



OPENBAAR LICHAAM
BONAIRE
Bedrijfsvoering & Ondersteuning

Aan:
Ministerie van BZK
dr. R. H.A. Plasterk
t.a.v. College Financiële Toezicht
De Rouvilleweg 39
Curaçao

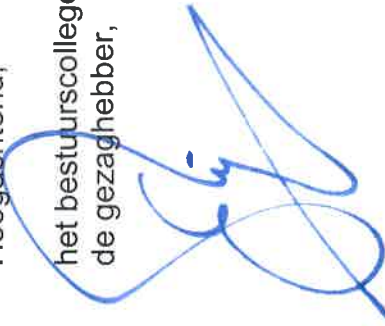
Uw brief van:
Ons nummer: 20150130gg
Datum: 3 DEC 2015
Betreft: Aanbieding vastgestelde
2^{de} BW 2015

Geacht College,

Hierbij bieden wij u conform artikel 21 van het Wet Financien openbare lichamen Bonaire, Sint Eustatius en Saba, de vastgestelde tweede begrotingswijziging 2015 aan. De wijziging is vastgesteld in de eilandsraadvergadering van 27 oktober 2015.

In betreffende eilandsraadvergadering kwamen geen amendementen die betrekking hadden op de wijzigingen aan de orde.

Wij hopen u voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,

het bestuurscollege van het openbaar lichaam Bonaire,
de gezaghebber,

de eilandsecretaris


Bijlage: Getekende verordeningen tot vaststelling van 2^{de} begrotingswijziging 2015
C.c. Gedeputeerde van Financiën en Afdeling Financiën.

Correspondentieadres
Kaya Grandi 51 | Kralendijk, Bonaire C.N.
Tel. (+599) 717-5330 | Fax. (+599) 717-8416
www.bonairegov.com

OPENBAAR LICHAAM BONAIRE

Eilandsverordening tot
tweede wijziging van de
begroting van het
openbaar lichaam Bonaire
voor het dienstjaar 2015.

2015

AANBIEDING

No.1

Het bestuurscollege van het openbaar lichaam Bonaire biedt aan de eilandsraad ter goedkeuring aan, een ontwerp-eilandsverordening tot tweede wijziging van de begroting van het openbaar lichaam Bonaire voor het dienstjaar 2015.

Kralendijk, **SEP 16 2015**

de gezaghebber,



de eilandsecretaris,



OPENBAAR LICHAAM BONAIRE

Eilandsverordening tot tweede wijziging van de begroting van het openbaar lichaam Bonaire voor het dienstjaar 2015.

2015

ONTWERP

No.2

DE EILANDSRAAD VAN HET OPENBAAR LICHAAM BONAIRE;

Overwegende:

dat het gewenst is de begroting van het openbaar lichaam Bonaire voor het dienstjaar 2015 te wijzigen;

Gelet op:

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

HEEFT BESLOTEN:

vast te stellen de volgende eilandsverordening:

Artikel I

De in de bij deze eilandsverordening behorende bijlage vermelde posten van de begroting van het openbaar lichaam Bonaire voor het dienstjaar 2015 worden vermeerderd c.q.verminderd als vermeld in de bijlage.

Hoofd functie	Naam hoofdfunctie	Functie	Naam functie	Begroting 2015	Voorgestelde wijziging	Nieuwe voorgestelde stand Begroting	2016	2017	2018
	Algemeen bestuur	001	Bestuursorganen	2.533,310	-77,466	2.455,844	0	0	0
		002	Bestuursapparaat	13.659,438	-395,583	13.263,855	0	0	0
		003	Burgerzaken	984,586	-23,431	961,155	0	0	0
		020	Eigendommen niet voor de openbare dienst bestemd	1.290,292	-47,431	1.242,861	0	0	0
1	Orde en veiligheid	140	Overige beschermende maatregelen	1.022,234	-3,000	1.019,234	0	0	0
2	Verkeer, vervoer, waterstaat en communicatie	210	Wegen, straten, pleinen	3.094,695	-36,500	3.058,195	0	0	0
		211	Verkeersmaatregelen te Land	99,860	-1,000	98,860	0	0	0
		222	Verkeersmaatregelen te water	1.296,024	-2,500	1.293,524	0	0	0
3	Economische zaken	300	Economische Zaken	824,022	-2,500	821,522	0	0	0
		341	Overige agrarische zaken, jacht en visserij	951,381	-32,808	918,573	0	0	0
4	Onderwijs	400	Onderwijs Algemeen beheer	935,165	-50,884	884,281	0	0	0
		480	Gemeenschappelijke uitgaven/inkomsten van het Onderwijs	1.174,440	-100,000	1.074,440	0	0	0
5	Cultuur en recreatie	530	Sport	1.934,210	-18,300	1.915,910	0	0	0
		540	Kunst	874,704	-20,500	854,204	0	0	0
7	Volksgezondheid	725	Overige openbare hygiënen	2.798,892	-1,000	2.797,892	0	0	0
9	Financiering en algemene dekkingsmiddelen	910	Reserveringen	400,000	-400,000	0	0	0	0

Meerjarige doorwerking

Hoofd functie	Naam hoofdfunctie	Functie	Naam functie	Begroting 2015	Voorgestelde wijziging	Nieuwe voorgestelde stand Begroting	2016	2017	2018
		922	Algemene uitgaven en inkomsten	4,225,970	-680,100	3,545,870	0	0	0
		990	Saldi kostenplaatsen	276,850	-232,000	44,850	0	0	0
		992	Saldo Gewone dienst	3,624,980	481,000	4,105,980	0	0	0
	Totaal voorgestelde wijzigingen			42,001,053	-1,644,000	40,357,050	0	0	0

Hoofd functie	Naam hoofdfunctie	Functie	Naam functie	Begroting 2015	Voorgestelde wijziging	Nieuwe voorgestelde stand Begroting	Voorgestelde 2016	Nieuwe 2017	Meerjarige 2018
0	Algemeen bestuur	020	Eigendommen niet voor de openbare dienst bestemd	5,390,000	-3,200,000	2,190,000	0	0	0
9	Financiering en algemene dekkingsmiddelen	920	Belastingen	8,700,000	675,000	9,375,000	0	0	0
		921	Algemene Likkeringen	26,815,840	400,000	27,215,840	0	0	0
		992	Saldo Gewone dienst	4,044,550	481,000	4,525,550	0	0	0
			Totaal voorgestelde wijzigingen	40,905,840	-1,644,000	38,780,840	0	0	0

Bijlagen behorende bij eilandsverordening van

Bonaire

Tweede wijziging op de begroting 2015

Kapitaaldienst:uitgaven

Hoofd functie	Naam hoofdfunctie	Functie	Naam functie	Begroting 2015	Voorgestelde wijziging	Nieuwe voorgestelde stand Begroting	2016	2017	2018
2	Verkeer, vervoer, waterstaat en communicatie	210	Wegen, straten, pleinen	1,981,000	481,000	2,462,000	0	0	0
Totaal voorgestelde wijzigingen									
				1,981,000	481,000	2,462,000	0	0	0

Hoofd functie	Naam hoofdfunctie	Functie	Naam functie	Begroting 2015	Voorgestelde wijziging	Nieuwe stand voorgestelde Begroting	2016	2017	2018
9	Financiering en algemene dekkingsmiddelen	993	Saldo kapitaaldienst	3,624,980	481,000	4,105,980	0	0	0
Totaal voorgestelde wijzigingen				3,624,980	481,000	4,105,980	0	0	0
Meerjarige doorwerking									

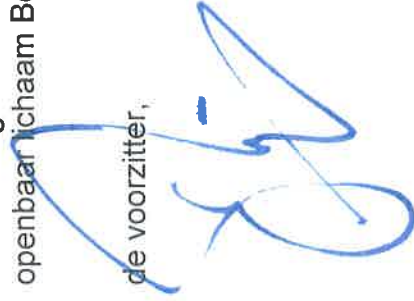
Paragraaf	Naam paragraaf	Functie	Begroting 2015	Voorgestelde wijziging	Nieuwe voorgestelde stand Begroting	2016	2017	2018
2	Kostenplaatsen Huisvesting	022	1,510,159	-31,000	1,479,159	0	0	0
		044	3,437,000	-201,000	3,236,000	0	0	0
Totaal voorgestelde wijzigingen			4,947,159	-232,000	4,715,159	0	0	0
Meerjarige doorwerking								

Artikel II

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

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de eilandsraad van het openbaar lichaam Bonaire van **27 OKT 2015**

de voorzitter,



de eilandsgriffier,



OPENBAAR LICHAAM BONAIRE

Eilandsverordening tot tweede wijziging van de voorlopige begroting van het Openbaar Lichaam Bonaire voor het dienstjaar 2015.

2015

MEMORIE VAN TOELICHTING

No.3

Algemeen

Conform de wet FINBES hebben de Openbare Lichamen de mogelijkheid om na drie weken van elk kwartaal naast de uitvoeringsrapportage, een wijziging van de begroting aan te leveren. Het Openbaar Lichaam Bonaire wil gebruik maken van de tweede begrotingswijziging van het dienstjaar 2015 om beleid- en technische mutaties te kunnen verrichten.

De tweede begrotingswijziging bestaat uit voorstellen voor vier beleidswijzigingen en een technische wijziging.

Tijdens het opstellen van de begroting 2015 waren diverse gesprekken gaande met projectontwikkelaars vooruitlopend op de concept grondbeleid. Verder was het bestuurscollege voornemens om de Buitendienst te gaan verhuizen naar het pand van LVV te Lagun. Als gevolg van het bovenstaande is er geanticipeerd op een verkoop van gronden en de verkoop van de huidige locatie van Buitendienst voor een totaal bedrag van \$ 3.2 miljoen. Nu blijkt dat deze opbrengsten niet gerealiseerd zullen worden en dienen deze dan ook op korte termijn te worden hersteld. Deze tegenvaller wordt gedekt door uitgavenverlagende - en inkomstenverhogende maatregelen ter waarde van \$ 2.125.000 respectievelijk \$ 1.075.000 in de eigen begroting te treffen.

In 2015 zijn enkele facturen nagekomen betreffende meerwerk en retentie van de afgeronde en geleverde rotonde van fase 2B Zuid Nikiboko. Deze bedragen \$ 481.000. Verder wordt rekening gehouden met een bedrag van \$ 200,000 aan meerwerk van diverse projecten. Het meerwerk en retentie hebben betrekking op projecten die in 2014 zijn voltooid. Aangezien hier geen rekening mee is gehouden in het resultaat van 2014 wordt voorgesteld deze ten laste te laten vallen van de Algemene Reserve. Het restant bedrag van \$ 200,000 zal worden gefinancierd door het niet meer bouwen van het pand voor de Buitendienst bij LVV te Lagun. De \$ 200,000 is geen wijziging van de begroting maar een herbestemming van de doelstelling.

In de tweede wijziging wordt rekening gehouden met \$ 155.000 aan juridische kosten. Deze kosten zijn niet te voorzien en ook niet beïnvloedbaar. Voor het afronden van het project synchronisatie van Huur gebouwen wordt een totaal bedrag van \$ 24.000 gereserveerd. Deze bedragen worden gefinancierd door de uitgaven te verminderen met \$ 179.000.

Tenslotte wordt er een technische wijziging voorgesteld zijnde het overhevelen van een overeenkomst van monumentenzorg ter waarde van \$ 42.000 die per abuis tijdens het opstellen van de begroting bij Beleid en projecten is meegenomen.

Hieronder wordt een schematisch overzicht weergegeven:

2^{de} BW 2015	Bedrag	Uitgaven	Inkomsten
Verkoop terreinen	-3.200.000	- 2.125.000	1.075.000
Project hoofdwegen	481.000	481.000	481.000
Juridische kosten	155.000	155.000	-
Huurovereenkomsten OLB	24.000	24.000	-
Monumentenzorg	42.000	42.000	-
Correcties op Gewone dienst	0	-221.000	- 3.200.000
Begroting na 2^{de} BW 2015 wordt totaal verlaagd met		-1.644.000	- 1.644.000

Methodiek

Voor de exercitie om 3.2. miljoen te besparen is het verloop van de uitgaven gedurende de eerste zes maanden geïnventariseerd. De activiteiten waarop weinig uitgaven zijn verricht zijn in eerste instantie meegenomen om deze tegenvaller te kunnen dekken. Verder is ook rekening gehouden met overeenkomsten van opdracht die gedurende de eerste zes maanden zijn omgezet in arbeidsovereenkomsten op project basis. Deze waren nog in de begroting gebleven voor een totaal bedrag van \$ 472.200 en kunnen worden omgezet om deze wijziging te financieren.

Lasten, beleidsaanpassingen (Gewone Dienst)

001 Bestuursorganen

Functie 001 wordt met een totaal bedrag van \$ 77.466 verlaagd waarvan \$ 7.466 aan personeelskosten. Verder worden de bedragen voor Bijdrage Rekenkamer BES en project Bevordering Integriteit totaal van \$ 70.000 aangewend als dekking om de wijziging te kunnen dekken.

002 Bestuursapparaat

Deze functie wordt met een saldo bedrag van \$ 395.583 verminderd. De personeelskosten worden met \$ 87.905 naar boven bijgesteld. Bij functie 002 wordt een totaal bedrag van \$ 394.600 omgezet in arbeidsovereenkomsten op project basis. In de begroting is een bedrag van \$ 40.000 en \$ 20.000 gereserveerd om het project Pasangrahan en actualiseren van PIMS uit te voeren. Het project van Pasangrahan kan gedeeltelijk door bijzondere uitkering Pasangrahan worden gefinancierd. De actualisatie van PIMS wordt tot volgend jaar uitgesteld. Deze bedragen vallen vrij en worden aangewend om de wijziging te kunnen dekken.

In de primaire begroting was een bedrag van \$ 300.000 geraamd voor het volgen van cursussen, organiseren van teambuilding en mogelijk tot lopen van stage in het buitenland door de afdelingshoofden. Gezien de hoeveelheid verzoeken is het mogelijk om \$ 100.000 op deze post te besparen. Vanuit de reis- en verblijfskosten en geleverde diensten van de afdelingen Communicatie, ICT, Kabinet Gezaghebber en Sector/decentraal overleg kan een totaal bedrag van \$ 41.900 worden aangewend om de wijziging te kunnen dekken.

Verder wordt bij functie 002 rekening gehouden met het verloop van de juridische kosten en is een bedrag van \$ 155.000 gereserveerd. Er is rekening gehouden met een technische aanpassing van \$ 42.000. (Zie Lasten technische aanpassing). Als laatste is een bedrag van \$ 12 bij functie 002 als sluitpost opgevoerd om de begroting in evenwicht te houden.

003 Burgerzaken

Functie van Burgerzaken wordt met \$ 23.431 verminderd. Dit betreft een neerwaartse bijstelling van de personeelskosten.

020 Eigendommen niet voor openbare dienst bestemd

Functie 020 wordt met een totaal bedrag van \$ 47.431 naar beneden bijgesteld waarvan \$ 34.431 aan personeelskosten, \$ 10.000 aan metingkosten en \$ 3.000 aan dienstkleiding.

De bedragen van de aangeleverde offertes voor het dienstjaar 2015 zijn minder dan geraamd. Er kan een totaal bedrag van \$ 45.000 van de hele begroting geraamd voor dienstkleiding vrijkomen. Dit totaal bedrag zal worden aangewend om de wijziging te kunnen dekken. Deze vrijval heeft betrekking op functie 022, 020, 140, 210, 211, 222, 300, 341, 530 en 725.

140 Overige beschermende maatregelen

Functie 140 wordt met een totaal bedrag van \$ 3.000 naar beneden gecorrigeerd. Dit betreft een besparing op de dienstkleiding van de afdeling Handhavingprojecten en taskforces.

210 *Wegen, straten pleinen*

Deze functie 210 wordt met een saldo bedrag van \$ 36.500 verminderd. Voor besparing wordt een bedrag van \$ 50.000 aan onderhoud infrastructuur, \$ 19.500 aan vrijval van overeenkomst voor het toezicht houden van infrastructurele projecten en \$ 9.000 aan dienstkleiding ten behoeve van de afdeling Buitendienst meegenomen. Verder wordt rekening gehouden met een verhoging van \$ 42.000 als gevolg van de technische wijziging van functie 002.

211 *Verkeersmaatregelen te land*

Functie 211 wordt met een totaal bedrag van \$ 1.000 ingekort. Dit betreft een besparing op de dienstkleiding van de afdeling Rijbewijzen.

222 *Verkeersmaatregelen te water*

Functie 222 wordt met een totaal bedrag van \$ 2.500 naar ingekort. Dit betreft een besparing op de dienstkleiding van de afdeling Haven en Loodswezen.

300 *Verkeersmaatregelen te water*

Functie 300 wordt met een totaal bedrag van \$ 2.500 ingekort. Dit betreft een besparing op de dienstkleiding van de afdeling Ruimte en Ontwikkeling bij Directie Toezicht en Handhaving.

341 *Overige agrarische zaken, jacht en visserij*

De functie 341 wordt met een bedrag van \$ 27.108 ten laste van de personeelskosten verminderd. Verder wordt ook een bedrag van \$ 5.700 verminderd als gevolg van minder dan gereserveerd aangeleverde offertes aan dienstkleiding 2015 voor het personeel van LVV.

400 *Onderwijs Algemeen beheer*

Functie 400 wordt met een saldo bedrag van \$ 50.884 verlaagd waarvan \$ 884 van de personeelskosten en \$ 50.000 van het project Opzetten schooltransport systeem.

480 *Gemeenschappelijke uitgaven en inkomsten onderwijs*

In de primaire begroting is een bedrag van \$ 250.000 voor het onderhouden van de schoolgebouwen opgenomen. In de eerste wijziging is dit bedrag opgehoogd met \$ 176.100 als zijnde bedragen die niet in 2014 zijn uitgegeven c.q. overlopende posten. Van dit bedrag zal \$ 100.000 worden aangewend als besparing om de voorgestelde wijzigingen te kunnen dekken.

530 *Sport*

Door het omzetten van een overeenkomst in arbeidsovereenkomst op projectbasis komt er een bedrag van \$ 12.000 vrij. Verder wordt ook een bedrag van \$ 6.300 als besparing op dienstkleiding 2015 van het personeel Indebon meegenomen.

540 Kunst

Voor functie 540 wordt een bedrag van \$ 20.500 verminderd doorrijval als gevolg van het omzetten van een overeenkomst in arbeidsovereenkomst op projectbasis.

725 Overige openbare hygiëne

Functie 725 wordt met een totaal bedrag van \$ 1.000 verminderd. Dit betreft een besparing op de dienstkleiding van de afdeling Zorg en Samenleving van de directie Toezicht en Handhaving.

910 Reserveringen

Na het verwerken van de eerste wijzigingsvoorstellen komt een bedrag van \$ 400.000 vrij, dit volledig bedrag wordt ook meegenomen om de wijzigingen te kunnen dekken.

922 Algemene uitgaven/inkomsten

Functie 922 wordt per saldo met \$ 680.100 naar beneden bijgesteld. Het betreft het bijstellen van de stelposten zoals overwerk, stagevergoedingen, overname studietoelagen, effecten arbeidsvoorwaarden, overlopende posten en VUT uitkeringen.

990 Saldi kostenplaatsen

Op deze functie worden de wijzigingen die betrekking hebben op de Verdedigingsdiensten verwerkt. De functie wordt met een totaal bedrag van \$ 232.000 naar beneden bijgesteld waarvan \$ 31.000 aan kostenplaatsen Facilitaire Zaken en \$ 201.000 aan kostenplaatsen Huisvesting.

Bij de kostenplaatsen Facilitaire Zaken wordt een totaal bedrag van \$ 31.000 verminderd door het verlagen van \$ 20.000 minder kosten tbv telefooncentrale en \$ 11.000 aan dienstkleiding.

Bij de kostenplaatsen Huisvesting wordt een bedrag van \$ 24.000 gereserveerd voor het afronden van het project synchroniseren van huren OLB. Bij de afdeling Post & Archief (directie Bedrijfsvoering en Ondersteuning) wordt een bedrag van \$ 40.000 verminderd door geen gebruik te maken van een leaselij (telefoonkosten); \$ 5.000 bij Huisvesting Passangrahan voor te veel geraamde bedrag aan onderhoud van airco's en \$ 180.000 bij de directie Toezicht en Handhaving ivm opslag containerproblematiek. Bij de primaire begroting was een totaal bedrag van \$ 240.000 opgevoerd voor het maandelijks verhuren van een pand voor het oplossen van de "opslag containerproblematiek". We zitten nu bijna aan het eind van de derde kwartaal. Vandaar wordt voorgesteld om een bedrag van \$ 180.000 als vrijval te beschouwen en aan te wenden voor het dekken van de voorgestelde wijzigingen.

Lasten, technische aanpassingen (Gewone Dienst)

002 Bestuursapparaat

Bij het opstellen van de primaire begroting is rekening gehouden met een bedrag van \$ 42.000 om de lijst van beschermende monumenten up to date. Het is raadzaam om dit bedrag te corrigeren van 002 naar van functie 210 waar de kosten van monumentenzorg worden verantwoord.

210 Wegen straten en pleinen

Functie 210 wordt met \$ 42.000 opgehoogd met het bedrag ten laste van monumentenzorg. Bedrag is afkomstig van functie 002.

Baten, beleidsaanpassingen (Gewone Dienst)

020 Eigendommen niet voor openbare dienst bestemd

Zoals eerder aangegeven zal het Openbaar Lichaam Bonaire de geraamde baten/opbrengsten van 3.2 miljoen aan verkoop terreinen en gebouwen niet realiseren. Op basis hiervan is het noodzakelijk om deze functie met een totaal bedrag van \$ 3.200.000 te verminderen.

920 Belastingen

Functie 920 wordt met een totaal bedrag van \$ 675.000 verhoogd waarvan \$ 175.000 aan grond - en \$ 500.000 aan motorrijtuigenbelasting. De aanslagen van grondbelasting zijn begin augustus verstuurd. Rekening houdend met de bedragen die totnuoe zijn ontvangen en aanslagen van het dienstjaar 2015 kan het openbaar lichaam Bonaire een bedrag van \$ 175.000 aan meeropbrengsten verwachten. Van augustus tot december 2015 is het bestuurscollege voornemens om een zuivering- en inhaalactie te gaan uitvoeren met betrekking tot motorrijtuigenbelasting. Hiervoor wordt een bedrag van \$ 500.000 als meeropbrengst verwacht.

921 Algemene Uitkeringen

Vooruitlopend op het formaliseren van de indexering van de vrije uitkering voor het dienstjaar 2015 wordt een bedrag van \$ 400.000 opgenomen. Dit bedrag is gebaseerd op een verhoging van 1.5 % van de huidige Vrije uitkering. Het totaal bedrag van \$ 1.075.000 bij functie 920 en 921 zal worden aangewend om de wijzigingen bij de 2^{de} kwartaal 2015 te kunnen dekken.

992 Saldo Gewone dienst

In 2015 zijn enkele facturen nagekomen betreffende meerwerk en retentie van de afgeronde en geleverde rotonde van fase 2B Zuid Nikiboko. Deze bedragen \$ 481.000. Verder wordt rekening gehouden met een bedrag van \$ 200,000 aan meerwerk van diverse projecten. Het meerwerk en retentie hebben betrekking op projecten die in 2014 zijn voltooid. Aangezien hier geen rekening mee is gehouden in het resultaat van 2014 wordt voorgesteld deze ten laste van de Algemene Reserve laten vallen.

7

Lasten, beleidsaanpassingen (Kapitaaldienst)

210 Wegen straten en pleinen

Er wordt een maximaal bedrag van \$ 481.000 gereserveerd voor het uitbetalen van meerwerk en retentie als gevolg van de in 2015 verstuurde facturen van de rotonde fase 2 B Zuid Nikiboko die betrekking hebben op 2014.

Baten, beleidsaanpassingen (Kapitaal Dienst)

Om de Kapitaaldienst in evenwicht te houden wordt de functie 993 Saldi Kapitaaldienst gebruikt voor hetzelfde bedrag van de uitgaven zijnde \$ 481.000.

De voorgestelde wijzigingen op de Verdeeldienst sluiten aan met de bedragen opgevoerd bij functie 990 Saldi Kostenplaatsen op de Gewone dienst.

Met bovenstaande wijzigingen blijft de begroting in evenwicht, echter met een geoormerkt overschot van \$ 481.000 om de geplande investeringen te kunnen financieren. Dit bedrag wordt aan de uitgavenkant bij functie 992 Saldo gewone dienst verwerkt.

Kralendijk, **SEP 16 2015**

Het bestuurscollege van het Openbaar Lichaam Bonaire,
de gezaghebber,



Het bestuurscollege van het Openbaar Lichaam Bonaire,

de secretaris

