
611	Werkloosheids	0
620	Maatschappelijke begeleiding en advies	0
630	Sociaal cultureel werk / Jeugd en jongeren werk	341.500
720	Schoolhuizen	8.249
721	Reiniging	0
722	Reinigen en waterzuivering	0
744	Ontzouting	0
770	Overige openbare huizen	19.671
800	Woningbouw woningcorporatie	5.441
810	Overige woningbouw	847.070
811	Woningbouwvoorzieningen	0
820	Beleidsplan	191.197
821	Algemene uitkering	348.425
822	Algemene uitkering en inkomsten	12.130.938
	TOTAAL BATEN	18.724.688

TOTAAL LASTEN	15.795.164
SALDO GO	893.724

Functie	Omschrijving	Realisatie			Prognose		geopereerde begroting jaar 2012 (na 1e RW)	Ruimte per functie: verschil tussen plus en minus
		1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal	Totaal		
001	Bestuursorganen	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
002	Bestuursorgaan	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
020	Elaagdommen niet voor openbare dienst	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
120	Brandweer	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
130	Brandbestrijding	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
200	Algemeen beheer DROB	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
210	Wegen, straten en oprit	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
211	Verkeersmaatregelen te land	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
220	Zeehavens	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
230	Luchthaven	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
240	Waterkering, afwatering en landaanwinning	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
300	Algemeen beheer	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
341	Oveniaa administratieve zaken, etc	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
400	Algemeen beheer onderwijs	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
410	Algemeen voorbereidend onderwijs (Youth care found.)	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
480	gemeenschappelijk auditoren v.h onderwijs	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
510	openbare bibliotheek	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
530	Sport	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
541	Oudheidskinder museum	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
560	metallisch, legerbaar en oornuchtschraafje	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
580	Oveniaa cultuur en recreatie	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
600	Algemeen beheer	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
610	Onderstandverlening	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
611	Werkloosheids	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
620	Maatschappelijke begeleiding en advies	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
630	Sociaal cultureel werk / Jeugd en jongeren werk	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
712	Ziekhuizen	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
720	Streekluisen	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
721	Reiniging	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
722	Risicoma en waterzuivering	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
724	Uitvoering	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
725	Oveniaa openbare huizen	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
820	Woningbouw woningcorporatie	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
822	Oveniaa volkshuisvesting	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
910	Reizen/vervoer/voorzieningen	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
911	Gedragingen	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
920	Belastingen	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
921	Algemeen uitvezen en inkomsten	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
922	Algemeen uitvezen en inkomsten	434.846	488.124	480.802	1.605.805	2.976.930	3.150.190	
	TOTAAL VERPLICHT	2.867.757	3.281.771	3.175.686	4.314.678	16.492.938	16.492.938	

TOTAAL LASTEN 2.867.757 3.281.771 3.175.686 4.314.678 16.492.938

RUIMTE PER KWARTAAL

2.867.757 3.281.771 3.175.686 4.314.678 16.492.938

PERSONEEL

De 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'n wel in dienst van het OL				
in goedgekeurde begroting 2012	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw
198	220	216	215	213
				opmerking
				In oktober en november zijn een tweetal jaarcontracten afgelopen.

Personeels budget Aantal FTE'n wel in dienst van het OL				
in goedgekeurde begroting 2012*	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw
7,720,000	1,675,252	2,204,512	1,794,762	1,885,628
				opmerking

Aantal FTE niet in dienst van het OL				
in goedgekeurde begroting 2012*	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw
22	22	22	22	22
				opmerking
				niet in dienst of over te nemen?

Budget niet in dienst van het OL				
in goedgekeurde begroting 2012*	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw
550,000	125,483	162,943	135,522	150,372
				opmerking
				niet in dienst of over te nemen?

PRIORITEITEN FINANCIEEL BEHEER

Onderwerp/project	Doel	Tijdpad	Activiteiten uit het Plan van Aanpak	Stand van zaken
Maandafsluitingen	Om te voorkomen dat het openbaar lichaam achteraf wordt geconfronteerd met ongewenste en onverwachte afwijkingen zal periodiek (maandelijks) een periode afsluiting worden opgemaakt. Het Cft zal aanwezig zijn om de maandafsluiting bij te wonen.	april 2012 - ongoing	<ul style="list-style-type: none"> - maandelijks boeken van afschrijvingen vaste activa - activasoorten in overeenstemming brengen met BBV BES - aansluiten van de kas met de einde maandaafsluiting 	<ul style="list-style-type: none"> - het contract t/m het opschonen van debiteuren en crediteuren heeft het OL inmiddels op eigen kosten verengd tot eind van het jaar 2012. - in december worden de detailwerkzaamheden afgesloten en zal e.o.a. administratief gecorrigeerd worden conform bevindingen.
Verplichtingenadministratie	Het OL zal een verplichtingenadministratie opstellen, waarbij in ieder geval de juistheid en volledigheid van de verplichtingen is gewaarborgd. Ook dient de verplichtingenadministratie te voorzien in centrale registratie van alle aangegane verplichtingen.	februari 2012 - ongoing	<ul style="list-style-type: none"> - alle personeelslasten conform personeelsstaat incl. CAO afspraken. - alle goedgekeurde subsidie opnamen als verplichting - inventarisatie daadwerkelijke verplichting 	<ul style="list-style-type: none"> - ongoing - verplichtingenadministratie is een dagelijks proces geworden binnen de crediteurenadministratie. - vanuit de crediteurenadmin. Wordt nu ook gezorgd voor het op orde brengen v/d contracten/overeenkomsten welke eventueel nog ontbreken in het juridisch archief van het OL.
Corporate Governance code	Door het OL dient, in overeenstemming met het Cft, een regeling te zijn opgesteld en geïmplementeerd inzake de wijze van omgaan met overheidsbedrijven, stichtingen en fondsen.			De corporate governance code is vastgesteld en goedgekeurd door de Eilandsraad. Nu dient zorg gedragen te worden voor daadwerkelijke implementatie.
Subsidiebeleid	Door het OL is, in samenwerking met het Cft, een nieuwe subsidie verordening in de maak. Deze verordening legt vast wat de voorwaarden zijn voor een instelling om in aanmerking te komen voor een subsidie van het OL en de verantwoording van de instelling b			Het subsidiebeleid is aangeboden aan de Eilandsraad op 2 november 2012. Vanuit de Afdeling Financien zijn werkzaamheden gestart om - conform de verordening - de benodigde subsidieovereenkomsten en bijbehorende prestatieovereenkomsten uit te werken, zodat in 2013 reeds alle subsidies gedekt worden met overeenkomsten.

<p>Indien afwijkingen: wat gaat Statia doen om de doelstelling alsnog te realiseren:</p> <ul style="list-style-type: none"> - de werkzaamheden zijn in augustus gestart en worden voortgezet - in principe zou dit 3 maanden duren echter blijken de werkzaamheden meer tijd te nemen, de gedeputeerde van Financiën heeft een verlenging tot en met einde van het jaar 2012 goedgekeurd 			
---	--	--	--

<p>Indien afwijkingen: wat gaat Statia doen om de doelstelling alsnog te realiseren:</p>			
---	--	--	--

concept 3e UR 2012v5 d.d. 04-12-2012.xlsx

Financieel beheer

pagina 4 van 4

VOORBEELDEN

Naam project	Naam fonds	Overning goedgedekte projectbegroting	Aandeel OL in kapitaalstellen				Aandeel OL in exploitatietoestanden				Functie in de begroting	Functie in de begroting	
			2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019			
Sociaal Economisch Initiatief													
Investment officer deel II		481.551,25											
Adaptation expansion harbor		5.537.257,57											
Alport terminal (maatschap)													
Mixing fonds beerna		117.318,44											200
Ondersteuning SME		130.884,00											
Master Plan and Spatiek Day Plan													
Nieuw Grondbeleid Inv. Dev. Plan													
Water abud management													
Opstellen master plan		25.000,00											200
Herplanting		20.000,00											
onderhoud reservoirs		10.000,00											
aanpassen waterloop bij Lony/Tal		10.000,00											
muren Oul rood		10.000,00											
Waste management													
aanschaf materieel voor dump													
aanschaf wegvoering													
aanschaf vuilnisbakken													
verlenen manager													
coördinatie voorlichtingscampagne													
Water distributie technical inspection		259.750,12											
Achterwelling onderhoud luchthaven		558.855,29											
Achterwelling onderhoud wegen		558.855,29											
Economic Development Fund #9													
Water distributie netwerk		6.000.000,00											
Capacity building													
White Hook infra													
Water Drainage													
Economic Development Fund #19													
Recon. Ficht													
Ovening													
Sports hall													
Bank Renovatie													
Plan en implementatie schoolplan CCW													
Fluiswasting EC													
Administratie van OCW													
Sociale vormingsplicht		250.219,77								100.499	100.499	100.499	100.499
Totaal			0	0	0	0	0	0	0	100.499	100.499	100.499	100.499

Totaalontvang
 1. Het bedrag van alle projectbijdragen is gelijkgesteld met het bedrag van alle subsidies.
 2. Het bedrag van alle projectbijdragen is gelijkgesteld met het bedrag van alle subsidies.
 3. Het bedrag van alle projectbijdragen is gelijkgesteld met het bedrag van alle subsidies.



R.F. van Ameijden Zandhva
R.F. van Ameijden Zandhva



Aan
De voorzitter van het Bestuurscollege van het Openbaar Lichaam Sint Eustatius

Contactpersoon
Thijs Slippens (Cft)
Datum
11 december 2012
Ons kenmerk
Cft 201201146
Pagina
1/6

Telefoonnummer
+5999 461 9081
E-mail
info@cft.an
Uw kenmerk

Bijlagen
-

Onderwerp
Reactie derde uitvoeringsrapportage 2012 Openbaar Lichaam Sint Eustatius

Geachte heer Berkel,

Inleiding

Op 4 december jl. ontving het College financieel toezicht Bonaire, Sint Eustatius en Saba (Cft) de bijgestelde derde uitvoeringsrapportage inclusief de 2^e begrotingswijziging over het lopende jaar 2012. De rapportage heeft betrekking op de realisatiecijfers over de eerste drie kwartalen van dit jaar. Met uw afdeling Financiën zijn eerdere conceptversies van deze uitvoeringsrapportage uitvoerig doorgesproken, wat uiteindelijk heeft geleid tot een zeer inzichtelijke en informatieve rapportage.

Conclusies

Op basis van de door u ingediende rapportage komt het Cft tot de volgende conclusies:

- De uiteindelijk bij het Cft ingediende rapportage is een inzichtelijke en informatieve rapportage gebleken;
- Voor wat betreft de Begrotingsuitvoering constateert het Cft dat na drie kwartalen de realisatie van de lasten circa 58 % bedraagt. De realisatie van de baten bedraagt na drie kwartalen circa 67% van de totale begroting 2012 inclusief de 1^e begrotingswijziging;
- Het positieve resultaat ultimo 2012 op de gewone dienst zal waarschijnlijk een kleine USD 1 mln bedragen. De helft hiervan bedraagt een overschot dat volgens afspraak dient te worden gerealiseerd om in het verleden opgelopen tekorten te realiseren;
- Voor de batenkant wordt een begrotingswijziging ingediend waarmee de begroting afneemt met een bedrag van USD 271.040. Aan de lastenkant is sprake van een afname van USD 734.764, waardoor sprake is van een oplopend verwacht overschot ultimo 2012;

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

- Het Cft adviseert positief over deze begrotingswijziging;
- Voor een deel van het overschot dat wordt verwacht heeft Sint Eustatius in de rapportage reeds aangegeven wat de mogelijke bestemmingen zijn om volgend jaar dit overschot aan te besteden.
- In termen van liquiditeit constateert het Cft op basis van de GMB-rapportage tot en met het derde kwartaal 2012 een liquiditeitsstand van circa USD 1,7 mln;
- Het Cft constateert dat in het derde kwartaal het openbaar lichaam vorderingen heeft gemaakt m.b.t. de verbeterpunten financieel beheer.

Begrotingsuitvoering

Het Cft constateert dat de oorspronkelijke evenwichtige begroting 2012 (USD 11.923.592) door de door de minister goedgekeurde 1^e begrotingswijziging (baten USD 5.069.336 en lasten USD 4.569.336) is opgelopen tot een bedrag van USD 16.992.928 aan de batenkant en USD 16.492.928 aan de lastenkant. Deze begrotingsbedragen vormen voor het Cft het uitgangspunt waartegen de realisatiecijfers over het derde kwartaal zijn afgezet.

De realisatiecijfers voor wat betreft de baten over de eerste drie kwartalen komen uit op een bedrag van afgerond USD 11,5 mln, wat circa 67% is van bovengenoemde begrotingsstand 2012 na 1^e begrotingswijziging. Voor de lastenkant geldt dat de realisatie iets lager is. De uitputting over de periode tot en met september bedraagt circa USD 9,5 mln. Dat is circa 58% van de begrotingsstand 2012 na 1^e begrotingswijziging.

Het Cft merkt op dat Sint Eustatius in haar rapportage aangeeft (dat bij ongewijzigd beleid maar na het verwerken van de 2^e begrotingswijziging) ultimo 2012 een overschot van USD 963.724 wordt verwacht. Een bedrag van USD 0,5 mln hiervan is bedoeld ter compensatie van tekorten uit het verleden. Dat is eerder met Sint Eustatius zo afgesproken. Voor het restant van het verwachte overschot heeft het openbaar lichaam in de rapportage een voorstel ter aanwending in 2013 opgenomen. Zo wordt bijvoorbeeld gedacht aan het verbeteren van de wegen, een investering in opslagruimte ten behoeve van Centrale Inkoop en compensatie van ouderen. Het is aan de Eilandsraad of en waarvoor zij het eventuele overschot wenst in te zetten in het volgende jaar. Het Cft is niet van oordeel dat het als een positieve ontwikkeling, dat nu reeds nagedacht wordt over de herbestemming van middelen die mogelijk zullen overblijven dit jaar.

Het Cft is van oordeel dat, hoewel de rapportage aan degelijkheid en toelichting enorm heeft gewonnen, het lastig blijft om in te schatten in hoeverre de geprognosticeerde bedragen voor het laatste kwartaal aan zowel de baten-, maar vooral de lastenkant zich daadwerkelijk zullen voordoen. Het Cft gaat op basis van de beschikbare informatie graag ambtelijk met de afdeling Financiën in gesprek om op basis van beschikbare cijfers uit het verleden te bezien in hoeverre bepaalde verwachtingen reëel zijn. Het Cft heeft inmiddels met de afdeling Financiën afgesproken om in gezamenlijkheid de volgende rapportages voor te bereiden, zodat de noodzakelijke toelichtingen kunnen worden opgemaakt en er voor de toekomst (vroegtijdig) een zo reëel mogelijk beeld ontstaat van het te verwachten resultaat.

Begrotingswijziging

Het openbaar lichaam presenteert bij de tweede begrotingswijziging een verlaging aan de batenkant van USD 271.040 en een verlaging aan de lastenkant van USD 734.764. Per saldo neemt het verwachte overschot ultimo 2012 daarmee ten opzichte van de vorige rapportage toe met een bedrag van USD 463.724. Inclusief het al eerder gepresenteerde overschot van USD 0,5 mln –dat volgens afspraak dient te worden gerealiseerd om in het verleden opgelopen tekorten te realiseren- verwacht Sint Eustatius op een overschot van een kleine 1 mln uit te komen. De nieuwe begrotingsstand aan de batenkant bedraagt door de wijzigingen USD 16.721.888. Aan de lastenkant bedraagt de nieuwe begrotingsstand USD 15.758.164.

Voor de batenkant zijn dit de belangrijkste mutaties:

- De Waterman zal minder inkomsten opleveren dan aanvankelijk verwacht, dit draagt bij aan de negatieve bijstelling van de Zeehavengelden van circa USD 324.000;
- Het project loslopende dieren zal door Sint Eustatius worden herbezien, waardoor de baten met circa USD 258.000 worden verlaagd;
- Het openbaar lichaam fungeert in 2012 als administratiekantoor voor de Governor de Graafschool. Dat betekent een bijstelling van USD 657.667;
- Als gevolg van nieuwe afspraken met Nustar is er een bijgestelde betalingsovereenkomst getroffen. Dit betekent een negatieve bijstelling van USD 400.000;
- De vrije uitkering is neerwaarts aangepast met een bedrag van USD 179.073, om zodoende uit te komen op het bedrag dat naar aanleiding van afspraken in het Bestuurlijk Overleg financiële verhoudingen voor Sint Eustatius is bepaald.

Voor de lastenkant geldt dat er sprake is van vele mutaties die opgeteld leiden tot bovengenoemde verlaging van USD 734.764. Enkele belangrijke mutaties:

- De opwaartse bijstelling aan de batenkant ten behoeve van de Governor de Graafschool (USD 657.667) zit eveneens in de lastenkant verwerkt.
- De eerder in de begroting opgenomen last van USD 0,4 mln met betrekking tot het gebruik van expertise van het ministerie van I&M inzake Nustar is in overleg met het ministerie komen te vervallen.

Het Cft is van mening dat de laatst ingediende versie van de rapportage een goed beeld geeft van de te verwachten mutaties aan zowel de baten- als de lastenkant. Er is een uitsplitsing gemaakt naar grotere en kleinere wijzigingen, waarbij met name bij de grotere bedragen een duidelijke toelichting staat weergegeven. Het Cft ziet graag de volgende begrotingswijziging(en) op eenzelfde wijze toegelicht.

Personeel

De realisatie van het aantal fte's in het 3^e kwartaal bedraagt 215. Dit ligt redelijk in lijn met de realisatie van de beide voorgaande kwartalen (220 resp. 216 fte's). Voor het eerst is een prognose voor het aantal personeelsleden voor het laatste kwartaal afgegeven (213 fte's). Op het totaal aan personeelslasten zal in 2012 naar verwachting een kleine besparing te zien zijn.

Wat opvallend is, is dat de personeelskosten in het 1^e kwartaal van de 220 fte's circa USD 120.000 lager uitvallen dan het totaal aan kosten in het 3^e kwartaal, terwijl het daar 215 fte's betreft. Graag gaat het Cft daarover ambtelijk met u in gesprek als bij de volgende rapportages gezamenlijk wordt opgetrokken.

Liquiditeiten

Volgens de Geïntegreerd Middelen Beheer (GMB) rapportage heeft het Openbaar Lichaam Sint Eustatius dit jaar t/m september een bedrag ontvangen aan vrije uitkering van circa USD 6,1 mln. Het totaal beschikbare bedrag aan vrije uitkering voor deze periode bedraagt circa USD 7,1 mln. Dit geeft een positief saldo van de vrije uitkering op de Cft rekening van circa USD 1,0 mln. Tezamen met het GMB saldo (het verschil tussen dat wat de GMB rapportage aan saldo tussen de kasontvangsten en de kasuitgaven laat zien) van circa USD 0,7 mln constateert het Cft een liquiditeitsstand van circa USD 1,7 mln. Deze liquiditeitsstand tot en met het derde kwartaal 2012 is iets hoger dan dat tot en met het tweede kwartaal het geval was (circa USD 1,4 mln).

Inmiddels zijn de GMB-cijfers tot en met november ook bekend. Daaruit blijkt dat de liquiditeitspositie behoorlijk verder aan het oplopen is. Het totaal beschikbare bedraagt namelijk USD 4,4 mln, waarvan circa USD 2,0 mln het saldo beschikbare vrije uitkering bedraagt. Uiteraard is er een verschil tussen dat wat de GMB-rapportage aan saldo tussen de kasontvangsten en de kasuitgaven laat zien en dat wat blijkt uit de verwachtingen ten aanzien van het exploitatieresultaat in termen van baten en lasten. Vanwege het verschil in is het immers gebruikelijk dat beide uitkomsten niet aan elkaar gelijk hoeven te zijn. Tussen het door u aangegeven verwachte overschot op de gewone dienst van USD 963.724 en de meest recente liquiditeitspositie (USD 4,4 mln) zit echter een aanzienlijk verschil, waarover het Cft graag met u in gesprek gaat. Het Cft wenst immers te allen tijde te voorkomen dat bepaalde lasten niet tot een daadwerkelijke betaling leiden. Om het eventueel ontstaan van betalingsachterstanden tegen te gaan verzoekt het Cft u om vanaf het volgende kwartaal in elke kwartaalrapportage inzicht te geven in het totaalbedrag van openstaande facturen (debiteuren en crediteuren), ouder dan 30 dagen.

Financieel Beheer

Met betrekking tot de afgesproken prioriteiten financieel beheer 2012 kan het volgende worden gemeld:

- Van de afgesproken verbeterpunten 2012 is de Corporate Governance Code door de Eilandsraad vastgesteld; het subsidiebeleid en de financieel beheerverordening zijn aan de Eilandsraad aangeboden;
- Betreffende het verbeterpunt maandafsluitingen is het opschonen van het crediteuren- en debiteurenbestand in volle gang. De gedeputeerde van Financiën heeft een verlenging van het contract van een medewerker die zich hiermee bezighoudt tot en met het eind van het jaar goedgekeurd. Het Cft heeft inmiddels uit de verbeterplannen 2013 begrepen dat u verwacht uiterlijk eind januari 2013 dit afgerond te hebben;

- De status van de activiteiten met betrekking tot de verplichtingenadministratie staat al geruime tijd op "ongoing" in het overzicht prioriteiten financieel beheer opgenomen. Ambtelijk geeft u aan dat voor een deel van deze activiteiten dit jaar reeds is gestart met de werkzaamheden. Het Cft wenst graag met u in gesprek te gaan over de manier waarop (wellicht in gezamenlijkheid) de ontbrekende punten kunnen worden opgepakt en verzoekt u het overzicht bij te werken;
- Inzake het verbeterpunt ontwikkelen dividendbeleid stelt Sint Eustatius dat er met EUTEL reeds een overeenkomst bestaat over een dividendumkering en dat een dividendbeleid daarom niet nodig is. U heeft echter aangegeven niet over een volledig archief te beschikken van alle besluiten uit het verleden en dat het betreffende besluit daarom niet te traceren is. Het Cft is daarom van mening dat een dividendbeleid daardoor op zijn plaats is. Wellicht dat u samen kan optrekken met Saba, die onlangs haar dividendbeleid heeft vastgesteld. Net als bij Sint Eustatius heeft Saba maar één NV waarvan zij dividend ontvangt (Satel).

Op basis van de managementletter van de accountant zijn de volgende verbeterpunten financieel beheer voor 2013 vastgesteld:

- Rapportage
- Liquiditeit
- Werkprocessen
- Balans

Voor elke van deze verbeterpunten, behalve voor de werkprocessen, is reeds een plan van aanpak opgesteld. Dit plan van aanpak was tevens één van de voorwaarden voor het opheffen van het Voorafgaand Toezicht. Het Cft is van mening dat de ingediende plannen van aanpak een goede aanzet zijn om verbeteringen inzake het financieel beheer te bereiken en zal op ambtelijk niveau de plannen inhoudelijk verder afstemmen.

Doeluitkering

Het Openbaar Lichaam Sint Eustatius heeft tot nu de volgende bedragen ontvangen:

- € 250.000 ten behoeve van de ondersteuning van de organisatie verandering;
- € 85.588 ten behoeve van het plan "Reorganisatie augustus – december 2012";
- € 54.358 ten behoeve van registratiesysteem PIMS@all.

In deze rapportage heeft Sint Eustatius wederom niet gerapporteerd over de inhoudelijke en financiële voortgang van de Doeluitkeringsgelden. Door de minister van BZK is bij de goedkeuring als voorwaarde gesteld dat het openbaar lichaam in de uitvoeringsrapportage rapporteert over de voortgang. Graag ontvangen we bij de laatste uitvoeringsrapportage over dit jaar alsnog de voortgangsrapportage, zodat deze naar de minister kan worden doorgeleid.

U heeft nog recht op een bedrag van circa € 170.000 uit de Doeluitkeringsgelden. Hiervoor dient u voorstellen ter goedkeuring in te dienen bij de minister van BZK. Het Cft gaat pas over tot overmaking van de bijbehorende gelden na goedkeuring en instructie door de minister.

Kenmerk
Cft 201201146
Blad
6/6

Tot slot

Het Cft is van mening dat het met uw openbaar lichaam goed in gesprek is om de rapportage keer op keer te verbeteren. Ambtelijk is reeds afgesproken dat bij de eerstvolgende uitvoeringsrapportages het Cft u zal bijstaan om een vereenvoudigde rapportage op te stellen, waarbij alle noodzakelijke informatie behouden blijft. Inzake de verbeterpunten financieel beheer is het belangrijk goed met elkaar in gesprek te blijven en deze waar mogelijk in gezamenlijkheid op te pakken. Behalve de reguliere afstemmingsmomenten staan in februari 2013 de volgende Financieel Beheerdagen gepland, waar samen met de overige openbare lichamen en BZK kan worden gewerkt aan het langzaam maar zeker op orde brengen van het financieel beheer. Deze dagen worden op Curaçao georganiseerd op 20 en 21 februari 2013. U zult hierover apart worden geïnformeerd.

Het Cft wenst nog op te merken dat, gegeven het bepaalde daarover in artikel 18 van de Wet FinBES, de Eilandsraad over de begrotingswijziging niet eerder dan twee weken na de openbare kennisgeving dient te beraadslagen.

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

In de verwachting u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

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



prof.dr. A.F.P. Bakker

Deze brief is in afschrift verstuurd aan:
De Gedeputeerde van Financiën van het Openbaar Lichaam Sint Eustatius
De voorzitter van de Eilandsraad van het Openbaar Lichaam Sint Eustatius
De griffier van het Openbaar Lichaam Sint Eustatius
De eilandsecretaris van het Openbaar Lichaam Sint Eustatius
Het hoofd Financiën van het Openbaar Lichaam Sint Eustatius



> Retouradres Postbus 20011 2500 EA Den Haag

Aan de Eilandraad van het openbaar lichaam St. Eustatius

**DGBK/Bestuur, Democratie
en Financiën**

Financieel en Informatiestelsel

Schedeldoekshaven 200
2511 EZ Den Haag

Postbus 20011
2500 EA Den Haag
www.rijksoverheid.nl

Contactpersoon

R. Nederpelt

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

Kenmerk

2012-0000744915

Datum 5 februari 2013
Betreft Goedkeuring 2e begrotingswijziging

Op 28 januari jongstleden zond uw bestuurscollege mij door tussenkomst van het College financieel toezicht Bonaire, St. Eustatius en Saba (Cft) de door u op 17 januari j.l. goedgekeurde tweede begrotingswijziging 2012.

Het Cft zond mij een advies naar aanleiding van deze begrotingswijziging. Dit advies heb ik betrokken bij de beoordeling van uw begroting. Ik volg het advies van het Cft en keur uw begrotingswijziging goed.

Een afschrift van deze brief zal gezonden worden aan uw bestuurscollege en het College financieel toezicht BES.

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

T. Livius
Directeur Bestuur, Democratie en Financiën