

OPENBAAR LICHAAM BONAIRE

Toelichting behorende bij
derde wijziging van de
begroting van het
openbaar lichaam Bonaire voor
het dienstjaar 2020.

2021

TOELICHTING

Algemeen

Conform de wet FINBES wil het Openbaar Lichaam Bonaire gebruik maken van een derde begrotingswijziging van het dienstjaar 2020 om technische mutaties te kunnen verrichten zodat o.a. per abuis verkeerd gebruikte sub-functies/grootboeknummers kunnen worden gecorrigeerd, de in de begroting opgevoerde stelposten worden overgeheveld naar de desbetreffende functies en het formaliseren van ontvangen bijzondere uitkeringen 3^{de} en 4^{de} kwartaal 2020. Dit traject loopt parallel met de jaarrekening 2020.

De derde begrotingswijziging, de laatste puur technische begrotingswijziging van het dienstjaar 2020 bedraagt USD 15.203.209 en bestaat uit tien begrotingswijziging voorstellen.

1. Overhevelen van nader te bepalen BU naar activiteiten SZ
2. Terugboeken BU/EU-projecten van algemene reserve
3. Schoolvervoer
4. Overhevelen stelposten secundaire arbeidsvoorwaarden
5. Projecten gefinancierd uit Bijzondere Uitkeringen
6. Loon- en prijsbijstellingen Vrije Uitkering 2020
7. Woonlasten kwetsbare inwoners noodpakket Covid-19
8. Covid-19 noodpakket, Kansen voor allen
9. 2de Kamerverkiezingen 2021, aanvullend pakket 1.0 en 2.0 en Covid-19 2021,
10. 3de versie personeelsbegroting 2020

Een uitleg van de aangeboden voorgestelde beleidsaanpassingen, hoe we denken deze te gaan financieren volgt.

1) *Overhevelen van nader te bepalen BU naar activiteiten SZ*

Het ministerie Sociaal Zaken en Werkgelegenheid (SZW) heeft in 2019 een bedrag toegekend voor integrale middelen. Dit bedrag is geraamd op functie 910 en mag door de directie worden gebruikt bij het indienen van activiteitenformulier. De directie heeft in 2020 een bedrag van USD 678.623 aan projecten aangeleverd. Dus de budgetten moeten nu functioneel overhevelen van bedragen uit functie 910 Nader te bepalen bijzondere uitkeringen directie Samenleving & Zorg (S&Z) naar de diverse projecten binnen de directie S&Z worden overgeheveld.

Deze voorstel heeft invloed op de volgende functies op de begroting;

Functie	Omschrijving	Vermeerdering Lasten	Vermindering Lasten
600	Schuldhelpverlening -2	57.600	
600	Noodwoning	80.000	
611	Arbeids integratie twinning, plenchi pa trabou – 3	75.000	
630	Conferentie jeugdbeleid	370	
630	UNICEF	45.000	
630	Parke senkuria	22.702	
630	Koko Kibra	25.000	
651	Beschutwerk Warda Mi Rin	72.000	
651	Beschutwerk Selibon NV	119.111	
710	Krusada- Inloophuis & Centrum Walk In	181.840	
910	Nader te bepalen BU – directie S&Z		678.623
Totaal		678.623	678.623

2) *Terugboeken BU/EU-projecten van algemene reserve*

Het OLB had geen middelen 1^{ste} kwartaal 2020 voor Covid. Ministerie Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) heeft toestemming gegeven om USD 512.401 van de BU projecten tijdelijk te mogen gebruiken. Voor het afwickelen van de schikking afval water riool waterzuiveringsinstallatie (RWZI) heeft de EU toestemming gegeven om tijdelijk USD 447.200 te mogen gebruiken van het project Water Sanitation reform EU. Tijdens het opstellen van het voorlopig resultaat 2019 zijn deze bedragen toegevoegd aan de algemene reserve om later terug te kunnen zetten. OLB gebruikt functie 992 Saldo gewone dienst (batenkant) voor het verwerken van onttrekkingen op de algemene reserve.

Deze voorstel heeft invloed op de volgende functies op de begroting;

Functie	Omschrijving	Vermeerdering Lasten	Vermeerdering Baten
630	Buurtwerk personeelskosten	149.272	
630	Nationale informatiecampagne	65.000	
630	Naschoolse activiteiten voor kinderen	84.000	
630	Onderhoud buurthuizen	84.129	
630	Aanpak digitale achterstand	50.000	
630	Speeltuin Rincon	80.000	
722	Water & Sanitation reform -EU	447.200	
992	Saldo gewone dienst		959.601
Totaal		959.601	959.601

3) *Schoolvervoer*

Budget is niet toereikend voor schoolvervoer tot einde van het dienstjaar 2020. Directie S&Z bereid om binnen eigen budget de verhoging te financieren.

Deze voorstel heeft invloed op de volgende functies op de begroting;

Functie	Omschrijving	Vermeerdering Lasten	Vermindering Lasten
480	Gemeenschappelijke uitgaven en inkomsten onderwijs	15.000	
630	Sociaal cultureel jeugd en jongeren		15.000
Totaal		15.000	15.000

4) *Overhevelen stelposten secundaire arbeidsvoorwaarden*

Secundaire arbeidsvoorwaarden worden op een centrale stelpost geraamd. Bij betaling wordt het verwerkt waar de functionaris werkzaam is. Dus aan het eind van het jaar moet de budgetten de werkelijke uitgegeven bedragen volgen. Dan worden de bedragen van de centrale stelpost bij functie 922 functioneel overgeheveld.

Tot en met augustus 2020 is een totaal bedrag van USD 660.900 uitgegeven aan de volgende stelposten:

	Omschrijving	Bedrag in USD	Bedrag in USD
A	Overwerk	56.700	
	Smartengeld	26.000	
	Ambtsjubileum	52.900	
	Gratificaties	124.000	
	Niet opgenomen vakantie uren	13.200	
	7- daagse werkweek	85.000	
	Opklassificering gezagdragers	99.400	
	Sub totaal A)		457.200
B	TOD	27.200	
	Stagevergoeding	5.600	
	Incidentele waarnemingstoelage	30.300	
	Vervangingstoelage	29.100	
	Waarnemingstoelage Gezaghebber	13.400	
	Beschikbaarheidstoelage	98.100	
	Sub totaal B)		203.700
	Totaal		660.900

A) Jaarwedden en uitkeringen

B) Toelagen

Deze voorstel heeft invloed op de volgende functies op de begroting;

Functie	Omschrijving	Vermeerdering Lasten	Vermindering Lasten
001	Bestuursorganen	116.500	
002	Bestuursapparaat	209.000	
003	Burgerzaken	86.400	
020	Eigendommen niet voor de Openbare dienst bestemd	6.500	
140	Overige beschermende maatregelen	53.700	
210	Wegen, straten en pleinen	3.800	
211	Verkeersmaatregelen te Land		
222	Verkeersmaatregelen te Water	129.500	
300	Economische Zaken	5.200	
341	Overige agrarische zaken, jacht en visserij	9.100	
400	Onderwijs	15.000	
510	Openbaar Bibliotheekwerk	5.700	
530	Sport		
540	Kunst	800	
600	Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienst verlening	11.500	
611	Werkgelegenheid		
630	Sociaal cultureel werk/jeugd- en jongerenwerk		
700	Algemeen beheer Volksgezondheid	2.700	
725	Overige Openbare hygiëne	5.500	
922	Algemene uitgaven en inkomsten		660.900
Totaal		660.900	660.900

5) *Projecten gefinancierd uit Bijzondere Uitkeringen*

In de maanden juli tot en met november 2020 heeft Bonaire een totaal bedrag USD 9.724.727 van de diverse ministeries om de volgende bijzondere uitkeringen projecten te kunnen uitvoeren. Bijzondere uitkeringen worden budgetneutraal geraamd in de begroting.

Deze voorstel heeft invloed op de volgende functies op de begroting;

Functie	Omschrijving	Vermeerdering Lasten	Vermeerdering Baten
002	Personele capaciteit Milieu en Natuur Bonaire	90.972	90.972
002	Financieel beheer 2021	382.477	382.477
002	Financieel beheer 2021- subsidie vaststelling	100.012	100.012
480	Bijdrage OCW onderwijshuisvesting Bonaire	5.186.084	5.186.084
480	Bijdrage CO2 scan scholen	35.000	35.000
600	Loonkostensubsidie BBL	222.000	222.000
611	Pilot carwash	81.158	81.158
611	Krachtenbundelen	365.210	365.210
611	Jobprograms	98.500	98.500
650	Bes(t)4Kids- programmaplan	2.710.599	2.710.599
651	Beschutwerk Warda Mi Rin	371.000	371.000
723	Reforestation project plan	40.475	40.475
723	Bonaire Cave & karst Nature reserve	14.000	14.000
822	Verhuurderssubsidie 2019	27.240	27.240
Totaal		9.724.727	9.724.727

*Reeds verwerkt USD 770.000 bij eerste begrotingswijziging 2020

002 Personele capaciteit Milieu en Natuur Bonaire

Het bedrag wordt gebruikt voor de financiering van een milieu-formatieplaats voor drie jaar voor de uitvoering van de activiteiten op Bonaire.

002 Financieel Beheer 2021

Dit bedrag is bestemd voor de ondersteuning van het Change team van EY.

002 Financieel Beheer 2021 Subsidie vaststelling

Het bedrag betreft de vastgestelde subsidie voor de inhuur gedurende 1 jaar van 2 Fte voor subsidievaststelling respectievelijk bijzondere uitkeringen.

480 Bijdrage OCW Onderwijshuisvesting Bonaire

De bijdrage is voor de uitvoering van de projecten uit het plan van aanpak voor het jaar 2020 Onderwijshuisvesting Bonaire.

480 Bijdrage CO2 scan scholen

Er moet een "quick scan" gemaakt worden voor de tijdelijke huisvesting van Kolegio Kristu Bon Wardador voor wat betreft de kwaliteit van het binnenklimaat.

600 Loonkostensubsidie BBL

Het bedrag is bestemd voor de versterking van de aansluiting tussen het onderwijs en de arbeidsmarkt door middel van het opzetten en uitvoeren van een pilot met een loonkostensubsidieregeling gericht op de tekortsectoren op Bonaire.

611 Pilot Carwash

Het betreft een bijdrage uit de Regio-envelop voor de uitvoering van een pilot project in het kader van arbeidsmarktprojecten.

611 Krachtenbundelen

Het betreft een bijdrage uit de Regio-envelop van \$140.000 en van het ministerie van SZW van \$ 175.000 ten behoeve van arbeidsmarktprojecten.

611 Jobprograms

Dit betreft ook een bijdrage van het Ministerie van SZW voor de uitvoering van arbeidsmarktprojecten.

650 Bes(t)4Kids-Programmaplan

Dit bedrag is bedoeld voor de uitvoering van de activiteiten in het kader van het Programma BES(t) 4 Kids op Bonaire voor het jaar 2020.

651 Beschutwerk Warda Mi Rin

Het gaat hierbij om het bieden van een beschutte werkplek aan mensen met een arbeidsbeperking die wel arbeidsvermogen hebben maar niet in staat zijn om bij een reguliere werkgever te werken.

723 Reforestation project plan

Ten behoeve van het project "Herbebossing Bonaire" in de verlengde fase van 10 deelprojecten.

723 Bonaire Cave & Karst Nature Reserve

Het geld zal worden gebruikt ten behoeve van het project voor het opzetten van een recreatiepark om een substantieel deel van het grotten en karstgebied gecontroleerd open te stellen voor het publiek.

822 Verhuurderssubsidie

Het betreft hier een bedrag dat onderdeel is van de verhuurderssubsidie 2019.

6) *Loon- en prijsbijstellingen Vrije Uitkering 2020*

Loon – en prijsbijstelling komt ten gunste van voorlopig positief resultaat bij functie 992- Saldo gewone dienst. Bedrag van USD 566.881 is structureel. Bedrag van 2021 zal bij de eerste begrotingswijziging worden verwerkt.

Deze voorstel heeft invloed op de volgende functies op de begroting;

Functie	Omschrijving	Vermeerdering Lasten	Vermeerdering Baten
921	Vrije uitkering		566.881
992	Saldo Gewone dienst	566.881	
Totaal		566.881	566.881

7) *Woonlasten kwetsbare inwoners noodpakket Covid-19*

Correctie op de in de 2^{de} BW 2020 opgevoerde bedrag. Verwerken van ontvangen en uitgegeven bedrag van USD 649.600 nu als bijzondere uitkering ipv vrije uitkering voor transparantie, inzichtelijk en ten aller tijde verantwoording te kunnen leggen aan de Eilandsraad en het Rijk. Verwijzen en toevoegen van brief in bijlage.

Deze voorstel heeft invloed op de volgende functies op de begroting;

Lastenkant

Functie	Omschrijving	Vermeerdering Lasten	Vermindering Lasten
600	Woonlasten kwetsbare inwoners Covid noodpakket 1.0	649.600	
922	Algemene uitgaven en inkomsten-Covid		649.600
		649.600	649.600

Batenkant

Functie	Omschrijving	Vermeerdering Baten	Vermindering Baten
600	Woonlasten kwetsbare inwoners Covid noodpakket 1.0	649.600	
921	Vrije uitkering		649.600
		649.600	649.600

8) *Covid-19 noodpakket, Kansen voor allen*

Correctie op de 2^{de} BW 2020 verwerkte bedrag. Verwerken van ontvangen USD 821.128 nu als bijzondere uitkering ipv vrije uitkering voor transparantie, inzichtelijk en ten aller tijde verantwoording te kunnen leggen aan de Eilandsraad en het Rijk. Verwijzen en toevoegen van brief in bijlage. De lastenkant is al verwerkt bij functie 600.

Deze voorstel heeft invloed op de volgende functies op de begroting;

Functie	Omschrijving	Vermeerdering Baten	Vermindering Baten
600	Kansen voor allen Covid noodpakket 2.0.	821.128	
921	Vrije uitkering		821.128
		821.128	821.128

9) *2de Kamerverkiezingen 2021, aanvullend pakket 1.0 en 2.0 en Covid-19 2021,*

Vooruitlopend op de stortingen, verwerken van inkomstendering USD 3.1 miljoen als vrije uitkering en andere aanvullende bijdragen als bijzondere uitkering voor transparantie, inzichtelijk en ten aller tijde verantwoording te kunnen leggen aan de Eilandsraad en het Rijk. Verwijzen en toevoegen van brief in bijlage. Inkomstendering valt ten gunste van voorlopig positief resultaat bij functie 992 Saldo gewone dienst.

Deze voorstel heeft invloed op de volgende functies op de begroting;

Functie	Omschrijving	Vermeerdering Lasten	Vermeerdering Baten
003	Tweede Kamerverkiezing 2021	21.000	21.000
600	Aanvullend pakket 1.0 en 2.0	274.000	274.000
922	Covid 19 – 2021	550.000	550.000
Totaal		845.000	845.000

Functie	Omschrijving	Vermeerdering Lasten	Vermeerdering Baten
921	Vrije uitkering		3.107.000
992	Saldo Gewone dienst	3.107.000	
Totaal		3.107.000	3.107.000

10) 3de versie personeelsbegroting 2020

Mutaties 3^{de} herziende versie van personeelsbegroting 2020. Vrij gekomen middelen komen ten gunste van voorlopig positief resultaat bij functie 992 Saldo gewone dienst

Het voorstel om de personeelsbegroting naar beneden bij te stellen heeft invloed op de volgende functies op de begroting;

Functie	Omschrijving	Vermeerdering Lasten	Vermindering Lasten
001	Bestuursorganen		97.831
002	Bestuursapparaat		239.921
003	Burgerzaken		58.293
020	Eigendommen niet voor de Openbare dienst bestemd		64.625
140	Overige beschermende maatregelen		
210	Wegen, straten en pleinen		41.128
211	Verkeersmaatregelen te Land		
222	Verkeersmaatregelen te Water		51.550
300	Economische Zaken		18.364
341	Overige agrarische zaken, jacht en visserij		
400	Onderwijs		
510	Openbaar Bibliotheekwerk		
530	Sport		4.219
540	Kunst		17.821
600	Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening	11.696	
611	Werkgelegenheid		
630	Sociaal cultureel werk/jeugd- en jongerenwerk		1
700	Algemeen beheer Volksgezondheid		48.082
725	Overige Openbare hygiëne		
822	Overig volkshuisvesting	43.116	
922	Algemene uitgaven en inkomsten		54.725
Totaal		54.812	696.560

Per saldo wordt de personeelsbegroting verlaagd met USD 641.748. Dit vrijgekomen middelen wordt verwerkt ten gunste van het voorlopig positief resultaat bij functie 992- Saldo Gewone dienst.

Recapitulatie

Hieronder volgt een recapitulatie van de voorgestelde technische aanpassingen.

Voor- Stellen	Func- tie	Vermeerdering Lasten	Vermindering Lasten	Vermeerdering Baten	Vermindering Baten
4,10	001	116.500	97.831		
4,5,10	002	782.461	239.921	573.461	
4,9,10	003	107.400	58.293	21.000	
4,10	020	6.500	64.625		
4	140	53.700			
4,10	210	3.800	41.128		
4,10	222	129.500	51.550		
4,10	300	5.200	18.364		
4	341	9.100			
4	400	15.000			
3,5	480	5.236.084		5.221.084	
4	510	5.700			
10	530		4.219		
4,10	540	800	17.821		
1,4,5,7,8,9,1 0	600	1.306.3960		1.966.728	
1,5	611	619.868		544.868	
1,2,3,10	630	605.473	15.001		
5	650	2.710.599		2.710.599	
1,5	651	562.111		371.000	
4,10	700	2.700	48.082		
1	710	181.840			
2	722	447.200			
5	723	54.475		54.475	
4	725	5.500			
5,10	822	70.356		27.240	
1	910		678.623		
6,7,8	921			3.673.881	1.470.728
7,9,10	922	550.000	1.365.225	550.000	
2,6,9,10	992	4.315.629		959.601	
subtotaal		17.903.892	2.700.683	16.673.937	1.470.728
Totaal			15.203.209		15.203.209

Bij vaststelling van de voorgestelde technische begrotingswijziging zal de totale omvang van de begroting 2020 met een totaal bedrag van USD 15.203.209 aan beide kanten worden verhoogd. Dit betekent dat de begroting 2020 in evenwicht blijft.

Kralendijk, 26 JAN 2021

Het bestuurscollege van het Openbaar Lichaam Bonaire,
de gezaghebber,

A large, stylized handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the bottom.

de eilandsecretaris, *wd*

A handwritten signature in blue ink, featuring a vertical line on the left, a horizontal line across the middle, and a large loop on the right.