



The Island Council of the Public Entity Saba

Island Council Decision

No. 2013.01

The Island Council of the Public Entity Saba;

Resolves:

To adopt the 1st Budget Amendment 2013.

Thus adopted in the public meeting of the Island Council of the Public Entity Saba on

the 28th June, 2013.

The Island Registrar

A. M. Levenstone



The Island Governor

J. G. A. Johnson M. Ed

**The 1st Budget Amendment is published (publication boards) the 28th June, 2013.
(Ab 2013/01)**

Copy this to:

The Kingdom Representative

The Ministry of the Interior and Kingdom Affairs

Toelichting 1e begrotingswijziging 2013

Baten:

Bestuursapparaat (002)

Onder deze functie waren ten onrechte de baten van \$ 37.000 vanwege erfpacht opgenomen (zie ook 020).

Eigendommen niet bestemd voor de openbare dienst (020)

Dit betreft een technische correctie van \$ 37.000 die ten onrechte was opgenomen onder functie 002.

Reiniging (721)

De baten wegens de invoering van de garbage collection fee voor 2013 zullen niet worden gerealiseerd. De inning van de fee zal in januari 2014 starten door middel van een opslag op de maandelijkse energie rekening. Door het energiebedrijf zullen deze gelden maandelijks aan het OL worden afgedragen.

Vrijval reservering (910)

De in 2012 getroffen reservering van \$ 480.000 voor onderhoud wegen en de aanleg van een extra begraafplaats valt dit jaar vrij en zal in 2013 worden besteed aan de genoemde doelen (zie ook onder lasten de functies Wegen, straten en pleinen 210 en Lijkbezorging 724).

Overige ontvangsten van Nederland (922)

De volgende doeluitkeringen uit 2012 zijn overgelopen naar 2013:

- | | |
|--------------------------|------------|
| • Donner gelden | \$ 409.500 |
| • AMFO sociaal werker | \$ 112.275 |
| • AMFO sportinstructeurs | \$ 80.010 |
| • Afronding fase 2 haven | \$ 638.335 |
| • Bibliotheek | \$ 160.000 |

Daarnaast zijn in december 2012 de volgende toezeggingen/bijdragen voor 2013 ontvangen:

- | | |
|--|-----------|
| • Ondersteuning van het kabinet van de gezaghebber | \$ 79.736 |
| • Ondersteuning Census | \$ 25.864 |
| • Indexatie bijdrage Sociaal Kanstraject Jongeren | \$ 2.711 |

Vrije uitkering (922)

In het budget 2013 was de indexering 2012 van \$ 435.000 nog niet verwerkt.

Lasten:

Bestuursapparaat (002)

Eind december 2012 is een bijdrage van \$ 79.736 van BZK ontvangen voor de kosten van de ondersteuning van het kabinet van de gezaghebber in 2013. Tevens is aan het budget toegevoegd \$ 230.000 zijnde de overloop uit 2012 van de Donner gelden die bestemd waren voor het digitaliseren van de archieven en de opleidingen bij de afdeling burgerzaken. Tenslotte is in december 2012 een bijdrage \$ 25.864 ontvangen voor assistentie en training bij de Census.

Wegen, straten en pleinen (210)

De vrijval van de reservering uit 2012 (zie ook onder baten de functie vrijval reservering 910) van \$ 450.000 zal in 2013 worden gebruikt voor het verder wegwerken van achterstallig onderhoud aan wegen en keermuren.

Zeehavens (220)

De doeluitkering voor het afronden van de renovatie van de haven van \$ 638.335 zal in 2013 tot realisatie komen. Daarnaast \$ 118.000 toegevoegd om de pieren en hellingen te verbeteren en versterken, \$ 17.000 om het oude complex van de visserlui te slopen en \$ 7.000 voor de verplaatsing van de airco van de douane. Daarnaast is \$ 30.000 vrijgemaakt om een operationeel audit te laten uitvoeren naar de bedrijfsvoering van de haven.

Agrarische zaken, jacht en visserij (341)

Toegevoegd is \$ 53.000 voor de renovatie van het Agriculture Station

Bijzonder voorbereidend onderwijs (411)

Aan het budget 2013 is de overloop van \$ 57.000 uit 2012 van de Donner gelden bestemd voor de renovatie van het day care centrum toegevoegd.

Gemeenschappelijke uitgaven onderwijs (480)

Door OCW is een (geïndexeerde) bijdrage voor het Sociaal Kanstraject Jongeren (SKJ) toegezegd van \$ 211.211 (zie ook de functie Bijstandsverlening 610). Door het Onderwijshuisvestingsplan Saba 2012 – 2016 en de door OCW verstrekte renteloze lening zijn er met uitzondering van het onderhoud aan de gym geen significante uitgaven aan onderhoud gebouwen te verwachten. Het budget is daarom met \$ 70.000 naar beneden bijgesteld.

Openbare Bibliotheek (510)

Aan het budget 2013 is de overloop uit 2012 van de doeluitkering bestemd van \$ 160.000 voor de verbetering van de bibliotheek functie toegevoegd. Tevens is \$ 68.000 opgenomen voor de onderhoud van het gebouw in de Windwardside.

Sport (530)

Aan het budget is toegevoegd de AMFO bijdrage van \$ 80.010 bestemd voor de inzet van sportcoördinatoren

Oudheidkunde/musea (541)

Aan het budget 2013 is toegevoegd de overloop uit 2012 van de Donner gelden van \$ 90.000 bestemd voor de renovatie van het museum.

Overige cultuur en recreatie (580)

Aan het budget 2013 is de overloop van de Donner gelden uit 2012 toegevoegd van \$ 32.500 voor de renovatie van het Sunny Valley Youth Center plus aanvullend een bedrag van \$138.000. Tevens wordt een bedrag gereserveerd van \$ 58.000 voor de renovatie van het Youth Center in de Windwardside.

Bijstandverlening (610)

Door middel van een technische correctie is het bedrag van \$ 208.500 wat meerjarig was gebudgetteerd voor SKJ overgeboekt naar de juiste functie (zie ook de functie Gemeenschappelijke uitgaven onderwijs 480). Tevens is een bedrag van \$ 30.000 toegevoegd voor het project Meals on Wheels.

Maatschappelijke begeleiding en advies (620)

Aan het budget 2013 is toegevoegd de overloop uit 2012 van de AMFO bijdrage van \$ 112.275 voor de inzet van een sociaal werkster.

Reiniging (721)

Aan het budget is \$ 66.000 toegevoegd als gevolg van de meerkosten aan de contractor van de landfill.

Lijkbezorging (724)

De vrijval van de reservering uit 2012 (zie ook onder baten de functie vrijval reservering 910) van \$ 30.000 zal in 2013 worden gebruikt voor de aanleg van een extra begraafplaats.

Algemene uitgaven (922)

De post onderhoud gebouwen is afgenomen met \$ 285.000 ter dekking van de diverse infrastructurele projecten zoals genoemd onder de functies 220, 341, 510 en 580. Hierdoor resteert nog een "buffer" van \$ 65.000 die is geormerkt voor het wegwerken van achterstallig onderhoud aan de woningen voor sociaal zwakkeren. Verder wordt om de begrotingswijziging sluitend te maken het bedrag aan onvoorzien teruggebracht met \$ 35.000.

Batig Saldo (922)

Om voldoende liquiditeit te hebben om de eerste aflossing op de renteloze lening voor de onderwijshuisvesting van \$ 130.000 te kunnen realiseren is het noodzakelijk een batig saldo ter grootte van dit bedrag te begroten.

Openbaar lichaam: SABA

Uitvoeringsrapportage (lasten)

Functie	Omschrijving	Realisatie /prognose lasten					Totaal	goedkeurde begroting jaar 2013 (in USD)	Verschil te verhalen in voorstel wijziging begroting
		1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal				
001	Bestuursorganen	295.900	270.000	250.000	295.535	1.111.435	1.111.435		
002	Bestuursapparaat	337.278	570.000	518.000	639.955	2.065.233	1.729.633	335.600	
130	Rampenbestrijding	49	0	0	-49	-0	0	450.000	
210	Wegen, straten en pleinen	331.069	470.000	449.000	443.579	1.693.648	1.243.648		
211	Verkeersmaatregelen te land	3.647	5.500	5.000	4.744	18.891	18.891		
220	Zeehavens	91.798	360.000	370.000	357.527	1.179.325	368.990	810.335	
230	Luchtvaart	88.862	150.000	146.000	238.626	623.488	623.488		
310	Handel en industrie	0	4.000	4.000	4.150	12.150	12.150		
341	Agrarische zaken, jacht en visserij	25.462	52.000	38.000	45.363	160.825	107.825	53.000	
411	Bijzonder voorbereidend onderwijs	65.933	95.000	95.000	110.162	366.095	309.095	57.000	
421	Bijzonder basisonderwijs	1.279	0	0	-1.279	0	0		
461	Bijzondere scholengemeenschappen	4.800	2.000	1.000	2.337	10.137	10.137		
480	Gemeenschappelijke uitgaven van het onderwijs	106.700	305.000	210.000	276.685	898.385	757.174	141.211	
510	Openbare bibliotheek	14.294	96.000	89.000	90.706	290.009	62.000	228.000	
530	Sport	5.033	32.000	33.000	34.767	104.800	24.790	80.010	
541	Oudheidkunde/musées	50.712	22.000	17.000	25.276	114.988	24.988	90.000	
560	Maatschappelijke leefbaarheid openluchtrecreatie	58.566	75.000	67.000	84.174	284.740	284.740		
580	Overige cultuur en recreatie.	59.763	116.000	130.000	134.564	440.347	211.847	228.500	
610	Bijstandverlening	22.392	188.000	90.000	107.608	408.000	586.500	178.500	
620	Maatschappelijke begeleiding en advies	17.646	31.000	32.000	31.629	112.275	0	112.275	
630	Sociaal cultureel werk / jeugd en jongerenwerk	1.582	10.000	5.000	20.367	36.949	36.949		
710	Preventieve en curatieve gezondheidszorg	33.701	40.000	30.000	46.380	150.061	150.061		
712	Verpleeginstelling	15			-15	-0			
721	Reiniging	280.422	280.000	226.000	248.386	1.014.808	948.808	66.000	
724	Lijkbezorging	1.170	16.500	16.500	2.599	36.769	6.769	30.000	
725	Openbare hygiëne	11.061	15.000	12.000	17.548	55.609	55.609		
910	Reserves en voorzieningen	0	0	0	0	0	0		
920	Balansingen:	5.110	0	1.390	1.700	8.200	8.200		
922	Algemene uitgaven en inkomsten	169.169	50.000	50.000	52.303	321.492	641.492	-320.000	
990	Saldo kostenplaatsten	68.597	0	0	-68.597	0	0		
992	Batig saldo	0	0	0	130.000	130.000	0	130.000	
	TOTAAL LASTEN	2.152.050	3.235.000	2.884.890	3.376.710	11.648.650	9.335.219	2.313.431	
	TOTAAL BATEN	1.550.720	3.206.119	3.402.800	3.489.009	11.648.648	9.335.219	2.313.431	
	SALDO GD	601.331	28.881	517.910	112.289	2	0	0	

Openbaar lichaam: SABA

Functie	Omschrijving	Begrotingswijzigingen							
		1e BW	nieuwe stand incl 1e BW	2e BW	nieuwe stand incl 2e BW	3e BW	nieuwe stand incl 3e BW	4e BW	nieuwe stand incl 4e BW
001	Bestuursorganen		1.111.435		1.111.435		1.111.435		1.111.435
002	Bestuursapparaten	335.600	2.065.233		2.065.233		2.065.233		2.065.233
130	Rampenbestrijding		0		0		0		0
210	Wegen, straten en plannen	450.000	1.693.648		1.693.648		1.693.648		1.693.648
211	Verkeersmaatregelen te land		18.891		18.891		18.891		18.891
220	Zeehavens	810.335	1.179.325		1.179.325		1.179.325		1.179.325
230	Luchtvaart		623.488		623.488		623.488		623.488
310	Handel en industrie		12.150		12.150		12.150		12.150
341	Agrarische zaken, jacht en visserij	53.000	160.825		160.825		160.825		160.825
411	Bijzonder voorbereidend onderwijs	57.000	366.095		366.095		366.095		366.095
421	Bijzondere basisonderwijs		0		0		0		0
461	Bijzondere scholengemeenschappen		10.137		10.137		10.137		10.137
490	Gemeenschappelijke uitgaven van het onderwijs	141.211	898.385		898.385		898.385		898.385
510	Openbare bibliotheek	228.000	290.000		290.000		290.000		290.000
530	Sport	80.010	104.800		104.800		104.800		104.800
541	Oudheidkunde/Musea	90.000	114.988		114.988		114.988		114.988
560	Maatschappelijke leefbaarheid openluchtrecreatie		284.740		284.740		284.740		284.740
590	Overige cultuur en recreatie	228.500	440.347		440.347		440.347		440.347
610	Bijstandverlening	-178.500	408.000		408.000		408.000		408.000
620	Maatschappelijke begeleiding en advies	112.275	112.275		112.275		112.275		112.275
630	Sociaal cultureel werk / Jeugd en jongerenwerk		36.949		36.949		36.949		36.949
710	Preventieve en curatieve gezondheidszorg		150.061		150.061		150.061		150.061
712	Verpleeginstelling								
721	Financiering	66.000	1.014.808		1.014.808		1.014.808		1.014.808
724	Lijkbezorging	30.000	36.769		36.769		36.769		36.769
725	Openbare hygiëne		55.609		55.609		55.609		55.609
910	Reserves en voorzieningen		0		0		0		0
920	Belastingen:		8.200		8.200		8.200		8.200
922	Algemene uitgaven en inkomsten		321.492		321.492		321.492		321.492
990	Saldo kostenplaatsen								
992	Balig saldo	130.000	130.000		130.000		130.000		130.000
	TOTAAL LASTEN	2.313.431	11.648.650	-	11.648.650	-	11.648.650	-	11.648.650
	TOTAAL BATEN	2.313.431	11.648.650	0	11.648.650	0	11.648.650	0	11.648.650
	SALDO GD	0	0	0	0	0	0	0	0

Openbaar lichaam: Saba

Uitvoeringsrapportage (baten)

Functie	Omschrijving	Realisatie / Prognose baten				prognose totaal	Goedgekeurde begroting jaar 2013 (in USD)	Verschil
		1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal			
001	Bestuursorganen	0	0	0	0	0	0	
002	Bestuursapparaat	16.690	14.000	14.000	12.810	57.500	94.500	-37.000
020	Eigendommen niet openbare dienst	12.090	8.300	8.300	8.310	37.000	0	37.000
210	Wegen, straten en pleinen	85	1.800	1.800	1.315	5.000	5.000	
211	Verkeersmaatregelen te land	3.003	6.003	5.500	5.487	20.000	20.000	
220	Zeehavens	10.571	20.000	20.000	19.429	70.000	70.000	
230	Luchtvaart	10.457	30.000	26.000	28.543	95.000	95.000	
310	Handel en industrie	3.017	2.700	2.200	59.583	67.500	67.500	
411	Bijzonder voorbereidend onderwijs	3.955	12.000	16.000	18.045	50.000	50.000	
480	Gemeenschappelijke uitgaven van het onderwijs	5.320	8.500	8.000	8.180	30.000	30.000	
580	Overige culturele aangelegenheden	375			-375	0		
721	Reiniging	214	0	0	-214	0	110.000	-110.000
725	Openbaar Hygiene	336	0	0	-336	0	0	
822	Woningexploitatie/woningbouw	3.600	7.100	16.000	3.300	30.000	30.000	
910	Vrijval reservefing	0	133.719	240.000	240.000	613.719	133.719	480.000
920	Belastingen	76.604	62.000	45.000	54.396	238.000	238.000	
922	Algemene inkomsten	1.404.000	2.900.000	3.000.000	3.030.931	10.334.931	8.391.500	1.943.431
990	Saldo kostenplaatsen	405			-405	0		
	TOTAAL BATEN	1.550.720	3.206.119	3.402.800	3.489.009	11.648.648	9.335.219	2.313.431
	TOTAAL LASTEN	2.152.050	3.235.000	2.884.890	3.376.710	11.648.650	9.335.219	2.313.431
	SALDO GD	-601.331	-28.881	517.910	112.299	-2	0	0

Uitvoeringsrapportage (lasten)

Openbaar lichaam: SABA

Functie	Omschrijving	Realisatie /prognose lasten					goedgekeurde begroting jaar 2013 (in USD)	Verschil te verwerken in voorstel wijziging begroting	Begrotingswijzigingen								
		1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal	Totaal			1e BW	nieuwe stand incl 1e BW	2e BW	nieuwe stand incl 2e BW	3e BW	nieuwe stand incl 3e BW	4e BW	nieuwe stand incl 4e BW	
001	Bestuursorganen	295.900	270.000	250.000	295.535	1.111.435	1.111.435			1.111.435				1.111.435			1.111.435
002	Bestuursapparaat	337.278	570.000	518.000	639.955	2.065.233	1.729.633	335.600	335.600	2.065.233				2.065.233			2.065.233
130	Rampenbestrijding	49	0	0	-49	-0	0			0				0			0
210	Wegen, straten en pleinen	331.069	470.000	449.000	443.579	1.693.648	1.243.848	450.000	450.000	1.693.648				1.693.648			1.693.648
211	Verkeersmaatregelen te land	3.847	5.500	5.000	4.744	18.891	18.891			18.891				18.891			18.891
220	Zeehavens	91.798	360.000	370.000	367.627	1.179.325	368.990	810.335	810.335	1.179.325				1.179.325			1.179.325
230	Luchtvaart	88.862	150.000	146.000	238.626	623.488	623.488			623.488				623.488			623.488
310	Handel en industrie	0	4.000	4.000	4.150	12.150	12.150			12.150				12.150			12.150
341	Agrarische zaken, jacht en visserij	25.462	52.000	38.000	45.363	160.825	107.825	53.000	53.000	160.825				160.825			160.825
411	Bijzonder voorbereidend onderwijs	65.333	95.000	95.000	110.162	366.095	309.095	57.000	57.000	366.095				366.095			366.095
421	Bijzonder basisonderwijs	1.278	0	0	-1.278	0	0			0				0			0
461	Bijzondere scholengemeenschappen	4.800	2.000	1.000	2.337	10.137	10.137			10.137				10.137			10.137
480	Gemeenschappelijke uitgaven van het onderwijs	106.700	305.000	210.000	276.685	898.385	757.174	141.211	141.211	898.385				898.385			898.385
510	Openbare bibliotheek	14.294	96.000	89.000	90.706	290.000	62.000	228.000	228.000	290.000				290.000			290.000
530	Sport	5.033	32.000	33.000	34.767	104.800	24.790	80.010	80.010	104.800				104.800			104.800
541	Oudheidkunde/Musea	50.712	22.000	17.000	25.276	114.988	24.988	90.000	90.000	114.988				114.988			114.988
560	Maatschappelijke leefbaarheid openlucht recreatie	58.566	75.000	67.000	84.174	284.740	284.740			284.740				284.740			284.740
580	Overige cultuur en recreatie:	59.783	116.000	130.000	134.564	440.347	211.847	228.500	228.500	440.347				440.347			440.347
610	Bijstandverlening	22.392	188.000	90.000	107.608	408.000	586.500	-178.500	-178.500	408.000				408.000			408.000
620	Maatschappelijke begeleiding en advies	17.646	31.000	32.000	31.629	112.275	0	112.275	112.275	112.275				112.275			112.275
630	Sociaal cultureel werk / jeugd en jongerenwerk	1.582	10.000	5.000	20.367	36.949	36.949			36.949				36.949			36.949
710	Preventie en curatieve gezondheidszorg	33.701	40.000	30.000	46.360	150.061	150.061			150.061				150.061			150.061
712	Verpleeginrichting	15	0	0	-15	-0	0			0				0			0
721	Reiniging	280.422	260.000	226.000	248.386	1.014.808	948.808	66.000	66.000	1.014.808				1.014.808			1.014.808
724	Lijkbezorging	1.170	16.500	16.500	2.599	36.769	6.769	30.000	30.000	36.769				36.769			36.769
725	Openbare hygiëne	11.061	15.000	12.000	17.548	55.609	55.609			55.609				55.609			55.609
910	Reserves en voorzieningen	0	0	0	0	0	0			0				0			0
920	Belastingen:	5.110	0	1.390	1.700	8.200	8.200			8.200				8.200			8.200
922	Algemene uitgaven en inkomsten:	169.189	50.000	50.000	52.303	321.492	641.492	-320.000	-320.000	321.492				321.492			321.492
990	Saldo kostenplaatsen	68.597	0	0	-68.597	0	0			0				0			0
992	Batig saldo	0	0	0	130.000	130.000	0	130.000	130.000	130.000				130.000			130.000
TOTAAL LASTEN		2.162.950	3.235.000	2.884.890	3.376.710	11.648.650	9.336.219	2.313.431	2.313.431	11.648.650	-	-	-	11.648.650	-	-	11.648.650
TOTAAL BATEN		1.550.720	3.206.119	3.402.800	3.489.009	11.648.648	9.335.219	2.313.431	2.313.431	11.648.650	0	0	0	11.648.650	0	0	11.648.650
SALDO GD		-601.331	-28.881	517.910	112.299	-2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Uitvoeringsrapportage (baten)

Openbaar lichaam: Saba

Functie	Omschrijving	Realisatie/ Prognose baten					goedgekeurde begroting jaar 2013 (in USD)	Verschil	Begrotingswijzigingen									
		1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal	prognose Totaal			1e BW	nieuwe stand incl 1e BW	2e BW	nieuwe stand incl 2e BW	3e BW	nieuwe stand incl 3e BW	4e BW	nieuwe stand incl 4e BW		
001	Bestuursorganen	0	0	0	0	0	0											
002	Bestuursapparaat	16.690	14.000	14.000	12.810	57.500	94.500	-37.000	-37.000	57.500			57.500		57.500		57.500	
020	Eigendommen niet openbare dienst	12.090	8.300	8.300	8.310	37.000	0	37.000	37.000	37.000			37.000		37.000		37.000	
210	Wegen, straten en pleinen	85	1.800	1.800	1.315	5.000	5.000			5.000			5.000		5.000		5.000	
211	Verkeersmaatregelen te land	3.003	6.000	5.500	5.497	20.000	20.000			20.000			20.000		20.000		20.000	
220	Zeehavens	10.571	20.000	20.000	19.429	70.000	70.000			70.000			70.000		70.000		70.000	
230	Luchtvaart	10.457	30.000	26.000	28.543	95.000	95.000			95.000			95.000		95.000		95.000	
310	Handel en industrie	3.017	2.700	2.200	59.583	67.500	67.500			67.500			67.500		67.500		67.500	
411	Bijzonder voorbereidend onderwijs	3.955	12.000	16.000	18.045	50.000	50.000			50.000			50.000		50.000		50.000	
480	Gemeenschappelijke uitgaven van het onderwijs	5.320	8.500	8.000	8.180	30.000	30.000			30.000			30.000		30.000		30.000	
580	Overige culturele aangelegenheden	375			-375	0												
721	Reiniging	214	0	0	-214	0	110.000	-110.000	-110.000	0			0		0		0	
725	Openbaar Hygiene	336	0	0	-336	0	0			0			0		0		0	
822	Woningexploitatie/woningbouw	3.600	7.100	16.000	3.300	30.000	30.000			30.000			30.000		30.000		30.000	
910	Vrijval reservering	0	133.719	240.000	240.000	613.719	133.719	480.000	480.000	613.719			613.719		613.719		613.719	
920	Belastingen	76.604	62.000	45.000	54.396	238.000	238.000			238.000			238.000		238.000		238.000	
922	Algemere inkomsten	1.404.000	2.900.000	3.000.000	3.030.931	10.334.931	8.391.500	1.943.431	1.943.431	10.334.931			10.334.931		10.334.931		10.334.931	
990	Saldo kostenplaatsen	405			-405	-0				0			0		0		0	
	TOTAAL BATEN	1.550.720	3.206.119	3.402.800	3.489.009	11.648.648	9.335.219	2.313.431	2.313.431	11.648.650	0	0	11.648.650	0	11.648.650	0	11.648.650	0
	TOTAAL LASTEN	2.152.050	3.235.000	2.884.890	3.376.710	11.648.650	9.335.219	2.313.431	2.313.431	11.648.650	0	0	11.648.650	0	11.648.650	0	11.648.650	0
	SALDO GD	-601.331	-28.881	517.910	112.299	-2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Aan

De voorzitter van het bestuurscollege van het Openbaar Lichaam Saba

Contactpersoon	Telefoonnummer
Ivo Groennou (Cft)	+5999 461 9081
Datum	E-mail
17 mei 2013	info@cft.an
Ons kenmerk	Uw kenmerk
Cft 201300225	
Pagina	Bijlagen
1/3	-

Onderwerp
Advies eerste Begrotingswijziging Saba 2013

Geachte heer Johnson,

Op 3 mei jl. ontving het College financieel toezicht Bonaire, Sint Eustatius en Saba (Cft) van u de definitieve door het bestuurscollege op 3 mei 2013 ondertekende eerste uitvoeringsrapportage 2013, inclusief de eerste begrotingswijziging 2013 (BW). Het advies van het Cft over deze BW treft u hieronder aan.

Op de overige onderdelen uit uw 1^e uitvoeringsrapportage wordt door het Cft, zoals tijdens de laatste Financieel Beheerdagen met u is afgesproken, in een aparte brief gereageerd.

Belangrijkste conclusies

- Het Cft adviseert positief over de door u ingediende eerste BW 2013. Wel plaatst het Cft hierbij de kanttekening dat de gehanteerde systematiek van overheveling het taakstellende karakter van de begroting potentieel ondermijnt. Het Cft acht het raadzaam in de toekomst begrenzingsen te stellen aan de mogelijkheden tot overheveling en zal daartoe nader advies inwinnen bij de minister van BZK.
- De begroting 2013 wordt met de eerste BW 2013 zowel aan de baten- als aan de lastenkant verhoogd met een bedrag van USD 2.313.431---. Het nieuwe begrotingstotaal komt zowel voor de baten als de lasten daarmee uit op USD 11.648.650,-- en is in evenwicht.

**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

- Doordat een aantal werkzaamheden niet in 2012 is uitgevoerd, bijvoorbeeld uitvoeren van het achterstallig onderhoud aan wegen en de aanleg van een extra begraafplaats, zijn deze gelden met de eerste BW overgeheveld naar 2013. Daarnaast is een aantal doeluitkeringen ("Donner-gelden" en AMFO) overgeheveld naar 2013. Verder is de structurele doorwerking van de indexatie van de vrije uitkering over het jaar 2012 in deze BW verwerkt.

Begrotingswijziging

In de eerste BW 2013 heeft Saba aan de batenkant een totaalbedrag van USD 2.313.431,-- opgenomen. De voornaamste verhogingen van de baten wordt veroorzaakt door de overheveling van 2012 naar 2013 van de zogenaamde "Doeluitkeringen" voor een bedrag van ca USD 1,4 mln. Daarnaast is recent een aantal bijdragen voor 2013 ontvangen (ca. USD 0,1 mln) en is de indexering van de vrije uitkering over het jaar 2012 alsnog structureel opgenomen in de begroting van 2013 (ca. USD 0,4 mln). De inkomsten uit de "garbage collection fee" (USD 110.000,--) zijn met deze BW teruggebracht naar 0, omdat deze niet worden geïnd in 2013. Vanaf 2014 wordt deze fee aan de maandelijkse energierekeningen toegevoegd.

Op basis van de verhogingen aan de batenkant is aan de lastenkant de begroting voor ca. vijftien posten met hetzelfde bedrag verhoogd. Het Openbaar Lichaam Saba houdt aan de lastenkant onder meer rekening met de eerste aflossing op de renteloze lening voor onderwijshuisvesting (USD 130.000,--).

Het is wenselijk dat de geormerkte middelen (de Donner-gelden, AMFO-gelden) inderdaad besteed worden voor de daartoe aangewezen doelstelling. Het Cft betreurt het echter dat deze besteding over de jaargrenzen heen plaats vindt. Immers een begroting wordt voor een bepaald jaar gemaakt en moet binnen dat jaar het primaire sturingsinstrument zijn. Dat laat onverlet dat het in voorkomende gevallen mogelijk is om middelen over de jaargrenzen heen te schuiven, maar dat doet op dat moment wel afbreuk aan de waarde van een voor een bepaald jaar geldende begroting als beheersinstrument. Teneinde de begrotingsdiscipline te borgen lijkt het daarom raadzaam begrenzings toe te passen voor de mogelijkheden tot overheveling van niet uitgegeven begrotingsposten, waarbij zowel aan begrenzings in de tijd als in volume zou kunnen worden gedacht. Het doorsluizen van al te grote bedragen over de jaargrenzen kan immers afbreuk doen aan de begroting als economisch instrument. Omdat de beschikbare gelden nu tussen de jaren grote schommelingen laten zien, wordt de eilandelijke economie geconfronteerd met grote uitschieters. Het budgettair beleid van het openbaar lichaam kan op deze manier bijdragen aan een oververhitting van de toch al schokgevoelige economie. Het Cft adviseert dan ook om de uitvoering van de begroting leidend te maken in de besluitvorming.

Het College zal tijdens zijn aanstaande bezoek aan Saba op 7 juni 2013 hierover graag met u van gedachten wisselen alvorens de Minister van BZK te verzoeken te adviseren over de hier gesignaleerde overhevelingsproblematiek. Dit kan in de toekomst leiden tot nadere afspraken over begrenzing van toekomstige overheveling.

Kenmerk
Cft 201300225
Blad
3/3

Tot slot

Gegeven het bepaalde daarover in artikel 18 van de Wet Financiën BES, dient de Eilandsraad over de begrotingswijziging niet eerder dan twee weken na de openbare kennisgeving te beraadslagen.

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 voorzitter van de Eilandsraad van het Openbaar Lichaam Saba
De gedeputeerde van Financiën van het Openbaar Lichaam Saba
Het hoofd Financiën van het Openbaar Lichaam Saba



**College financieel toezicht
Bonaire, Sint Eustatius en
Saba**

Aan
De Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

Adres kantoor Curaçao
De Rouvilleweg 39
Willemstad, Curaçao
Telefoon (+5999) 4619081
Telefax (+5999) 4619088

Adres kantoor Sint Maarten
Convent Building 26
Frontstreet, P.O. Box 686
Philipsburg, Sint Maarten
Telefoon (+1721) 5430331
Telefax (+1721) 5430379

Contactpersoon
Ivo Groennou (Cft)
Datum
17 juli 2013
Ons kenmerk
Cft 201300336
Pagina
1/2

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

Bijlagen
4

E-mail info@cft.an
Internet www.cft.an

Onderwerp
Doorgeleiding 1^e begrotingswijziging 2013 Openbaar Lichaam Saba

Geachte heer Plasterk,

Het College financieel toezicht Bonaire, Sint Eustatius en Saba (Cft) heeft op 1 juli jl. de door de Eilandsraad van het Openbaar Lichaam Saba op 28 juni jl. vastgestelde eerste begrotingswijziging 2013 ontvangen (zie bijlage). Er zijn in de Eilandsraadvergadering geen amendementen op de voorgestelde begrotingswijzigingen aan de orde geweest.

Uit de begrotingswijziging volgt, dat de baten en de lasten worden verhoogd met een bedrag van USD 2.313.431,--. Het nieuwe begrotingstotaal komt hiermee uit op USD 11.648.650,--. Het Cft adviseert positief over deze begrotingswijziging (brief van 17 mei jl. met kenmerk: Cft201300225).

Het Cft adviseert u om middels een brief aan het Openbaar Lichaam Saba uw goedkeuring te verlenen aan de door de Eilandsraad vastgestelde eerste begrotingswijziging 2013.

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

prof.dr. A.F.P. Bakker

Kenmerk
Cft 201300336
Blad
2/2

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



Ministerie van Binnenlandse Zaken en
Koninkrijksrelaties

> Retouradres Postbus 20011 2500EA Den Haag

De eilandsraad van het openbaar lichaam Saba

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

Turfmarkt 147
Den Haag
Postbus 20011
2500EA Den Haag

www.Rijksoverheid.nl

Contactpersoon

R. Nederpelt
T 06-507 38 469
ron.nederpelt@minbzk.nl

Datum 29 juli 2013
Betreft Goedkeuring 1e begrotingswijziging 2013


Kenmerk
2013-0000427495

Uw kenmerk

Op 17 juli jl. ontvang ik de door u op 28 juni jl. goedgekeurde begrotingswijziging 2013. Het advies van het College financieel toezicht Bonaire, Sint Eustatius en Saba (Cft 201300336) heb ik betrokken bij de beoordeling ervan. Ik volg het advies van het Cft en keur uw begrotingswijziging 2013 goed.

Een afschrift van deze brief wordt gezonden aan uw bestuurscollege en het Cft.

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

b.a.  M. H. Wynne
plv. d. BDF

T. Livius
Directeur Bestuur, Democratie en Financiën