



OPENBAAR LICHAAM
BONAIRE

Griffie ER Bonaire	
Ingek.:	SEP 11 2018
Volgnummer:	2018009174
Griffier:	Uitv.:

Aan:
Leden van de Eilandsraad van het
openbaar lichaam Bonaire.

Bedrijfsvoering & Ondersteuning

Uw brief van:
Ons nummer: 2018009113
Datum: 11 SEP 2018
Betreft: Aanbieding 2^{de} wijziging 2018

Geachte leden,

Graag vragen wij uw aandacht voor het volgende,

Volgens artikel 22 van de Wet financiën openbare lichamen Bonaire, Sint Eustatius en Saba heeft het openbaar lichaam Bonaire op 31 juli 2018 de tweede uitvoeringsrapportage w.o. begrotingswijziging 2018 officieel aan het Cft aangeboden.

Het Cft heeft op 14 augustus 2018 hun advies en reactiebrief aan het openbaar lichaam Bonaire gestuurd.

Wij bieden u aan de tweede concept begrotingswijziging van het openbaar lichaam Bonaire voor het dienstjaar 2018 met bij behorende adviesbrief van het Cft tot vaststelling in de raad.

Daarnaast doen wij u toekomen de tweede uitvoeringsrapportage 2018 ter kennisneming.

Wij hopen u voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,

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

Bijlage: 2^{de} begrotingswijziging 2018 ; Advies en reactiebrief Cft d.d. 14 augustus 2018
Reactiebrief OLB d.d. 14 augustus 2018 en 2^{de} uitvoeringsrapportage 2018
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

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



OPENBAAR LICHAAM
BONAIRE

Aan:
De Griffier van het openbaar
lichaam Bonaire

Bedrijfsvoering & Ondersteuning

Uw brief van: 2018009117
Ons nummer: 2018009117
Datum: 11 SEP 2018
Betreft: Aanbieding 2^{de} wijziging 2018

Geachte heer de Griffier,

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

Wij bieden u aan de tweede conceptbegroting wijziging van het dienstjaar 2018 met bijbehorende adviesbrief van het College Financieel Toezicht ter vaststelling door de Eilandraad. Wij wensen dat u deze stukken kan inbrengen bij het eerst volgende presidium zodat kan worden besloten of deze op de agenda van meningsvorming en besluitvormende raad vergadering kunnen worden geplaatst.

Daarnaast doen wij de raad toekomen de tweede uitvoeringsrapportage 2018, de reactiebrief van het Cft van 14 augustus jl. en de reactiebrief van het OLB van 14 augustus jl. ter kennisneming.

Wij hopen u voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,

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

Bijlage: 2^{de} begrotingswijziging 2018, brieven Cft d.d. 14 augustus 2018,
reactiebrief OLB d.d. 14 augustus 2018 en 2^{de} uitvoeringsrapportage 2018
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

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

OPENBAAR LICHAAM BONAIRE

Eilandsverordening tot
tweede wijziging van de
begroting van het
openbaar lichaam Bonaire
voor het dienstjaar 2018.

2018

AANBIEDING

No.1

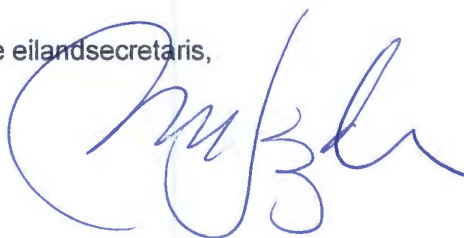
Het bestuurscollege van het openbaar lichaam Bonaire biedt aan de eilandsraad ter goedkeuring aan, een ontwerp-eilandsverordening tot tweede wijziging van de begroting van het openbaar lichaam Bonaire voor het dienstjaar 2018.

Kralendijk, 11 SEP 2018

de gezaghebber,



de eilandsecretaris,





Aan
De voorzitter van het bestuurscollege van het openbaar lichaam Bonaire

Adres kantoor Curaçao
De Rouvillleweg 39
Willemstad, Curaçao
Telefoon (+5999)4619081

Adres kantoor Sint Maarten
Frontstreet 26
Convent Building
Phillipsburg, Sint Maarten
Telefoon (+1721) 5430331

Contactpersoon
Lisette de Wind
Datum
14 augustus 2018
Ons kenmerk
Cft 201800169
Pagina
1/2

Telefoonnummer
+5999 4619081
E-mail
info@cft.cw
Uw kenmerk

Adres kantoor Aruba
L.G. Smith Boulevard 68
La Piccola Marina
Oranjestad, Aruba
Telefoon (+297) 5832800

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

Bijlage
-

Onderwerp
Advies tweede begrotingswijziging 2018 openbaar lichaam Bonaire

Geachte heer Rijna,

Op 31 juli jl. heeft het College financieel toezicht Bonaire, Sint Eustatius en Saba (Cft) van uw bestuurscollege de tweede uitvoeringsrapportage 2018 (UR) inclusief begrotingswijziging (BW) over het begrotingsjaar 2018 ontvangen. Hierbij ontvangt u het advies van het Cft op de ingediende BW. De reactie op de UR ontvangt u in een afzonderlijke brief.

Advies

Het Cft adviseert positief op de door u voorgestelde wijzigingen in de begroting 2018. De begroting van de gewone dienst inclusief eerste BW wordt per saldo verhoogd met USD 15.600 naar USD 56.788.217. Het verwachte resultaat over 2018 blijft ongewijzigd (nihil).

Op 25 juni heeft het Cft een advies uitgebracht op de eerste begrotingswijziging 2018. Hierbij brengt het Cft onder uw aandacht dat de eerste begrotingswijziging nog niet is vastgesteld door de eilandsraad en voor goedkeuring is doorgeleid naar de staatssecretaris van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK). Het Cft adviseert dit zo spoedig mogelijk te realiseren en wil u erop attenderen dat de tweede BW pas kan worden vastgesteld nadat de eerste BW door de eilandsraad is vastgesteld en goedgekeurd door BZK.

Toelichting

De in de tweede BW voorgestelde wijzigingen in de baten bedragen per saldo USD 15.600 en betreffen het bijstellen van niet te realiseren dividenden (USD 510.000) en havengelden (USD 145.000) en een verhoging van de vrije uitkering als gevolg van loon- en prijsindexatie (USD 670.600).

Kenmerk
Cft 201800169
Blad
2/2

De voorgestelde wijzigingen in de lasten bestaan uit diverse posten, onder andere versterking van het bestuursapparaat, verhoging van de lasten voor onderwijshuisvesting en operationele kosten bij de afdeling Haven & Loodswezen. De verhoging van de lasten wordt onder andere gedekt uit de post Onvoorzien en door verlaging van de oorspronkelijk begrote personeelslasten. Ook bij de lasten bedraagt de BW per saldo USD 15.600.

Het Cft plaatst een kanttekening voor wat betreft de verlaging van de begrote personeelslasten. Meerdere begrote vacatures zijn in de eerste helft van het jaar niet ingevuld. Een aantal hiervan zijn vacatures voor cruciale functies die nu nog openstaan. Het Cft heeft al meermaals uw aandacht hiervoor gevraagd. Het is noodzakelijk dat het OLB de nodige acties onderneemt, gericht op het zo snel mogelijk invullen van deze vacatures. Ter verbetering van het financieel beheer is het van groot belang dat op korte termijn zowel de cruciale functies als de overige begrote vacatures worden ingevuld.

In de verwachting u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

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



Prof. dr. R.H.J.M. Gradus

Deze brief is in afschrift verstuurd aan:
De eilandsraad van het openbaar lichaam Bonaire
Het bestuurscollege van het openbaar lichaam Bonaire
Het hoofd financiën van het openbaar lichaam Bonaire

OPENBAAR LICHAAM BONAIRE

Eilandsverordening tot
tweede wijziging van de
begroting van het
openbaar lichaam Bonaire
voor het dienstjaar 2018.

2018

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 2018 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 2018 worden vermeerderd c.q. verminderd als vermeld in de bijlage.

Bijlagen behorende bij eilandsverordening, van

Bonaire

Tweede wijziging op de begroting 2018

Gewone dienst (uitgaven)

Hoofd functie	Naam hoofdfunctie	Functie	Naam functie	Begroting 2018	Voorgestelde wijziging	Nieuwe voorgestelde stand Begroting 2018	2019	2020	2021
0	Algemeen bestuur	377	Bestuursorganen	2.032.514	26.327	2.058.842	0	0	0
		378	Bestuursapparaat	14.195.652	247.003	14.442.655	0	0	0
		303	Buizenzaken	1.126.429	-1.770	1.124.659	0	0	0
		428	Eigenaarsvereniging niet voor de openbare dienst	1.140.810	56.636	1.202.630	0	0	0
1	Openbare orde en veiligheid	130	Fampjenbestrijding	169.573	0	169.573	0	0	0
		41	Overige beschermende maatregelen	375.247	23.514	401.561	0	0	0
2	Verkeer, vervoer, waterstaat en communicatie	214	Weg-, straten, pleinen	1.110.576	-161.632	948.944	0	0	0
		227	Verkeersmaatregelen te land	153.836	5.691	159.527	0	0	0
		232	Verkeersmaatregelen te water	1.565.320	-6.517	1.575.803	0	0	0
3	Economische zaken	300	Economische zaken	975.154	17.205	999.303	0	0	0
		210	Handel en industrie	392.504	0	392.504	0	0	0
		341	Overige agrarische zaken, jacht en visserij	579.407	24.521	624.655	0	0	0
4	Onderwijs	400	Algemeen beheer onderwijs	767.455	13.127	780.582	0	0	0
		450	Gemeenschappelijke uitgaven/instansen van het onderwijs	917.808	221.935	1.149.391	0	0	0
		482	Volwasseneducatie	695.174	0	695.174	0	0	0
5	Cultuur en recreatie	510	Openbaar Bibliotheek	447.405	10.331	457.937	0	0	0
		530	Sport	2.055.971	-60.262	2.005.708	0	0	0

Gewone dienst (uitgaven)

Hoofd functie	Naam hoofdfunctie	Functie	Naam functie	Begroting 2018	Voorgestelde wijziging	Nieuwe voorgestelde stand Begroting 2018	2019	2020	2021
		540	Kunst	305.330	1.094	306.424	0	0	0
		550	Maatschappelijke leefbaarheid en openluch recreatie	1.080.493	0	1.080.493	0	0	0
6	Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening	610	Aanbidsaangelegenheden Algemeen Beheer	1.778.746	-4.950	1.773.796	0	0	0
		611	Werkgelegenheid	344.060	0	344.060	0	0	0
		616	Sociaal cultureel werk jeugd- en jongeren werk	1.358.553	1.090	1.359.643	0	0	0
		620	Jeugdzorg	381.399	0	381.399	0	0	0
		630	Kinderopvang	558.215	-10.433	547.782	0	0	0
		631	Dagopvang gehandicapten	135.734	0	135.734	0	0	0
7	Volksgezondheid	700	Algemeen beheer Volksgezondheid	2.725.350	53.839	2.779.189	0	0	0
		710	Preventieve en curatieve gezondheidszorg	419.028	-4.520	414.508	0	0	0
		720	Reiniging	4.568.420	60.000	4.628.420	0	0	0
		721	Risicofremitie en waterzuivering	954.331	0	954.331	0	0	0
		725	Milieu en Natuurbeheer	1.724.666	0	1.724.666	0	0	0
		726	Overige Openbare Hygiene	323.601	3.476	327.077	0	0	0

31 lagen behorende bij eilandsverordening van

donaire

Tweede wijziging op de begroting 2018

Gewone dienst (inkomsten)

Hoofd functie	Naam hoofdfunctie	Functie	Naam functie	Begroting 2018	Voorgestelde wijziging	Nieuw voorgestelde stand Begroting 2018	Voorgestelde 2019	Nieuwe 2020	Meerjarige 2021
2	Verkeer, vervoer, waterslaan en communicatie	000	Verkeersmaatregelen in water	4.074.105	145.000	1.899.105	0	0	0
9	Financiering en algemeen dekkingsmiddelen	000	andere	17.000	-859.000		0	0	0
		000	algemene bijdragen	27.246.129	670.000	27.916.129	0	0	0
		000	algemene uitgaven en inkomsten	400.000	0	400.000	0	0	0
		000	algemene dienst	3.850.100	0	3.850.100	0	0	0
Totaal voorgestelde wijzigingen				34.114.325	15.600	34.129.925	0	0	0

Artikel II

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

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

de voorzitter,

de eilandsgriffier,

OPENBAAR LICHAAM BONAIRE

Eilandsverordening tot tweede wijziging van de voorlopige begroting van het Openbaar Lichaam Bonaire voor het dienstjaar 2018.

2018

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 (OLB) wil gebruik maken van de tweede begrotingswijziging van het dienstjaar 2018 om enkele mutaties te kunnen verrichten.

De tweede wijziging bestaat uit een totaal bedrag van \$ 1.664.913 en zal worden gefinancierd met de verhoging van de vrije uitkering 2018 met \$ 670.600 als gevolg van loon – en prijs indexatie; vrijval van de personeelskosten \$ 355.733 en het verlagen van uitgaven met \$ 638.580.

De wijzigingsvoorstellen voor de tweede wijziging van het dienstjaar 2018 zullen in de volgende volgorde worden gepresenteerd;

- 1) Rechttrekken niet gerealiseerde uitkering dividenden
- 2) Rechttrekken niet gerealiseerde havengelden
- 3) Rechttrekken contract GPS systeem
- 4) Bijdrage OLB aan technische bijstanders
- 5) Reserveringen
- 6) Onderwijshuisvesting – opknappen Papa Cornes school
- 7) Herbestemmen reguliere onderhoud infrastructuur
- 8) Sluiten abonnement mobiele telefoons voor directie Samenleving & Zorg
- 9) Operationele kosten bij de afdeling Haven & Loodswezen
- 10) Aanpassing mutaties 2^{de} kwartaal personeelsbegroting

1) *Rechttrekken niet gerealiseerde uitkering dividenden*

Bij het opstellen van de primaire begroting is een baat van \$ 510.000 als mogelijke dividend uitkeringen van de vennootschappen opgevoerd. Dit bedrag zal niet worden gerealiseerd door diverse factoren m.n. het nog niet kunnen beschikken over de jaarcijfers van alle vennootschappen, investeringen die zij zelf moeten verrichten en nog geen vastgestelde dividend beleid.

Het openbaar lichaam Bonaire wenst met de meevaller van de vrije uitkering \$ 670.608 (afgerond \$ 670.600) dit bedrag primair aan te wenden voor o.a. nivelleren van niet gerealiseerde baten. Er wordt voorgesteld om het niet gerealiseerde dividend te dekken met deze meevaller.

2) *Rechtstrekken niet gerealiseerde havengelden*

In de primaire begroting is rekening gehouden met een baat van 2 ton aan havengelden. De meerderheid van de inkomsten zijn afkomstig van de activiteiten met betrekking tot BOPEC. De activiteiten bij BOPEC zijn in het tweede kwartaal bijna 55% minder dan afgelopen jaar. Alhoewel de activiteiten van cruise boten op pijl zijn vindt het OLB verantwoordt om de havengelden naar beneden bij te stellen met een bedrag van \$ 145.000. Deze tegenvaller zal ook worden gedekt uit de verhoging van de vrije uitkering.

3) *Rechtstrekken contract GPS systeem*

Tijdens het opstellen van de primaire begroting is per abuis geen rekening gehouden met een bedrag van \$ 15.600 voor het dekken van de aangevane overeenkomst in verband met gebruiken van een Global Positioning System (GPS) software. Deze GPS systeem wordt gebruikt om de efficiency in de kosten van het wagenpark te kunnen monitoren. Er wordt voorgesteld om het rechtstrekken van de omissie met betrekking tot dit contract, met de verhoging van vrije uitkering te financieren.

De voorstellen 1, 2 en 3 worden gefinancierd met de verhoging van vrije uitkering en hebben betrekking op de volgende functies op de gewone dienst;

Functie	Omschrijving	Lasten	Baten
222	Niet gerealiseerde havengelden		-145.000
913	Niet gerealiseerde dividenden		-510.000
921	Verhoging vrije uitkering		670.600
990	Rechtstrekken contract GPS	15.600	
Totaal		15.600	15.600

4) *Bijdrage OLB aan technische bijstanders*

Het Openbaar Lichaam Bonaire is samen met BZK bezig met het traject om het apparaat te versterken door het aantrekken van enkele technische bijstanders. Het OLB moet ook bijdragen in de kosten. Er wordt voorgesteld om een bedrag van \$ 148.800 te reserveren voor het bekostigen van o.a. de verblijfkosten. In de primaire begroting is een bedrag van \$ 252.000 gereserveerd voor onvoorziene uitgaven. Van dit bedrag wenst het OLB een bedrag van \$ 148.800 te gebruiken als bijdrage in de kosten.

Functie	Omschrijving	Lasten	Baten
002	Bijdrage in de kosten voor het aantrekken technische bijstanders	148.800	
922	Onvoorzien	-148.800	
Totaal		0	0

5) Reserveringen

In de vierde wijziging 2017 was een bedrag van 2 ton goedgekeurd bij functie 910. Dit bedrag is ook meegenomen in de eerste wijziging 2018. Het OLB wenst dit bedrag als volgt te re-alloceren;

- Rechten van begrotingssteun Fundashon Cas Boneriano door bijstellen tot het oorspronkelijk bedrag;
- Gedeeltelijk dekken van kosten in verband met onderwijs huisvesting w.o. opknappen Papa Cornes en het onderhouden van acute situaties en
- Het organiseren van voorlichtingscampagne vanuit het bestuurscollege

Functie	Omschrijving	Lasten	Baten
002	Voorlichtingscampagne	10.000	
480	Deels bekostigen onderwijs huisvestingsplan	96.800	
822	Rechtstrekken begroting steun FCB	93.200	
910	Reserveringen	-200.000	
Totaal		0	0

De directie Samenleving & Zorg heeft een verzoek met een raming van bijna 5 ton ingediend voor het opknappen van Papa Cornes school, onderhoud van acute schoolgebouwen, verhuizing en bouwen van trafo's in verband met onderwijs huisvesting. Deze raming dient samen met de directie te worden onderzocht en onderbouwd.

In afwachting hiervan heeft het bestuurscollege voorgesteld om een bedrag van \$ 221.933 in de tweede wijziging hiervoor te reserveren. Het bedrag van \$ 221.933 zal worden gedekt door \$ 96.800 vanuit Reserveringen, \$ 66.400 door het verlagen van uitgaven en \$ 58.733 als vrijval van de personeelsbegroting. De twee laatst genoemde dekkingen worden gescheiden toegelicht bij punten 6 en 10.

6) Onderwijshuisvesting – opknappen Papa Cornes school

Zoals bij punt 5 aangegeven wordt voorgesteld om een totaal bedrag van \$ 221.933 te reserveren om de kosten van onderwijshuisvesting te dekken. Naast reserveringen wordt voorgesteld om een bedrag van \$ 66.400 uit de kosten van de begroting van de directie Samenleving & Zorg te verlagen. Dit bedrag was gereserveerd voor het uitvoeren van de wet Kinderopvang. Een onderdeel hiervan was voor het bekostigen van een toezichthouder kinderopvang.

Dit bedrag is nu opgenomen in de personeelsbegroting en deze besparing kan nu gebruikt worden voor het dekken van de kosten van onderwijshuisvesting.

Functie	Omschrijving	Lasten	Baten
480	Deels bekostigen onderwijs huisvestingsplan	66.400	
650	Besparing wet Kinderopvang	-66.400	
Totaal		0	0

7) *Herbestemmen reguliere onderhoud infrastructuur*

In de vierde wijziging 2017 was een groot bedrag goedgekeurd bij functie 210 voor het verrichten van diverse infrastructurele werkzaamheden. Het OLB wenst een bedrag van \$ 165.000 als volgt her te bestemmen:

- Gedeeltelijk rechtekken van beheersovereenkomst van SELIBON NV met een bedrag van \$ 60.000;
- Verhogen van de kosten van voorlichting & promotie bij de directie Ruimte en Ontwikkeling met \$ 30.000 voor het kunnen voldoen aan de wettelijke verplichting van het publiceren van vergunningen volgens Wet volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en milieubeheer BES;
- Bijdrage van \$ 40.000 in de kosten voor het aanschaffen van windmolens die gefinancierd zijn vanuit de bijzondere uitkering Duurzame landbouw en plattelands ontwikkeling en
- \$ 35.000 voor het aanschaffen van dranghekken voor de afdeling Openbare werken. Dit bedrag is een investering.

Functie	Omschrijving	Lasten	Baten
002	Publicatie conform Wet Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en milieubeheer BES	30.000	
210	Herbestemmen regulier onderhoud infrastructuur	-165.000	
341	Bijdrage in de kosten aanschaf windmolens	40.000	
721	Rechtekken deels beheersovereenkomst Selibon NV	60.000	
992	Investering in dranghekken	35.000	
Totaal		0	0

8) *Sluiten abonnement mobiele telefoons voor directie Samenleving & Zorg*

Het komt regelmatig voor dat de medewerkers van diverse afdelingen bij de directie Samenleving & Zorg hun privé mobile telefoons moeten gebruiken om met elkaar en met samenwerkende ketenpartners te communiceren. Er wordt voorgesteld om een bedrag van \$ 8.880 te reserveren voor de aanschaf en sluiten van een "caller group" abonnement.

Dit bedrag zal worden gedekt door uitgaven bij de directie Samenleving & Zorg te verlagen;

Functie	Omschrijving	Lasten	Baten
002	Voorlichting en promotie bij afdeling Beleid & projecten	-720	
600	Geleverde diensten bij afdeling MOA	-1.920	
630	Voorlichting en promotie bij afdeling Educatie & welzijn	-1.920	
710	Subsidies/bijdragen bij afdeling Publieke Gezondheid	-4.320	
990	Callergroup abonnement	8.880	
Totaal		0	0

Door het verlagen van deze uitgaven komt de bedrijfsvoering bij de directie niet in gevaar.

9) *Operationele kosten bij de afdeling Haven & Loodswezen*

De afdeling Haven & Loodswezen heeft een verzoek voor een totaal bedrag van \$ 49.500 ingediend voor het bijstellen van de operationele kosten. Het betreft het aanvullen van reis - en verblijfskosten \$ 8.000, voorlichting \$ 1.500, onderhoud van sleepboot Velos \$ 30.000 en telefoonkosten \$ 10.000. Dit bedrag wordt gefinancierd door de uitgaven te verlagen bij de diverse afdeling van de directie Toezicht & Handhaving.

Functie	Omschrijving	Lasten	Baten
222	Reis,- en verblijf en voorlichting ivm nieuwe dienstverlening bij haven zoals registratie en havenreglement	9.500	
222	Besparing op onderhoud van kaden, pieren en boeien bij afdeling Haven	-40.000	
002	Besparing op reis- & verblijfskosten en voorlichting bij afdeling Beleid & Advies	-5.500	
300	Besparing op reis- & verblijfskosten, voorlichting bij afdeling Handhaving Ruimte & Ontwikkeling	-2.500	
725	Besparing op reis- & verblijfskosten, voorlichting, abonnement & lidmaatschappen bij afdeling Handhaving Zorg & samenleving	-1.500	
990	Onderhoud Velos en telefoonkosten	40.000	
Totaal		0	0

Door het verlagen van deze uitgaven komen de bedrijfsvoering van de afdelingen Beleid & advies, Handhaving Ruimte & Ontwikkeling en Handhaving Zorg & Samenleving bij de directie Toezicht & Handhaving niet in gevaar.

10) *Aanpassing mutaties 2^{de} kwartaal personeelsbegroting*

De personeelsbegroting wordt in het tweede kwartaal met een totaal bedrag van \$ 355.733 per saldo verlaagd. De besparing op de personeelsbegroting heeft betrekking op de hele (functioneel) begroting en bestaat uit het verder aanpassen van brutosalariissen als gevolg van een positieve beoordeling van het dienstjaar 2017, het verwerken van 2% als gevolg van de onderhandelingen CAO, het bijstellen van de nog niet ingevulde vacatures april tot en met juni, het verwerken van de in - en indiensttredingen en voornamelijk het bijstellen van alle stelposten.

Bij het opstellen van de begroting maakt het openbaar lichaam Bonaire gebruikt van stelposten deze zijn bedragen gereserveerd voor het uitbetalen van secundaire arbeidsvoorwaarden zoals overwerk, stagevergoedingen, gratificaties, ambtjubilea, onderhandelingen CAO en Loontredes als gevolg van goed beoordelingen. Het streven is om zoveel mogelijk de kosten te verantwoorden op de correcte grootboeknummer. Wanneer er meer informatie is worden de stelposten functioneel overgeheveld naar de juiste bureau, directie c.q.

In de tweede wijziging zijn de stelposten (functie 922) overwerk, stagevergoedingen, onderhandelingen CAO, loontredes, uitkering voormalig gezagdragers en artikel 8 conform de Rechtspositioneel besluit BES bijgesteld.

Dit voorstel heeft betrekking op de volgende functies op de Gewone dienst;

Functie	Omschrijving	Vermeerdering Lasten	Vermindering Lasten
001	Bestuursorganen	26.328	
002	Bestuursapparaat		-202.577
003	Burgerzaken		-1.770
020	Eigendommen niet voor de Openbare dienst bestemd	56.620	
140	Overige beschermende maatregelen	22.514	
210	Wegen, straten en pleinen		-16.932
211	Verkeersmaatregelen te Land	5.691	
222	Verkeersmaatregelen te Water	20.983	
300	Economische Zaken	13.809	
341	Overige agrarische zaken, jacht en visserij	14.251	
400	Onderwijs	13.127	
510	Openbaar Bibliotheekwerk	10.531	
530	Sport	-60.263	
540	Kunst	7.096	

Functie	Omschrijving	Vermeerdering Lasten	Vermindering Lasten
600	Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening		-3.030
700	Algemeen beheer Volksgezondheid	53.699	
725	Overige Openbare hygiëne	4.976	
922	Algemene uitgaven en inkomsten		-426.803
990	Saldi van Kostenplaatsen	106.018	
Totaal		295.380	-651.113

Na het verwerken van de mutaties van het tweede kwartaal komt per saldo een vrijval op de personeelsbegroting van \$ 355.733. Het OLB wenst met deze vrijval de volgende voorstellen te willen dekken;

- Een bedrag van \$ 21.000 voor het sluiten van een tijdelijke overeenkomst voor het versterken van de capaciteit bij de afdeling JAZ vanwege ontslag van afdelingshoofd en langdurige ziekte;
- Het reserveren van \$ 96.000 voor het versterken van de directie Ruimte & Ontwikkeling voor het aangaan van een overeenkomst voor het o.a. klaar maken van bestek en controle directie voering
- Een bedrag van \$ 50.000 voor het herschrijven en waarderen van enkele functies in de organisatie
- Een bedrag van \$ 100.000 voor het aanvullen van mogelijke overschrijdingen van de centrale post juridische ondersteuning.
- Een bedrag van \$ 30.000 voor het dekken van de kosten van brandverzekering voor de schoolgebouwen van het primair onderwijs
- Een bedrag van \$ 58.733 voor het dekken van het restant bedrag (zie ook punten 5 en 6) voor de kosten van onderwijs huisvesting.

Functie	Omschrijving	Lasten	Baten
002	Versterkken van afdelingen JAZ, directie RO, waardering van functies en aanvullen van centrale post juridische kosten	267.000	
480	Onderhoud van onderwijshuisvesting	58.733	
990	Dekken brandverzekering bij schoolgebouwen	30.000	
	Vrijval van personeelsbegroting	-355.733	
Totaal		0	0

De voorgestelde wijzigingsvoorstellen bedragen in totaal \$ 1.664.913 en worden per functie gerecapituleerd;

Recapitulatie op Gewone dienst

Functie		Lasten	Baten	Voorstellen
001	Bestuursorganen	26.328		10
002	Bestuursapparaat	247.003		4,5,7,8,9 en 10
003	Burgerzaken	-1.770		10
020	Eigendommen niet voor de openbare dienst bestemd	56.620		10
140	Overige beschermende maatregelen	22.514		10
210	Wegen, straten en pleinen	-181.932		7 en 10
211	Verkeersmaatregelen te land	5.691		10
222	Verkeersmaatregelen te water	-9.517	-145.000	2,9 en 10
300	Economische Zaken	11.309		9 en 10
341	Overige agrarische zaken, jacht & visserij	54.251		7 en 10
400	Algemeen beheer Onderwijs	13.127		10
480	Gemeenschappelijke uitgaven/inkomsten van onderwijs	221.933		5,6
510	Bibliotheekwerk	10.531		10
530	Sport	-60.263		10
540	Kunst	7.096		10
600	Algemeen beheer	-4.950		8 en 10
630	Sociaal cultureel werk jeugd en jongeren werk	-1920		8
650	Kinderopvang	-66.400		6
700	Algemeen beheer Volksgezondheid	53.699		10
710	Preventieve en curatieve gezondheidszorg	-4320		8
721	Reiniging	60.000		7
725	Overige openbare hygiëne	3.476		9 en 10
822	Overige volkshuisvesting	93.200		
910	Reserveringen	-200.000		
913	Dividenden		-510.000	1
921	Algemene uitkering		670.600	1, 2 en 3
922	Algemene uitgaven en inkomsten	-575.602		4 en 10
990	Saldi van kostenplaatsen	200.498		3,8,9 en 10
992	Saldo Gewone dienst	35.000		7
Totaal		15.600	15.600	

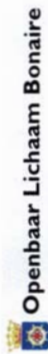
Met bovenstaande wijzigingen wordt de begroting verhoogd met een bedrag van \$ 15.600 zowel aan de lasten- en de batenkant op de Gewone dienst en blijft dus in evenwicht.

Kralendijk, **11 SEP 2018**

Het bestuurscollege van het Openbaar Lichaam Bonaire,
de gezaghebber,

de eilandsecretaris,

A large, stylized handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.A handwritten signature in blue ink, appearing as a cursive scribble with a large circular loop at the beginning and several smaller loops and strokes following.



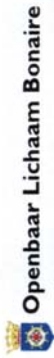
Realisatie dienstjaar 2018

Lasten

Periode 6 instjaar 2018

CUMULATIEF OVERZICHT

	Realisatie	Verplichting	Begroting	Verschil	1	2	3	4	5	6	Ista Wijziging	Zde Wijziging	Sde Wijziging
Lasten	22.378.358	2.812.020	56.788.217	31.597.839	3.220.740	3.455.893	5.487.294	3.359.722	3.245.506	3.609.183	10.408.315	15.600	0
Baten	32.461.649	56.788.217	-24.326.568	2.872.220	1.896.533	16.951.843	4.510.353	2.905.136	3.325.564	3.325.564	10.408.315	15.600	0
Resultaat	10.083.292	0	0	7.271.271	-348.539	-1.559.340	11.464.549	1.150.431	-340.370	-283.619	0	0	0
001 Bestuurskosten	911.674	66.841	2.038.942	1.080.427	170.711	1.11.885	1.17.832	1.20.251	150.217	192.755	-3.178	26.328	0
002 Bestuursapparaat	5.953.689	739.500	14.472.560	7.779.461	857.940	959.233	944.278	906.343	895.406	1.390.469	608.467	247.001	0
003 Burgerzaken	506.217	8.541	1.124.659	609.900	66.745	66.961	84.153	128.781	59.352	102.226	107.659	-1.770	0
020 Eigendommen niet voor openbare dienst bestemd	568.124	3.272	1.202.630	631.235	87.042	82.628	86.385	85.828	85.956	140.284	27.773	56.620	0
130 Rampenbestrijding	46.845	53.784	199.973	99.243	0	13.794	8.186	16.763	6.897	198.473	11.000	0	0
140 Overige bestemmingsmatregelen	551.611	13.040	1.001.862	437.211	92.562	87.101	85.933	85.867	68.014	132.135	-124.074	22.514	0
210 Wogen straten en pleinen	1.524.969	332.318	3.899.046	2.041.759	165.208	170.513	320.446	258.136	371.668	240.997	1.244.272	-181.932	0
211 Verkeersmaatregelen te land	81.138	1.945	159.527	76.444	8.538	8.795	8.196	27.400	27.400	26.956	5.691	0	0
222 Verkeersmaatregelen te water	478.678	23.350	3.738.803	303.874	376.293	346.704	314.854	313.524	313.413	311.382	33.035	-8.517	0
300 Economische zaken	441.450	39.818	986.502	505.235	68.341	65.324	67.627	65.960	65.960	108.237	64.169	11.209	0
310 Huidel en industrie	1.856	0	392.305	390.650	309	309	309	309	309	309	260.940	0	0
341 Overige Agrarische Zaken, jacht en Visserij	456.229	20.027	924.658	448.402	92.812	51.935	68.138	101.023	51.933	90.728	-28.590	54.251	0
400 Algemeen Beheer	350.002	0	780.582	430.580	51.598	51.246	49.335	58.342	50.811	88.670	-64.033	13.127	0
480 Gemeenschappelijke uitgaven van het Onderwerp	294.132	89.432	1.139.801	756.236	69.393	48.099	107.344	59.214	125.100	-115.009	12.501	231.933	0
482 Volksomroep	310.941	0	695.174	384.333	54.942	54.942	54.942	48.705	48.705	48.705	91.000	0	0
510 openbaar Bibliotheekwerk	210.250	443	457.938	247.445	31.201	30.058	31.090	29.883	48.460	48.460	31.562	10.531	0
530 Sport	825.633	1.325	2.005.708	1.178.750	210.280	142.036	93.113	114.997	98.149	167.057	121.892	-40.263	0
540 Kunst	408.346	176.141	932.386	347.898	51.892	45.952	65.372	103.541	56.909	84.681	32.393	7.096	0
541 Oudheidkundige/musea	484	0	6.990	6.506	0	0	484	0	0	0	0	0	0
560 Maatschappelijke leefbaarheid en openluchtrecreatie	927.018	205.291	2.285.494	1.153.185	171.248	147.130	191.789	161.975	105.279	149.597	200.000	0	0
600 Algemeen Beheer Soc Voorzieningen en maatsch dien	456.117	248.054	1.773.788	1.089.627	53.337	118.807	49.902	69.713	76.959	87.399	583.021	-4.950	0
611 Werkloosheidszeker	207.823	0	544.049	336.226	10.877	31.981	55.494	54.355	3.803	51.314	544.049	0	0
630 Sociaal cultureel werk en jeugd- en jongerenwerk	1.707.006	355.010	3.583.611	1.521.955	242.213	263.606	358.373	236.178	313.217	293.419	1.036.019	-1.920	0
640 Begrijpendienst	232.146	0	381.385	129.239	10.964	22.182	0	0	0	0	315.795	0	0
650 Kinderopvang	288.299	58.750	498.819	171.770	38.312	39.511	41.370	70.225	39.646	39.216	272.438	-46.400	0
651 Dagopvang behandelplaatsen	73.768	0	125.724	51.956	1.067	1.067	1.067	39.429	2.572	28.567	79.730	0	0
700 Algemeen beheer Volksgesondheid	447.878	0	2.082.650	1.634.772	62.919	75.907	64.052	68.617	68.300	108.083	916.258	53.699	0
710 Preventieve en curatieve gezondheidszorg	131.202	45	414.778	283.531	8.302	73.680	17.552	4.867	12.075	14.727	155.304	-4.320	0
720 Slachtoffer	5.050	0	10.100	5.050	842	842	842	842	842	842	0	0	0
721 Reining	676.656	0	2.618.430	1.941.774	119.140	119.140	119.140	106.412	106.412	106.412	40.000	0	0
722 Rooking en waterzuivering	0	0	854.787	854.787	0	0	0	0	0	0	854.787	0	0
733 Milieu en natuurbeheer	392.716	8.140	1.734.666	1.333.810	24.560	31.969	214.876	37.954	17.326	66.030	921.005	0	0
725 Overige openbare hygiene	218.701	3.860	827.138	604.377	41.142	34.772	31.509	30.465	31.005	49.869	281.410	3.476	0
822 Overige volkshuizing	323.081	287.477	738.620	128.642	58.987	58.987	48.706	48.706	48.706	48.706	0	93.200	0
910 Reserveringen	0	0	9.905	9.905	0	0	0	0	0	0	209.905	-200.000	0
913 Dividenden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
920 Belastingen	45.638	2.041	172.000	124.322	9.234	0	8.584	25.799	2.041	0	0	0	0
921 Vrije uitkering	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
922 Algemene uitgaven en inkomsten	2.144.991	75.775	2.830.377	609.611	104.116	93.209	1.940.585	97.881	103.692	-194.492	327.505	-575.402	0
990 Sidi Kostposten	0	0	101.350	101.350	0	0	0	0	0	0	-99.148	200.498	0
992 Sidiu gewone dienst	0	0	1.203.000	1.203.000	0	0	0	0	0	0	1.168.000	35.000	0
993 Sidiu KapitaalDienst	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subtotaal Gewone dienst	22.378.358	2.812.020	56.788.217	31.597.839	3.220.740	3.455.893	5.487.294	3.359.722	3.245.506	3.609.183	10.408.315	15.600	0



Realisatie dienstjaar 2018

Baten	Realisatie	Verplichting	Begroting	Verschil	Periode						Dienstjaar 2018	Begroting wijzigingen 2018			
					1	2	3	4	5	6		1ste Wijziging	2de Wijziging	3de Wijziging	4de Wijziging
Laasten	22.378.358	2.812.020	56.788.217	31.597.839	3.220.760	3.455.893	5.487.294	3.359.722	3.245.506	3.609.183	10.408.315	15.600	0	0	
Baten	32.461.649	56.788.217	56.788.217	-24.326.568	2.872.220	1.896.533	16.951.843	4.510.353	2.905.136	3.315.564	10.408.315	15.600	0	0	
Resultaat	18.083.292	0	0	7.771.271	-340.539	-1.359.360	11.464.549	1.150.631	-340.370	-283.649	0	0	0	0	
001 Bestuurszaken	17.250	0	16.182	1.068	0	0	0	12.130	0	5.120	0	0	0	0	
002 Bestuursapparaat	503.215	0	711.550	-208.335	64.591	75.148	45.918	273.699	35.446	8.502	290.050	0	0	0	
003 Burgerzaken	232.672	0	533.327	-300.655	-42.054	21.640	45.403	34.188	49.112	40.275	156.327	0	0	0	
020 Eigendommen niet voor openbare dienst bestemd	2.845.683	0	2.199.200	646.383	9.110	4.827	2.803.377	15.452	8.213	4.704	0	0	0	0	
130 Rampenbestrijding	117.000	0	198.473	-81.473	0	0	0	0	0	117.000	0	0	0	0	
140 Overige beschermende maatregelen	134.127	0	32.000	102.127	14.688	0	74.326	45.113	0	0	0	0	0	0	
210 Wegen, straten en pleinen	9.846	0	9.846	0	0	0	0	0	0	9.846	0	0	0	0	
211 Verkeersmaatregelen te land	55.087	0	87.000	-31.913	10.831	5.925	10.693	8.539	11.212	8.606	0	0	0	0	
222 Verkeersmaatregelen te water	725.497	0	1.869.105	-1.143.608	156.250	166.541	140.997	166.726	59.375	35.608	13.805	-145.000	0	0	
300 Economische zaken	47.632	0	60.000	-12.368	7.951	5.546	10.242	9.052	7.349	7.492	0	0	0	0	
310 Handel en industrie	148.074	0	573.960	-425.886	37.837	12.324	12.324	37.827	35.558	12.113	260.960	0	0	0	
341 Overige Agrarische Zaken, Jacht en Visserij	3.405	0	6.200	-2.795	953	195	937	821	168	332	0	0	0	0	
400 Algemeen Beheer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
480 Gemeenschappelijke uitgaven van het Onderwys	-82.030	0	7.800	-89.830	1.788	840	930	396	150	-86.134	0	0	0	0	
482 Volksweddeductie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
510 openbaar Bibliotheekwerk	0	0	33.464	-33.464	0	0	0	0	0	0	33.464	0	0	0	
530 Sport	141.607	0	36.965	104.642	0	0	0	0	141.607	0	36.965	0	0	0	
540 Kunst	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
541 Outhouding/musea	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
540 Maatschappelijke leefbaarheid en openlucht recreatie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
600 Algemeen Beheer Soc Voorzieningen en maatsch dien	0	0	446.137	-446.137	0	0	0	0	0	0	446.137	0	0	0	
611 Werkgelegenheid	189.767	0	544.049	-354.282	189.767	0	0	0	0	0	544.049	0	0	0	
630 Sociaal cultureel werk, en jeugd- en jongerenwerk	1.566.091	0	1.298.825	267.266	975.822	0	590.269	0	0	0	733.725	0	0	0	
640 Bejaardenzorg	200	0	315.795	-315.595	0	100	100	0	0	0	315.795	0	0	0	
650 kinderopvang	0	0	245.938	-245.938	0	0	0	0	0	0	245.938	0	0	0	
651 Dagopvang gehandicapten	75.200	0	79.730	-4.530	75.200	0	0	0	0	0	79.730	0	0	0	
700 Algemeen beheer Volksgezondheid	146.334	0	1.238.801	-1.092.467	146.334	0	0	0	0	0	946.101	0	0	0	
710 Preventieve en curatieve gezondheidszorg	0	0	155.304	-155.304	0	0	0	0	0	0	155.304	0	0	0	
720 Slachthuizen	4.150	0	5.000	-850	896	589	536	299	1.125	705	0	0	0	0	
721 Reininging	0	0	1.243.300	-1.243.300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
722 Rooking en waterzuivering	0	0	854.787	-854.787	0	0	0	0	0	0	854.787	0	0	0	
723 Milieu en natuurbeheer	56.960	0	1.655.805	-1.598.845	0	0	0	0	0	0	921.005	0	0	0	
725 Overige openbare hygiene	2.679	0	33.600	-30.921	182	0	2.243	279	-25	0	313.600	0	0	0	
822 Overige volkshuisvesting	284.748	0	235.000	49.748	35.432	22.803	47.172	53.301	87.769	38.272	0	0	0	0	
910 Reserveringen	0	0	-510.000	510.000	0	0	0	0	0	0	0	-510.000	0	0	
913 Dividenden	0	0	510.000	-510.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
920 Belastingen	9.137.610	0	9.510.000	-372.390	1.102.231	1.580.054	4.798.304	1.667.507	284.706	-285.193	0	0	0	0	
921 Vrije uitkering	13.695.578	0	27.998.720	-14.303.142	0	0	6.847.829	2.183.059	2.183.067	2.481.623	0	0	0	0	
922 Algemene uitgaven en inkomsten	2.402.545	0	400.000	2.002.545	402	0	1.532.485	0	0	869.658	0	0	0	0	
990 Saldi Kostenbaten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
992 Saldi gewone dienst	0	0	3.862.100	-3.862.100	0	0	0	0	0	0	3.862.100	0	0	0	
993 Saldi Kapitaalbaten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Subtotaal Gewonedienst	31.461.649	0	56.788.217	-24.326.568	2.872.220	1.896.533	16.951.843	4.510.353	2.905.136	3.315.564	10.408.315	15.600	0	0	

Verskil in lasten doel 50%

- 0% - 90% van doel
- 90% - 100% van doel
- >100% van doel


Toelichting Lasten	Periode 6		Dienstjaar 2018		Verskil in lasten	Status	Toelichting
	Reukste	Begroting	Verplichting	Verskil in lasten			
001 Bestuursorganen	911,674	2,023,614	44,841,23	48,14%	Gebruikt binnen raming		
002 Bestuursapparaat	5,953,689	14,225,649	779,500,34	47,05%	Gebruikt binnen raming		
003 Burgerzaken	504,217	1,124,429	8,541,44	43,70%	Gebruikt binnen raming		Meer verbruikt dan target van 50% is te wijten aan uitgaven aan de bijzondere uitkeringen Id fraude en Digitalisering akten Burgerzaken. De saldo's van de BU's zijn in de eerste wijziging opgenomen.
020 Eigendommen niet voor openbare dienst bestaand	568,124	1,146,010	3,271,34	49,86%	Gebruikt binnen raming		Betreeft ambtsjubileum (meer uitgegeven aan salariskosten) bij de afdeling Realisatie. De overheveling van de stelposten vindt plaats aan het einde van het jaar.
130 Rampenbestrijding	46,845	199,973	53,794,40	50,22%	Meer gebruikt dan geraamd		De saldo van de bijzondere uitkering Rampenbestrijding van \$ 198.472 is opgenomen in de eerste wijziging 2018.
140 Overige beschermende maatregelen	351,611	979,348	13,029,30	37,66%	Meer gebruikt dan geraamd		Betreeft contract van trunkingsysteem en aanschaft uniformen bij de afdeling Handhavingprojecten en Taskforces die voor het hele jaar is verplicht.
210 Wegen straten en pleinen	1,524,969	4,080,978	332,318,43	45,51%	Gebruikt binnen raming		Betreeft onderhoud gebouwen en infrastructurele werkzaamheden die verplicht zijn waarvan factuur later volgen. De budgetten van de 4de BW 2017 en Overlopende posten 2017 vwb Infrastructuur zijn meegenomen in de eerste wijziging 2018.
211 Verkeersmaatregelen te land	81,138	153,834	1,945,00	54,01%	Meer gebruikt dan geraamd		Betreeft de kosten van coördinator Rijbewijzen die vroeger bij functie 140 was verwerkt.
222 Verkeersmaatregelen te water	674,679	1,585,320	21,149,79		Minder gebruikt dan geraamd		Er is minder geld uitgegeven aan onderhoud van kaden, pieren en boeien. De meerderheid van deze reparatiekosten worden gefinancierd vanuit de ministeries.
300 Economische zaken	441,450	975,193	30,817,30	49,25%	Gebruikt binnen raming		Zorgcontract van de gesubsidieerde instelling belast met o.a. consumentenbond is voor het hele jaar verplicht.
310 Handel en industrie	1,856	392,505	-		Minder gebruikt dan geraamd		Het zorgcontract van de gesubsidieerde instelling belast met beheer van bedrijfsfondsen is inmiddels getakend en zal in de 3de kwartaal worden uitbetaald.
341 Overige Agrarische Zaken, (jacht en Visserij)	454,329	870,407	20,024,55	54,72%	Meer gebruikt dan geraamd		Betreeft extra bedrag uitgegeven i.v.m. contract gesubsidieerde instelling belast met ezels.
400 Algemeen Beheer	350,002	747,455	-	45,61%	Gebruikt binnen raming		Betreeft vacatures bij de afdeling Educatie die nog niet zijn ingevuld en de nog niet getakende zorgcontract en toekende subsidie aan de gesubsidieerde instelling belast met voeding op school voor 2018.
480 Gemeenschappelijke uitgaven van het Onderwijs	294,132	917,868	89,432,47		Minder gebruikt dan geraamd		In de tweede kwartaal is een bedrag van \$ 86.175,82 door PCN teruggestort i.v.m. twee betaalde pensioenpremies van onderwijzers van Stichting Lerens is leuk. Het creditnota is administratief niet goed verwerkt aan de baten en lastenrekening en zal in periode 7 worden gecorrigeerd. Zie ook Baten 480.
482 Volwasseneducatie	310,941	695,174	-		Minder gebruikt dan geraamd		De stichting belast met Volwassen educatie is een van de gesubsidieerde instellingen die in de eerste wijziging een aanvulling heeft gekregen op haar toekende subsidie. Vandaar meer gebruikt dan geraamd.
510 openbaar Bibliotheekwerk	210,250	447,407	443,05	47,09%	Gebruikt binnen raming		Meer gebruikt is te wijten aan de bijzondere uitkering Herinrichting Bibliotheek. De saldo per 31 dec 2017 is meegenomen in de eerste wijziging van 2018.
530 Sport	825,633	2,065,971	1,325,38		Minder gebruikt dan geraamd		Er is minder geld uitgegeven aan het onderhouden van sportfaciliteiten. De werkzaamheden zullen in de 3de en 4de kwartaal plaatsvinden. Verder moet opgemerkt worden dat de afdrachten van FVNB voortaan niet meer worden afgedragen aan BOG NV. Zie ook Baten 602.
540 Kunst	408,346	925,290	176,141,37	43,17%	Meer gebruikt dan geraamd		De zorgcontracten van de gesubsidieerde instellingen belast met kunst en cultuur zijn voor het hele jaar verplicht.
541 Oudheidkundigenaam	484	6,990	-	57,1%	Minder gebruikt dan geraamd		De artefacten bij museum worden intern onderhouden ipv uit te besteden en het niet bijwonen van vergaderingen van UNESCO door de onderafdeling SKAL.
560 Maatschappelijke leefbaarheid en openbaarrecht	927,018	2,283,494	205,290,92	49,54%	Gebruikt binnen raming		De werkelijke kosten voor het schoonmaken na het organiseren van Carnaval en Dia di Rincon zijn hoger dan geraamd.
600 Algemeen Beheer Soc Voorzieningen en maatsd	456,117	1,778,748	248,053,37	49,1%	Minder gebruikt dan geraamd		Het project Schoolbenodigdheden en gesubsidieerde stichting ADRA is voor het hele jaar verplicht.
611 Werkgelegenheid	207,823	544,049	-		Minder gebruikt dan geraamd		Uitgaven betreft diverse Jobprogram projecten gefinancierd met BU- gelden. De ramingen van deze projecten zijn in de eerste begrotingswijziging meegenomen.
630 Sociaal cultureel werk en jeugd- en jongerenw	1,707,006	3,585,531	335,010,11	57,51%	Meer gebruikt dan geraamd		Project Sociale Kans Traject (SKJ) is verplicht voor het hele jaar. Verder zijn er bedragen uitgegeven aan o.a. de BU van Integrale Wijkaanpak waarvan de ramingen zijn meegenomen in de eerste wijziging.
640 Bejaardenzorg	232,146	341,385	-	64,24%	Meer gebruikt dan geraamd		Betreeft eenmalig bedrag toekend aan de stichting die de bijzondere uitkering Zelfmangement 60+ en MIVA project uitvoerd.
650 Kinderopvang	248,299	545,219	98,749,94	57,86%	Meer gebruikt dan geraamd		Betreeft uitgaven i.v.m. project Kinderopvang. De raming van deze BU project is meegenomen in de eerste wijziging 2018. Verder is er minder geld uitgegeven aan het uitvoeren van de Kinderopvang verordening.
651 Dagopvang gehandicapten	73,768	125,724	-	58,67%	Meer gebruikt dan geraamd		Betreeft bedragen uitgegeven aan het Kruisde en Ergotherapie project. De raming hiervan is meegenomen in de eerste wijziging. Verder is de eenmalig subsidie aan de gesubsidieerde instelling belast met mindervaliden en personen met lichamelijk en geestelijk beperking uitbetaald.
700 Algemeen beheer Volksgezondheid	447,878	2,028,951	-		Minder gebruikt dan geraamd		Er is weinig tot nihil uitgegeven aan het project Publieke Gezondheid en Jeugdgezondheidszorg. De kosten van de afdeling Publieke Gezondheid zijn op schema.
710 Preventieve en curatieve gezondheidszorg	131,202	419,098	45,00		Minder gebruikt dan geraamd		Er is in tot en met de 2de kwartaal weinig uitgegeven aan jeugdgezondheidszorg en preventie & verslaving.
720 Stachthuzen	5,950	10,100	-	50,00%	Meer gebruikt dan geraamd		
721 Rainiging	474,636	2,538,430	-		Minder gebruikt dan geraamd		Betreeft een technische boeking aan Rainigingrechten van 1.2 miljoen die pas aan het eind van het jaar wordt verwerkt.
722 Riolering en waterzuivering	0	854,787	-		Minder gebruikt dan geraamd		OLB is nog steeds in afwachting van de eindafrekening van WEB i.v.m. project Riolering en waterzuivering.
723 Milieu en natuurbeheer	292,716	1,734,644	8,140,00		Minder gebruikt dan geraamd		Betreeft de bijzondere uitkeringen i.v.m. natuurgebieden.
725 Overige openbare hygiene	218,701	823,642	3,860,00		Minder gebruikt dan geraamd		OLB is nog in afwachting van de afrekening van WEB i.v.m. project Drinkwater. De andere reguliere kosten van de afdelingen Vectorcontrole en Handhaving Zorg & Samenleving zijn op schema.
822 Overige volkshuisvesting	723,081	645,620	287,476,42	94,57%	Meer gebruikt dan geraamd		Bedrag van de toe te kennen begrotingsposten aan FCB is voor het hele jaar verplicht.
910 Reserveringen	0	209,903	-		Minder gebruikt dan geraamd		Deze post wordt gebruikt voor het tijdelijk parkeren van overschotten als gevolg van begrotingswijzigingen. Hierop mogen geen realisatie worden verwerkt.
913 Dividenden	0	0	-		Geen raming en realisatie		Dividend heeft geen effect op de lastenrekening.
920 Belastingen	45,638	172,000	2,040,30		Minder gebruikt dan geraamd		Er is weinig uitgegeven i.v.m. projecten Grondbelasting - taxatiekosten en Inningen Erfpachten- inhuren gerechtsdeurwaarder. Project van Inningen van Erfpachten is nog niet geïmplementeerd.
921 Vrije uitkering	0	0	-		Geen raming en realisatie		Vrije uitkering heeft geen effect op de lastenrekening.
922 Algemene uitgaven en inkomsten	2,144,991	3,405,979	75,775,43	65,20%	Meer gebruikt dan geraamd		Betreeft de boeking voor het verifiëren van het effect van de bijzondere uitkeringen uit het resultaat. In de eerste kwartaal is \$ 2.057.897 aan bijzondere uitkeringen door NL gestort. Dit bedrag wordt aan de lastenrekening als realisatie verwerkt.
990 Saldo Kostenplaatsen	0	-99,148	-				Betreeft Saldo van de mutaties op de Verdedieldienst.
992 Saldo gewone dienst	0	1,148,000	-				Betreeft Saldo van de mutaties op de investeringen die door vrijval van de middelen op de Gewone dienst worden gefinancierd.
993 Saldo Kapitaaldienst	0	0	-				

Periode Dinsjaar

 Verschil in lasten doel 50%
 >90% van doel
 90% - 100% van doel
 <100% van doel

Toelichting Baten

Toelichting	Realisatie	Begroting	Verschil in Baten	Status	Toelichting
001 Bestuursorganen	17,250	16,182	106.60%	Meer ontvangen dan geraamd	In de tweede kwartaal is een bedrag van \$ 12.130 door BZK gestort om bij te dragen in de kosten voor het opstellen van o.a. Integraal Veiligheid beleidsplan.
002 Bestuursapparatuur	503,215	711,550	70.72%	Meer ontvangen dan geraamd	Er zijn meer gelden ontvangen aan rente - en vervolgkosten dan geraamd. Betreft boetes van de verzonden taxatieve aanslagen t.b.v. autoverhuur.
003 Burgerzaken	232,672	533,337	43.63%	Minder ontvangen dan geraamd	Er is meer gelden ontvangen aan Huwelijken, Identiteitswijzen en Rijksgereg.
020 Eigendommen niet voor openbare dienst bestemd	2,845,683	2,199,300	129.39%	Meer ontvangen dan geraamd	In de eerste kwartaal zijn Erfpachtovereenkomsten 2018 verstuurd. Nota's worden op basis van factuurzetel verwerkt en zijn hoger dan raming.
130 Rampenbestrijding	117,000	188,471	58.95%	Meer ontvangen dan geraamd	Realisatie bedraagt de jaarlijkse bijdrage van € 100.000 door ministerie van Veiligheid & Justitie voor het bekostigen van de kosten die voortvloeien uit de organisatie van de rampenbestrijding, crisisbeheersing en brandweerzorg.
140 Overige beschermende maatregelen	134,127	32,000	419.15%	Meer ontvangen dan geraamd	In de eerste kwartaal zijn extra inkomsten gefactureerd m.b.t. casino rechten. Dit heeft betrekking op 2017. De casino's dragen casinorechten af een maand na elke kwartaal. In de tweede kwartaal zijn de afdrachten van de eerste kwartaal verwerkt.
210 Wegen straten en pleinen	9,846	0	100.00%	Meer ontvangen dan geraamd	Betreft ontvangen schadevergoeding van verzekeringmaatschappij i.v.m. geleden schade aan de slavenhutjes.
211 Verkeersmaatregelen te land	55,807	87,000	64.15%	Meer ontvangen dan geraamd	Er zijn meer examens afgelegd in de eerste en tweede kwartaal dan geraamd.
222 Verkeersmaatregelen te water	725,497	2,014,105	36.02%	Minder ontvangen dan geraamd	Betreft minder activiteiten bij BOPEC ten opzichte van afgelopen jaar.
300 Economische zaken	47,632	60,000	79.39%	Meer ontvangen dan geraamd	Er zijn meer vergoedingen in de eerste en tweede kwartaal 2018 verleend dan geraamd.
310 Handel en industrie	148,074	573,960	25.80%	Minder ontvangen dan geraamd	Naast de ontvangsten van de structurele verhuur van gebouwen is in de tweede kwartaal een bedrag van \$ 23.345 voor het uitvoeren van de BU - Cost of doing business door NL gestort.
341 Overige Agrarische Zaken, jacht en Visserij	3,405	6,200	54.92%	Meer ontvangen dan geraamd	Er wordt met meer regelmaat zaden, potjes en planten bij LVV verkocht en afgedragen.
400 Algemeen Beheer	0	0		Geen raming en ontvangsten	
480 Gemeenschappelijke uitgaven van het Onderwijs	-82,030	7,800	-1051.66%	Minder ontvangen dan geraamd	In de tweede kwartaal is een bedrag van \$ 86.175,82 door PCN teruggestort i.v.m. teveel betaalde pensioenpremies van onderwijzers van Stichting Leren is leuk. Het credietnota is administratief niet goed verwerkt en zal in periode 7 worden gecorrigeerd.
482 Volwasseneducatie	0	0		Geen raming en ontvangsten	
510 openbaar Bibliotheekwerk	0	33,464	0.00%	Minder ontvangen dan geraamd	
530 Sport	141,607	36,965	383.08%	Meer ontvangen dan geraamd	In de tweede kwartaal is een bedrag van \$ 141.607 terug gestort door BOG NV. Het OLB zou conform de Loterijverordeningen de afdrachten van FVNB afdragen aan BOG NV voor de financiering van de investeringen aan o.a. Stadion en Sporthal. De leningen zijn inmiddels afgelost en teveel gestorte bedrag is terugbetaald.
540 Kunst	0	0		Geen raming en ontvangsten	
541 Oudheidskonde/musea	0	0		Geen raming en ontvangsten	
560 Maatschappelijke leefbaarheid en openlucht recreatie	0	0		Geen raming en ontvangsten	
600 Algemeen Beheer Soc Voorzieningen en maatsch dien	0	446,137	0.00%	Minder ontvangen dan geraamd	
611 Werkgelegenheid	189,767	544,049	34.88%	Minder ontvangen dan geraamd	Er is een bedrag van \$ 189.767 in de eerste kwartaal gestort aan de BU - Jobprogramma Tuinbouw2
630 Sociaal cultureel werk en jeugd- en jongerenwerk	1,546,091	1,298,825	120.58%	Meer ontvangen dan geraamd	In de eerste kwartaal zijn bedragen door NL gestort voor het uitvoeren van de BU projecten Integrale wijkpak 5 en SKJ.
640 Bejaardenzorg	200	315,795	0.06%	Minder ontvangen dan geraamd	Betreft overrangelaten aflossingen met medewerker van het Project MINVA +
650 kinderopvang	0	245,938	0.00%	Minder ontvangen dan geraamd	
651 Dagopvang gehandicapten	75,200	79,730	94.32%	Meer ontvangen dan geraamd	In de eerste kwartaal is een bedrag van \$ 75.200 gestort voor de bijzondere uitkering Kruisde en Ergotherapie
700 Algemeen beheer Volksgezondheid	146,334	1,238,801	11.81%	Minder ontvangen dan geraamd	Jaarlijks wordt een bedrag van \$ 292.700 voor de BU Publieke Gezondheid verwacht.
710 Preventieve en curatieve gezondheidszorg	0	155,304	0.00%	Minder ontvangen dan geraamd	
720 Slachthuizen	4,150	5,000	83.01%	Meer ontvangen dan geraamd	Er wordt met meer regelmaat keur en slachtonen gestort. De meerderheid van de inkomsten hebben betrekking over de afgelopen feestperiode.
721 Reiniging	0	1,243,300	0.00%	Minder ontvangen dan geraamd	Betreft een technische boeking van Reinigingsrechten van 1.2 miljoen die pas aan het eind van het jaar wordt verwerkt.
722 Riolering en waterzuivering	0	854,787	0.00%	Minder ontvangen dan geraamd	De eindafrekening van WEB van de BU - Riolering en water zuivering is nog niet ontvangen.
723 Milieu en natuurbeheer	56,960	1,655,805	3.44%	Minder ontvangen dan geraamd	Gesamde bedragen hebben betrekking op projecten van Natuurgeld die met BU gelden worden gefinancierd
725 Overige openbare hygiëne	2,679	333,600	0.80%	Minder ontvangen dan geraamd	In de primaire begroting is een bedrag van \$ 20.000 gereserveerd. Bedrag is excl BU Drinkwater. Bedrag was geraamd voor het spuiten van huizen en gezondheidskaarten. Gezondheidskaarten zijn afgechaft. De afdeling Vectorcontrole richt zich meer op de werkzaamheden van sanitatie van schepen.
822 Overige volkshuvesting	284,748	235,000	121.17%	Meer ontvangen dan geraamd	Er zijn verschillende bouwvergunningen aan grote project ontwikkelaars w.o. hotels/resorts verleend met als gevolg meer inkomsten dan geraamd.
913 Dividenden	0	510,000	0.00%	Minder ontvangen dan geraamd	Voorlopig geen dividend uitkering in afwachting van dividendbeleid. Het OLB heeft gekozen om middels 2de wijziging 2018 dit bedrag van de begroting af te voeren.
920 Belastingen	9,137,610	9,510,000	96.08%	Meer ontvangen dan geraamd	De belastingen Grond- MRB zijn op basis van factuurzetel verwerkt. Verder zijn er in 2018 Taxatieve aanslagen 2013 t/m 2016 voor Autoverhuurbestelling verstuurd.
921 Vrije uitkering	13,695,578	27,328,120	50.12%	Meer ontvangen dan geraamd	Bedrag is gelijk aan de stortingen van de vrije uitkeringen 2018 per kwartaal.
922 Algemene uitgaven en inkomsten	2,402,545	400,000	600.64%	Meer ontvangen dan geraamd	In de raming wordt rekening gehouden met 4 ton i.v.m. met studie afwikkeling FINEB. Een bedrag van \$ 309.000 is in de eerste kwartaal gestort. Voor het verifiëren van het effect van de ontvangsten en uitgaven van de Bijzondere Uitkeringen in het resultaat wordt een bedrag gelijk aan de werkelijke uitgaven en stortingen kruislings aan de Baten - en Lastenkant verwerkt op de functie 922. In de eerste kwartaal is een bedrag van \$ 2.035.950 uitgegeven aan bijzondere uitkering. Dit bedrag wordt als realisatie aan inkomstenkant verwerkt.
992 Saldo gewone dienst	0	3,862,100			
993 Saldo Kapitaaldienst	0	0			


Openbaar Lichaam Bonaire

Verplichtingen

Periode 6

Dienstjaar 2016

	Realisatie list cumulatief t/m kwartaal	Aangelegene verplichtingen (nog geen list)	Realisatie list + aangelegene Actuele begrogingsstand verplichtingen ultimo 2017	Ruimte per functie: verschil listten minus verplichtingen	% Realisatie list + aangelegene verplichtingen / begrogingsstand
001 Bestuursorganen	911.674	66.841	978.515	2.037.614	48%
003 Bestuursapparatuur	5.953.689	739.500	6.693.189	14.325.649	47%
003 Burgerzaken	506.217	8.541	514.759	1.126.429	46%
020 Eigendommen niet voor openbare dienst bestemd	568.124	3.272	571.395	1.146.010	50%
130 Rampenbestrijding	46.845	53.784	100.630	199.973	50%
140 Overige beschermende maatregelen	551.611	13.040	564.651	979.348	58%
210 Wegen straten en pleinen	1.524.969	332.318	1.857.287	4.080.978	46%
211 Verkeersmaatregelen te land	81.138	1.745	83.083	153.836	54%
222 Verkeersmaatregelen te water	676.679	21.150	697.829	1.585.320	44%
300 Economische zaken	441.450	39.818	481.267	975.193	49%
310 Huidel en industrie	1.856	-	1.856	390.650	0%
341 Overige Agrarische Zaken, jacht en Visserij	453.229	20.027	473.256	800.407	59%
400 Algemeen Beheer	350.002	-	350.002	767.455	46%
480 Gemeenschappelijke uitgaven van het Onderwisp	294.132	89.432	383.565	917.868	42%
482 Volksmedicatie	310.941	-	310.941	695.174	45%
510 openbaar Bibliotheekwerk	210.250	443	210.693	447.407	47%
530 Sport	825.633	1.325	826.958	2.065.971	40%
540 Kunst	408.346	176.141	584.488	925.290	63%
541 Oudheidkundigezaken	464	-	464	6.990	7%
550 Maatschappelijke leeuftaard en openluchtrecreatie	927.018	205.291	1.132.309	2.285.494	50%
600 Algemeen Beheer Soc Voorzieningen en maatsch dien	456.117	248.054	704.171	1.778.748	40%
611 Werkgelegenheid	207.823	-	207.823	546.049	38%
630 Sociaal cultureel werk en jeugd- en jongerenwerk	1.707.006	355.010	2.062.016	3.585.531	58%
640 Bepaardezorg	232.146	-	232.146	161.385	64%
650 kinderopvang	268.299	58.750	327.049	565.219	58%
651 Dagopvang behoudplaatsen	71.748	-	71.748	135.274	53%
700 Algemeen beheer Volgezondheid	447.878	-	447.878	2.028.951	22%
710 Preventieve en curatieve gezondheidszorg	131.202	45	131.247	419.098	31%
720 Stachthuisen	5.050	-	5.050	10.100	50%
721 Reeniging	676.656	-	676.656	2.658.430	26%
722 Roelering en waterzuivering	-	-	-	1.881.774	0%
723 Milieu en natuurbeheer	392.716	8.140	400.856	854.787	47%
735 Overige openbare hygiene	218.701	3.860	222.561	1.734.666	13%
822 Overige volkshuisvesting	353.081	287.477	640.558	645.620	98%
910 Reunvervingen	-	-	-	209.905	0%
913 Dividenden	-	-	-	0	0%
920 Beelzangen	45.638	2.041	47.678	172.000	28%
921 Vrije uitkering	-	-	-	0	0%
922 Algemeen uitgaven en inkomsten	2,144,991	75,775	2,220,766	3,405,979	65%
990 Saldo Koopplaatsen	-	-	-	-99.148	0%
992 Saldo gewone dienst	-	-	-	1.168.000	0%
993 Saldo Kapitaalendienst	-	-	-	0	0%
Verplicht gewonnen dienst totaal	22.378.358	2.812.020	25.190.378	56.772.617	31,567,239



Openbaar Lichaam Bonaire

Bonaire 2018

2de Uitvoeringsrapportage: Overzicht Personeel

Begroting	Huidig personeel	Voormalig personeel
Vakantiegeld	841,556	12,500
Eindejaarsuitkering	337,000	71,300
Totaal	1,178,556	83,800

Aantal FTE's in dienst van het openbaar lichaam (loonlijst)

In goedgekeurde begroting	na 1ste BW	na 2de BW	na 3de BW	In dienst op de laatste dag van het 1e kwartaal 2018	In dienst op de laatste dag van het 2e kwartaal 2018	opmerking / toelichting:
364 Inclusief 24 vac.	363 inclusief 33 vac.	363 inclusief 36 vac.		330	327	2de BW is gebaseerd op payroll van juni 2018. Aantallen zijn na overleg met P&O aangepast t.o.v. van de 1ste UR 2018.

Personeelsbudget huidig personeel inclusief Stelposten van het openbaar lichaam

In meest recente begroting	Begr. na wijz. 1 ^{ste} Kwartaal	Lasten 1 ^{ste} kwartaal	Begr. na wijz. 2 ^{de} Kwartaal	Lasten 2 ^{de} kwartaal	Cumulatief 1 ^{ste} + 2 ^{de} kwartaal	Begr. na wijz. 3 ^{de} Kwartaal	opmerking / toelichting:
19,739,721	19,622,498	3,953,010	19,374,489	4,488,797	8,441,807	-	Na het verwerken van de 1ste wijziging 2018 blijft de personeelsbegroting nihil. Na het aanpassen van de mutaties in de 2de wijziging komt een totaal bedrag van \$ 355.733 vrij waarvan een verlaging op het huidig personeel van \$ 248.009 en verlaging van voormalig personeel van \$ 107.724.

Personeelsbudget voormalig personeel van het openbaar lichaam

In meest recente begroting	Begr. na wijz. 1 ^{ste} Kwartaal	Lasten 1 ^{ste} kwartaal	Begr. na wijz. 2 ^{de} Kwartaal	Lasten 2 ^{de} kwartaal	Cumulatief 1 ^{ste} + 2 ^{de} kwartaal	Begr. na wijz. 3 ^{de} Kwartaal	opmerking / toelichting:
1,247,998	1,365,216	272,769	1,257,492	267,513	540,282	-	In deze raming wordt rekening gehouden met Uitkering Gezagdragers, OBVP/UBVP en Vut-uitkeringen

Aantal FTE's externe inhuur

In goedgekeurde begroting	na 1ste BW	na 2de BW	na 3de BW	Aantal contracten op de laatste dag van het 1e kwartaal	Aantal contracten op (1e kw) de laatste dag van het 2e kwartaal	opmerking / toelichting:
14				17	17	Aantal is exclusief ondersteuning van fractiekamers.

Salarislasten externe inhuur

In meest recente begroting	Begr. na wijz. 1 ^{ste} Kwartaal	Lasten 1 ^{ste} kwartaal	Begr. na wijz. 2 ^{de} Kwartaal	Lasten 2 ^{de} kwartaal	Cumulatief 1 ^{ste} + 2 ^{de} kwartaal	Begr. na wijz. 3 ^{de} Kwartaal	opmerking / toelichting:
1,647,800	1,647,800	224,159	1,719,800	220,810	444,970	-	In het gereserveerde bedrag is rekening gehouden met ondersteuning van fractiekamers (varieert maandelijks tussen 5 a 13 natuurlijke- en rechtspersonen) en ook projecten. Er zijn enkele bedrijven die nog geen factuur hebben aangeleverd. Hun OvO's zijn voor een totaal bedrag van \$ 419.712 verwerkt in Verplichtingen. In de tweede wijziging wordt een bedrag van \$ 72.000 gereserveerd voor het versterken van het apparaat.



Actieplan Implementatie Verbetertraject Financieel Beheer

Afdeling Financiën

Update per: Juni 2018

Aandachtsgebied 1: niet uit de balans blijvende verplichtingen

# Acties	# Sub-acties	Startdatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker	Status
1 Het opzetten van een projectenadministratie voor alle projecten die eigendom zijn van het OLB waaruit tevens de lopende en toekomstige verplichtingen blijken	N.v.t.	maart-19	september-19	Dit project zal samen worden uitgevoerd met het project om de inkoopmodule in K2F te implementeren. Gezien de lopende project om de belastingen te automatiseren en de beschikbare capaciteit om de afdeling Financiën en ICT, wordt dit project verschoven naar 2019.	FIN/RO/IT/ISZ	FIN	Open
2 Het opzetten van een contractenregister (met input vanuit de geregistreerde eilandbesluiten) waaruit lopende en toekomstige verplichtingen blijken	N.v.t.	maart-18	december-18	De beslissing is genomen om een register te maken in Excel, die bijgehouden wordt door de financiële administratie. Momenteel zijn wij bezig met het compileren van alle contracten op basis van binnenkomende facturen, waarbij voor facturen zonder een geldige contract, de desbetreffende directie 3 maanden (eind augustus 2018) krijgt om een contract te sluiten. Na deze 3 maanden zal er geen betalingen worden gedaan voor vaste verplichtingen die niet via een contract is geregeld. De contracten die wel in order zijn, worden momenteel in een aparte file gearchiveerd en wordt de Excel bestand bijgewerkt.	JAZ/RO/ FZI FIN/IT	FIN	Open
3 Het opzetten van een register van alle juridische processen/rechtszaken en juridische bemiddelingen met daaruit blijvende mogelijke verplichtingen voortvloeiende uit rechtszaken sub judice, met indicatie van de kansberekening van de mogelijke schade (probability) en termijnen	N.v.t.	maart-18	Juni 2018	De door JAZ samengesteld register werd definitief vastgesteld en wordt door JAZ bijgehouden.	OLB	JAZ	Gereed

Aandachtsgebied 2: onzekerheden rondom de administratieve organisatie in interne controle van diverse opbrengsten

# Acties	# Sub acties	Startdatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker
1 Het verbeteren van de OA/IC met betrekking tot werkprocessen, en werkstructies van H&L	a	augustus-18	augustus-18	Wij hebben de offerte van Deloitte ontvangen op basis van de vastgesteld TOR, waarvoor een advies is samengesteld ter accordering door het BC. Voorstel aanvangsdatum opdracht is 1 augustus 2018.	H&L/ FIN	H&L
	b	augustus-18	december-18	Idem	H&L/ FIN	H&L
	c	augustus-18	december-18	Idem	H&L/ FIN	H&L
2 Het verbeteren van de OA/IC met betrekking tot werkprocessen, en werkstructies betreffende EP	a	augustus-18	augustus-18	Wij hebben de offerte van Deloitte ontvangen op basis van de vastgesteld TOR, waarvoor een advies is samengesteld ter accordering door het BC. Tentatief aanvangsdatum opdracht is 1 augustus 2018.	RO/T&H/FIN	RO

# Acties	# Sub acties	Startdatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker
	b	augustus-18	december-18	Idem	RO/T&H/FIN	RO
	c	augustus-18	december-18	Idem	RO/T&H/FIN	RO
Het verbeteren van de OAI/C met betrekking tot werkprocessen, en werkstructuur betreffende GB	a	augustus-18	augustus-18	Wij hebben de offerte van Deloitte ontvangen op basis van de vastgesteld TOR, waarvoor een advies is samengesteld ter accordering door het BC. Tentatief aanvangsdatum opdracht is 1 augustus 2018.	RO/T&H/FIN	RO
	b	augustus-18	december-18	Idem	RO/T&H/FIN	RO
	c	augustus-18	december-18	Idem	RO/T&H/FIN	RO

# Acties	#	Sub acties	Startdatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker
4 Het verbeteren van de OA/IC met betrekking tot werkprocessen, en werkinstructies betreffende MRB	a	Workshoppersie houden met alle betrokkenen betreffende de werkprocessen en werkinstructies	augustus-18	augustus-18	Wij hebben de offerte van Deloitte ontvangen op basis van de vastgesteld TOR, waarvoor een advies is samengesteld ter accordering door het BC. Tentatief aanvangsdatum opdracht is 1 augustus 2018.	FIN	FIN
	b	Het implementeren van de ontbrekende interne beheersmaatregelen zoals in het AO/IC handboek zijn beschreven.	augustus-18	december-18	Idem	FIN	FIN
	c	Het implementeren van de verschillende verbeteringen in de bestaande interne beheersmaatregelen zoals in het AO/IC handboek zijn beschreven.	augustus-18	december-18	Idem	FIN	FIN
5 Het verbeteren van de OA/IC met betrekking tot werkprocessen, en werkinstructies betreffende TB	a	Workshoppersie houden met alle betrokkenen betreffende de werkprocessen en werkinstructies	augustus-18	augustus-18	Wij hebben de offerte van Deloitte ontvangen op basis van de vastgesteld TOR, waarvoor een advies is samengesteld ter accordering door het BC. Tentatief aanvangsdatum opdracht is 1 augustus 2018.	FIN	FIN
	b	Het implementeren van de ontbrekende interne beheersmaatregelen zoals in het AO/IC handboek zijn beschreven.	augustus-18	december-18	Idem	FIN	FIN

Aandachtsgebied 3: waardering van debiteuren en belastingvorderingen

#	Acties	#	Sub-acties	Startdatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker
1	Het verbeteren van de OAI/C met betrekking tot werkprocessen, en werkstructies betreffende inning EPI/GB	a	Workshopsessie houden met alle betrokkenen betreffende de werkprocessen en werkstructies	juni-18	juni-18	Wij hebben samen met DSG gezeten om de planning te bepalen en welke middelen de prioriteit zullen krijgen. Wij zijn begonnen met toeristenbelasting en verhuurbelasting motorrijtuigen. Daarna volgt MRB, Grondbelasting en Erfpacht. M.b.t. toeristenbelasting hebben wij samen met TCB en DSG afgesproken dat DSG samen zal werken met de functionaris van TCB om op een systematisch manier de ambtshalve aanslagen te gaan bepalen voor de belastingplichtigen die geen aangifte hebben gedaan. Draft brief wordt nu door DSG aangepast, zodat de eerste brieven gestuurd kunnen worden.	FIN	FIN
		b	Bepalen welke aanbevelingen aangenomen zullen worden en prioriteiten vaststellen	juni-18	juni-18	Wij hebben samen met DSG zijn aanbevelingen doorgenomen en hebben samen besloten welke aanbevelingen haalbaar zijn op nog dit jaar te implementeren. Sommige aanbevelingen waren al mee begonnen met implementatie; b.v. het versturen ambtshalve aanslagen verhuurbelasting motorrijtuigen.	FIN	FIN
		c	Het implementeren van de aangenomen interne beheersmaatregelen zoals zijn aanbevolen	juni-18	oktober-18	Pending	FIN	FIN
2	Het verbeteren van de OAI/C met betrekking tot werkprocessen, en werkstructies betreffende inning VAB/TB	a	Workshopsessie houden met alle betrokkenen betreffende de werkprocessen en werkstructies	juni-18	juni-18	Wij hebben samen met DSG gezeten om de planning te bepalen en welke middelen de prioriteit zullen krijgen. Wij zijn begonnen met toeristenbelasting en verhuurbelasting motorrijtuigen. Daarna volgt MRB, Grondbelasting en Erfpacht. M.b.t. toeristenbelasting hebben wij samen met TCB en DSG afgesproken dat DSG samen zal werken met de functionaris van TCB om op een systematisch manier de ambtshalve aanslagen te gaan bepalen voor de belastingplichtigen die geen aangifte hebben gedaan. Draft brief wordt nu door DSG aangepast, zodat de eerste brieven gestuurd kunnen worden.	FIN	FIN
		b	Bepalen welke aanbevelingen aangenomen zullen worden en prioriteiten vaststellen	juni-18	juni-18	Wij hebben samen met DSG zijn aanbevelingen doorgenomen en hebben samen besloten welke aanbevelingen haalbaar zijn op nog dit jaar te implementeren. Sommige aanbevelingen waren al mee begonnen met implementatie; b.v. het versturen ambtshalve aanslagen verhuurbelasting motorrijtuigen.	FIN	FIN
		c	Het implementeren van de aangenomen interne beheersmaatregelen zoals zijn aanbevolen	juni-18	oktober-18	Pending	FIN	FIN

#	Acties	#	Sub-acties	Startdatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker
	Het verbeteren van de OA/IC met betrekking tot werkprocessen, en werkstructies betreffende inning MRB	a	Workshoppessie houden met alle betrokkenen betreffende de werkprocessen en werkstructies	juni-18	juni-18	Wij hebben samen met DSG gezeten om de planning te bepalen en welke middelen de prioriteit zullen krijgen. Wij zijn begonnen met toeristenbelasting en verhuurbelasting motorrijtuigen. Daarna volgt MRB, Grondbelasting en Erfpacht. M.b.t. toeristenbelasting hebben wij samen met TCB en DSG afgesproken dat DSG samen zal werken met de functionaris van TCB om op een systematisch manier de ambtsnalve aanslagen te gaan bepalen voor de belastingplichtigen die geen aangifte hebben gedaan. Draft brief wordt nu door DSG aangepast, zodat de eerste brieven gestuurd kunnen worden.	FIN	FIN
		b	Bepalen welke aanbevelingen aangenomen zullen worden en prioriteiten vaststellen	juni-18	juni-18	Wij hebben samen met DSG zijn aanbevelingen doorgenomen en hebben samen besloten welke aanbevelingen haalbaar zijn op nog dit jaar te implementeren. Sommige aanbevelingen waren al mee begonnen met implementatie; b.v. het versturen ambtsnalve aanslagen verhuurbelasting motorrijtuigen.	FIN	FIN
		c	Het implementeren van de aangenomen interne beheersmaatregelen zoals zijn aanbevolen	juni-18	oktober-18	Pending	FIN	FIN
	Het verbeteren van de OA/IC met betrekking tot werkprocessen, en werkstructies betreffende inning Havengelden	a	Workshoppessie houden met alle betrokkenen betreffende de werkprocessen en werkstructies	juni-18	juni-18	Wij hebben samen met DSG gezeten om de planning te bepalen en welke middelen de prioriteit zullen krijgen. Wij zijn begonnen met toeristenbelasting en verhuurbelasting motorrijtuigen. Daarna volgt MRB, Grondbelasting en Erfpacht. M.b.t. toeristenbelasting hebben wij samen met TCB en DSG afgesproken dat DSG samen zal werken met de functionaris van TCB om op een systematisch manier de ambtsnalve aanslagen te gaan bepalen voor de belastingplichtigen die geen aangifte hebben gedaan. Draft brief wordt nu door DSG aangepast, zodat de eerste brieven gestuurd kunnen worden.	FIN	FIN
		b	Bepalen welke aanbevelingen aangenomen zullen worden en prioriteiten vaststellen	juni-18	juni-18	Wij hebben samen met DSG zijn aanbevelingen doorgenomen en hebben samen besloten welke aanbevelingen haalbaar zijn op nog dit jaar te implementeren. Sommige aanbevelingen waren al mee begonnen met implementatie; b.v. het versturen ambtsnalve aanslagen verhuurbelasting motorrijtuigen.	FIN	FIN
		c	Het implementeren van de aangenomen interne beheersmaatregelen zoals zijn aanbevolen	juni-18	oktober-18	Pending	FIN	FIN

Aandachtsgebied 4: waardering van de post onvoorzien

#	Acties	#	Sub-acties	Startdatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker
1	Het verbeteren procedures met betrekking tot het vastleggen van gegevens van ex-gezaghebbers	a	Oprichting aan actuaris verstrekken voor de uitwerking van het rapport van Baker Tilly	2017	2017	Opdracht gegeven aan Keesen Actuarissen	P&O/ FIN	FIN
		b	Het rapport van de actuaris bespreken	2017	2017	Rapport is afgeleverd en is met alle stakeholders besproken	P&O/ FIN	FIN
		c	Het uitvoeren van het rapport van de actuaris	2017	Mei 2018	De actuaris Keesen heeft zijn implementaties rapport ingeleverd, wat o.a. inhoud de pensioen voorzieningen per ultimo 2016 en 2017. Verder heeft P&O het deelnemersbestand bijgewerkt met alle mutaties en heeft tevens ook de maatregelen genomen dat de bestand bijgewerkt blijft. Verder ligt de uitvoering van de <i>pensioenadministratie</i> bij APC, welke instantie zijn interne maatregelen van AO/IC volgt ter garanderen van een adequate pensioen uitbetalingsprocedure.	P&O/ FIN	FIN
		f	Het implementeren van de aangenomen beheersmaatregelen zoals zijn aanbevelen.	2017	Mei 2018	Conform P&O, de aanbevolen procedure wordt al zoals voorgesteld uitgevoerd, waarbij een gedeelte van de procedure door APC wordt uitgevoerd, waarbij APC zijn interne beheersmaatregelen heeft om een adequate afhandeling van de pensioenbetalingen te garanderen.	P&O/ FIN	P&O
2	Het verbeteren procedures met betrekking tot het vastleggen van gegevens van ex-eilandgedeputeerden	a	Oprichting aan actuaris verstrekken voor de uitwerking van het rapport van Baker Tilly	2017	2017	Opdracht gegeven aan Keesen Actuarissen	P&O/ FIN	
		b	Het rapport van de actuaris bespreken	2017	2017	Rapport is afgeleverd en is met alle stakeholders besproken	P&O/ FIN	
		c	Het uitvoeren van het rapport van de actuaris	2017	Mei 2018	De actuaris Keesen heeft zijn implementaties rapport ingeleverd, wat o.a. inhoud de pensioen voorzieningen per ultimo 2016 en 2017. Verder heeft P&O het deelnemersbestand bijgewerkt met alle mutaties en heeft tevens ook de maatregelen genomen dat de bestand bijgewerkt blijft. Verder ligt de uitvoering van de pensioenadministratie bij APC, welke instantie zijn interne maatregelen van AO/IC volgt ter garanderen van een adequate pensioen uitbetalingsprocedure.	P&O/ FIN	

# Acties	#	Sub-acties	Startdatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker
	f	Het implementeren van de aangenomen beheersmaatregelen zoals zijn aanbevolen.	2017	Mei 2018	Conform P&O, de aanbevolen procedure wordt al zoals voorgesteld uitgevoerd, waarbij een gedeelte van de procedure door APC wordt uitgevoerd, waarbij APC zijn interne beheersmaatregelen heeft om een adequate afhandeling van de pensioenbetalingen te garanderen.	P&O/ FIN	
Het verbeteren procedures met betrekking tot het vastleggen van gegevens van ex-terfandsraadleden	a	Opdracht aan actuaris verstreken voor de uitwerking van het rapport van Baker Tilly	2017	2017	Opdracht gegeven aan Keesen Actuarissen	P&O/ FIN	
	b	Het rapport van de actuaris bespreken	2017	2017	Rapport is afgeleverd en is met alle stakeholders besproken	P&O/ FIN	
	c	Het uitvoeren van het rapport van de actuaris	2017	Mei 2018	De actuaris Keesen heeft zijn implementaties rapport ingeleverd, wat o.a. inhoud de pensioen voorzieningen per ultimo 2016 en 2017. Verder heeft P&O het deelnemersbestand bijgewerkt met alle mutaties en heeft tevens ook de maatregelen genomen dat de bestand bijgewerkt blijft. Verder ligt de uitvoering van de pensioenadministratie bij APC, welke instantie zijn interne maatregelen van AO/IC volgt ter garanderen van een adequate pensioen uitbetalingsprocedure.	P&O/ FIN	
	f	Het implementeren van de aangenomen beheersmaatregelen zoals zijn aanbevolen.	2017	Mei 2018	Conform P&O, de aanbevolen procedure wordt al zoals voorgesteld uitgevoerd, waarbij een gedeelte van de procedure door APC wordt uitgevoerd, waarbij APC zijn interne beheersmaatregelen heeft om een adequate afhandeling van de pensioenbetalingen te garanderen.	P&O/ FIN	

Aandachtsgebied 5: waardering van de post kortlopende schulden

# Acties	# Sub-acties	Startdatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker
1	a	maart-18	mei-18	<p>Inkoopprocedure is geïmplementeerd, waarbij alle voornemens om verplichtingen Financien moeten worden ingediend ter valideren van de rechtmatigheid en doelmatigheid.</p> <p>Bij goedkeuring van de verplichting, wordt deze verwerkt in K2F ter garanderen dat de nodige fondsen gereserveerd worden op de begrotingspost.</p>	OLB	FIN

#	Acties	#	Sub-acties	Startdatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker
2	Beoordelen van de procedure ten aanzien van interne controle op ontvangen facturen (factuur versus verplichtingen), inclusief procedures ten aanzien prestatieverklaring/erkenning van de factuur door het OLB en interne afstemming met budgethouders.	b	N.v.t.	maart-18	mei-18	Binnenkomende facturen moeten eerst door de budgethouder wordt gefiatteerd ter bevestiging dat de bestelling in goed order is ontvangen of dat de gevraagde dienstverlening conform afspraak is uitgevoerd. Hierna wordt door afdeling Financiën nagegaan of het factuurbedrag en de gefactureerde bestelling/ dienst conform de verplichting is en dat de coderingen ook overeenkomen. Betalingen worden alleen uitgevoerd indien hierboven klopt, anders moet de nodige aanpassingen worden gedaan vanaf de verplichtingsproces, alvorens dat Financiën over kan gaan tot uitbetaling.	OLB	FIN
3	Beoordelen van procedures en werkinstructies op het gebied van crediteurenbeheer. Hierbij dient gedacht te worden aan de wijze van inboeking en verwerking van facturen en het verwerken van betalingen en toepassing van betalingstermijnen.	c	N.v.t.	maart-18	mei-18	De nodige aanpassingen zijn gedaan dat bij invoer, altijd een ander collega de invoer moet controleren naar juistheid. Verder hebben wij afgesproken dat een standaard betalingstermijn van 1 maand wordt gehanteerd.	OLB	FIN

Aandachtsgebied 6: het ontbreken van de beschrijving van de administratieve organisatie en interne controle m.b.t. de directie Ruimte en Ontwikkeling

#	Acties	#	Sub-acties	Startdatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker
1	Het verbeteren van de OA/IC met betrekking tot werkprocessen, en werkstructies van Uitgifte van erfpachtgronden	a	Workshopsessie houden met alle betrokkenen betreffende de werkprocessen en werkstructies	juni-18	juni-18	Offerte van KPMG werd geaccordeerd en KPMG heeft de opdracht aangenomen. Wij hebben via conference call de planning doorgenomen en de adviseurs van KPMG zijn al verschillende keren al bij R&O geweest ter vergaren van informatie en het houden van workshop met alle betrokkenen.	RO/ FIN	RO
		b	Het implementeren van de ontbrekende interne beheersmaatregelen zoals in het Risk & Control Matrix zijn beschreven.	juli-18	december-18	Pending	RO/ FIN	RO
		c	Het implementeren van de verschillende verbeteringen in de bestaande interne beheersmaatregelen zoals in het Risk & Control Matrix zijn beschreven.	juli-18	december-18	Pending	RO/ FIN	RO
2	Het verbeteren van de OA/IC met betrekking tot werkprocessen, en werkstructies betreffende Registratie onroerende goederen	a	Workshopsessie houden met alle betrokkenen betreffende de werkprocessen en werkstructies	juni-18	juni-18	Offerte van KPMG werd geaccordeerd en KPMG heeft de opdracht aangenomen. Wij hebben via conference call de planning doorgenomen en de adviseurs van KPMG zijn al verschillende keren al bij R&O geweest ter vergaren van informatie en het houden van workshop met alle betrokkenen.	RO/ FIN	RO
		b	Het implementeren van de ontbrekende interne beheersmaatregelen zoals in het Risk & Control Matrix zijn beschreven.	juli-18	december-18	Pending	RO/ FIN	RO
		c	Het implementeren van de verschillende verbeteringen in de bestaande interne beheersmaatregelen zoals in het Risk & Control Matrix zijn beschreven.	juli-18	december-18	Pending	RO/ FIN	RO

Aanvullende afspraken

# Acties	# Sub-acties	Startdatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker
1	Dividendbeleid a Het opstellen van een dividendbeleid	Juni 2018	Sep-18	Het BC moet eerst alle vacante posities bij de RVC's en directies van de overheid N.V.'s invullen, waarna opdracht zal worden gegeven aan de RVC's om een dividendbeleid te presenteren aan de AVA ter goedkeuring. Verder is er contact gelegd met een gemeente in Nederland om referentie te krijgen voor wat betreft voorbeeld dividendbeleid die in Nederland wordt gehanteerd, welke voorbeelden ondertussen door de BC zijn ontvangen en zullen gedurende het proces van het beoordelen van de ingediende dividendbeleid door de desbetreffende RVC's worden gebruikt als referentiekader.	AVA/ OVNV's/FIN	AVA
	b Het invoeren van een dividendbeleid	Oktober 2018	Oktober 2018	Pending a.	AVA/ OVNV's/FIN	AVA
2	Grondbeleid c Het opstellen van een grondbeleid	Juni 2015	Sep-18	Dit wordt momenteel opgepakt door R&O samen met KPMG.	RO/ FIN	RO
	d Het invoeren van een grondbeleid	Oktober 2018	Oktober 2018		RO/ FIN	RO
3	Subsidiebeleid e Het actualiseren van het subsidiebeleid	Februari 2018	Sep-18	Het is niet gelukt om de onderzoek die gedaan werd door RO en SZ bij de verschillende stichtingen af te ronden. De afdelingen verwachten eind september 2018 dit traject te kunnen afronden.	SZ/ RO/ FIN	SZ/ RO



Actieplan Implementatie Verbetertraject Financieel Beheer

Afdeling Financiën

Update per: Juni 2018

Aandachtsgebied 1: niet uit de balans blijvende verplichtingen

#	Acties	# Sub-acties	Startdatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker	Status
1	Het opzetten van een projectenadministratie voor alle projecten die eigendom zijn van het OLB waaruit tevens de lopende en toekomstige verplichtingen blijken	N.v.t.	maart-19	september-19	Dit project zal samen worden uitgevoerd met het project om de inkoopmodule in K2F te implementeren. Gezien de lopende project om de belastingen te automatiseren en de beschikbare capaciteit om de afdeling Financiën en ICT, wordt dit project verschoven naar 2019.	FIN/RO/IT/SZ	FIN	Open
2	Het opzetten van een contractenregister (met input vanuit de geregistreerde eilandbesluiten) waaruit lopende en toekomstige verplichtingen blijken	N.v.t.	maart-18	december-18	De beslissing is genomen om een register te maken in Excel, die bijgehouden wordt door de financiële administratie. Momenteel zijn wij bezig met het compileren van alle contracten op basis van binnenkomende facturen, waarbij voor facturen zonder een geldige contract, de desbetreffende directie 3 maanden (eind augustus 2018) krijgt om een contract te sluiten. Na deze 3 maanden zal er geen betalingen worden gedaan voor vaste verplichtingen die niet via een contract is geregeld. De contracten die wel in order zijn, worden momenteel in een aparte file gearchiveerd en wordt de Excel bestand bijgewerkt.	JAZ/RO/ FZ/ FIN/IT	FIN	Open
3	Het opzetten van een register van alle juridische processen/rechtszaken en juridische bemiddelingen met daaruit blijvende mogelijke verplichtingen voortvloeiende uit rechtszaken sub judice, met indicatie van de kansberekening van de mogelijke schade (probability) en termijnen	N.v.t.	maart-18	Juni 2018	De door JAZ samengesteld register werd definitief vastgesteld en wordt door JAZ bijgehouden.	OLB	JAZ	Gereed

Aandachtsgebied 2: onzekerheden rondom de administratieve organisatie in interne controle van diverse opbrengsten

#	Acties	#	Sub acties	Startdatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker
1	Het verbeteren van de OA/IC met betrekking tot werkprocessen, en werkinstructies van H&L	a	Workshoppessie houden met alle betrokkenen betreffende de werkprocessen en werkinstructies	augustus-18	augustus-18	Wij hebben de offerte van Deloitte ontvangen op basis van de vastgesteld TOR, waarvoor een advies is samengesteld ter accordering door het BC. Voorstel aanvangsdatum opdracht is 1 augustus 2018.	H&L/ FIN	H&L
		b	Het implementeren van de ontbrekende interne beheersmaatregelen zoals in het AO/IC handboek zijn beschreven.	augustus-18	december-18	Idem	H&L/ FIN	H&L
		c	Het implementeren van de verschillende verbeteringen in de bestaande interne beheersmaatregelen zoals in het AO/IC handboek zijn beschreven.	augustus-18	december-18	Idem	H&L/ FIN	H&L
2	Het verbeteren van de OA/IC met betrekking tot werkprocessen, en werkinstructies betreffende EP	a	Workshoppessie houden met alle betrokkenen betreffende de werkprocessen en werkinstructies	augustus-18	augustus-18	Wij hebben de offerte van Deloitte ontvangen op basis van de vastgesteld TOR, waarvoor een advies is samengesteld ter accordering door het BC. Tentatief aanvangsdatum opdracht is 1 augustus 2018.	RO/T&H/FIN	RO

# Acties	# Sub acties	Startdatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker
	b	augustus-18	december-18	Idem	RO/T&H/FIN	RO
	c	augustus-18	december-18	Idem	RO/T&H/FIN	RO
Het verbeteren van de OA/IC met betrekking tot 3 werkprocessen, en werkstructies betreffende GB	a	augustus-18	augustus-18	Wij hebben de offerte van Deloitte ontvangen op basis van de vastgesteld TOR, waarvoor een advies is samengesteld ter accordering door het BC. Tentatief aanvangsdatum opdracht is 1 augustus 2018.	RO/T&H/FIN	RO
	b	augustus-18	december-18	Idem	RO/T&H/FIN	RO
	c	augustus-18	december-18	Idem	RO/T&H/FIN	RO

#	Acties	#	Sub acties	Startdatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker
4	Het verbeteren van de OA/IC met betrekking tot werkprocessen, en werkinstructies betreffende MIRB	a	Workshopessie houden met alle betrokkenen betreffende de werkprocessen en werk-instructies	augustus-18	augustus-18	Wij hebben de offerte van Deloitte ontvangen op basis van de vastgesteld TOR, waarvoor een advies is samengesteld ter accordering door het BC. Tentatief aanvangsdatum opdracht is 1 augustus 2018.	FIN	FIN
		b	Het implementeren van de ontbrekende interne beheersmaatregelen zoals in het AO/IC handboek zijn beschreven.	augustus-18	december-18	Idem	FIN	FIN
		c	Het implementeren van de verschillende verbeteringen in de bestaande interne beheersmaatregelen zoals in het AO/IC handboek zijn beschreven.	augustus-18	december-18	Idem	FIN	FIN
5	Het verbeteren van de OA/IC met betrekking tot werkprocessen, en werk-instructies betreffende TB	a	Workshopessie houden met alle betrokkenen betreffende de werkprocessen en werk-instructies	augustus-18	augustus-18	Wij hebben de offerte van Deloitte ontvangen op basis van de vastgesteld TOR, waarvoor een advies is samengesteld ter accordering door het BC. Tentatief aanvangsdatum opdracht is 1 augustus 2018.	FIN	FIN
		b	Het implementeren van de ontbrekende interne beheersmaatregelen zoals in het AO/IC handboek zijn beschreven.	augustus-18	december-18	Idem	FIN	FIN

# Acties	# Sub acties	Startdatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker
	c Het implementeren van de verschillende verbeteringen in de bestaande interne beheersmaatregelen zoals in het AO/IC handboek zijn beschreven.	augustus-18	december-18	Idem	FIN	FIN
	a Workshopsessie houden met alle betrokkenen betreffende de werkprocessen en werkinstructies	augustus-18	augustus-18	Wij hebben de offerte van Deloitte ontvangen op basis van de vastgesteld TOR, waarvoor een advies is samengesteld ter accordering door het BC. Tentatief aanvangsdatum opdracht is 1 augustus 2018.	FIN	FIN
	b Het implementeren van de ontbrekende interne beheersmaatregelen zoals in het AO/IC handboek zijn beschreven.	augustus-18	december-18	Idem	FIN	FIN
	c Het implementeren van de verschillende verbeteringen in de bestaande interne beheersmaatregelen zoals in het AO/IC handboek zijn beschreven.	augustus-18	december-18	Idem	FIN	FIN

Aandachtsgebied 3: waardering van debiteuren en belastingvorderingen

#	Acties	Sub-acties	Startdatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker
1	Het verbeteren van de OAV/C met betrekking tot werkprocessen, en werkinstucties betreffende inning EP/GB	<p>a</p> <p>Workshoppessie houden met alle betrokkenen betreffende de werkprocessen en werkinstucties</p> <p>b</p> <p>Bepalen welke aanbevelingen aangenomen zullen worden en prioriteiten vaststellen</p> <p>c</p> <p>Het implementeren van de aangenomen interne beheersmaatregelen zoals zijn aanbevolen</p>	juni-18	juni-18	<p>Wij hebben samen met DSG gezeten om de planning te bepalen en welke middelen de prioriteit zullen krijgen. Wij zijn begonnen met toeristenbelasting en verhuurbelasting motorrijtuigen. Daarna volgt MRB, Grondbelasting en Erfpacht. M.b.t. toeristenbelasting hebben wij samen met TCB en DSG afgesproken dat DSG samen zal werken met de functionaris van TCB om op een systematisch manier de ambtshalve aanslagen te gaan bepalen voor de belastingplichtigen die geen aangifte hebben gedaan. Draft brief wordt nu door DSG aangepast, zodat de eerste brieven gestuurd kunnen worden.</p> <p>Wij hebben samen met DSG zijn aanbevelingen doorgenomen en hebben samen besloten welke aanbevelingen haalbaar zijn op nog dit jaar te implementeren. Sommige aanbevelingen waren al mee begonnen met implementatie; b.v. het versturen ambtshalve aanslagen verhuurbelasting motorrijtuigen.</p> <p>Pending</p>	FIN	FIN
2	Het verbeteren van de OAV/C met betrekking tot werkprocessen, en werkinstucties betreffende inning VAB/TB	<p>a</p> <p>Workshoppessie houden met alle betrokkenen betreffende de werkprocessen en werkinstucties</p> <p>b</p> <p>Bepalen welke aanbevelingen aangenomen zullen worden en prioriteiten vaststellen</p> <p>c</p> <p>Het implementeren van de aangenomen interne beheersmaatregelen zoals zijn aanbevolen</p>	juni-18	juni-18	<p>Wij hebben samen met DSG gezeten om de planning te bepalen en welke middelen de prioriteit zullen krijgen. Wij zijn begonnen met toeristenbelasting en verhuurbelasting motorrijtuigen. Daarna volgt MRB, Grondbelasting en Erfpacht. M.b.t. toeristenbelasting hebben wij samen met TCB en DSG afgesproken dat DSG samen zal werken met de functionaris van TCB om op een systematisch manier de ambtshalve aanslagen te gaan bepalen voor de belastingplichtigen die geen aangifte hebben gedaan. Draft brief wordt nu door DSG aangepast, zodat de eerste brieven gestuurd kunnen worden.</p> <p>Wij hebben samen met DSG zijn aanbevelingen doorgenomen en hebben samen besloten welke aanbevelingen haalbaar zijn op nog dit jaar te implementeren. Sommige aanbevelingen waren al mee begonnen met implementatie; b.v. het versturen ambtshalve aanslagen verhuurbelasting motorrijtuigen.</p> <p>Pending</p>	FIN	FIN

# Acties	#	Sub-acties	Startdatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker
Het verbeteren van de OAVIC met betrekking tot 3 werkprocessen, en werkstructies betreffende inning MRB	a	Workshoppessie houden met alle betrokkenen betreffende de werkprocessen en werkstructies	juni-18	juni-18	Wij hebben samen met DSG gezeten om de planning te bepalen en welke middelen de prioriteit zullen krijgen. Wij zijn begonnen met toeristenbelasting en verhuurbelasting motorrijtuigen. Daarna volgt MRB, Grondbelasting en Erfpacht. M.b.t. toeristenbelasting hebben wij samen met TCB en DSG afgesproken dat DSG samen zal werken met de functionaris van TCB om op een systematisch manier de ambtshalve aanslagen te gaan bepalen voor de belastingplichtigen die geen aangifte hebben gedaan. Draft brief wordt nu door DSG aangepast, zodat de eerste brieven gestuurd kunnen worden.	FIN	FIN
	b	Bepalen welke aanbevelingen aangenomen zullen worden en prioriteiten vaststellen	juni-18	juni-18	Wij hebben samen met DSG zijn aanbevelingen doorgenomen en hebben samen besloten welke aanbevelingen haalbaar zijn op nog dit jaar te implementeren. Sommige aanbevelingen waren al mee begonnen met implementatie; b.v. het versturen ambtshalve aanslagen verhuurbelasting motorrijtuigen.	FIN	FIN
	c	Het implementeren van de aangenomen interne beheersmaatregelen zoals zijn aanbevolen	juni-18	oktober-18	Pending	FIN	FIN
Het verbeteren van de OAVIC met betrekking tot 4 werkprocessen, en werkstructies betreffende inning Havengelden	a	Workshoppessie houden met alle betrokkenen betreffende de werkprocessen en werkstructies	juni-18	juni-18	Wij hebben samen met DSG gezeten om de planning te bepalen en welke middelen de prioriteit zullen krijgen. Wij zijn begonnen met toeristenbelasting en verhuurbelasting motorrijtuigen. Daarna volgt MRB, Grondbelasting en Erfpacht. M.b.t. toeristenbelasting hebben wij samen met TCB en DSG afgesproken dat DSG samen zal werken met de functionaris van TCB om op een systematisch manier de ambtshalve aanslagen te gaan bepalen voor de belastingplichtigen die geen aangifte hebben gedaan. Draft brief wordt nu door DSG aangepast, zodat de eerste brieven gestuurd kunnen worden.	FIN	FIN
	b	Bepalen welke aanbevelingen aangenomen zullen worden en prioriteiten vaststellen	juni-18	juni-18	Wij hebben samen met DSG zijn aanbevelingen doorgenomen en hebben samen besloten welke aanbevelingen haalbaar zijn op nog dit jaar te implementeren. Sommige aanbevelingen waren al mee begonnen met implementatie; b.v. het versturen ambtshalve aanslagen verhuurbelasting motorrijtuigen.	FIN	FIN
	c	Het implementeren van de aangenomen interne beheersmaatregelen zoals zijn aanbevolen	juni-18	oktober-18	Pending	FIN	FIN

Aandachtsgebied 4: waardering van de post onvoorzien

#	Acties	#	Sub-acties	Startdatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker
1	Het verbeteren procedures met betrekking tot het vastleggen van gegevens van ex-gezaghebbers	a	Opdracht aan actuaris verstrekken voor de uitwerking van het rapport van Baker Tilly	2017	2017	Opdracht gegeven aan Keesen Actuarissen	P&O/ FIN	FIN
		b	Het rapport van de actuaris bespreken	2017	2017	Rapport is afgeleverd en is met alle stakeholders besproken	P&O/ FIN	FIN
		c	Het uitvoeren van het rapport van de actuaris	2017	Mei 2018	De actuaris Keesen heeft zijn implementaties rapport ingeleverd, wat o.a. inhoud de pensioen voorzieningen per ultimo 2016 en 2017. Verder heeft P&O het deelnemersbestand bijgewerkt met alle mutaties en heeft tevens ook de maatregelen genomen dat de bestand bijgewerkt blijft. Verder ligt de uitvoering van de pensioenadministratie bij APC, welke instantie zijn interne maatregelen van AO/IC volgt ter garanderen van een adequate pensioen uitbetalingsprocedure.	P&O/ FIN	FIN
		f	Het implementeren van de aangenomen beheersmaatregelen zoals zijn aanbevelen.	2017	Mei 2018	Conform P&O, de aanbevelen procedure wordt al zoals voorgesteld uitgevoerd, waarbij een gedeelte van de procedure door APC wordt uitgevoerd, waarbij APC zijn interne beheersmaatregelen heeft om een adequate afhandeling van de pensioenbetalingen te garanderen.	P&O/ FIN	P&O
2	Het verbeteren procedures met betrekking tot het vastleggen van gegevens van ex-eilandgedeputeerden	a	Opdracht aan actuaris verstrekken voor de uitwerking van het rapport van Baker Tilly	2017	2017	Opdracht gegeven aan Keesen Actuarissen	P&O/ FIN	
		b	Het rapport van de actuaris bespreken	2017	2017	Rapport is afgeleverd en is met alle stakeholders besproken	P&O/ FIN	
		c	Het uitvoeren van het rapport van de actuaris	2017	Mei 2018	De actuaris Keesen heeft zijn implementaties rapport ingeleverd, wat o.a. inhoud de pensioen voorzieningen per ultimo 2016 en 2017. Verder heeft P&O het deelnemersbestand bijgewerkt met alle mutaties en heeft tevens ook de maatregelen genomen dat de bestand bijgewerkt blijft. Verder ligt de uitvoering van de pensioenadministratie bij APC, welke instantie zijn interne maatregelen van AO/IC volgt ter garanderen van een adequate pensioen uitbetalingsprocedure.	P&O/ FIN	

# Acties	#	Sub-acties	Startdatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker
	f	Het implementeren van de aangenomen beheersmaatregelen zoals zijn aanbevolen.	2017	Mei 2018	Conform P&O, de aanbevolen procedure wordt al zoals voorgesteld uitgevoerd, waarbij een gedeelte van de procedure door APC wordt uitgevoerd, waarbij APC zijn interne beheersmaatregelen heeft om een adequate afhandeling van de pensioenbetalingen te garanderen.	P&O/ FIN	
Het verbeteren procedures met betrekking tot het vastleggen van gegevens van ex-eilandsgaarden	a	Opdracht aan actuaris verstrekken voor de uitwerking van het rapport van Baker Tilly	2017	2017	Opdracht gegeven aan Keesen Actuarissen	P&O/ FIN	
	b	Het rapport van de actuaris bespreken	2017	2017	Rapport is afgeleverd en is met alle stakeholders besproken	P&O/ FIN	
	c	Het uitvoeren van het rapport van de actuaris	2017	Mei 2018	De actuaris Keesen heeft zijn implementaties rapport ingeleverd, wat o.a. inhoud de pensioen voorzieningen per ultimo 2016 en 2017. Verder heeft P&O het deelnemersbestand bijgewerkt met alle mutaties en heeft tevens ook de maatregelen genomen dat de bestand bijgewerkt blijft. Verder ligt de uitvoering van de pensioenadministratie bij APC, welke instantie zijn interne maatregelen van AO/IC volgt ter garanderen van een adequate pensioen uitbetalingsprocedure.	P&O/ FIN	
	f	Het implementeren van de aangenomen beheersmaatregelen zoals zijn aanbevolen.	2017	Mei 2018	Conform P&O, de aanbevolen procedure wordt al zoals voorgesteld uitgevoerd, waarbij een gedeelte van de procedure door APC wordt uitgevoerd, waarbij APC zijn interne beheersmaatregelen heeft om een adequate afhandeling van de pensioenbetalingen te garanderen.	P&O/ FIN	

Aandachtsgebied 5: waardering van de post kortlopende schulden

# Acties	# Sub-acties	Startdatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker
1	a	maart-18	mei-18	<p>Inkoopprocedure is geïmplementeerd, waarbij alle voornemens om verplichtingen aan te gaan bij afdeling Financiën moeten worden ingediend ter valideren van de rechtmatigheid en doelmatigheid. Bij goedkeuring van de verplichting, wordt deze verwerkt in K2F ter garanderen dat de nodige fondsen gereserveerd worden op de begrotingspost.</p>	OLB	FIN

# Acties	#	Sub-acties	Startdatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker
					Binnenkomende facturen moeten eerst door de budgethouder wordt gefiatteerd ter bevestiging dat de bestelling in goed order is ontvangen of dat de gevraagde dienstverlening conform afspraak is uitgevoerd. Hierna wordt door afdeling Financiën nagegaan of het factuurbedrag en de gefactureerde bestelling/ dienst conform de verplichting is en dat de coderingen ook overeenkomen. Betalingen worden alleen uitgevoerd indien hierboven klopt, anders moet de nodige aanpassingen worden gedaan vanaf de verplichtingsproces, alvorens dat Financiën over kan gaan tot uitbetaling.		
	2	b	maart-18	mei-18		OLB	FIN
	3	c	maart-18	mei-18	De nodige aanpassingen zijn gedaan dat bij invoer, altijd een ander collega de invoer moet controleren naar juistheid. Verder hebben wij afgesproken dat een standaard betalingstermijn van 1 maand wordt gehanteerd.	OLB	FIN

Aandachtsgebied 6: het ontbreken van de beschrijving van de administratieve organisatie en interne controle m.b.t. de directie Ruimte en Ontwikkeling

# Acties	# Sub-acties	Startdatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker
1 Het verbeteren van de OAVIC met betrekking tot werkprocessen, en werkstructies van Uitgifte van erfpachtgronden	a Workshopsessie houden met alle betrokkenen betreffende de werkprocessen en werkstructies	juni-18	juni-18	Offerte van KPMG werd geaccordeerd en KPMG heeft de opdracht aangenomen. Wij hebben via conference call de planning doorgenomen en de adviseurs van KPMG zijn al verschillende keren al bij R&O geweest ter vergaren van informatie en het houden van workshop met alle betrokkenen.	RO/ FIN	RO
	b Het implementeren van de ontbrekende interne beheersmaatregelen zoals in het Risk & Control Matrix zijn beschreven.	juli-18	december-18	Pending	RO/ FIN	RO
	c Het implementeren van de verschillende verbeteringen in de bestaande interne beheersmaatregelen zoals in het Risk & Control Matrix zijn beschreven.	juli-18	december-18	Pending	RO/ FIN	RO
2 Het verbeteren van de OAVIC met betrekking tot werkprocessen, en werkstructies betreffende Registratie onroerende goederen	a Workshopsessie houden met alle betrokkenen betreffende de werkprocessen en werkstructies	juni-18	juni-18	Offerte van KPMG werd geaccordeerd en KPMG heeft de opdracht aangenomen. Wij hebben via conference call de planning doorgenomen en de adviseurs van KPMG zijn al verschillende keren al bij R&O geweest ter vergaren van informatie en het houden van workshop met alle betrokkenen.	RO/ FIN	RO
	b Het implementeren van de ontbrekende interne beheersmaatregelen zoals in het Risk & Control Matrix zijn beschreven.	juli-18	december-18	Pending	RO/ FIN	RO
	c Het implementeren van de verschillende verbeteringen in de bestaande interne beheersmaatregelen zoals in het Risk & Control Matrix zijn beschreven.	juli-18	december-18	Pending	RO/ FIN	RO

Aanvullende afspraken

# Acties	# Sub-acties	Startdatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker	
1	Dividendbeleid						
	a	Het opstellen van een dividendbeleid	Juni 2018	Sep-18	Het BC moet eerst alle vacante posities bij de RVC's en directies van de overheid N.V.'s invullen, waarna opdracht zal worden gegeven aan de RVC's om een dividendbeleid te presenteren aan de AVA ter goedkeuring. Verder is er contact gelegd met een gemeente in Nederland om referentie te krijgen voor wat betreft voorbeeld dividendbeleid die in Nederland wordt gehanteerd, welke voorbeelden ondertussen door de BC zijn ontvangen en zullen gedurende het proces van het beoordelen van de ingediende dividendbeleid door de desbetreffende RVC's worden gebruikt als referentiekader.	AVA/ OVNV's/FIN	AVA
	b	Het invoeren van een dividendbeleid	Oktober 2018	Oktober 2018	Pending a.	AVA/ OVNV's/FIN	AVA
2	Grondbeleid						
	c	Het opstellen van een grondbeleid	Juni 2015	Sep-18	Dit wordt momenteel opgepakt door R&O samen met KPMG.	RO/ FIN	RO
	d	Het invoeren van een grondbeleid	Oktober 2018	Oktober 2018		RO/ FIN	RO
3	Subsidiebeleid						
	e	Het actualiseren van het subsidiebeleid	Februari 2018	Sep-18	Het is niet gelukt om de onderzoek die gedaan werd door RO en SZ bij de verschillende stichtingen af te ronden. De afdelingen verwachten eind september 2018 dit traject te kunnen afronden.	SZ/ RO/ FIN	SZ/ RO

Bonaire 2018

2de Uitvoeringsrapportage: Overzicht reserves en voorzieningen

Toelichting

Artikel 18 van de BBV BES bepaalt dat er een overzicht reserves en voorzieningen in de begroding van een openbaar lichaam dient te worden opgenomen. Dit overzicht maakt het nodig dat gedurende het jaar de mutaties in de reserves en voorzieningen worden gevolgd

	Staat van reserves	Stand 1 januari	Mutaties als gevolg van 1e wijziging / kwartaal	Mutaties als gevolg van 2e wijziging / kwartaal	Mutaties als gevolg van 3e wijziging / kwartaal	Mutaties als gevolg van 4e wijziging / kwartaal	Stand 31 december
Algemene reserves							
300 - Algemene reserve (t/m laatste vastgestelde jaarrekening)		30.586.584	0	0	0	0	30.586.584
300 - Voorlopig resultaat 2018		0	9.556.650	526.642	0	0	10.083.292
	TOTAAL Algemene reserves	30.586.584	9.556.650	526.642	0	0	40.669.876
Bestemmingsreserves							
Bestemmingsreserves:							
320 - Huisvesting en onderwijs		186.570	-30.260	-43.823	0	0	112.487
	TOTAAL Bestemmingsreserves	186.570	-30.260	-43.823	0	0	112.487
Voorzieningen							
420 - Voorziening debiteuren (jaarrekening 2018)		4.343.438	0	0	0	0	4.343.438
430 - Voorziening pensioen gezagdragers (jaarrekening 2018)		3.144.682	-19.302	-12.868	0	0	3.112.512
440 - Voorziening nabehoffing werkgeverslasten		0	0	0	0	0	0
	TOTAAL Voorzieningen	7.488.120	-19.302	-12.868	0	0	7.488.120

Staat van Reserves

* De standen op 1-1-2018 van het Rekening Resultaat 2017 is gebaseerd op nog te controleren cijfers door een accountant

In de eerste wijziging wordt voorgesteld om een bedrag van \$ 3.862.100 van de Algemene Reserve vrij te maken om voorstellen te kunnen dekken. Dit bedrag is gelijk aan het bedrag van de voorstellen van de 4de wijziging 2017 die in maart jl. zijn goedgekeurd

Bestemmingsreserves

De werkzaamheden ivm het afronden van de verbouwing bij de afdeling Financien/ICT lopen nog door

Voorzieningen

De begin standen van 420- Voorziening debiteuren en 430 Voorziening pensioen gezagdragers zijn aangepast obv voorlopige cijfers 2017.

De correcties moet nog plaatsvinden bij het proces afronden van jaarrekening 2017

Betreft facturen van APC mbt Uitkering Gezagdragers van de maanden dec 2017 en jan t/m april 2018. Facturen van mei en juni 2018 zijn nog niet aangeleverd.



Openbaar Lichaam Bonaire

Bonaire 2018

2de Uitvoeringsrapportage: overzicht Bijzondere uitkeringen

Bijzondere uitkeringen 2018	Begin balans	Baten	Lasten	End Saldo	Verandering
6.002.20.05 Doeluitkering	150,379.57	-	43,387	106,992	127,097
6.002.20.06 B&O Implementatie WOLBES/FinBES	110,270.07	-	-	110,270	11,957
6.002.20.08 Ontwikkelplannen	29,325.83	-	-	29,326	-
6.002.20.09 Verbetertraject Financieel Beheer	73.53	-	-	74	-
6.003.00.03 Straatnamen	15,051.94	-	-	15,052	-
6.003.00.04 Verstrakking paspoorten t/m 12 jarigen	18,658.80	-	-	18,659	-
6.003.00.05 Verbetering Kwaliteit PIVA	54,528.90	-	-	54,529	-
6.003.00.06 Communicatieplan – Voorkomen identiteitsfraude	4,044.97	-	2,400	1,645	800
6.003.00.07 Digitalisering akten Burgerzaken	64,041.50	-	56,544	7,498	-
6.130.00.05 Rampenbestrijding	198,472.68	-	46,820	151,652	53,784
6.210.00.08 Passagruhan	-	-	-	0	-
6.222.00.05 Professionalisering en upgrading havenbedrijf Bonaire*	13,805.00	-	-	13,805	-
6.310.00.05 Economische Ontwikkeling Bonaire	-	-	-	0	-
6.310.00.06 Oprichting Trade en Investment Board	18,422.00	-	-	18,422	-
6.310.00.07 Actualisering Visie & Ambitie Bonaire	-	-	-	-	-
6.310.00.08 Opstellen Strategisch Toerisme Plan	-	-	-	-	-
6.310.00.09 Duurzaamheidsgraadmeter	-	-	-	-	-
6.310.00.10 Opzet en uitbouw Bonaire	59,999.86	-	-	60,000	-
6.310.00.11 Bereikbaarheid*	134,185.56	-	-	134,186	-
6.310.00.12 Qredits	47,949.86	-	-	47,950	-
6.310.00.13 Project Management EOB	401.84	-	-	402	-
6.310.00.14 Cost of doing Business	-	23,345	-	23,345	-
6.510.00.05 Herinrichting Bibliotheek	33,463.92	-	739	32,725	-
6.530.00.05 Buurtpartcoach	36,964.68	-	22,408	14,556	-
6.600.10.12 Noodopvang en -begeleiding	134,841.88	-	14,148	120,694	-
6.600.10.13 Schuldhulpverlening	10,720.38	-	-	10,720	-
6.600.10.14 Aanleg waterinfrastructuur	55,420.00	-	48,649	6,771	-
6.600.10.15 Project Pagabon	245,155.00	-	-	245,155	-
6.611.00.05 Job programma Horeca/Toerisme	-	-	-	-	-
6.611.00.07 Job programma Bouwsector	-	-	-	0	-
6.611.00.08 Job programma Landbouw Veeteelt	125,124.20	-	40,892	84,232	-
6.611.00.09 Woningverbetering kansarme gezinnen 2	-	-	-	-	-
6.611.00.10 Toeleiding jongeren naar werk 2	-	-	-	-	-
6.611.00.11 Veiligheidsinstituut	-	-	-	-	-
6.611.00.12 Job programma Naschoolse opvang	-	-	-	-	-
6.611.00.13 Jobprogramma Algemeen	192,199.93	-	22,862	169,338	-
6.611.00.14 Woningverbetering Particulieren	36,745.47	-	28,751	7,995	-
6.611.00.15 Jobprogram Tuinbouw 2	-	189,767	42,199	147,568	-
6.611.00.16 Project Eleva	189,980.00	-	73,119	116,861	-
6.630.00.03 Sociale Kantraject jongeren	110,295.69	590,269	273,787	426,777	175,553
6.630.00.04 Integrale Wijkaanpak 2	65,907.30	-	-	65,907	-
6.630.00.05 Leer Woon Werkcentrum Jong Bonaire	7,284.72	-	-	7,285	-
6.630.00.06 Integrale Wijkaanpak 3	-	-	-	0	-
6.630.00.07 Integrale Wijkaanpak 4	-	-	-	-	-
6.630.00.08 ICT in de Wijken	84,378.75	-	-	84,379	-
6.630.00.09 Begeleiding Risicogroepen	80,189.40	-	-	80,189	-
6.630.00.10 SHARK	-	-	-	-	-
6.630.00.11 Plan van aanpak Kinderrechten Bonaire	182,689.47	-	43,583	139,106	-
6.630.00.12 Groec onderhoud buurthuis Ambiona	-	-	-	-	-
6.630.00.13 Media van en door jongeren Bonaire	-	-	-	0	-
6.630.00.14 Werkplan geweldig in afhankelijkrelaties	202,980.00	-	4,588	198,392	-
6.630.00.15 Integrale Wijkaanpak 5	-	975,822	310,753	665,069	-
6.630.00.16 SHARK 2	-	-	70,000	-70,000	-
6.640.00.05 Zelfmanagement 60+ en MIVA	315,795.43	200	232,146	83,849	-
6.650.00.05 Kinderopvang technische bijstand	-	-	-	-	-
6.650.00.06 Versterking Kinderopvang	80,977.78	-	209,549	-128,571	-
6.650.00.07 Kinderopvang Papa Cornes	-	-	-	-	-
6.650.00.08 Extra impuls kinderopvang Bonaire	54,980.00	-	-	54,980	-
6.650.00.09 Vervoltraject renovatie San Luis Beltran	-	-	-	-	-
6.650.00.10 Extra impuls kinderopvang Bonaire 2	109,980.00	-	-	109,980	-
6.651.00.05 VN Verdrag Handicap Bonaire	79,730.00	-	-	79,730	-
6.651.00.06 Krusada en Ergotherapie	-	75,200	39,868	35,333	-
6.700.00.05 Publieke gezondheidszorg	946,101.22	146,334	5,199	1,087,236	-
6.710.00.11 Preventie genotmiddelen gebruik	5,000.00	-	-	5,000	-
6.710.00.12 We can Young	19,694.17	-	3,158	16,536	-
6.710.00.13 Health Study BES	4,696.41	-	560	4,136	-
6.710.00.14 Greenhouse voor PO &VO	125,913.50	-	71,300	54,614	-
6.722.00.05 Riolering en Watervoorziening	854,787.19	-	-	854,787	-
6.723.00.04 Goat eradication and control	17,980.00	-	17,980	-	-
6.723.00.05 Duurzame landbouw en Plattelandsontw	-	-	-	-	-
6.723.00.06 World Heritage nomination	108,038.95	-	30,739	77,300	-
6.723.00.07 Verbranden bio-medisch en infectueus afval	5.62	-	-	6	-
6.723.00.08 Feral pig control project plan	2,980.00	1,980	2,980	1,980	-
6.723.00.09 Reforestation project plan	34,980.00	54,980	89,960	-	-
6.723.00.10 Koraalrestauratie- restoring marine life	-	-	-	-	-
6.723.00.11 Ecologisch herstel Lac & Zuidelijk kustgebied	326,118.23	-	71,297	254,821	4,300
6.723.00.12 Erosiebestrijding en natuur herstel Bonaire	225,458.34	-	117,070	108,389	-
6.723.00.13 Koepelcampagne Leefomgeving & Natuur	21,110.06	-	13,174	7,936	-
6.723.00.14 Bonaire Cave & karst Nature Reserve	83,960.00	-	41,980	41,980	-
6.723.10.05 Algae park Bonaire	100,373.68	-	-	100,374	-
6.725.00.06 Bijdrage Drinkwater WEB	313,600.00	-	-	313,600	-
Totaal	4,544,213	2,057,897	2,092,591	6,511,520	373,491


Openbaar Lichaam Bonaire

Kasstroombegroting per 31-12-2018

	Periode	6	Dienstjaar	2018
	Periode t/m	Periode t/m	Periode t/m	Periode t/m
	kwartaal 1 2018	kwartaal 2 2018	kwartaal 3 2018	kwartaal 4 2018
I Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat Rekening van Baten en Lasten (exploitatie)	9,711,965	10,026,650	9,089,588	9,089,839
Aanpassen voor:				
- Afschrijvingen materiële vaste activa	497,468	994,937	2,487,342	3,979,748
- Vrijval (bestemmings)reserves				
- Dotaties aan voorzieningen				
- Onttrekkingen aan voorzieningen				
Veranderingen in werkkapitaal:				
- Vorderingen/vlottende activa	-7,935,753	-4,200,904	-2,976,854	-2,977,121
- Schulden op korte termijn	-3,317,521	-4,863,987	-4,575,358	-4,575,343
Aanpassing overig:				
Ontvangen interest				
Betaalde interest				
Kasstroom uit operationele activiteiten (exploitatie)	-1,043,840	1,956,696	4,024,717	5,517,123
II Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-167,746	-314,961	-1,807,367	-3,299,772
Desinvesterings in materiële vaste activa				
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-167,746	-314,961	-1,807,367	-3,299,772
III Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Ontvangsten uit langlopende schulden	-251,316	-502,632	-502,632	-502,632
Mutatie waarborgsommen	21,645	33,663	33,663	33,663
Mutatie bestemmingsreserve	-30,260	-74,083	-78,757	-78,757
Mutatie voorzieningen gezagsdragers	-19,302	-32,170	-32,170	-32,170
Aflossing van langlopende schulden				
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-279,232	-575,221	-579,896	-579,896
Netto mutatie liquide middelen	(1,490,818)	1,066,514	1,637,455	1,637,455
Liquide middelen einde periode	13,075,091	15,632,423	16,203,363	16,203,363
Liquide middelen begin periode	14,565,908	14,565,908	14,565,908	14,565,908
Mutatie liquide middelen GMB	-1,490,818	1,066,514	1,637,455	1,637,455

CUMULATIEF OVERZICHT

Realisatie huidig jaar (per maand)

Periode

6

Dienstjaar

2018

Liquiditeiten 2018

UITGAVEN

	Januari	Februari	Mart	April	Mai	Juni	Juli	Augustus	September	Oktober	November	December
60 Onvoorziën	-	-	-	-	-	-	65.984	65.986	65.986	65.986	65.986	65.986
10 salarissen en sociale lasten	1.460.125	1.402.913	1.262.741	1.520.378	1.357.799	1.878.133	1.715.665	1.715.665	1.715.665	1.715.665	1.715.665	1.715.665
20 Rente en afschrijving	165.823	165.823	165.823	165.823	165.823	165.823	142.134	142.134	142.134	142.134	142.134	142.134
30 Personeel van Darden	85.081	76.490	62.589	55.801	77.512	87.497	136.742	136.742	136.742	136.742	136.742	136.742
31 Energie	74.882	87.747	87.322	44.516	7.855	133.859	88.374	88.374	88.374	88.374	88.374	88.374
33 Diverse goederen	-	104.587	63.159	-	55.963	91.253	132.506	132.506	132.506	132.506	132.506	132.506
34 Overige goederen en diensten	658.133	902.642	1.186.445	775.741	927.245	811.843	1.683.746	1.683.746	1.683.746	1.683.746	1.683.746	1.683.746
40 belastingen	-	-	6.338	8.494	-	-	2.453	2.453	2.453	2.453	2.453	2.453
42 Subsidies en bijdragen	765.480	697.814	765.143	698.955	591.644	468.325	647.649	647.649	647.649	647.649	647.649	647.649
5 Langlopende schulden	-	-	298.564	-	-	298.564	85.448	85.448	85.448	85.448	85.448	85.448
6 Doorbelastingen en afschrijvingen	598.878	598.878	2.430.134	598.878	598.878	503.839	440.073	440.073	440.073	440.073	440.073	440.073
Totaal	3.806.461	4.626.894	6.418.281	3.665.587	3.782.739	4.439.134	5.148.776	5.148.776	5.148.776	5.148.776	5.148.776	5.148.776

	Januari	Februari	Mart	April	Mai	Juni	Juli	Augustus	September	Oktober	November	December
100 Terraten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
110 Gebouwen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
112 Investerings huurvesting scholen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
113 Bijdrage DCW	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
120 Overige duurzame bedrijfsmiddelen	-	-	8.461	-	-	-	-	-	-	-	-	-
130 Vervoermiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
140 Automotoren	-	-	159.285	-	-	115.450	-19.242	-19.242	-19.242	-19.242	-19.242	-19.242
150 Infrastructuur	-	-	-	-	-	31.766	-5.294	-5.294	-5.294	-5.294	-5.294	-5.294
160 Sportaccommodaties	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
195 Activa in bestelling (per pond onderwijsinstelling)	-	-	187.746	-	-	147.216	-24.536	-24.536	-24.536	-24.536	-24.536	-24.536

	Januari	Februari	Mart	April	Mai	Juni	Juli	Augustus	September	Oktober	November	December
Afschrijvingen - correctie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
111 Afschrijving gebouwen	-19.230	-19.230	-19.230	-19.230	-19.230	-19.230	-57.689	-57.689	-57.689	-57.689	-57.689	-57.689
114 Afschrijving huurvesting scholen	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
121 Afschrijving overige duurzame bedrijfsmiddelen	-5.780	-5.780	-5.780	-5.780	-5.780	-5.780	-17.339	-17.339	-17.339	-17.339	-17.339	-17.339
131 Afschrijving vervoermiddelen	-8.943	-8.943	-8.943	-8.943	-8.943	-8.943	-26.888	-26.888	-26.888	-26.888	-26.888	-26.888
141 Afschrijving Automotoren	-40.684	-40.684	-40.684	-40.684	-40.684	-40.684	-122.052	-122.052	-122.052	-122.052	-122.052	-122.052
151 Afschrijving infrastructuur	-66.871	-66.871	-66.871	-66.871	-66.871	-66.871	-200.612	-200.612	-200.612	-200.612	-200.612	-200.612
161 Afschrijving sport accommodatie	-24.296	-24.296	-24.296	-24.296	-24.296	-24.296	-72.889	-72.889	-72.889	-72.889	-72.889	-72.889
Totaal afschrijvingen	-145.823	-145.823	-145.823	-145,823	-145,823	-145,823	-497.468	-497,468	-497,468	-497,468	-497,468	-497,468

	Januari	Februari	Mart	April	Mai	Juni	Juli	Augustus	September	Oktober	November	December
300 Algemene reserve	-	-	-	-	-	-	-426.885	-426.885	-426.885	-426.885	-426.885	-426.885
320 Bestemmingsreserve	15.354	-	14.904	21.083	15.568	7.172	18.748	18.748	18.748	18.748	18.748	18.748
430 Voorziening pensioenen gezagdragers	6.434	-	12.680	6.434	6.434	-	310.419	310.419	310.419	310.419	310.419	310.419
525 Doelaldo Langlopend	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
565 Lening onderhoud scholen	-	-	251.316	-	-	251.316	83.772	83.772	83.772	83.772	83.772	83.772
590 Waarborgsommen	-5.587	-4.645	-9.412	-4.145	-2.212	-3.661	-3.683	-3.683	-3.683	-3.683	-3.683	-3.683
12100 Apas	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0	0	0
12110 APNA werklozenpensioen	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0	0	0
12120 APNA VUT-uitkering	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0	0	0
12125 Doelbinding langlopend (terug te betalen)	-	-	47.288	-	-	47.248	15.749	15.749	15.749	15.749	15.749	15.749
12260 Schulden aan Nederland	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0	0	0
12280 Schuld solidariteitsfonds	-	-	-	-	-	-	-285.212	-285.212	-285.212	-285.212	-285.212	-285.212
11145 Kortlopend deel lening OWH	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11150 Vooruit betaalde bedragen	-81.125	97	43.74	-104	7.254	1.200	-3.075	-3.075	-3.075	-3.075	-3.075	-3.075
11160 Nog te betalen bedragen	-	-	-	-	-	516.352	-135.705	-135.705	-135.705	-135.705	-135.705	-135.705
11161 Nog te betalen pensioenen FLWA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11180 BHM werkvoorschot	-	-	-	-	-	-	-84.823	-84.823	-84.823	-84.823	-84.823	-84.823
12000 Crediteuren	883.402	-104.898	3.184.516	-58.976	516.048	-31.831	-225.295	-225.295	-225.295	-225.295	-225.295	-225.295
14060 Bonaire Holding PJ rfc	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11165 Nog te betalen bijzondere uitkeringen	-	-	-608.325	-	-	586.378	-72.948	-72.948	-72.948	-72.948	-72.948	-72.948
200000 Nesttoelagen	-550	-749	-850	-107	-	2.045	-11	-11	-11	-11	-11	-11
200010 Ingehouden loonbelasting	-	-	-	-	-148.904	148.904	-4.242	-4.242	-4.242	-4.242	-4.242	-4.242
200040 Af te dragen pensioenpremie	3.208	-11.760	-11.099	-11.099	-	-11.251	113.689	113.689	113.689	113.689	113.689	113.689
200080 Inhoudingen lening v darden	-151	1.909	1.075	-3.839	-430	5.049	-300	-300	-300	-300	-300	-300
200090 Inhoudingen voorafdragen Oewinger	-300	700	-300	-1.300	-300	-300	-950	-950	-950	-950	-950	-950
200100 Inhoudingen v darden	-	-	-	-	-	-	-417	-417	-417	-417	-417	-417
200110 Ingehouden alimentatie	-	-	-	-300	-	300	-	-	-	-	-	-
200130 Inhouding voorschot salarissen	-14.464	-12.711	3.609	-7.991	-966	-917	5.102	5.102	5.102	5.102	5.102	5.102
200140 Inhouding premie zorgverzekerings	-	-	-	-	-142.608	142.608	-2.894	-2.894	-2.894	-2.894	-2.894	-2.894
200150 Inhouding ambvoering	-837	-837	-837	-837	-921	4.267	-	-	-	-	-	-
200160 Af te dragen ABB	-2.270	-739	-739	1.478	-73	-73	-3.544	-3.544	-3.544	-3.544	-3.544	-3.544
210000 Kruispasposten kas/bank	5.215	-7.443	1.413	1.789	5.730	1.362	-1.344	-1.344	-1.344	-1.344	-1.344	-1.344
210010 Kruispasposten reastro	3.880	-11.186	7.294	-2.935	-2.120	-3.020	1.348	1.348	1.348	1.348	1.348	1.348
210020 Kruispasposten bank/bank	-	-	5.754	28.246	-15.685	-	-1.719	-1.719	-1.719	-1.719	-1.719	-1.719
210060 Kruispasposten overige	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
210070 Remise op	-	-	-	88.137	-	-	-14.690	-14.690	-14.690	-14.690	-14.690	-14.690
220100 boordid cheques	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal passiva mutaties - balansposten	847.213	-156.282	2.983.127	44.536	264.293	1.482.588	-718.911	-718,911	-718,911	-718,911	-718,911	-718,911
TOTAAL UITGAVEN	4.487.798	3.714.789	9.332.330	3.749.388	3.821.289	6.383.037	3.899.861	3.899,861	3,899,861	3,899,861	3,899,861	3,899,861

CUMULATIEF OVERZICHT

Realisatie huidig jaar (per maand)

Periode

6

Dienstjaar

2018

INKOMSTEN		Januari	Februari	Maart	April	Mai	Juni	Juli	Augustus	September	Oktober	November	December
30*	20 Rente en afschrijving	-	-	-	-	-	-	357.125	357.125	357.125	357.125	357.125	357.125
32*	32 Erfpacht	-46.937	17.152	2.815.701	53.280	20.425	22.036	-45.021	-45.021	-45.021	-45.021	-45.021	-45.021
33*	33 verkoop gebouwen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34*	34 Overige goederen en diensten	516.938	476.040	823.903	739.841	308.803	110.285	389.342	389.342	389.342	389.342	389.342	389.342
40*	40 Belastingen	921.222	1.403.341	4.649.208	1.522.044	227.889	-331.999	45.471	45.471	45.471	45.471	45.471	45.471
41*	41 Overige ontvangsten	1.387.123	-	7.438.098	2.195.189	2.206.412	2.655.583	2.797.790	2.797.790	2.797.790	2.797.790	2.797.790	2.797.790
42*	42 Bijlagen	-	-	-	-	141.607	-	-20.230	-20.230	-20.230	-20.230	-20.230	-20.230
46*	46 Doorbelastingen en afschrijvingen	598.878	598.878	2.288.121	598.878	598.878	1.592.638	834.460	834.460	834.460	834.460	834.460	834.460
Totaal Inkomsten		3.471.898	2.495.411	18.017.839	5.109.331	3.504.614	4.848.544	4.228.936	4.228.936	4.228.936	4.228.936	4.228.936	4.228.936
mutaties activa - balansposten		Januari	Februari	Maart	April	Mai	Juni	Juli	Augustus	September	Oktober	November	December
220	220 Wab N.V.	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0	0	0
230	230 Oil Trading Bonaire	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0	0	0
240	240 Bonaire Holding NV	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0	0	0
260	260 Ontwikkelingsbank van de Nederlandse Antillen	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0	0	0
300000	300000 Voorraad magazijn interne dienst	-	-	-	-	-	-	15.411	15.411	15.411	15.411	15.411	15.411
420	420 Voorziening dubbeuren	-	-	-	-	-	-	457.226	457.226	457.226	457.226	457.226	457.226
11100	11100 Dabiteuren	-270.411	-221.145	-151.495	-1.164.236	356.719	133.134	229.504	229.504	229.504	229.504	229.504	229.504
11101	11101 Dabiteuren BCN	-	-	-	-	-	-2.337.044	-526.776	-526.776	-526.776	-526.776	-526.776	-526.776
11120	11120 Voorchotten	-	-	-	-	-	-	4.167	4.167	4.167	4.167	4.167	4.167
11130	11130 Vooruitontvangen bedragen	471	-	-	-	1.189	-	-277	-277	-277	-277	-277	-277
11140	11140 Nog te ontvangen bedragen	1.532.346	-585.390	-965.388	-1.287.913	1.643.128	1.195.563	-510.782	-510.782	-510.782	-510.782	-510.782	-510.782
11170	11170 FINEB	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11190	11190 Vooruit ontvangen op factuur	-41.070	18.526	2.798	105.841	-252.283	-	29.550	29.550	29.550	29.550	29.550	29.550
11315	11315 Nog te ontvangen vastgoedbelasting	98.858	34.612	102	3.863	207.012	173.371	-125.192	-125.192	-125.192	-125.192	-125.192	-125.192
11316	11316 Nog te ontvangen opvoeren	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11400	11400 Nog te ontvangen Motorrijtuigbelasting	-	-	-2.382.003	223.105	133.259	-	420.940	420.940	420.940	420.940	420.940	420.940
11500	11500 Nog te ontvangen Grondbelasting	1.170	-307	-1.824	8.990	-439	-7.189	-	-	-	-	-	
11513	11513 Nog te ontvangen Grondbelasting 2013	122	869	-512	-	607	-1.087	-	0	0	0	0	
11514	11514 Nog te ontvangen Grondbelasting 2014	1.406	2.069	1.036	-	457	-4.968	-	-	-	-	-	
11515	11515 Nog te ontvangen Grondbelasting 2015	5.396	1.591	4.869	-	608	-12.466	4.167	4.167	4.167	4.167	4.167	
11516	11516 Nog te ontvangen Grondbelasting 2016	15.077	14.820	12.072	13.890	10.576	-46.434	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	
11517	11517 Nog te ontvangen Grondbelasting 2017	38.509	29.801	46.333	54.641	44.204	-213.488	41.667	41.667	41.667	41.667	41.667	
11518	11518 Nog te ontvangen Grondbelasting 2018	2.132	-915	-1.473.800	179.513	164.505	1.128.564	83.333	83.333	83.333	83.333	83.333	
11600	11600 Nog te ontvangen erfpacht oudere jaren	1.729	8.449	-31.941	32.768	-827	-10.177	-	-	-	-	-	
11613	11613 nog te ontvangen erfpacht 2013	2.105	3.370	2.070	-	3.535	-11.079	58.333	58.333	58.333	58.333	58.333	
11614	11614 nog te ontvangen erfpacht 2014	5.057	672	2.690	-	3.598	-12.018	58.333	58.333	58.333	58.333	58.333	
11615	11615 nog te ontvangen erfpacht 2015	5.840	4.198	2.094	-	8.994	-21.036	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	
11616	11616 nog te ontvangen erfpacht 2016	11.380	35.353	2.122	4.881	12.420	-48.356	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	
11617	11617 nog te ontvangen erfpacht 2017	55.528	30.918	12.781	23.638	22.280	-145.245	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	
11618	11618 nog te ontvangen erfpacht 2018	-3.577	325	-2.748.028	452.485	373.707	1.925.088	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	
11320	11320 Nog te ontvangen Logeergebruikbelasting	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
11330	11330 Nog te ontvangen autoverhuurbelasting	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
13010	13010 Tussenrekening PM posten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
13040	13040 Tussenrekening Belastingdienst Caribisch Nederland	-1.073.174	-56	12.720	1.059.819	-86	-265.460	44.524	44.524	44.524	44.524	44.524	
Totaal mutaties activa - balansposten		336.894	-622.241	-7.453.182	-284.717	2.732.773	1.379.674	634.129	634.129	634.129	634.129	634.129	634.129
TOTAAL ONTVANGSTEN		3.807.993	1.873.170	18.381.878	4.822.515	4.236.787	5.428.217	4.973.065	4.973.065	4.973.065	4.973.065	4.973.065	4.973.065
NETTO MUTATIES		-679.797	-1.841.619	-1.838.598	1.073.214	2.415.578	-874.820	1.073.284	1.073.284	1.073.284	1.073.284	1.073.284	1.073.284
SALDO LIQUIDITEIT		13.866.111	12.044.492	13.075.890	14.148.305	16.563.883	15.689.063	16.762.267	17.835.472	18.908.676	19.981.880	21.055.884	22.128.289
LIQUIDITEIT MUTATIE		Januari	Februari	Maart	April	Mai	Juni	Juli	Augustus	September	Oktober	November	December
10150	10150 Kas Burgerzaken	-	-	-	-	-	-	329	329	329	329	329	329
10200	10200 HCB ontvangen	-4	4	-	-4	4	-	-5	-5	-5	-5	-5	
10210	10210 HCB uitgaven	-	-	-	-	-	-	166.662	166.662	166.662	166.662	166.662	
10215	10215 HCB Credit Card	-4.432	-1.221	-	-2.205	-2.356	-	1.686	1.686	1.686	1.686	1.686	
10225	10225 HCB CFT SWEEP	-673.360	-1.840.402	1.038.598	892.522	2.234.863	-682.170	919.816	919.816	919.816	919.816	919.816	
10260	10260 ABN AMRO	-	-	-	-	-	-	169	169	169	169	169	
10280	10280 HCB Bonaire	-	-	-	-	-	-	143	143	143	143	143	
10600	10600 CFT DEPOSITO	-	-	-	182.902	183.047	-349.291	-15.595	-15.595	-15.595	-15.595	-15.595	
LIQUIDITEIT SALDI		Januari	Februari	Maart	April	Mai	Juni	Juli	Augustus	September	Oktober	November	December
10150	10150 Kas Burgerzaken	1.976	1.976	1.976	1.976	1.976	1.976	2.305	2.635	2.964	3.294	3.623	3.952
10200	10200 HCB ontvangen	-34	-30	-30	-34	-30	-30	-35	-40	-45	-50	-55	
10210	10210 HCB uitgaven	999.970	999.970	999.970	999.970	999.970	999.970	1.166.632	1.333.293	1.499.955	1.666.617	1.833.278	
10215	10215 HCB Credit Card	-4.533	-5.754	-5.754	-7.959	-10.315	-10.315	-8.429	-4.943	-5.258	-5.572	-1.086	
10225	10225 HCB CFT SWEEP	12.863.756	11.023.353	12.053.952	12.946.474	15.181.337	14.499.167	15.418.983	16.338.799	17.258.614	18.178.430	19.098.246	
10260	10260 ABN AMRO	1.016	1.016	1.016	1.016	1.016	1.016	1.186	1.355	1.525	1.694	1.864	
10280	10280 HCB Bonaire	855	855	855	855	855	855	998	1.140	1.283	1.425	1.568	
10600	10600 CFT DEPOSITO	23.105	23.105	23.105	206.007	389.073	139.783	124.187	108.592	92.996	77.401	61.806	
Totaal Liquiditeit		13.866.111	12.044.492	13.075.890	14.148.305	16.563.883	15.682.422	16.703.626	17.778.831	18.852.035	19.925.329	20.988.443	22.071.640

Toelichting behorende bij 2^{de} begrotingswijziging 2018

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 (OLB) wil gebruik maken van de tweede begrotingswijziging van het dienstjaar 2018 om enkele mutaties te kunnen verrichten.

De tweede wijziging bestaat uit een totaal bedrag van \$ 1.664.913 en zal worden gefinancierd met de verhoging van de vrije uitkering 2018 met \$ 670.600 als gevolg van loon – en prijs indexatie; vrijval van de personeelskosten \$ 355.733 en het verlagen van uitgaven met \$ 638.580.

De wijzigingsvoorstellen voor de tweede wijziging van het dienstjaar 2018 zullen in de volgende volgorde worden gepresenteerd;

- 1) Rechttrekken niet gerealiseerde uitkering dividenden
- 2) Rechttrekken niet gerealiseerde havengelden
- 3) Rechttrekken contract GPS systeem
- 4) Bijdrage OLB aan technische bijstanders
- 5) Reserveringen
- 6) Onderwijshuisvesting – opknappen Papa Cornes school
- 7) Herbestemmen reguliere onderhoud infrastructuur
- 8) Sluiten abonement mobiele telefoons voor directie Samenleving & Zorg
- 9) Operationele kosten bij de afdeling Haven & Loodswezen
- 10) Aanpassing mutaties 2^{de} kwartaal personeelsbegroting

1) *Rechttrekken niet gerealiseerde uitkering dividenden*

Bij het opstellen van de primaire begroting is een baat van \$ 510.000 als mogelijke dividend uitkeringen van de vennootschappen opgevoerd. Dit bedrag zal niet worden gerealiseerd door diverse factoren m.n. het nog niet kunnen beschikken over de jaarcijfers van alle vennootschappen, investeringen die zij zelf moeten verrichten en nog geen vastgestelde dividend beleid.

Het openbaar lichaam Bonaire wenst met de meevaller van de vrije uitkering \$ 670.608 (afgerond \$ 670.600) dit bedrag primair aan te wenden voor o.a. nivelleren van niet gerealiseerde baten. Er wordt voorgesteld om het niet gerealiseerde dividend te dekken met deze meevaller.

2) *Rechttrekken niet gerealiseerde havengelden*

In de primaire begroting is rekening gehouden met een baat van 2 ton aan havengelden. De meerderheid van de inkomsten zijn afkomstig van de activiteiten met betrekking tot BOPEC. De activiteiten bij BOPEC zijn in het tweede kwartaal bijna 55% minder dan afgelopen jaar. Alhoewel de activiteiten van cruise boten op pijl zijn vind het OLB verantwoordt om de havengelden naar beneden bij te stellen met een bedrag van \$ 145.000. Deze tegenvaller zal ook worden gedekt uit de verhoging van de vrije uitkering.

3) *Rechttrekken contract GPS systeem*

Tijdens het opstellen van de primaire begroting is per abuis geen rekening gehouden met een bedrag van \$ 15.600 voor het dekken van de aangegane overeenkomst in verband met gebruiken van een Global Positioning System (GPS) software. Deze GPS systeem wordt gebruikt om de efficiency in de

kosten van het wagenpark te kunnen monitoren. Er wordt voorgesteld om het rechtek van de omissie met betrekking tot dit contract, met de verhoging van vrije uitkering te financieren.

De voorstellen 1, 2 en 3 worden gefinancierd met de verhoging van vrije uitkering en hebben betrekking op de volgende functies op de gewone dienst;

Functie	Omschrijving	Lasten	Baten
222	Niet gerealiseerde havengelden		-145.000
913	Niet gerealiseerde dividenden		-510.000
921	Verhoging vrije uitkering		670.600
990	Rechtrokken contract GPS	15.600	
Totaal		15.600	15.600

4) *Bijdrage OLB aan technische bijstanders*

Het Openbaar Lichaam Bonaire is samen met BZK bezig met het traject om het apparaat te versterken door het aantrekken van enkele technische bijstanders. Het OLB moet ook bijdragen in de kosten. Er wordt voorgesteld om een bedrag van \$ 148.800 te reserveren voor het bekostigen van o.a. de verblijfkosten. In de primaire begroting is een bedrag van \$ 252.000 gereserveerd voor onvoorziene uitgaven. Van dit bedrag wenst het OLB een bedrag van \$ 148.800 te gebruiken als bijdrage in de kosten.

Functie	Omschrijving	Lasten	Baten
002	Bijdrage in de kosten voor het aantrekken technische bijstanders	148.800	
922	Onvoorzien	-148.800	
Totaal		0	0

5) Reserveringen

In de vierde wijziging 2017 was een bedrag van 2 ton goedgekeurd bij functie 910. Dit bedrag is ook meegenomen in de eerste wijziging 2018. Het OLB wenst dit bedrag als volgt te re-alloceren;

- Rechten van begrotingssteun Fundashon Cas Boneriano door bijstellen tot het oorspronkelijk bedrag;
- Gedeeltelijk dekken van kosten in verband met onderwijs huisvesting w.o. opknappen Papa Cornes en het onderhouden van acute situaties en
- Het organiseren van voorlichtingscampagne vanuit het bestuurscollege

Functie	Omschrijving	Lasten	Baten
002	Voorlichtingscampagne	10.000	
480	Deels bekostigen onderwijs huisvestingsplan	96.800	
822	Rechten van begroting steun FCB	93.200	
910	Reserveringen	-200.000	
Totaal		0	0

De directie Samenleving & Zorg heeft een verzoek met een raming van bijna 5 ton ingediend voor het opknappen van Papa Cornes school, onderhoud van acute schoolgebouwen, verhuizing en bouwen van trafo's in verband met onderwijs huisvesting. Deze raming dient samen met de directie te worden onderzocht en onderbouwd.

In afwachting hiervan heeft het bestuurscollege voorgesteld om een bedrag van \$ 221.933 in de tweede wijziging hiervoor te reserveren. Het bedrag van \$ 221.933 zal worden gedekt door \$ 96.800 vanuit Reserveringen, \$ 66.400 door het verlagen van uitgaven en \$ 58.733 als vrijval van de personeelsbegroting. De twee laatste genoemde dekkingen worden gescheiden toegelicht bij punten 6 en 10.

6) Onderwijshuisvesting – opknappen Papa Cornes school

Zoals bij punt 5 aangegeven wordt voorgesteld om een totaal bedrag van \$ 221.933 te reserveren om de kosten van onderwijshuisvesting te dekken. Naast reserveringen wordt voorgesteld om een bedrag van \$ 66.400 uit de kosten van de begroting van de directie Samenleving & Zorg te verlagen. Dit bedrag was gereserveerd voor het uitvoeren van de wet Kinderopvang. Een onderdeel hiervan was voor het bekostigen van een toezichthouder kinderopvang.

Dit bedrag is nu opgenomen in de personeelsbegroting en deze besparing kan nu gebruikt worden voor het dekken van de kosten van onderwijshuisvesting.

Functie	Omschrijving	Lasten	Baten
480	Deels bekostigen onderwijs huisvestingsplan	66.400	
650	Besparing wet Kinderopvang	-66.400	
Totaal		0	0

7) *Herbestemmen reguliere onderhoud infrastructuur*

In de vierde wijziging 2017 was een groot bedrag goedgekeurd bij functie 210 voor het verrichten van diverse infrastructurale werkzaamheden. Het OLB wenst een bedrag van \$ 165.000 als volgt her te bestemmen:

- Gedeeltelijk rechtekken van beheersovereenkomst van SELIBON NV met een bedrag van \$ 60.000;
- Verhogen van de kosten van voorlichting & promotie bij de directie Ruimte en Ontwikkeling met \$ 30.000 voor het kunnen voldoen aan de wettelijke verplichting van het publiceren van vergunningen volgens Wet volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en milieubeheer BES;
- Bijdrage van \$ 40.000 in de kosten voor het aanschaffen van windmolens die gefinancierd zijn vanuit de bijzondere uitkering Duurzame landbouw en plattelands ontwikkeling en
- \$ 35.000 voor het aanschaffen van dranghekken voor de afdeling Openbare werken. Dit bedrag is een investering.

Functie	Omschrijving	Lasten	Baten
002	Publicatie conform Wet Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en milieubeheer BES	30.000	
210	Herbestemmen regulier onderhoud infrastructuur	-165.000	
341	Bijdrage in de kosten aanschaf windmolens	40.000	
721	Rechtekken deels beheersovereenkomst Selibon NV	60.000	
992	Investering in dranghekken	35.000	
Totaal		0	0

8) *Sluiten abonnement mobiele telefoons voor directie Samenleving & Zorg*

Het komt regelmatig voor dat de medewerkers van diverse afdelingen bij de directie Samenleving & Zorg hun privé mobile telefoons moeten gebruiken om met elkaar en met samenwerkende ketenpartners te communiceren. Er wordt voorgesteld om een bedrag van \$ 8.880 te reserveren voor de aanschaf en sluiten van een "caller group" abonnement.

Dit bedrag zal worden gedekt door uitgaven bij de directie Samenleving & Zorg te verlagen;

Functie	Omschrijving	Lasten	Baten
002	Voorlichting en promotie bij afdeling Beleid & projecten	-720	
600	Geleverde diensten bij afdeling MOA	-1.920	
630	Voorlichting en promotie bij afdeling Educatie & welzijn	-1.920	
710	Subsidies/bijdragen bij afdeling Publieke Gezondheid	-4.320	
990	Callergroup abonnement	8.880	
Totaal		0	0

Door het verlagen van deze uitgaven komt de bedrijfsvoering bij de directie niet in gevaar.

9) *Operationele kosten bij de afdeling Haven & Loodswezen*

De afdeling Haven & Loodswezen heeft een verzoek voor een totaal bedrag van \$ 49.500 ingediend voor het bijstellen van de operationele kosten. Het betreft het aanvullen van reis - en verblijfskosten \$ 8.000, voorlichting \$ 1.500, onderhoud van sleepboot Velos \$ 30.000 en telefoonkosten \$ 10.000. Dit bedrag wordt gefinancierd door de uitgaven te verlagen bij de diverse afdeling van de directie Toezicht & Handhaving.

Functie	Omschrijving	Lasten	Baten
222	Reis,- en verblijf en voorlichting ivm nieuwe dienstverlening bij haven zoals registratie en havenreglement	9.500	
222	Besparing op onderhoud van kaden, pieren en boeien bij afdeling Haven	-40.000	
002	Besparing op reis- & verblijfskosten en voorlichting bij afdeling Beleid & Advies	-5.500	
300	Besparing op reis- & verblijfskosten, voorlichting bij afdeling Handhaving Ruimte & Ontwikkeling	-2.500	
725	Besparing op reis- & verblijfskosten, voorlichting, abonnement & lidmaatschappen bij afdeling Handhaving Zorg & samenleving	-1.500	
990	Onderhoud Velos en telefoonkosten	40.000	
Totaal		0	0

Door het verlagen van deze uitgaven komen de bedrijfsvoering van de afdelingen Beleid & advies, Handhaving Ruimte & Ontwikkeling en Handhaving Zorg & Samenleving bij de directie Toezicht & Handhaving niet in gevaar.

10) *Aanpassing mutaties 2^{de} kwartaal personeelsbegroting*

De personeelsbegroting wordt in het tweede kwartaal met een totaal bedrag van \$ 355.733 per saldo verlaagd. De besparing op de personeelsbegroting heeft betrekking op de hele (functioneel) begroting en bestaat uit het verder aanpassen van brutosalarissen als gevolg van een positieve beoordeling van het dienstjaar 2017, het verwerken van 2% als gevolg van de onderhandelingen CAO, het bijstellen van de nog niet ingevulde vacatures april tot en met juni, het verwerken van de in - en indiensttredingen en voornamelijk het bijstellen van alle stelposten.

Bij het opstellen van de begroting maakt het openbaar lichaam Bonaire gebruik van stelposten deze zijn bedragen gereserveerd voor het uitbetalen van secundaire arbeidsvoorwaarden zoals overwerk, stagevergoedingen, gratificaties, ambtjubilea, onderhandelingen CAO en Loontredes als gevolg van goed beoordelingen. Het streven is om zoveel mogelijk de kosten te verantwoorden op de correcte grootboeknummer. Wanneer er meer informatie is worden de stelposten functioneel overgeheveld naar de juiste bureau, directie c.q.

In de tweede wijziging zijn de stelposten (functie 922) overwerk, stagevergoedingen, onderhandelingen CAO, loontredes, uitkering voormalig gezagdragers en artikel 8 conform de Rechtspositioneel besluit BES bijgesteld.

Dit voorstel heeft betrekking op de volgende functies op de Gewone dienst;

Functie	Omschrijving	Vermeerdering Lasten	Vermindering Lasten
001	Bestuursorganen	26.328	
002	Bestuursapparaat		-202.577
003	Burgerzaken		-1.770
020	Eigendommen niet voor de Openbare dienst bestemd	56.620	
140	Overige beschermende maatregelen	22.514	
210	Wegen, straten en pleinen		-16.932
211	Verkeersmaatregelen te Land	5.691	
222	Verkeersmaatregelen te Water	20.983	
300	Economische Zaken	13.809	
341	Overige agrarische zaken, jacht en visserij	14.251	
400	Onderwijs	13.127	
510	Openbaar Bibliotheekwerk	10.531	
530	Sport	-60.263	
540	Kunst	7.096	

Functie	Omschrijving	Vermeerdering Lasten	Vermindering Lasten
600	Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening		-3.030
700	Algemeen beheer Volksgezondheid	53.699	
725	Overige Openbare hygiëne	4.976	
922	Algemene uitgaven en inkomsten		-426.803
990	Saldi van Kostenplaatsen	106.018	
Totaal		295.380	-651.113

Na het verwerken van de mutaties van het tweede kwartaal komt per saldo een vrijval op de personeelsbegroting van \$ 355.733. Het OLB wenst met deze vrijval de volgende voorstellen te willen dekken;

- Een bedrag van \$ 21.000 voor het sluiten van een tijdelijke overeenkomst voor het versterken van de capaciteit bij de afdeling JAZ vanwege ontslag van afdelingshoofd en langdurige ziekte;
- Het reserveren van \$ 96.000 voor het versterken van de directie Ruimte & Ontwikkeling voor het aangaan van een overeenkomst voor het o.a. klaar maken van bestek en controle directie voering
- Een bedrag van \$ 50.000 voor het herschrijven en waarderen van enkele functies in de organisatie
- Een bedrag van \$ 100.000 voor het aanvullen van mogelijke overschrijdingen van de centrale post juridische ondersteuning.
- Een bedrag van \$ 30.000 voor het dekken van de kosten van brandverzekering voor de schoolgebouwen van het primair onderwijs
- Een bedrag van \$ 58.733 voor het dekken van het restant bedrag (zie ook punten 5 en 6) voor de kosten van onderwijs huisvesting.

Functie	Omschrijving	Lasten	Baten
002	Versterkken van afdelingen JAZ, directie RO, waardering van functies en aanvullen van centrale post juridische kosten	267.000	
480	Onderhoud van onderwijshuisvesting	58.733	
990	Dekken brandverzekering bij schoolgebouwen	30.000	
	Vrijval van personeelsbegroting	-355.733	
Totaal		0	0

De voorgestelde wijzigingsvoorstellen bedragen in totaal \$ 1.664.913 en worden per functie gerecapituleerd;

Recapitulatie op Gewone dienst

Functie		Lasten	Baten	Voorstellen
001	Bestuursorganen	26.328		10
002	Bestuursapparaat	247.003		4,5,7,8,9 en 10
003	Burgerzaken	-1.770		10
020	Eigendommen niet voor de openbare dienst bestemd	56.620		10
140	Overige beschermende maatregelen	22.514		10
210	Wegen, straten en pleinen	-181.932		7 en 10
211	Verkeersmaatregelen te land	5.691		10
222	Verkeersmaatregelen te water	-9.517	-145.000	2,9 en 10
300	Economische Zaken	11.309		9 en 10
341	Overige agrarische zaken, jacht & visserij	54.251		7 en 10
400	Algemeen beheer Onderwijs	13.127		10
480	Gemeenschappelijke uitgaven/inkomsten van onderwijs	221.933		5,6
510	Bibliotheekwerk	10.531		10
530	Sport	-60.263		10
540	Kunst	7.096		10
600	Algemeen beheer	-4.950		8 en 10
630	Sociaal cultureel werk jeugd en jongeren werk	-1920		8
650	Kinderopvang	-66.400		6
700	Algemeen beheer Volksgezondheid	53.699		10
710	Preventieve en curatieve gezondheidszorg	-4320		8
721	Reiniging	60.000		7
725	Overige openbare hygiëne	3.476		9 en 10
822	Overige volkshuisvesting	93.200		
910	Reserveringen	-200.000		
913	Dividenden		-510.000	1
921	Algemene uitkering		670.600	1, 2 en 3
922	Algemene uitgaven en inkomsten	-575.602		4 en 10
990	Saldi van kostenplaatsen	200.498		3,8,9 en 10
992	Saldo Gewone dienst	35.000		7
Totaal		15.600	15.600	

Met bovenstaande wijzigingen wordt de begroting verhoogd met een bedrag van \$ 15.600 zowel aan de lasten- en de batenkant op de Gewone dienst en blijft dus in evenwicht.

BESTUURSVERSLAG OVER DE PERIODE APR – JUN 2018

Functie 001: Kabinet Gezaghebber

De gezaghebber heeft in kwartaal 2 van 2018 diverse activiteiten ontwikkeld ten aanzien van zijn verantwoordelijkheden op het gebied van Openbare orde en veiligheid, Rampenbestrijding en Verkiezingen.

In het kader van Openbare orde en veiligheid heeft de gezaghebber onder meer:

- De Eilandsraadvergaderingen en de vergaderingen van het Bestuurscollege voorgezeten.
- De overleggen van de driehoek met politiechef en hoofdofficier van Justitie voorgezeten.
- Het overleg in het kader van het beheer (beheersoverleg KPCN) politiekorps met DGPol als voorzitter bijgewoond.
- Toezicht gehouden op de kwaliteit van procedures op het vlak van burgerparticipatie, waaronder het vaste spreekuur elke donderdagochtend.
- Zorggedragen voor integraal overleg met de relevante publieke- en private partijen die zijn vertegenwoordigd in het Eilandelijk Platform Criminaliteitsbeheersing (EPC). Toezien op voortgang van de drie deelpjecten die door het EPC worden opgepakt.
- Gezorgd voor voortgang in het opstellen van het Integraal Veiligheidsbeleid Bonaire. De interne en integrale hoofdthema's (prioriteiten) zijn vastgesteld. Aan de hand van brainstormsessies worden deze prioriteiten opgenomen in het beleidsplan voor de komende vier jaren en in het uitvoeringsplan voor de periode 2018-2019.
- Ingezet op het bevorderen van een goede samenwerking binnen het OLB en met andere openbare lichamen en andere overheden. Ook het bevorderen van goed bestuur krijgt daarin de nodige aandacht. Daartoe zijn overleggen (soms via videoconferentie) geweest met de staatssecretaris BZK, de minister van Justitie, de gezaghebber van Saba, de regeringscommissaris op Sint Eustatius, de waarnemend Rijksvertegenwoordiger en de gedeputeerden.
- Ingezet op het bevorderen van 'good corporate governance' binnen de overheidsvennootschappen zoals het Bonaire International Ariport (BIA. N.V.) en het Water- en Elektriciteitsbedrijf Bonaire (WEB N.V.).
- Toegezien op toezicht en handhaving ten aanzien van evenementen conform vergunningverlening op basis van de Algemene Politie Keur (APK).
- Ingezet op het bevorderen van integriteit. Het integriteitsprogramma 'betrouwbaar openbaar bestuur Bonaire' voorziet in zowel het bevorderen van politieke integriteit (eilandsraad en bestuurscollege) als dat van de ambtelijk integriteit (ambtenarenapparaat). Dit programma zal door een externe partij (bureau Government & Integrity International) worden uitgevoerd.
- In overleg met de verschillende ministeries helpen opzetten van een hulpstructuur (multidisciplinaire taskforce brandstof) waarvan de gezaghebber voorzitter is. De taskforce adviseert over de mogelijke oplossingen voor de toekomst wat betreft de leveringszekerheid van brandstof op Bonaire.
- Voorzien van deelname aan het (strategisch) vreemdelingenketenoverleg waarin afstemming plaats vindt met alle relevante partijen in de vreemdelingenketen.
- Voorzien van deelname aan het strategisch overleg justiteketen (SoJ) met als doel het versterken van de samenwerking in de rechtshandavingsketen.
- Het aftasten van mogelijkheden voor het invoeren van een lichte variant van de Wet Bevordering Integriteitsbeoordelingen door het Openbaar Bestuur (Wet BIBOB).
- Het voorzitten van de stuurgroep Bonaire zeehavens die zich bezig houdt met het verbeteren van de infrastructuur van Bonaire ter ondersteuning van de relevante economische ontwikkelingen van het eiland.
- Het OLB vertegenwoordigd tijdens het VNG-congres in Maastricht (26 en 27 juni 2018).
- Het leveren van een bijdrage in de stuurgroep 'Veiligheidsbeeld BES'.
- Structureel overleg met het College financieel toezicht BES.

In het kader van Rampenbestrijding heeft de gezaghebber:

- Workshop/tabletop rampentraining/oefening bijgewoond op Bonaire.
- De rampenorganisatie op Bonaire helpen met het verder ontwikkelen en professionaliseren.
- Regulier contact onderhouden met de KMAR, de Kustwacht, het Ministerie van Defensie en het Ministerie van Veiligheid en Justitie.

Daarnaast heeft de gezaghebber diverse representatieve taken uitgevoerd ten aanzien van zijn rol als vertegenwoordiger van het openbaar lichaam Bonaire, waaronder:

- Het uitgeven van het halfjaarlijks magazine 'Bon Bini Bonaire' in zowel Europees Nederland als Caribisch Nederland.
- Een lokale TV-opname ten behoeve van 'Nos ta biba di Naturalesa'.
- Uitreiking van de Koninklijke onderscheidingen op Bonaire (26 april 2018).
- Afscheidsreceptie van rechter Van Dungen.
- Voorbereidingen en bijwonen Dia di Rincon (30 april 2018).
- De dodenherdenking op 4 mei 2018.
- Persmoment ten behoeve van een integratiecursus op Bonaire.
- Uitreiking 100^{ste} krediet door Qredits op Bonaire.
- Gastheer bij het bezoek van delegaties van de verschillende Ministeries op Bonaire.
- Diverse persmomenten.

Functie 002: Bureau Eilandsecretaris

Ondersteuning m.b.t. Eilandsraadverzoeken

Correspondentie en vragen vanuit de eilandsraad worden via bureau eilandsecretaris naar desbetreffende bestuurder en/of ambtelijke functionaris gestuurd en gemonitord. Ook worden verzoeken voor ambtelijke ondersteuning aan de eilandsraad doorgestuurd naar relevante directies en in verband hiermee worden noodzakelijke overleggen en vergaderingen bijgewoond.

In 2018 kwamen er tot nu toe 1 vraag vanuit de eilandsraad binnen conform artikel 45 en 9 vragen conform artikel 46. Beide artikelen maken onderdeel uit van het reglement van orde voor de eilandsraad van Bonaire.

Bestuursondersteuning, informatievoorziening en advisering gezaghebber en het bestuurscollege

Het bureau eilandsecretaris heeft ook het tweede kwartaal van 2018 veel werk verricht om het bestuurscollege te ondersteunen. Het betreft voorbereidingen van de BC-vergaderingen, uitwerken van de BC-besluitenlijsten en het bewaken van de uitvoering van bestuursbesluiten. In 2018 ging het in het eerste half jaar in totaal om ca. 114 bestuursbesluiten die tijdens bestuursvergaderingen zijn genomen en konden worden gepubliceerd. Dit is redelijk veel t.o.v. 2017, toen in het hele jaar ca 122 besluiten werden genomen.

Er loopt momenteel nog 1 consultatie m.b.t. wetgeving en is nagenoeg afgerond. Dit wordt door bureau eilandsecretariaat gecoördineerd, evenals de WOB-verzoeken (9 cumulatief in 2018).

Verder is ondersteuning verleend bij het opstellen van diverse correspondentie en is divers administratief werk verricht.

Klachten Ombudsman en interne klachten

Het aantal klachten is eindelijk flink afgenomen. Tijdens het laatste bezoek van vertegenwoordigers van de ombudsman zijn tijdens de gesprekken slechts vier klachten binnengekomen m.b.t. het OLB. Er zijn nog zes klachten in behandeling.

Coördineren, structureren en aansturen van beleidsontwikkeling, (directieoverstijgende) projecten en bijzondere (tijdelijke) opdrachten

Vanuit Bureau eilandsecretaris is het opstellen van de prioriteitenagenda en de opgaven voor de regio enveloppe aangestuurd. De directies werden op integrale wijze aangestuurd en samen met het Bestuurscollege zijn de verschillende prioriteiten en de projecten die onder het regio-enveloppe-project bepaald. De coördinatie vindt plaats vanuit Bureau Eilandsecretaris.

Functie 130: Rampenbestrijding

Afgelopen drie maanden heeft de externe Rampenadviseur **gedetacheerd** vanuit Gemeente Halderberge full time bijgestaan m.b.t. de rampenbeheersing.

Van maart tot begin april kreeg Bonaire te maken met een grote instroom sargassum. Dit veroorzaakte grote problemen bij Sorobon en in de Mangroven. Onder coördinatie van STINAPA en met de inzet van zo'n 70 militairen en vele vrijwilligers is in een periode van drie weken de sargassum zoveel mogelijk opgeruimd. Ook vanuit de verschillende ESF groepen met name ESF groep Openbare Werken en Transport zijn veel inspanningen verricht om hierbij te ondersteunen.

Er is nog steeds veel aandacht geweest voor de crisis- en tijdelijke noodopvang vluchtelingen. Er wordt toegewerkt naar een gezamenlijk document van het OLB met de Ministerie J&V inzake noodscenario opvang vluchtelingen. Dit vergt vele overleg-uren gelet op de gevoeligheid van het onderwerp. Tijdens de dienstreis in juni j.l.naar Nederland is er over de laatste versie van het gezamenlijke document overeenstemming bereikt tussen DGM en de gezaghebber. Daarna zal het document voor goedkeuring worden voorgelegd aan het BC en de Staatssecretaris van JenV.

De Rampencoördinator/Eilandsecretaris heeft ook de werkgroep Coördinatie Opvang Vluchtelingen geactiveerd en is regelmatig in overleg met deze groep.

Ondertussen wordt de situatie in Venezuela er niet beter op en is er nog steeds de dreiging dat vluchtelingen in deze regio toe zullen nemen. Tot nu toe voornamelijk naar buurlanden. Aruba en Curacao hebben inmiddels ook te maken met meer instroom dan normaal. Op Bonaire heeft het afgelopen kwartaal één persoon zich gemeld als asielzoeker.

Functie 002: Afdeling Financiën

April - Mei 2018

- Werkzaamheden i.v.m. het afsluiten van het boekjaar 2017 en openen boekjaar 2018 in K2F zijn gaande met behulp van Cactus Accounting, waarbij wij nu ongeveer al 50% van de werkzaamheden hebben afgerond;
- Voortgang implementatie fase samen met ICT en adviseurs van Gouw It i.v.m. automatisering lokale belastingen (wekelijks), waarbij de opleveringsdatum van de eerste 2 belastingproducten naar eind juni 2018 is verschoven, waarna de user acceptance testing kan beginnen. Wij hebben ook verschillende besprekingen gehad omtrent de conversie data en koppeling met BCN.
- Verschillende besprekingen i.v.m. het herstructureren van de onderafdeling debiteuren, inclusief te nemen acties om de inning van de VBM en TRB te optimaliseren, waarbij valt te melden dat DC Consultancy zal beginnen met de aanbevelingen medio juni 2018. Offerte is ook gevraagd aan Cactus Accounting Services om Financiën te ondersteunen met de werkzaamheden op de debiteuren onderafdeling.
- Voorbereidingen om openstaand vacatures open te stellen is samen met afdeling P&O gedaan, inclusief de functie van Onderafdelingshoofd Financiële Administratie, Beleidsadviseur C + A en Financieel medewerker C in te vullen zodat wij alle acties kunnen nemen ter realisatie van onze doelstellingen; de advertenties zullen in juni 2018 worden geplaatst.

- In het kader van de verbeter traject financieel beheer, hebben wij de definitief rapport van actuaris Keesen ontvangen met o.a. de berekening van de technische voorziening van de pensioenen van de ex-gezagdragers. Hiermee zijn alle acties m.b.t. de aandachtsgebied 4 (waardering van het post onvoorzien) uitgevoerd;
- In het kader van de verbeter traject financieel beheer, is er een concept register van lopende rechtszaken opgezet door JAZ ter bepaling van niet uit de balans blijkende verplichtingen, welke concept nu definitief is geworden en in gebruik is gesteld.
- Besprekingen i.h.k.v. het verbeteren van de rapportage model met de leverancier en het samenstellen van de 1^{ste} kwartaal uitvoeringsrapportage, samen met de 1^{ste} begrotingswijziging voorstel;
- Besprekingen met BCN in het kader van nadere samenwerkingen ter bevordering van de incassobeleid;
- Het afhandelen van verschillende verzoeken voor verweer in belasting rechtszaken samen met de desbetreffende advocaten.

Juni 2018

- Werkzaamheden i.v.m. het afsluiten van het boekjaar 2017 en openen boekjaar 2018 in K2F zijn gaande met behulp van Cactus Accounting, waarbij wij nu ongeveer al 90% van de werkzaamheden hebben afgerond;
- Voortgang implementatie fase samen met ICT en adviseurs van Gouw It i.v.m. automatisering lokale belastingen (wekelijks), waarbij de opleveringsdatum van de eerste 2 belastingproducten naar eind juli 2018 is verschoven; ondertussen is de user acceptance testing begonnen. Wij hebben ook verschillende besprekingen gehad omtrent de conversie data en koppeling met BCN.
- Verschillende besprekingen i.v.m. het herstructureren van de onderafdeling debiteuren, inclusief te nemen acties om de inning van de VBM en TRB te optimaliseren, waarbij valt te melden dat DC Consultancy is begonnen met het traject om de aanbevelingen zoals in 2016 waren gerapporteerd te implementeren. Cactus Accounting Services zal medio juli 2018 beginnen met ondersteunen van de werkzaamheden op de debiteuren onderafdeling.
- Vacatures voor de functie van Onderafdelingshoofd Financiële Administratie, Beleidsadviseur C + A en Financieel medewerker C zijn geplaatst en wij krijgen goede reactie op de vacatures.
- In het kader van de verbeter traject financieel beheer, is er opdracht verstrekt aan KPMG om de handboek AO/IC bij directie R&O te implementeren. Eerste gesprekken ter bepalen van de planning heeft plaatsgevonden met KPMG en R&O. Kick-off meeting staat gepland voor 12 juli 2018.
- In het kader van de verbeter traject financieel beheer, is er een verzoek ingediend bij Deloitte om een offerte te geven om de handboek AO/IC bij afdeling Financiën te implementeren. Er is al overeenstemming bereikt over de TOR en nu zijn wij in afwachting van de offerte.
- Opdracht is verstrekt aan een Fiscalist (Caribbean Netherlands Consultants) om met wet wijzigingsvoorstellen te komen m.b.t. VBM en TRB. Kick-off meeting heeft al plaatsgevonden.
- Voorbereidingen ter afsluiten van de 2^{de} kwartaal 2018 heeft plaatsgevonden, pending de samenstelling van de 2^{de} kwartaal UR;
- Het proces ter samenstelling van de 2019 begroting loopt nog, waarbij wij nadere input hebben ontvangen van de afdelingen.
- Besprekingen met BCN in het kader van nadere samenwerkingen ter bevordering van de incassobeleid;
- Het afhandelen van verschillende verzoeken voor verweer in belasting rechtszaken samen met de desbetreffende advocaten;
- Voorlaatste bouw werkzaamheden i.v.m. verbouwing kantoor gebouw Financier/ ICT.

Functie 002: Afdeling Communicatie

Mei 2018

- Organiseren van de herdenkingsceremonie tweede wereldoorlog
- Protocolwerkzaamheden rondom de herdenkingsceremonie tweede wereldoorlog
- Bijwonen van MT vergaderingen directies
- Maken van visitekaartjes
- Werkoverleggen afdeling communicatie & protocol
- Toespraken voor de gezaghebber schrijven
- Wekelijkse interviews in het radioprogramma Entrevista ku Nóchi
- Voorbesprekingen sociale mediabeleid
- Persconferentie WEB
- Bijwonen vergaderingen Oranjekolom

Juni 2018

- Deelname aan de multidisciplinaire werkgroep noodscenario vreemdelingen
- Wekelijkse werkoverleg afdeling communicatie & protocol
- Bijwonen MT vergaderingen directies
- Toespraak voor de Gezaghebber schrijven
- Persconferentie nieuwe cao Openbaar Lichaam Bonaire
- Wekelijkse interviews in het radioprogramma Entrevista ku Nóchi
- Maken van visitekaartjes
- Bijdrage jaarverslag opstellen
- Bijwonen vergadering Oranjekolom
- Communicatie Publieke Gezondheid: preventie warme dagen

Functie 002: Afdeling Post & Archief

Project Selectie en vernietiging:

Bouwvergunningen:

Het project bouwvergunningen welke in februari 2018 weer is opgepakt vordert goed. De enveloppen met bouwvergunning van de directie R&O worden samengevoegd met de documenten uit het centraal archief, opgeschoond en omgezet tot een te bewaren dossier. In de huidige fase zijn er relatief veel aanvullende bouwvergunningen met referentie naar eerdere afgegeven bouwvergunningen. Naast de nodige verwijzingen aan te brengen wordt er van deze gelegenheid gebruik gemaakt om ook de locaties aan te passen.

Selectielijst:

Het door DocDirekt opgemaakte concept-selectielijst is door P&A doorgenomen en geretourneerd met de nodige op- en aanmerkingen.

Personeel Semi Statisch Archief

De functiebeschrijving van de hoofdmedewerker Semi Statisch Archief is in concept opgemaakt en aangeboden ter waardering.

Nieuw zaakstelsel (DMS Document Management System)

Er wordt hard gewerkt aan de voorbereidingen voor de implementatie van JOIN, het nieuwe zaakstelsel voor het OLB. In april voorwerk informatie inwinnen via internet e.a. van voorbeelden van diverse zaaktypecatalogussen. Medio Mei hebben zowel P&A als ICT een crash course bijgewoond, verzorgd door Decos met ondersteuning van een medewerkster van het Ministerie van Algemene Zaken (Aruba) welke iedereen een uitgebreider inzicht heeft gegeven in het zaakstelsel JOIN.

Decos heeft, in samenwerking met P&A en ICT, een project document opgesteld waarin een initieel voorstel gedaan wordt voor de fasering van het project. De planning is ook hierin opgenomen. Door The One B.V., de huidige leverancier, is een concept conversie rapport opgesteld. Deze is, na de op- en aanmerkingen van P&A en ICT, aangeboden aan Decos/JOIN. Dit conversierapport gaat in op de conversie van de gegevens uit de bestaande eDOCS POVO Open-omgeving naar de nieuwe Decos/JOIN omgeving. Tevens is begonnen met het uitwerken van de zaaktypes die thans gebruikt worden zodat deze later makkelijker opgenomen kunnen worden in de zaaktypecatalogus.

Erfgoedinspectie:

In de tweede helft van April is er een eerste bezoek aan de afdeling P&A volbracht door vertegenwoordigers van de erfgoedinspectie voor een inventarisatie Informatie- en Archiefbeheer BES. De verschillende aspecten welke met de afdeling te maken hebben zijn doorgenomen, inclusief de tekortkomingen. Het besprokene is opgenomen in een rapport welke aangeboden zal worden aan P&A, de ministers van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties en van Onderwijs Cultuur en Wetenschap. Na vaststelling zal deze ook openbaar worden gemaakt.

Functie 002: Afdeling JAZ

De Afdeling JAZ is nog steeds niet optimaal gevuld. De Afdeling JAZ kampt al geruime tijd met een structureel tekort aan Bestuurlijk juridisch adviseurs (2 FTE in plaats van 4 FTE). Derhalve kan de Afdeling JAZ op dit moment – net als in het eerste kwartaal – niet al haar taken uitvoeren, conform het inrichtingsplan van de directie Bedrijfsvoering & Ondersteuning versie oktober 2011. Zo bleek, zonder hiertoe de Afdeling JAZ te informeren, in november 2017 dat het BC besloten heeft de openstaande vacature van Bestuurlijk Juridisch Adviseur B niet langer in te vullen.

De Afdeling JAZ heeft als gevolg hiervan te kampen met een onderbezetting, die reeds eerder in gang is gezet met het schrappen van een andere vacature voor Bestuurlijk Juridisch Adviseur B. Hierdoor is het totaal van 4 FTE's voor Bestuurlijk Juridisch Adviseurs B op 2 FTE's terecht gekomen. Het nieuwe Afdelingshoofd JAZ is per 1 november 2017 direct aan de slag gegaan met het zoeken naar mogelijkheden om de Afdeling JAZ weer optimaal te vullen en tot die tijd de Afdeling JAZ te reorganiseren, zodat in ieder geval meer taken beter kunnen worden uitgevoerd. Zo is er een notitie opgesteld waarin de gevolgen van de onderbezetting zijn aangegeven voor de Afdeling JAZ en het OLB als geheel.

Deze notitie is ingebracht in het Afdelingshoofdenoverleg B&O en besproken door het Afdelingshoofd JAZ met de diverse gedeputeerden, de eilandsecretaris en de gezaghebber. In het eerste kwartaal van 2018 is in overleg met de afdeling P&O gezocht naar een oplossing, waarbij mogelijk de destijds voor P&O in het kader van het werk- en leertraject "TOP Traineeship Bonaire" als trainee werkende jurist behouden blijft voor de organisatie. Inmiddels is deze exercitie geslaagd en zal de Afdeling JAZ per 1 september 2018 beschikken over een derde Bestuurlijk Juridisch Adviseur B. Hiertoe is een tussen het OLB, het Ministerie van BZK en betrokkene intentieverklaring gesloten.

Voorts is het Afdelingshoofd JAZ in gesprek gegaan met het Bestuurscollege alsook de Eilandsecretaris met als doel de Afdeling JAZ zo spoedig mogelijk optimaal te vullen. Middels een BC-advies is het Bestuurscollege verzocht per 1 januari 2019 een extra Bestuurlijk Juridisch Adviseur B te begroten op de personeelsbegroting. Het Bestuurscollege heeft middels een BC-besluit van 23 mei 2018 het verzoek gehonoreerd, waardoor de Afdeling JAZ per 1 januari 2019 zal beschikken over 4 FTE's voor Bestuurlijk Juridisch Adviseurs, zulks geheel conform het inrichtingsplan van de directie Bedrijfsvoering & Ondersteuning versie oktober 2011.

Helaas echter is per 23 mei 2018 1 van de overgebleven 2 Bestuurlijk Juridisch Adviseurs voor onbepaalde tijd 100% AO geworden. Het Afdelingshoofd JAZ heeft toen prioriteiten moeten stellen en besloten dat de Wetgevingsjurist tijdelijk de taken van de ontvallen medewerker overneemt. Hierdoor is een vervelende streep door de rekening van de bedrijfsvoering van de Afdeling JAZ ontstaan. Immers, het implementeren en concipiëren van Wet- en regelgeving is hiermee op een zeer laag pitje komen te staan. Feitelijk kan de Wetgevingsjurist op dit moment alleen nog de consultaties doen en is bijvoorbeeld het Havenreglement nog steeds niet gereed, met alle gevolgen van dien.

Het Afdelingshoofd JAZ heeft in samenwerking met het waarnemend Afdelingshoofd JAZ via de Gezaghebber een hulpverzoek aan het Ministerie van BZK voor tijdelijke ondersteuning van een jurist aan de Afdeling JAZ ingediend. Hiermee zal de bedrijfsvoering van de Afdeling JAZ tot 1 januari 2019 gedekt moeten worden en kan de Wetgevingsjurist zich weer met zijn daadwerkelijke takenpakket bezighouden.

Tot slot zal het Afdelingshoofd JAZ per 1 augustus 2018 formeel uit dienst treden en met opname van vakantiedagen betekent dit een feitelijke uitdiensttreding op 11 juli 2018. Wel heeft het Afdelingshoofd JAZ voorzien in zijn formele waarneming middels een mandatering. Per 1 juli 2018 is mevrouw Mr. Maritza Valdink formeel waarnemend Afdelingshoofd JAZ. De vacature van Afdelingshoofd JAZ is gepubliceerd en de einddatum voor sollicitanten is per 1 juli 2018 gesloten.

Reorganisatie

Per 29 januari 2018 – aldus in het eerste kwartaal – heeft de Afdeling JAZ een intern communicatiebericht binnen het OLB doen uitgaan, waarin een nieuwe werkwijze/reorganisatie van de Afdeling JAZ is geïntroduceerd. Het OLB is toen door de Afdeling JAZ geïnformeerd omtrent een aantal belangrijke wijzigingen die ingegeven zijn ter verbetering van de dienstverlening en daarmee samenhangende kwaliteit.

De belangrijkste veranderingen zijn:

1. dat de Wetgevingsjurist weer de taken uitvoert die een Wetgevingsjurist behoort uit te voeren: het implementeren en concipiëren van Wet- en regelgeving;
2. dat iedere Directie en voorts ook het BC, Gezag en ES, een Point of Contact heeft/hebben toegewezen gekregen.

Hierdoor is de Afdeling JAZ bedrijfsorganisatorisch anders gaan werken om zowel de werkdruk te verlichten als meer zaken af te kunnen doen en de wetgevingstaak weer te kunnen oppakken. Dit betreft het zogenaamde "Point of Contact"- systeem.

Tot 23 mei 2018 plukte zowel de Afdeling JAZ alsook het OLB als geheel hiervan de vruchten: werkdruk ging omlaag, meer zaken werden professioneler afgedaan en Directies/Afdelingen/ES/BC/Gezag hadden nauw contact met hun POC, waardoor juridische kwesties eerder werden onderkend, aan/opgepakt en voorts ook binnen een hand worden gemonitord. Met echter het uitvallen van de tweede Bestuurlijk Juridisch Adviseur B op 23 mei 2018 voor onbepaalde tijd is deze werkwijze/reorganisatie op lossen schroeven komen te staan. Zoals gezegd immers, doet de Wetgevingsjurist nu het werk van de uitgevallen Bestuurlijk Juridisch Adviseur B en komt aldus amper aan zijn eigen taken toe.

Begroting 2019

De Afdeling JAZ heeft haar deel voor de bijdrage voor de eerste en tweede begrotingswijzigingen ingebracht (deze waren identiek).

Hieronder zijn de doelstellingen en prestaties van de Afdeling JAZ voor 2019 opgenomen. De Begroting 2018 is als leidraad gebruikt, edoch het Afdelingshoofd JAZ heeft de doelstellingen en prestaties wel veranderd.

De "Doelstellingen" van de Afdeling JAZ in 2019 zullen zijn:

1. Het ontwikkelen van het dereguleringsbeleid en juridische kwaliteitszorgbeleid;
2. Het juridisch toetsen van (voorgenomen) beleid of uitvoering van beleid van de organisatie;
3. Het uitvoeren van de Algemene Politie Keur namens de Gezaghebber.
4. Het ontwerpen van wet- en regelgeving en advisering inzake wet- en regelgeving;
5. Het vullen van de Afdeling JAZ conform het Inrichtingsplan Directie Bedrijfsvoering & Ondersteuning Openbaar Lichaam Bonaire d.d. 27 oktober 2011;
6. Het binnen de Afdeling JAZ de Bestuurlijk Juridisch Adviseur B, die per 1 september 2018 binnenkomt behouden en een Bestuurlijk Juridisch Adviseur B (functionele schaal 12) uit de bestaande formatie om te zetten in een Bestuurlijk Juridisch Adviseur C (functionele schaal13).

De "Prestaties" van de Afdeling JAZ in 2019 zullen zijn:

1. Het behalen van een optimale vulling van de Afdeling JAZ conform het Inrichtingsplan Directie Bedrijfsvoering & Ondersteuning Openbaar Lichaam Bonaire d.d. 27 oktober 2011;
2. Het uitvoeren van reguliere strategische, tactische en operationele taken.

Voorts heeft de Afdeling JAZ zich hard gemaakt voor het weer ter beschikking stellen van de Begrotingspost "Beschikbare middelen (6) 002.20.05 – Bijzondere Uitkering WOLBES/FINBES".

Ter zake dit actiepunt zal het Afdelingshoofd Financiën vooraf goedkeuring dienen te geven voor het aangaan van de verplichting.

In samenwerking tussen de afdelingen Financiën en JAZ zal een evaluatie plaatsvinden van de per 1 januari 2011 inwerking getreden belastingverordeningen. Deze evaluatie zal zowel de formeel juridische, als de praktijk van heffing en inning betreffen. Tevens zullen ten aanzien van de heffing en inning van Havengelden en Precario, voorstellen worden gedaan voor nieuwe belastingverordeningen. Hiertoe zal inhuur van externe fiscale expertise noodzakelijk zijn. Een verbetering in de regelgeving en de uitvoering van de heffing en inning van de lokale belastingen zal zich vertalen in een verbeterde opbrengst. Ter zake de uitvoering van de FINBES moeten er Belastingverordeningen worden opgesteld. De Afdeling JAZ stelt zich op het standpunt dat alleen de Wetgevingsjurist zowel in 2018 als in 2019 niet in staat zal zijn vorenstaande kwesties te regelen en doet dus graag zowel in 2018 als in 2019 een beroep op het aanwenden van de begrotingspost "Beschikbare middelen (6) 002.20.05 – Bijzondere Uitkering WOLBES/FINBES".

Kantoormeubilair

In het eerste kwartaal is een start gemaakt met het vervangen van het kantoormeubilair en in het tweede kwartaal is een en ander gefinaliseerd: de gehele Afdeling JAZ is nu voorzien van nieuw kantoormeubilair. Aldus is de Afdeling JAZ geprofessionaliseerd. Dankzij de zeer coöperatieve houding van de Afdeling Facilitaire Zaken, is de gehele Afdeling JAZ voorzien van nieuwe bureaus, stoelen, dossierkasten e.d.. Dit is nodig om een "Clean desk policy" alsook Veiligheidsbeleid te creëren en voorts ook de arbeidsomstandigheden alsook arbeidsproductiviteit en arbeidsvreugde te verbeteren.

Concrete prestaties

- Het behalen van een optimale vulling van de Afdeling JAZ conform het Inrichtingsplan Directie Bedrijfsvoering & Ondersteuning Openbaar Lichaam Bonaire d.d. 27 oktober 2011:

De Afdeling JAZ zal (op papier) per 1 september 2018 beschikken over 3 Bestuurlijk Juridisch Adviseurs, 1 Wetgevingsjurist, 1 Afdelingshoofd en 2 Administratief Juridisch Medewerkers.

De Afdeling JAZ zal (op papier) per 1 januari 2019 beschikken over 4 Bestuurlijk Juridisch Adviseurs, 1 Wetgevingsjurist, 1 Afdelingshoofd en 2 Administratief Juridisch Medewerkers, waarmee voldaan zal zijn aan de formatie als genoemd in het Inrichtingsplan.

- Het uitvoeren van reguliere strategische, tactische en operationele taken. Door de enorme onderbezetting is de Afdeling JAZ nauwelijks toegekomen aan haar strategische en tactische taken. Wel is in samenwerking met de Afdeling P&O een start gemaakt aan het project van het schrijven van de Handleiding Rechtspositionele Maatregelen OLB.

Operationeel zijn de volgende taken uitgevoerd:

- Het BC is in het tweede kwartaal 48 maal geadviseerd;
- Met betrekking tot overheidsvennootschappen zijn 7 stukken opgesteld;
- De Afdeling JAZ heeft 5 tussen het openbaar lichaam en derden te sluiten overeenkomsten beoordeeld;
- Er is 1 bezwaarschrift afgehandeld;
- Er zijn 2 klachten die in behandeling zijn bij de Nationale Ombudsman afgedaan;
- Er is 10 keer naar aanleiding van verzoeken op grond van de Wet openbaarbestuur BES geadviseerd;
- Er zijn 2 juridische procedures gevoerd;
- Er is 4 maal een instellings-, benoemingsbesluit of volmacht opgesteld;
- Er is 5 maal een Eilandsbesluit van algemene strekking of een ontwerp Eilandsverordening afgerond;
- Er zijn 2 schadevergoedingskwesties afgerond;
- Er zijn 13 rechtszaken gevoerd;
- Er zijn 2 verzoeken strafrechtelijke informatie aan het Openbaar Ministerie verstuurd.

Het uitvoeren van de Algemene Politie Keur (APK) namens de gezaghebber:

De beoordeling aan de hand van de nota inzake het "reclamebeleid" van 62 aanvragen voor een vergunning op grond van de APK voor het plaatsen van reclameborden, is mede als gevolg van afwezigheid van 2 bij het project betrokken medewerkers van de dir. R&O, nog niet afgerond.

In het tweede kwartaal 2018 zijn voor activiteiten en gemakkelikheden:

- 70 APK vergunningen verleend;
- 26 buffetvergunningen verleend en;
- 5 goederenloterij/bingo/wederverkoper vergunningen afgehandeld.

Functie 002: Afdeling Personeel & Organisatie

In de begroting 2018 P&O zijn de volgende aandachtspunten opgenomen:

(Door) ontwikkeling van het organisatiebeleid:

De reeds in 2017 door diverse directies opgestarte initiatieven om hun organisatie op diverse onderdelen aan te passen en meer toe te spitsen op de (in- en) externe dienstverlening waren ook gedurende het 2^e kwartaal van 2018 van toepassing:

- Het formuleren van concrete doelen en plannen door de directie T&H om te komen tot een meer op de organisatie toegesneden structuur en formatie is ook gedurende het 1st kwartaal voortgezet. Stand van zaken 2^e kwartaal 2018: ongewijzigd.
- De aanpassing organisatie binnen de directie B&O van de diverse afdelingen zoals Communicatie & Protocol, Post & Archief, Facilitaire Zaken gaat gestaag door. Gehoopt wordt dat gedurende de 2e

dan wel het 3^e kwartaal de contouren daarvan duidelijk worden en overgegaan kan worden tot implementatie daarvan. Stand van zaken 2^e kwartaal 2018: ongewijzigd.

- De door de vele activiteiten en knelpunten binnen de directie R&O heeft ook in het 1^e kwartaal geen doorlichting van de directie plaatsgevonden. Gedurende het 1^e kwartaal heeft het bestuurscollege het besluit genomen om de lopende projecten rondom de verzelfstandiging van LVV stop te zetten en de directeur de opdracht gegeven om met een nieuw voorstel te komen voor wat betreft de verhoging van de productie en mogelijk het verzelfstandigen van de afdeling. Stand van Zaken 2^e kwartaal: de directeur zal met een nieuwe voorstel komen.

(Door)ontwikkelen van het personeelsbeleid:

- Ook gedurende het 1^e kwartaal is het afronden van het strategisch personeel niet gerealiseerd. Dat heeft mede te maken met de grote hoeveelheid prioriteiten en inzet op de dan actuele dossiers. Gestreefd wordt naar het bespreken van de beleidslijnen met de stakeholders en het afronden in het 3^e kwartaal. Stand van zaken 2^e kwartaal: ongewijzigd.
- De afdeling P&O heeft een beleidsvoorstel aan het bestuurscollege voorgelegd om het uitstellen van het met pensioen gaan van medewerkers tegen te gaan en daarmee het bevorderen van de instroom van jongeren te bevorderen. De door het bestuurscollege gewenste nadere toelichting door de afdeling P&O heeft ook in het 1^e kwartaal niet plaatsgevonden. Dit vanwege de vele actuele en aandachtslurende kwesties gedurende het 1^e kwartaal. Stand van zaken 2^e kwartaal: ongewijzigd.
- Gedurende het 1^e kwartaal heeft het OLB 2 nieuwe medewerkers mogen verwelkomen. Daar en tegen heeft 1 medewerker de organisatie verlaten. Ook heeft 1 interne verschuiving plaatsgevonden. Stand van zaken 2^e kwartaal: 1 nieuwe medewerker in dienst getreden en daarnaast 3 medewerkers uit dienst getreden.
- De afdeling P&O heeft ook gedurende het 1^e kwartaal aandacht gevraagd voor het aanleveren en opstellen van de beoordelingen over 2017 en de werkafspraken 2018. Bij het opstellen van de uitvoeringsrapportage was van een groot deel van de afdelingen de beoordeling nog niet binnen en of waren de werkafspraken nog niet opgesteld. Ook dit jaar zal meer nadruk gelegd worden op het gebruiken/benutten van het personeelsbeoordelingsinstrumentarium voor het managen dan wel monitoren van de afgesproken organisatiedoelen en resultaten. Stand van zaken 2^e kwartaal: Nog niet alle directies en afdelingen hebben voldaan aan de verplichting om hun medewerkers te beoordelen of hebben voor 2018 met de medewerkers werkafspraken opgesteld. Na overleg met de gedeputeerde is besloten om alle directies wederom te wijzen op de verplichting en zullen bij het uitblijven daarvan vanuit het bestuurscollege maatregelen worden getroffen.

Bewaken van de kwaliteit van de P&O gegevens:

In 2016 is de afdeling P&O begonnen met het herinrichten, opschonen en updaten van het personele informatiesysteem. Eind 2017 bevond dit project zich grotendeels in een afrondende fase. Gedurende het 1^e kwartaal van 2018 is een start gemaakt met het opschonen van de personeelsgegevens. Binnen de directie B&O hebben daarbij de medewerkers als eerste hun personeelskaart kunnen controleren. Daarna zullen de aangepaste en geverifieerde gegevens in het bestand worden ingevoerd.

Stand van zaken 2^e kwartaal: Gedurende het 2^e kwartaal van 2018 zijn de aangepaste en geverifieerde gegevens van de directie B&O in het bestand ingevoerd. De definitieve controle van de personeelsgegevens is gestart. Gedurende het 2^e kwartaal zijn de personeelskaarten aan de medewerkers van de directie S&Z uitgereikt en hebben de medewerkers hun personeelskaart kunnen controleren. De aangepaste en geverifieerde gegevens zullen daarna in het bestand worden ingevoerd. Gedurende het 3^e kwartaal zullen de directies T&H en R&O volgen.

Het verstrekken, analyseren en adviseren over personeels- en management informatie.

- Het administreren, registreren, muteren en beheren van personeelsinformatie.
In het kader van de digitalisering en het herinrichten en actualiseren van de personeelsinformatie van het OLB in het geautomatiseerde systeem "PIMS@ALL" heeft de afdeling Personeel & Organisatie (P&O) zoals eerder is aangegeven in het 4^e kwartaal gestart met het verder updaten van dit geautomatiseerd systeem (PIMS). Een onderdeel van de actualisatie verkrijgen van de juiste persoonsgegevens van alle medewerkers. Stand van zaken 2^e kwartaal: is in uitvoering

- Het maandelijks beschikbaar stellen via de K-schijf van informatie ten behoeve van het ziekteverzuim verloopt naar wens. Doch heeft gedurende het 1^e kwartaal enigszins stil gelegen vanwege de afwezigheid van de medewerker die dat beheert. Gedurende het 1^e kwartaal is doorgedaan met het bespreken van ziekteverzuim in het SMO (sociaal medisch overleg). Ten opzichte van 2017 is het ziekteverzuim gedurende het 1^e kwartaal 2018 met 0,5% gestegen (van 9,23 naar 9,74). Stand van zaken 2^e kwartaal: De informatie op de K-schijf wordt weer aangeleverd. Gedurende 2^e kwartaal valt er een lichte stijging van het ziekteverzuim met bijna 0,2 procentpunten te constateren.

Opstellen van de personeelsbegroting en –verantwoording:

De afdeling P&O is sinds 2018 weer geheel verantwoordelijk voor het opstellen en bewaken van de personeelsbegroting. Dit proces is van start gegaan met de invulling van de 1^e begrotingswijziging en het op basis daarvan opstellen van het concept personeelsbegroting 2019. Doordat de middelen beperkt zijn zullen organisatieonderdelen, meer dan in verleden, prioriteiten moeten stellen bij het invullen van vacatures en de formatieruimte. Stand van zaken 2^e kwartaal: P&O heeft de input voor de 1^e begrotingswijziging aangeleverd. Er is een aanvang gemaakt met het verzamelen van de input vanuit de personeelsbegroting voor de 2^e begrotings-wijziging.

Opleidingsbudget:

P&O zal doordat het opleidingsbudget is gehalveerd naar \$150.000,- nadrukkelijk moeten waken dat de beschikbare middelen primair worden aangewend voor het bekostigen van opleidingen en trainingen van medewerkers die nog een verplichte opleiding dienen te volgen, zodat zij in hun functionele schaal kunnen belanden.

Stand van zaken 2^e kwartaal: nu de 1^e zes maanden verstreken zijn kan geconstateerd worden dat ruim \$60.000,- is aangewend.

Het voorzien van informatie en advisering op het gebied van P&O-beleid en instrumenten

Op dit vlak heeft de afdeling P&O een aantal successen te melden. Zo heeft de afdeling door de inzet van de trainee gedurende het 1^e kwartaal het personeelshandboek kunnen verspreiden onder de medewerkers en is de rechtspositiebundel voor leidinggevenden “Ons dagelijks brood” aangepast. De verwachting is dat deze direct na de zomer dus gedurende het 3^e kwartaal zal worden verspreid. Stand van zaken 2^e kwartaal: P&O heeft het stagebeleid aangepast en aan het bestuurscollege voorgelegd.

Het adviseren en begeleiden over de toepassing van rechtspositieregelingen en arbeidsvoorwaarden.

Het grote aantal disciplinaire kwesties heeft gedurende het 1^e kwartaal gezorgd voor minder inzet van de afdeling op het ontwikkelen van beleid, maar wel op het adviseren en ondersteunen van de directies en afdelingen. Het gemis aan een eigen juridische ondersteuning wordt daarbij nadrukkelijk gevoeld. Stand van zaken 2^e kwartaal: ongewijzigd.

Naar aanleiding van het bereiken van een arbeidsvoorwaardenovereenkomst op Centraal niveau zijn ook binnen het OLB de vakbonden en de werkgever in gesprek gegaan over het realiseren van een nieuwe arbeidsvoorwaardenpakket voor de ambtenaren van het OLB. Stand van zaken 2^e kwartaal: Begin juni 2018 zijn het bestuurscollege van het openbaar lichaam Bonaire en de vakbond ABVO een arbeidsvoorwaardenovereenkomst voor de periode 2018 – 2020 overeengekomen. Daarin is onder andere voor wat betreft de loonontwikkeling per 1 januari 2018 een salarisverhoging van 2% en per 1 januari 2019 nogmaals 1,75%. De salarisverhoging van 2% is bij de salarisbetaling van de maand juni verwerkt.

Functie 002: Afdeling ICT

De ondersteuning van de externe leverancier NoBoxBV is afgebouwd met de bedoeling om het in het derde kwartaal stop te zetten. Er is een consultant van Centric onsite geweest om de afdeling P&O te ondersteunen. Er is een vervolgoopdracht afgegeven aan Centric voor het afronden van gewenste rapportages en inrichting van het personeelsinformatie systeem. Daarnaast heeft de afdeling ICT ondersteuning gehad van de leverancier van de Fortigates zijnde SecureLayers in verband met problemen met internet.

Om afdelingshoofden en beleidsadviseurs mobieler te kunnen laten werken binnen en buiten het OLB zijn er een aantal laptops aangeschaft. Deze zullen in het derde kwartaal ingezet gaan worden.

De licentiekosten van de software die medio een kalenderjaar aangeschaft zijn zijn in het tweede kwartaal betaald.

Met de 2^e aanbetaling van de leverancier GouwIT is de onterecht in rekening gebrachte en betaalde BTW verrekend. Tevens is de eerste betaling aan leverancier Bearingpoint gedaan voor de ondersteuning van GGOG data conversie gedaan.

Het OLB gaat participeren in de data analisten opleiding die georganiseerd wordt bij Belastingdienst Caribisch Nederland (BCN). Middels deze participatie zal er een data analist beschikbaar worden gesteld ter ondersteuning van de conversie van de huidige belastingapplicaties. De focus ligt om te komen tot een centrale basisadministratie voor NAW gegevens. De kosten van de participatie vallen onder de conversie kosten van het project lokale belastingen applicatie.

De ondersteuning van TheOne die in eerste instantie 2x2 weken onsite en 160 uur offsite zou zijn is in overleg met P&A gewijzigd naar 3x2 weken onsite en 1x1 week onsite. De daarmee gepaard gaande extra kosten worden betaald uit het conversie budget voor het zaakstelsel.

Als onderdeel van het project Zaakstelsel krijgen de gebruikers nieuwe computers en beeldschermen. De computers zijn reeds in het eerste kwartaal geleverd en de beeldschermen zijn in het tweede kwartaal besteld en geleverd.

De eenmalige investering en aanbetaling voor de implementatie van het stelsel van PinkRocade voor de afdeling Maatschappelijk Ondersteuning en Arbeid is in het 2^e kwartaal betaald

Functie 022: Afdeling Facilitaire Zaken

Personeel

Alhoewel de sollicitatie procedure in de maand April 2019 is afgerond is de functie van Inkoop Medewerker nog niet ingevuld. Door het niet invullen van deze functie kan de vacature voor de functie van Facilitaire Medewerker B ook niet worden opengesteld. Dit brengt met zich mee dat medewerkers tijdelijk meerdere taken/functies moeten bekleden.

Trainingen

Een medewerkster van de afdeling Facilitaire Zaken heeft een computer training gevolgd en heeft deze in de maand Juni 2018 afgerond. Verdere opleidingen/trainingen lopen door tot eind jaar 2018.

Huisvesting:

Voor een lange tijd hadden wij drie opslagruimtes in huur. Deze huur is per 30 April 2018 stopgezet. In deze ruimtes waren afgeschreven en kapotte meubilair opgeborgen. Het meubilair die nog te gebruiken zijn staan opgeborgen in een lokaal van de Papa Cornes school. Conform de vigerende regeling wordt een inventarislijst via de afdeling Financiën aan CFT aangeboden voor akkoord om deze te kunnen vervreemden.

Verdere prestaties

Het uitvoeren van de reguliere operationele taken conform de algemene doelstelling van de afdeling.

Functie 020: Realisatie

Ook in het tweede kwartaal van 2018 heeft de unit Grondzaken van de afdeling Realisatie voornamelijk gewerkt aan het inlopen van achterstanden in de afhandeling van vergunningaanvragen. Er zijn prestatie indicatoren geïntroduceerd voor de afhandelingstermijnen voor alle vergunningaanvragen. De vergunningen die op dit moment door de afdeling realisatie worden afgehandeld zijn:

- Bouwvergunningen;
- Natuurvergunningen;

- Kapvergunningen
- Hindervergunningen
- Vestigingsvergunningen;
- Vergunningen op basis van de APK

Er zijn in het tweede kwartaal zijn 121 bouwvergunningen verleend, 164 vestigingsvergunningen en 16 vergunningen op basis van de APK. Er zijn geen natuur-, hinder- en kapvergunningen verleend.

Het efficiencytraject voor de vergunningverlening dat in het vierde kwartaal van 2017 is opgestart is ook gedurende het tweede kwartaal van 2018 voortgezet. Het Ministerie van I&W assisteert hierbij. Alle werkprocessen die deel uitmaken van de vergunningverleningsprocedures zijn inmiddels beschreven en zullen gedigitaliseerd worden en digitale *checklisten* zullen geïntroduceerd worden. Dit zal in het derde kwartaal aanvangen.

Gronduitgifte is een taak die aanzienlijk moet verbeteren bij de directie. De wachtlijsten voor aanvragen van terreinen voor commerciële- en woningbouwdoeleinden zijn lang en de afhandelingsprocedure is niet effectief en efficiënt. Gedurende de tweede helft van 2018 zal een verbeteringstraject opgestart worden voor het financieel beheer van met name onroerende goederen (gronden en gebouwen) en zullen ook de werkprocessen voor gronduitgifte verbeterd worden.

Gedurende het tweede kwartaal van 2018 zijn 43 akten gepasseerd bij de notaris voor gronduitgiften. Dit is niet voldoende indien de wachtlijsten in beschouwing genomen worden. Vergeleken met het aantal akten die in het tweede kwartaal van 2017 gepasseerd zijn (15) is dit aantal wel een vooruitgang maar nog steeds onvoldoende.

Naast het effectiever en efficiënter maken van de werkprocessen voor terreinuitgiften speelt ook het gebrek aan financiële middelen voor het bouwrijpmaken van commerciële en woningbouwgronden een belangrijke rol in de trage afhandeling van de wachtlijsten. Nog vóór het eind van 2018 zal een grondexploitatiemodel geïntroduceerd worden voor de overheidsgronden waarbij uitgegaan wordt met het verhogen van de inkomsten uit onroerend goed voor de overheid. Het Ministerie van I&W zal verzocht worden hierin te assisteren met deskundigheid.

Vooralsnog zal middels het creëren van inbreidingsplannen c.q. kavels waarbij aangesloten wordt op reeds aanwezige infrastructuur getracht worden een beperkte maar continue uitgifte van gronden op gang te brengen.

In het tweede kwartaal is door het Openbaar Ministerie het rapport "Bestuurlijk advies uitgifte van grond in erfpacht" gepresenteerd dat opgesteld is naar aanleiding van het strafrechtelijk onderzoek Caldera. Dit is het onderzoek dat gedaan is naar vermeende corruptieve handelingen verricht door ambtenaren van de Directie R&O. Er blijken onvoldoende bewijzen te zijn om de betrokken ambtenaren strafrechtelijk te vervolgen maar er zijn wel integriteitsschendingen en verrijking geconstateerd. Het feitenonderzoek dat thans gedaan wordt door het Bureau Integriteit Nederlandse Gemeenten heeft dit in onderzoek. De verwachting is dat dit onderzoek in het derde kwartaal gereed zal zijn.

Andere taken die door de afdeling Realisatie worden uitgevoerd zijn onder andere: inspectie en onderhoud van het wegennet en overige infrastructuur, inspectie en onderhoud van de dammen en zandwegen bij de kunuku's en het onderhouden van de vegetatie langs de openbare wegen. Gedurende het tweede kwartaal van 2018 is meer uitgegeven voor het onderhoud van de infrastructuur (USD 572,564) dan in het eerste kwartaal (USD 358,000). Voor later dit jaar zullen er met de assistentie van een gemeente van Nederland middels *twinning* een meerjarenonderhoudsplan opgezet worden voor het beheer van de infrastructuur.

Er is opdracht verleend voor de reconstructie van Kaminda Rincon en de bestekken voor de reconstructie van Kaya Commerce (Rincon) en Kaya Nikiboko Noord fase 2 zijn gereed. In het derde kwartaal zal opdracht verleend worden voor de reconstructie van Kaya Nikiboko Noord fase 2.

Functie 002: Beleid en Projecten - RO

In het tweede kwartaal van 2018 is door de unit ROV van de afdeling Beleid en Projecten onder meer gewerkt aan:

- **Ruimtelijk Ontwikkelingsplan Bonaire:** in het tweede kwartaal van 2018 zijn de 8^e, 9^e en 11^e herziening van het ROB ter inzage gelegd voor beroep. De 10^e herziening is ter vaststelling aan de eilandsraad aangeboden. Er is gedurende het tweede kwartaal 1 uitwerkingsplan ter inzage gelegd en er zijn 3 binnenplanse wijzigingen in procedure gebracht.
- Er is verder gewerkt aan de actualisatie van de interactieve kaart het ROB. Oplevering hiervan vindt plaats in juli van 2018.
- Ten aanzien van de algehele herziening van het ROB is geen voortgang te melden.
- Centrumvisie (functie 210): van de lijst uitvoeringsprojecten uit de Centrumvisie zijn de volgende projecten in voorbereiding/uitvoering:
- Opstellen beeldkwaliteitsplan voor het centrum en de zeepromenade. Momenteel worden de laatste hoofdstukken geschreven door betrokken deelnemers (bureau Rho en lokale architectenbureaus). Tijdens een werkweek in september 2018 zal het plan afgerond worden en gepresenteerd worden aan het bestuurscollege en de eilandsraad.
- Instellen blauwe zone. In afwachting van vaststelling Wegenverkeersverordening.

Wegens capaciteitsbeperkingen binnen unit ROV is het opstellen van een aangepast uitvoeringsplan van de Centrumvisie niet opgestart. Daarnaast zijn er in de begroting alleen middelen opgenomen voor het beeldkwaliteit plan, niet voor andere projecten uit de Centrumvisie.

- **Rotondes (functie 210 punt 7):** De rotonde in Hato is inmiddels geadopteerd en er is in dit kwartaal gewerkt aan de mogelijkheden voor het verder verfraaien van de rotonde. Wat betreft de andere rotondes is geen voortgang te melden.
- **Bouwen** ROV heeft geadviseerd inzake diverse bouwaanvragen. Ook zijn de bouwvergunningen voor de renovatie van herinrichting van Plaza Resort beoordeeld en is in overleg met de Inspectie Leefomgeving en Transport de bouwaanvraag voor een hotelproject (Maribe) aan de EEG Bulevar beoordeeld.
- **Volkshuisvesting (functie 822):** er is geen aanvang gemaakt met het actualiseren van de Woonvisie en de prestatieafspraken. Als gevolg hiervan zijn de onderwerpen nationale hypotheekgarantie en het onderzoek naar financieringsbronnen nog niet aangevangen.
- **Havenontwikkeling:** de planologische procedure ten behoeve van de verlenging van de Zuidpier is doorlopen en er zijn geen bezwaren ingediend. De natuurvergunning is gereed en zal in het 3^e kwartaal worden verleend.
- **Reclamebeleid:** er is in dit kwartaal beperkt verder gewerkt aan het reclamebeleid.
- **Grondbeleid;** de kadernota grondbeleid is in oktober door de Eilandsraad terugverwezen naar het bestuurscollege met het verzoek om deze aan te passen. De aanpassingen hebben plaatsgevonden maar naar aanleiding van het rapport van de Rijksrecherche "Bestuurlijk advies gronduitgifte in erfpacht" wordt thans geëvalueerd of er aanvullingen op de kadernota noodzakelijk/wenselijk zijn.
- **OCTA Innovation & AlgaePARC Bonaire:** Ter afronding van deze fase van het project AlgaePARC Bonaire is dit kwartaal gewerkt aan het produceren van een promotiefilm over het project. Ook is

verder gewerkt aan de voorbereidingen van de Bonaire Innovation Days en het lanceren van Blue Destination. De Innovation Days zijn gepland voor de laatste week van oktober 2018 als ook de delegatie van Wageningen Universiteit op het eiland is.

- **Juridische procedures:** in het tweede kwartaal is er uitspraak gedaan in één van de rechtszaken die in behandeling is bij unit ROV. Deze zaak is hiermee afgerond. Er zijn nog 2 zaken in behandeling van unit ROV; een zaak over gronduitgifte en een zaak waarin het OLB derde-belanghebbende is.

Europese Unie aangelegenheden

Onder de Europese Ontwikkeling Fondsen zijn op Bonaire 4 programma's gaande:

COSME (regionale 10^{de} OEF)

EDF-COSME:

- *Youth Entrepreneurship:* meeting met consultant COSME naar aanleiding van gedane onderzoek in het Caribisch gebied om tot een curriculum te komen.
- *Incubator:* er zijn bijeenkomsten georganiseerd en bijgewoond i.s.m. de Kamer van Koophandel, en de stichting Founded By All uit Eindhoven.
- *SME Policy:* De laatste versie van het beleid is besproken en aangepast. Binnenkort zal dit aangeboden worden aan de Gedeputeerde die verantwoordelijk is voor EU aangelegenheden.
- *Cost of Doing Business:* Voorbereiding op en deelname aan de workshop Cost of Doing Business voor Midden- en Kleinbedrijf op Curaçao.

Territoriale 10^{de} EDF

Gedurende het tweede kwartaal zijn er voorbereidingswerkzaamheden gedaan voor een officiële aanvraag voor de nodige EU fondsen voor het uitbreiden van het rioleringsproject.

Ook zijn werkzaamheden verricht met betrekking tot aanbesteden van werkzaamheden zodra EU fondsen beschikbaar zijn.

Territoriale 11^{de} EDF

Het bedrag dat ter beschikking is gesteld voor Bonaire onder dit programma onderdeel is 3.9 miljoen euro.

Na enige vertraging vanuit DEVCO (**International Cooperation and Development**), is er gevraagd om de TOR, wat tijd en beschikbare fondsen betreft, aan te passen naar aanleiding van de vertraging die opgelopen is met het werven van technische assistentie om Bonaire bij te staan met het opstellen van de nodige documenten om in aanmerking te komen voor de genoemde fondsen en voor het updaten van de 'Youth Policy'. De verwachting is dat de technische bijstander in augustus a.s. reeds inzetbaar kan zijn.

Regionale 11^{de} EDF

Voor de regionale fonds is 40 miljoen euro beschikbaar.

In mei werd een workshop gehouden op Bonaire voor alle stakeholders, organisaties en een aantal ondernemingen die zich bezig houden met de navolgende componenten van het programma:

- *Resiliency*
- *Sustainable Energy*
- *Marine Biodiversity*

De thema's die besproken werden waren:

- Natuur Beleids Plan
- ROB
- Afval Management
- Kust Management
- Water management
- Visserij

- Weerbaarheid van Bonaire tegen klimaatverandering
- Publieke bewustzijn
- Communicatie en kennis verdeling

Functie 002: Directie en Staf - RO

De unit Directie en Staf is ingezet ter ondersteuning van de ontwikkeling van het management informatie systeem dat op dit moment geïntroduceerd wordt.

Naast de uitvoering van de monumentenverordening, het regelmatig bijwonen van meetings met NAAM (ca 10 keren per jaar, als vertegenwoordiger van Bonaire en secretaris van het dagelijks bestuur, DB NAAM), met de UNESCO werkgroep Bonaire (met als speerpunt het behouden van Immaterieel Erfgoed ism FuHiKuBo) en met de Monumentenraad (als secretaris) heeft unit Bouw & Erfgoed van de afdeling Beleid & Projecten zich in het tweede kwartaal van 2018 bezig gehouden met zowel erfgoed als bouw:

- werkzaamheden tbv beschrijvingen zijn per 1 december 2017 voortgezet. Ovo Adviesbureau Gebouwd Erfgoed van mw. G. Gehlen is verlengd van 1 december 2017 t/m 31 augustus 2018 (verlenging van 9 maanden). De werkzaamheden houden, naast de beschrijvingen, onder andere in:
 - het opstellen concept restauratierichtlijnen
 - het bezichtigen van diverse monumenten tbv beschrijvingen (vnl rest OLB monumenten maar ook op verzoek van particuliere eigenaren) en restauratie-adviezen ism unit B&E tbv de kennisoverdracht. Directie R&O besluit alleen overheidsgebouwen aan te wijzen ivm het 'en bloc' opstappen van de RvT Monumentenfonds (per 1 februari 2018). Er zijn in het 2^e kwartaal van 2018 7 overheidsgebouwen aangewezen als beschermd monument;
- Diverse monumenteigenaren informeren adhv vragen/verzoeken;
- Monumentenraad:
 - Op 12 juni 2018 heeft de Monumentenraad met het BC overlegd over de voortgang van het archeologisch onderzoek te Amboina en de gevolgen van het wegvallen van het Monumentenfonds (ex-leden van de Stichting Monumentenfonds Bonaire en Stichting Monumentenzorg Bonaire hebben bedankt voor de uitnodiging);
 - Archeologisch onderzoek te Amboina:
 - BC wordt geadviseerd NAAM meer te betrekken bij het archeologisch onderzoek te Amboina nav ingediende brief van NAAM mbt 'adviezen ivm wetenschappelijk beheer aangaande archeologisch onderzoek te Amboina' en het samenwerkingsprotocol tussen OLB en NAAM
 - NAAM heeft offerte ingediend voor advies PvA;
- Voor het achterstallig onderhoud van Pasanggrahan is een onderhoudsplan ingediend (opgesteld door Streefkerk architects & consultants);
- Bijwonen bouwvergaderingen en technische ondersteuning bij de uitvoering van diverse projecten tbv huisvestingsplannen voor schoolgebouwen (nieuwbouw VMBO/MBO, uitbreiding Liseo, verbouwing Pelikaan en verbouwing Kristo Bon Wardador);
 - de directievoering en het toezichthouden van de nieuwbouw van Plasa Lalan Clarenda;
 - verbouwing voormalig Eilandontvanger;
 - Schadeclaim OLB nav vernieling slavenhuisje te Witte Pan als gevolg van aanrijding is gehonoreerd: verzekering autoverhuurbedrijf is akkoord gegaan met de offerte voor de restauratie van het slavenhuisje.

Unit Bouw en Erfgoed heeft op 28 juni 2018 een consultatieronde tbv de concept Restauratierichtlijnen Bonaire.

Met deze restauratierichtlijnen wordt een transparant beleid nagestreefd voor het onderhouden, verbouwen en herbestemmen van beschermde monumenten op Bonaire. Tot op heden heeft Bonaire gebruik gemaakt van de restauratierichtlijnen van Curaçao. Mevrouw G. Gehlen ondersteunt onze afdeling Beleid & Projecten bij onder andere het opzetten van restauratierichtlijnen toegespitst op Bonaire en zij heeft de presentatie verzorgd.

Tijdens de bijeenkomst zijn de concept Restauratierichtlijnen toegelicht waarna er gelegenheid was om vragen te stellen en om commentaar te geven.

Functie 210: Beheer Openbare Werken

De unit Beheer Openbare Werken heeft gedurende het tweede kwartaal van 2018 ook nog niet gefunctioneerd zoals dat verwacht mag worden uitgaande van de verantwoordelijkheden van deze unit. De prestatie indicatoren die begin dit jaar geïntroduceerd zijn zullen voor de aansturing zorgen van het verbeteringstraject. Er zal middels *twinning* samenwerking met een gemeente in Nederland gezocht worden waardoor deskundigheid ingezet zal worden voor het ontwikkelen van meerjaren onderhouds- en beheersplannen.

Functie 341: LVV

Het bestuurscollege heeft besloten dat LVV vooralsnog niet verzelfstandigd zal worden. Op verzoek van het BC zal de directie een voorstel doen om het LVV traject (expertisecentrum, proeftuin en professionalisering/reorganisatie) weer op te pakken. Het Ministerie van LNV heeft aangegeven dat de in 2015 toezegde USD 250,000 nog beschikbaar is voor dit traject. Er zijn thans gesprekken gaande om een projectleider aan te trekken voor het LVV traject.

Voor het slachthuis is door het Ministerie van LNV een analyse gedaan naar de staat van het slachthuis. Een eerste conclusie is dat er geen nieuw slachthuis gebouwd dient te worden maar dat een grondige renovatie van het bestaande slachthuis voldoende zal zijn om te voldoen aan de normen en eisen t.a.v. slachthuizen.

Functie 723: Milieu – Bijzondere uitkering

In het tweede kwartaal van 2018 hebben voor wat betreft de werkzaamheden van de Unit Milieu en Natuur van de afdeling Beleid en Projecten de volgende werkzaamheden plaatsgevonden:

- **Communicatie milieu en natuur**

Onder het motto van de koepelcampagne "Nos ta Biba di Naturalesa" is in april 2018 een reeks televisie-uitzendingen begonnen over het milieu- en natuurbeleid van Bonaire. Inmiddels zijn zes afleveringen uitgezonden over achtereenvolgens: herbebossing, ecologisch herstel Lac en Zuid Bonaire, planten inheemse bomen, nominatie onderwaterpark voor Werelderfgoedlijst, duurzame landbouw en koraalrestauratie. De serie wordt uitgezonden op lokale televisie (kanaal 61 van Telbo) en op de websites van overheid (www.bibadinaturalesa.com) en B-onair. Als gevolg van deze uitzendingen zijn er steeds meer mensen, bijna 700, die de Facebookpagina (@NTBDN) volgen en de website bezoeken. De campagne wordt gecoördineerd door de unit Milieu en Natuur en gefinancierd door het Ministerie van EZ (MinEZ).

- **Afvalbeleid**

Projectplannen 2017. De uitvoering van de vertraagde projectplannen is begin 2018 ter hand genomen. De verwachting is dat de projecten in augustus 2018 kunnen worden afgesloten.

Onderzoek lokale verwerkingsmogelijkheden en afzetmarkten. Deze TNO-studie zal richtinggevend zijn voor de verdere vormgeving van het afvalbeleid. Op 14 en 15 juni is een werksessie gehouden met deelname van OLB, Selibon en TNO om gezamenlijk oplossingsrichtingen te bepalen. De eindrapportage wordt in juli 2018 verwacht.

Verbranden (bio)medisch- en infectueus afval. Selibon heeft de verbrandingsinstallatie eind 2017 voor een testfase in gebruik genomen. Gedurende 2018 zal Selibon contracten met leveranciers afsluiten, die per 1 januari 2019 ingaan. Het OLB zal de gescheiden inzameling van biomedisch afval wettelijk regelen op basis van de Eilandsverordening afvalstoffen Bonaire. Hiervoor is een ontwerpbesluit opgesteld.

Inrichten afvalcentrum Lagun en afvalbrennpunt Rincon. Selibon heeft bestellingen voor apparatuur en materieel geplaatst.

Afwerken stortplaats Morotin. De werkzaamheden aan de voorzijde van de afvalstortplaats zijn nagenoeg gereed. De opzet is om de stortplaats Morotin te sluiten zodra het afvalbrennpunt Rincon wordt geopend.

Projectplannen 2018. Het Ministerie van IenW heeft voorgesteld om projectplannen uit het document "Afvalbeheer op maat" (2016) in het vervolg financieel te ondersteunen op basis van een subsidie in plaats van via inkoop. Dit voorkomt veel bureaucratie en vertraging, zoals in 2017 opnieuw is ondervonden. Zodra zekerheid is verkregen van IenW over de procedure kunnen de aanvragen voor 2018 worden ingediend. Het gaan over de volgende projecten: Afvalbrennpunt Kralendijk, Afvaldata- en managementsysteem, Afwerken Morotin, (Klein)Gevaarlijk Afval.

• **Vuurwerk, Asbest en het Inrichtingen- en activiteitenbesluit.**

In januari en februari zijn in samenwerking met het Ministerie van IenW workshops gehouden in het kader van deze projecten. In het derde kwartaal 2018 zullen IenW en OLB een convenant voor deze projecten tekenen.

• **Natuurgelden.** In het kader van de natuurgelden zijn negen projecten in uitvoering, te weten:

- Plattelantontwikkelingsprogramma (POP) en duurzame landbouw
- Nominatie Bonaire National Marine Park voor Werelderfgoedlijst UNESCO
- Beheer populatie vrij rondlopende geiten Washington Slagbaai National Park
 - Beheer populatie vrij rondlopende wilde varkens
 - Herbebossing
 - Ecologisch herstel Lac en Zuid Bonaire
 - Erosiebestrijding en natuurherstel
 - Koraalrestauratie
 - Grotten en Karsten Park Bonaire

In het tweede kwartaal zijn voor al deze projecten uitvoeringswerkzaamheden uitgevoerd. Het project voor het beheer van de geitenpopulatie in Washington Slagbaai National Park is tijdelijk stopgezet. Gesprekken tussen OLB, LNV en STINAPA hebben plaatsgevonden om dit project weer door te zetten, daarbij heeft de unit MN ook gefaciliteerd bij de aanvraag van een schietvergunning.

LNV heeft ingestemd met de financiering van het 3^e scenario van het project **Duurzame Geitenhouderij** dat deel uit maakt van het POP. Een plan van aanpak is in voorbereiding;

De milieueffectenrapportage (MER) voor het oostelijke deel van Salina di Vlijt is afgerond en dient ter inzage te worden gelegd, waarna het bestuurscollege de vergunning kan verlenen. De voorgenomen werkzaamheden in de salina maken deel uit van het **Projectplan Erosiebestrijding en Natuurherstel**.

De projecten **Koraalrestauratie** en **POP** zullen naar verwachting in het derde kwartaal 2018 worden opgeleverd.

• **Natuurplan Bonaire.** Het concept Natuurplan Bonaire, dat wordt gefinancierd door LNV, is voorgelegd aan het bestuurscollege. Op verzoek van het bestuurscollege hebben STINAPA en TCB (nogmaals) hun zienswijze op het plan gegeven. Voor zover mogelijk zijn de commentaren in het plan verwerkt. Vervolgens zal het plan ter goedkeuring worden voorgelegd aan het bestuurscollege. Het college dient het plan ter vaststelling voor te leggen aan de eilandsraad.

• **RAMSAR-gebieden.** Het bestuurscollege is geadviseerd om het Washington Slagbaai Park in zijn geheel aan te wijzen als Ramsar gebied omdat er ecologisch een sterke onderlinge verbondenheid en afhankelijkheid is tussen alle wetlands in het park en de rest van het natuurpark. Het Gotomeer en de salina's van Slagbaai bezitten deze status al.

- **Donkey Sanctuary Bonaire.** Het ezelreservaat heeft formeel toestemming gekregen om het vangen van ezelmerries en veulens voort te zetten.

Functie 300: Economische Zaken

De unit Economische Zaken (EZ) van de afdeling Beleid en Projecten heeft gedurende het tweede kwartaal van 2018 aan diverse projecten gewerkt.

EDF-COSME:

- *Youth Entrepreneurship:* meeting met consultant COSME naar aanleiding van gedane onderzoek in het Caribisch gebied om tot een curriculum te komen.
- *Incubator:* bijeenkomsten georganiseerd en bijgewoond i.s.m. de Kamer van Koophandel, en de stichting Founded By All uit Eindhoven.
- *SME Policy:* Final draft besproken en aangepast. In overleg met gedeputeerde om SME Policy te overhandigen en te presenteren.
- *Cost of Doing Business:* Voorbereiding op en deelname aan workshop Cost of Doing Business voor Midden- en Kleinbedrijf op Curaçao.

Economische ontwikkeling:

- *Toerisme:* Met betrekking tot de Strategische Masterplan Toerisme zijn diverse meetings georganiseerd met de schrijvers van het plan, het bestuurscollege, afdeling financiën en TCB om de bevindingen te bespreken en het plan besluitrijp te maken voor het bestuurscollege. Specifieke delen uit het masterplan zijn besproken en samen met Wolff's Company wordt verder gewerkt aan een advies aan het bestuurscollege. Ook is het verbannen van oxybenzone en octinoxate uitvoerig besproken, en is hier ook een besluit over genomen. Er is een advies opgesteld inzake extra financiële bijdrage aan TCB voor het bewerkstelligen van diverse projecten, sponsoring windsurf en andere marketing activiteiten.
- *Bonalyse:* diverse contacten gehad om te komen tot een offerte voor de aanpassing van het Bonalyse model.
- *Bestaansminimum:* Bestudering en bespreking van de output van het gesprek met experts aangaande het onderzoek om het sociaal minimum te bepalen voor Caribisch Nederland. Het sociaal minimum betreft hier het bedrag dat minimaal benodigd is om van te kunnen leven.
- *Taskforce BOPEC:* door de perikelen rondom Bopec is een werkgroep ingesteld om de sociale en economische gevolgen in kaart te brengen als gevolg van eventuele stopzetting van de dagelijkse operationele werkzaamheden in verband met niet nakomen van de vereiste veiligheidsrichtlijnen. In de maand mei kwam de dagelijkse bedrijfsvoering van Bopec in gevaar toen Conoco Phillips beslag legde op de goederen van PDVSA. Naar aanleiding hiervan heeft de werkgroep diverse werkzaamheden verricht zoals het opstellen en bespreken van een vragenlijst aan medewerkers van Bopec, opstellen brief aan medewerkers Bopec met uitleg over de enquête, meetings met o.a. CBS en BPWU. De uitslag van deze enquête zal een beeld geven hoeveel mensen werkloos zullen worden en in hoeverre het OLB dan bemiddeling voor een nieuwe baan zal moeten gaan verrichten indien BOPEC stopt met de bedrijfsvoering.

Subsidies:

Adviezen zijn gemaakt voor de voorlopige toekenning van subsidie voor 2018/2019 voor de Fundashon Tienda pa Konsumido en Stichting Beheer Bedrijfsfondsen Bonaire.

Daarnaast zijn er verschillende meetings geweest inzake de subsidieverordening 2000, als lid van de commissie die verantwoordelijk is voor het updaten van de subsidieverordening.

Openbaar Vervoer:

Diverse meetings bijgewoond met Welzijn en Educatie inzake het in kaart brengen van vervoer voor specifieke doelgroepen. Ook is follow up gegeven aan het rapport en de brief van de ombudsman is doorgestuurd naar de Commissie Openbaar Vervoer ter beantwoording.

Prijzen:

- *Brandstofprijzen:* Brandstofprijzen vallen onder de maximumprijzen en naar aanleiding hiervan zijn maandelijks de brandstofprijzen gecalculeerd en ter vaststelling en afkondiging aan het bestuurscollege aangeboden. Er is ook een bespreking geweest met Curoil inzake onder andere aankooprijzen en accijnzen in de opbouwprijs voor benzine. Met betrekking tot de brandstofprijzen zijn ook vragen beantwoord van eilandsraadlid, dhr. H. Thielman voor gedeputeerde Martis inzake de schuld aan Curoil van gasolie.
- *Prijsstop:* naar aanleiding van een brief van de Fundashon Tienda pa Konsumido Bonaire om prijsstop te introduceren voor 6 maanden is er eene bijeenkomsten georganiseerd en bijgewoond, en is het BC geadviseerd inzake dit verzoek.
- *WEB:* integrale memo i.s.m. JAZ inzake variabele tariefverhoging WEB.

Directie Samenleving & Zorg

De directie Samenleving en Zorg is verantwoordelijk voor een groot aantal taken in het sociaal domein. Deze taken worden door de diverse afdelingen ten uitvoer gebracht ter bevordering van de sociale ontwikkeling, welzijn, gezondheid en participatie van de Bonerianse burger.

De kwartaalrapportage heeft als doel om periodiek te informeren over de voortgang binnen het sociale domein. Het is bedoeld om snel te informeren over de algemene ontwikkelingen. Tevens kan de kwartaalrapportage gezien worden als een instrument om te beoordelen of er tussentijds aanpassingen in beleid en bedrijfsvoering noodzakelijk zijn om binnen de vastgestelde financiële kaders te blijven.

De directie Samenleving en Zorg heeft voor het jaar 2018 per afdeling beleidsprioriteiten vastgesteld die voortvloeien uit het meerjarenprogramma en het bestuursprogramma van de huidige coalitie. Naast het aansturen van de afdelingen op beleidsprioriteiten, de verdere ontwikkeling van de beleidsthema's en sociale vraagstukken, blijft de directie ook in het tweede kwartaal zich richten op het integraal management zowel intern als extern met de sociale ketenpartners.

De nadruk vanuit het eerste kwartaal voor de komende periode liggen op bevordering van het integraal jeugd- en gezondheidsbeleid (inclusief kinderopvang, huiselijk geweld en kindermishandeling), de uitvoering van de integrale wijkaanpak door middel van leefbaarheidsprojecten en uitvoerende wijkteams, het onderzoek over het bestaansminimum, de sociaal economische agenda, het centraal dialoog.

Op alle genoemde beleidsterreinen is er vooruitgang geboekt. Het rapport bestaansminimum is, mede op aandringen van het bestuurscollege, gelijktijdig met de kabinetsreactie eind juni gepubliceerd. De kabinetsreactie geeft een overzicht van de te nemen maatregelen ter verbetering van levensomstandigheden en het versterken van het economisch potentieel. Samen met de Ministeries kan er nu gewerkt worden om in gezamenlijkheid de aangekondigde maatregelen te implementeren.

De werkconferentie kinderopvang heeft een groeiplan kinderopvang CN opgeleverd. De aanwezigheid van de verschillende Ministeries (SZW, OCW, VWS) en de eilanden Saba en Sint Eustatius op de conferentie is van grote waarde gebleken.

De input ten behoeve van de regio envelop heeft geleid tot verdere concretisering en uitwerking van plannen, bijvoorbeeld het opgevoerde werkplein.

De wijze van aansturing door de directie kenmerkt zich door het sturen op taakvolwassenheid. Over het algemeen beschikt het managementteam over voldoende deskundigheid en ervaring. De komende periode blijft de aandacht op de integrale benadering binnen de directie.

De verwachting is dan ook dat de volgende kwartaalrapportages een steeds beter beeld kunnen geven van de ontwikkelingen binnen de directie Samenleving en Zorg.

Functie 002: Office management – SZ

De administratieve unit oftewel office management heeft een ondersteunende taak binnen de directie Samenleving en Zorg. De werkzaamheden worden uitgevoerd via de front- en back office. De front- en backoffice van de directie Samenleving en Zorg zijn nooit geheel van elkaar te scheiden. Met het oog op goede klantenservice is het bijvoorbeeld absoluut noodzakelijk om steeds weer te blijven optimaliseren ten behoeve van kwaliteitsverbetering.

Competenties waarover onze front- en back office over beschikken zijn: klantgericht, resultaatgericht en stressbestendig. Voorts flexibel inzetbaar, enthousiast en in het bijzonder goed kunnen samenwerken. Het goed kunnen luisteren en tevens communicatief vaardig is een pré, zowel mondeling als schriftelijk. Als medewerker frontoffice en backoffice wordt er samengewerkt met collega's van zowel de unit office management alsook de directie Samenleving en Zorg of andere directies van het Openbaar Lichaam Bonaire.

Bij de uitvoering van deze functies worden in meer of mindere mate en in verschillende combinaties uitvoering gegeven aan de hieronder vermelde taken:

- Beantwoorden van telefonische vragen in verschillende talen van zowel interne- als externe klanten op de juiste wijze verbinden door bij specialistische vragen of maakt een terugbelverzoek.
- Voorkomende helpdeskwerkzaamheden uitvoeren.
- Informatie verschaffing aan bezoekers van onze directie
- Het ontvangen en ook doorverwijzen van bezoekers
- Het maken en/of verzetten van telefonisch afspraken in betreffend planningssysteem.
- Digitale post verwerken, scannen in voorkomende gevallen documenten/post.
- Het zorg dragen voor alle voorkomende administratieve (en registratieve) werkzaamheden
- Overige secretariële werkzaamheden worden bij de unit office management uitgevoerd.

Uitgevoerde werkzaamheden van het tweede kwartaal 2018

Periode	Onderwerp	Aantal
April-Juni 2018	Ingeboekte stukken	355
	Uitgeboekte stukken	428
	Uitgeboekte facturen	93
	Registratie spreekuur Maatschappelijk	800
	Registratie spreekuur Arbeid (vacatures)	650
	Registratie buskaarten	174

Klachten Nationale Ombudsman

In het tweede kwartaal van 2018 waren er geen klachten ingediend bij de Nationale Ombudsman. Er is slechts één klacht bij de Kinderombudsman, die nog niet helemaal is afgerond.

Stage begeleiding MBO 2de leerjaar stagiaire

Gedurende het tweede kwartaal van het jaar 2018 heeft wederom onze medewerker gegevens en applicatie beheer/ROA leermeester aan een MBO 2de leerjaar stagiaire informatie gegeven omtrent het verwerken van de maandelijkse informatievoorziening, gemandateerde Eilandsbesluiten en Publicatielijsten. Tevens kreeg de stagiaire uitvoerig uitleg over het wat, hoe en waarom documenten ingevoerd moeten worden.

Ondersteuning aan de info balie te afdeling Burgerzaken

Burgerzaken is gelegen te Kaya Neerlandia 40. Burgerzaken ressorteert onder de directie Samenleving en Zorg. De afdeling Burgerzaken is de link tussen de burger en de overheid inzake registratie van alle aspecten rond de identiteit en de burgerlijke staat van de burger enerzijds en de externe communicatie van het bestuur anderzijds.

Een medewerker van onze front office heeft gedurende één maand in het tweede kwartaal tijdelijk ondersteuning verleend met administratieve handelingen aan de info balie van Burgerzaken. Dit zijn allemaal verschillende handelingen die te maken hebben met id kaart-, paspoort- en rijbewijsvernieuwen, diverse lege betalen, uittreksels- en aktes kopen, nieuwe inschrijvingen, geboorte aangiften en huwelijk aangiften.

Sociale activiteiten voor het personeel

Een medewerker van onze unit heeft reeds twee jaar zitting in commissie "DREAMS" die zorg draagt voor het organiseren van sociale, recreatieve, sportieve en educatieve activiteiten voor het personeel OLB breed met doel het bevorderen van het onderlinge sociale contact, ontspanning bieden, vorming/educatie, beweging bevorderen en zodoende de collega's telkens een plezierige tijd te bezorgen.

Gedurende het tweede kwartaal heeft de commissie DREAMS een succesvolle sportdag georganiseerd, met een ruime keuze aan sportieve activiteiten en actieve participatie van het personeel van het OLB. Met diverse sportdag spelletjes is aan de participanten een ruime keuze aan sportieve activiteiten aangeboden die leuk waren als team of als individu. Het accent lag op deze sportdag om op een competitieve manier de band tussen collega's of medesporters te versterken en tevens sportief bezig te zijn. Ook werd de mogelijkheid aangeboden tijdens deze sportdag om door professionelen geanalyseerd te worden op de zogenaamde BMI (het meten van vetpercentage in je lichaam) en andere belangrijke gezondheidsaspecten. Het streven van de commissie DREAMS is om meer participatie zijdens de collega's van het OLB te blijven bevorderen.

Gebruik Grote Vergaderzaal 2e kwartaal 2018

Beleid & Projecten	Educatie & Welzijn	Publieke Gezondheidszorg	Maatschap Onderst. &
Arbeid 46	31	38	33
23	27	47	62
11	36	12	98
Totaal 80	94	97	193

Gebruik grote vergaderzaal aantal personen:

April	201
Mei	154
Juni	130
Totaal	485

Functie 002: Beleid en Projecten – SZ

Deze unit, gekenmerkt door een eenmans bezetting in plaats van 4 fte's heeft zich ingespannen voor de uitvoering van de volgende beleidsprioriteiten.

Integrale Jeugdbeleid

In het kader van het plan van aanpak kinderrechten vond er op Curaçao de jaarlijkse intereilandelijke taskforce conferentie kinderrechten met als thema opvoeden en participatie als gedeelde verantwoordelijkheid. Vanuit Bonaire hebben 23 deelnemers deelgenomen aan de conferentie waarvan 10 deelnemers de reis en verblijf door het OLB zijn bekostigd. Uit de conferentie zijn er een aantal acties afgesproken waaronder het sluiten van een MoU in augustus 2018 en opstellen van een actieplan voor Bonaire voor de duur van een jaar.

Verder zijn gesprekken gevoerd met diverse scholen en organisaties voor de naschoolse opvang. Dit in verband met de realisatie van IKC/BSC.

Huiselijke geweld en kindermishandeling

De projectuitvoerder is aan het werk geweest met het onderzoek naar de opvangmogelijkheden op Bonaire en de laagdrempelige meldstructuur. De onderzoeksresultaten zijn gepresenteerd en de nodige voorbereidingen zijn getroffen om deze aan te bieden aan het BC.

Ondersteuning aan diverse afdelingen

De afdeling Beleid en Projecten heeft een financieeloverleg georganiseerd voor het managementteam van de directie met als doel afstemming van de huidige begroting op mate van realisatie, voor te stellen wijzigingen en interne verschuivingen, knelpunten waarvoor geen oplossingen zijn.

Voor de rest ondersteuning geboden bij diverse beleidsthema's en overleggen met ministeries. Wat betreft de integrale middelen, hebben diverse overleggen met de uitvoeringscoördinator VWS plaatsgevonden over de inzet van de middelen voor de komende twee jaren en hoe de implementatie daarvan uit zal zien.

Functie 700: Afdeling Publieke Gezondheid

De beleidscyclus

In het kader van elke vier jaar opstellen van een nota gemeentelijke gezondheidsbeleid, is het traject om te komen tot een volksgezondheidsrapportage gestart. Dit omvangrijk traject werd in het tweede kwartaal van 2018 verder doorlopen volgens planning. Literatuurstudie, gesprekken met stakeholders, analyses en schrijftactiviteiten om te komen tot een volksgezondheidsrapportage vonden plaats met ondersteuning van een epidemioloog.

Gezondheidsbevordering

Na de ondertekening van het Gezonde School convenant met de Primair -en Voortgezet Onderwijs scholen, zijn de activiteiten op het gebied van Gezonde School voortgezet in het eerste en het tweede kwartaal van 2018. Afstemmingsmomenten ten behoeve van planning van activiteiten hebben plaatsgevonden met schoolhoofden van de scholen in het primair onderwijs (PO) en unit directeuren van het scholengemeenschap Bonaire (SGB). In april is er een ouderinformatie avond op de afdeling "Liseo" georganiseerd omtrent het thema alcohol en drugs. Het programma B-smart (preventielessen drugs- en alcohol) werd in het tweede kwartaal op basisscholen in groep 8 voortgezet. Tv series en jingles gericht op de gehele bevolking met als thema gezond eten, bewegen, water en BMI, werden sinds begin maart 2018 uitgezonden via de tv-zenders en sociale media. Deze activiteiten werden voortgezet in het tweede kwartaal. Het programma "Groente en Fruit" in het kader van JOGG (Jongeren op Gezond Gewicht) is verder gecoördineerd en verdere implementatie op de scholen vindt plaats in het nieuwe schooljaar (2018/2019). Het Openbaar Lichaam heeft financieel bijgedragen voor de beschikbaarheid van een zwembad voor leerlingen van alle scholen van het primair onderwijs (groep 5) voor het volgen van zwemlessen in het schooljaar 2017/2018. 172 leerlingen hebben in juni 2018 hun zwemdiploma/certificaat ontvangen.

Infectieziektebestrijding

In het tweede kwartaal van 2018 zijn er 87 cliënten geweest op spreekuur voor reizigersvaccinatie en - advisering (april 20- cliënten, mei 31- cliënten, juni- 36 cliënten). De beleidsadviseur infectieziektebestrijding is naar Nederland geweest in de periode van 8 tot 18 april 2018 voor de BES/CAS overleg bij het RIVM over jeugd vaccinatie programma en neonatale hielprik screening. Beide thema's vallen onder lokale coördinatie van de afdeling Publieke Gezondheid. Tevens hebben hoofd afdeling Publieke Gezondheid en beleidsadviseur Infectieziektebestrijding deelgenomen van 19 tot 23 juni 2018 aan de Internationale Gezondheidsregeling meeting op Sint Eustatius. Onderwerpen die aan bod kwamen zijn de thema's op het gebied van International Regulations (IHR) en algemene infectieziektebestrijding, met speciale aandacht voor het thema antimicrobiële resistentie (AMR). Verder heeft de afdeling Publieke Gezondheid via haar sectie infectieziektebestrijding bijgedragen aan het verslagjaar vaccinatiegraad 2017 en aan de eerste opzet Jeugd vaccinatie richtlijn BES van het RIVM. De validatie van een vaccinkoelkast is uitgevoerd op instructie van het RIVM.

Jeugdgezondheidszorg

In de tweede kwartaal is de 2e pilot Jeugdgezondheidszorg (JGZ) op twee scholen voor het basisonderwijs Bonaire afgerond. De volgende stap is verdere uitbreiding van jeugdgezondheidszorg op alle scholen in het primair onderwijs, beginnend in het volgend schooljaar (2018/2019).

Forensische geneeskunde

In verband met het voldoen aan de verplichtingen genoemd in de "Wet verklaring van overlijden BES" en de Begrafeniswet BES, zijn er in het tweede kwartaal van 2018 twee lijkschouwingen uitgevoerd door de schouwartsen.

Geneeskundige Hulpverlening bij ongeval en rampen en GGD Rampenopvang plan

Een eerste concept van een vluchtelingen opvangplan voor de witte kolom met een raming van de bijbehorende kosten voor publieke- en curatieve gezondheidszorg is opgesteld en aangeboden.

Functie 600 :Afdeling Maatschappelijke Ondersteuning en Arbeid

Unit Arbeid

In het kader van de samenwerkingsafspraken tussen het OLB en het Rijk, is in het tweede kwartaal het team arbeid met 1 fte versterkt. Dit heeft direct geleid tot meer plaatsingen. Wat betreft de deskundigheidsbevordering bij de unit arbeid hebben de medewerkers arbeid een aantal klinische lessen gevolgd bij de keuringsarts van SZW. Ook hebben de medewerkers van unit arbeid evenals die van unit maatschappelijke ondersteuning de workshop "netwerkbijeenkomst" van IWA gevolgd waarbij effectieve samenwerking tussen samenwerkende partijen is bevorderd.

In het tweede kwartaal is er input geleverd ten behoeve van de sociaal economische agenda als het gaat om de arbeidsmarktbeleid. Zoals gebruikelijk is er ook input geleverd in de maandelijkse stuurgroep inzake versterking arbeidsbemiddeling. In de stuurgroep wordt de voortgang van de twinning besproken alsmede de voortgang van de arbeidsmarktinstrumenten en beleidsmatige zaken op het gebied van arbeidsmarktbeleid.

Verder is er een memo opgesteld inzake de vorderingen met betrekking tot het kaderbeleid voor BBL studenten. Gezien de integraliteit van het advies is de verwachting dat het kaderbeleid in het derde kwartaal is afgerond.

Er is op managementniveau structureel overleg tussen IWA en MOA. In de tweede kwartaal is ook het Project Eleva van Magazina di Rei start. Hiervoor zijn er 6 deelnemers geselecteerd. Op basis van ervaringen is er een cliëntoverleg geïnitieerd tussen Krusada, Magazina di Rei en stichting Forma. Het doel is om de plaatsingen van cliënten te bespreken met betrokken instanties om te komen tot een juiste plaatsing dat past bij de behoefte van de cliënt.

Er is een arbeidsmarktactiveringoverleg geïnitieerd waarbij er gezamenlijke beleidsafspraken worden gemaakt tussen de verschillende arbeidsmarktprojecten. Het doel van dit overleg is het creëren van eenduidigheid, betere samenwerking en onderlinge beleidsafspraken.

Verder heeft in het tweede kwartaal er een onderzoek plaatsgevonden naar de sociale en economische gevolgen van een eventuele sluiting van Bopec. Dit is een resultaat van inzet van de werkgroep Bopec.

Forma heeft een presentatie gehouden aan MOA over een nieuw in te dienen project arbeidsmarkttoeleiding 24+. Dit ten behoeve van het genereren van input om een project in te dienen voor financiering.

Unit Maatschappelijke Ondersteuning

In het tweede kwartaal is er input geleverd ten behoeve van het onderzoek ijkpunt sociaal minimum Caribisch Nederland. Die input is geleverd door het geven van feedback op het conceptrapport. In het tweede kwartaal is er formaat plan van aanpak opgesteld ten behoeve van de implementatie van het registratiesysteem. Er is een presentatie gehouden aan het bestuurscollege over de stand van zaken mbt het rapport ijkpunt bestaansminimum en de inhoud van de sociaal economische agenda.

Wat betreft beleid mbt voorzieningen hebben de medewerkers van unit arbeid evenals die van unit maatschappelijke ondersteuning de workshop "netwerkbijeenkomst" van IWA gevolgd waarbij effectieve samenwerking tussen samenwerkende partijen is bevorderd. Medewerkers van MO hebben een training systeemtherapie gevolgd via MHC.

Verder wat betreft het registratiesysteem zijn in het tweede kwartaal voorbereidingen getroffen om het nieuw aangekochte systeem ISamenleving te implementeren. In juni 2018 heeft de technische implementatie op locatie plaatsgevonden.

Cijfers

Arbeid

In het tweede kwartaal zijn er in totaal 271 nieuwe vacatures aangemeld. Er zijn daarnaast 121 vacatures voor verlening aangemeld, 10 vacatures voor kort verblijf, 170 vacatures voor 1ste aanvraag.

In het tweede kwartaal zijn er 43 nieuwe inschrijvingen geregistreerd. Van de terugkerende werkzoekenden zijn 34 langsgesproken voor een her inschrijving.

In het tweede kwartaal zijn er in totaal 11 werkzoekenden geplaatst op de arbeidsmarkt. Er zijn 6 werkzoekenden in een traject geplaatst. Hiernaast zijn er 2 medewerkers die via loonkostensubsidieregeling begeleidt worden.

Maatschappelijke ondersteuning

In het tweede kwartaal zijn er 16 aanvragen eenmalige financiële steun geregistreerd. Er is een duidelijke stijging te zien in de aanvragen van het financieren van WEB kosten, de helft van de aanvragen betreft WEB kosten. Dit is conform de verwachting gezien er sprake was van een forse prijsstijging.

Er zijn tot en met 20 juni 2018 226 aanvragen schoolbenodigheden geregistreerd. Gezien het project schoolbenodigheden nog draait zullen de definitieve cijfers in het derde kwartaal bekend worden gemaakt.

Functie 003: Afdeling Burgerzaken

Gedurende april, mei en juni 2018 was de afdeling Burgerzaken nog verder onderbezet wegens schorsing als ordemaatregel van 1 medewerker. De afdeling Officemanagement heeft een baliemedewerker uitgeleend aan de afdeling Burgerzaken. Vanwege de (wettelijke) functiescheiding bij de medewerkers van Burgerzaken, kon de uitgeleende baliemedewerker slechts fungeren als gastvrouw. Het uitgeven van uittreksels en uitgifte van paspoorten dient toch bij de balies waardoor er een langere wachttijd is ontstaan.

Op 4 en 5 juni was er Piva-overleg in Aruba waarvan Burgerzaken met 1 medewerker samen met de directeur SZ heeft deel genomen. Op 7 juni was er een gebruikersoverleg Piva-V op Bonaire waar Burgerzaken met 3 medewerkers heeft deelgenomen. De afnemers van Piva- V zijn de Rijksdiensten. RVIG (Rijksdienst voor Identiteitsgegevens) waren ook aanwezig. Voornaamste agendapunt is de terugmelding van de Rijksdiensten aan Burgerzaken.

Hierna de cijfers van de afdeling BZ:

Jaar: 2018	Kwartaal 1			Kwartaal 2			Kwartaal 3			Kwartaal 4			Totaal
	Januari	Februari	Maart	April	Mei	Juni	Juli	Augustus	Sept	Oktober	Nov	Dec	
Eerste inschrijving	80	94	106	61	90	84							515
Herinschrijving	25	20	15	12	25	20							117
Uitschrijving	47	17	57	45	47	56							269
Adreswijziging	141	101	101	100	141	95							679
Paspoort	363	180	180	226	363	225							1,537
Sedula	566	443	443	402	566	453							2,873
Rijbewijs	287	190	190	197	287	173							1,324
Noodpaspoort	3	4	4	9	3	6							29
Geboorte akte	22	9	12	13	15	16							87
Huwelijk akte	19	7	4	13	9	15							67
Overlijdensakte	8	9	6	3	9	4							39
Erkenning	11	14	3	7	13	9							57
Echtscheiding	3	5	1	2	1	5							17
Gezinssamenstelling													0

Aantal handelingen	Omzet	Gem.Leges	Rijksleges
7,974	\$249,327.52	\$216,409.60	\$32,917.92

Functie 400: Afdeling Educatie en Welzijn

Leerplicht

	<i>April</i>	<i>Mei</i>	<i>Jun</i>	<i>Tot</i>
Melding	6	10	6	22
Beschikkingen	5	0	6	11
Inschrijving 3 jarigen	11	19	6	36
Vrijstelling	106	119	167	392
Overleggen (diversen)	17	28	12	57

In periode van april 2018 t/m juni 2018 zijn er 57 overleggen geweest waaronder met de stichting Expertise Onderwijs Zorg (EOZ), FORMA, de scholen en ketenpartners over zorgleerlingen en verzuimmeldingen die van toepassing zijn binnen de Leerplichtwet BES en de wet op de Sociaal Kanstrajecten Jongeren. (SKJ)

Schooltransport:

Op het einde van het eerste kwartaal stonden er in totaal 682 leerlingen/studenten geregistreerd als gebruikers van het schoolvervoer. Aan het einde van het tweede kwartaal waren dat er 692, wat inhoudt dat er gedurende het betreffende kwartaal 10 leerlingen/studenten bij zijn gekomen.

Verder moet vermeld worden dat er gedurende het kwartaal 66 kaarten betaald zijn en dat er aan het eind van het kwartaal er in totaal 495 kaarten betaald zijn. Verder hebben er 8 zich afgemeld als gebruikers(anderszins transport) en konden er voor 5 geen transport worden geregeld.

Aanvragen subsidies:

In totaal hebben 22 stichtingen een verzoek ingediend voor subsidie 2019, waarvan 20 verzoeken op tijd zijn ingediend (vóór 1 april) en 2 verzoeken zijn na 1 april ingediend.

Gedurende dit kwartaal zijn de verzoeken beoordeeld of dezen aan de subsidieverordening 2000 voldoen en tevens zijn er diverse overleggen geweest met de stichtingen door de contactambtenaren.

Onderwijshuisvesting:**SGB –VMBO/SLP**

Voor de nieuwbouw SGB –VMBO/SLP is de aanbesteding voor architect afgerond. Hierbij is voor architectenbureau DenV met de laagste prijs gekozen. Architectenbureau DenV komt begin september naar Bonaire voor een werkbezoek waarbij gesprekken gevoerd zullen worden met SGB, OCW en OLB.

SGB-Liseo Boneriano

Nieuwbouw SGB-Liseo Boneriano is begin juni aangeleverd. Begin schooljaar 2018-2019 zullen leerlingen en docenten van MAVO, HAVO en VWO gebruik gaan maken van de nieuwe school.

Basisschool de Pelikaan

Bij de basisschool zijn er verschillende onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd ivm schimmelbestrijding en opgelopen waterschade.

Openbare Bibliotheek

De bibliotheek houdt zich bezig met kennis- en cultuur overdracht in algemene zin en het bevorderen van lezen en taalbeheersing in specifieke zin. De dienstverlening van de bibliotheek groeit mee met de veranderende wensen en eisen van de samenleving. In haar rol als objectief instituut initieert, coördineert en bevordert de bibliotheek samenwerkingsverbanden tussen organisaties en scholen.

De volgende werkzaamheden zijn in de 3^e kwartaal verricht:

- Kastklaar en uitleen klaar maken van boeken, voor schoolbibliotheek Strea Briante en Rayo di Solo.
- Bibliotheek medewerkers zijn bezig met het reorganiseren en toegankelijk maken van FUHIKUBO collectie (bibliotheek). In de maanden april, mei en juni heeft de bibliotheek activiteiten georganiseerd binnen en buiten de Bibliotheek. t.w.: verschillende culturele activiteiten, Moederdag, Vaderdag en leesbevordering. Deze naar behoefte van organisaties, scholen, jongeren en ouderen.
- In april hebben de bibliotheekmedewerker een cursus van GO-opleiding gevolgd en afgerond.
- Er is een overeenstemming met de Koninklijke Bibliotheek (KB Den Haag) bereikt om samen met OBB een project te initiëren om de inwoners van Bonaire toegang te geven tot de digitale bibliotheek.
- Verder zijn er voorbereidingen, info en gesprekken met partners gehouden over de aankomende Kinderboekenweek met de thema: Vriendschap

Overzicht ingewerkte boeken: Afdeling voor Volwassenen en Jeugdafdeling

Roman en D boeken	Engels	Spaans	Non-fictie Volwassenen	AA + A	B	C	Non-fictie Jeugd
123	9	6	46	50	54	43	15

Overzicht uitgeleende boeken:

Maand	Volwassenen fictie	Volwassenen Non-Fictie	Jeugd Fictie	Jeugd Non-Fictie	Totaal
April	226	38	366	33	663
Mei	271	51	455	44	821
Juni	199	52	351	45	647

Indebon:

Gedurende dit kwartaal zijn er sportlessen gegeven in de wijken ook wordt er 2 keer per week les gegeven aan de klanten van FKPD. In maand april is ook een slagbal toernooi mix begonnen. Ook heeft Indebon in de maand april geholpen bij de sportdag voor de MBO (facilitaire) en bij een korfbal toernooi te Rincon. In deze maanden is er ook om de 2 weken beweging geven aan de klanten van Cocari.

In de maand mei is Indebon begonnen met het helpen van zwemles op elke maandag middag voor de kinderen van Jong Bonaire (14). In mei heeft er ook een Open dag voetbal meisjes van de leeftijd 12 t/m 14 jaar plaatsgevonden en op 27 mei heeft Indebon een strandvoetbal toernooi georganiseerd bij het ProKids event.

Op 8 juni 2018 was er de sportdag voor het OLB waarbij de Indebon ondersteuning heeft geboden. Van 18 t/m 22 juni 2018 was er een penalty shootout bij de Kas di Sosiego en op 26 juni een bewegingsklas voor de bewoners van de Kas di Sosiego.

Vorbereidingen zijn begonnen om sportlessen te geven in de namiddag in alle wijken. Ook de buurtsportcoaches doen hieraan mee.

Ook zijn de voorbereidingen begonnen voor de deelname aan de schoolsport evenementen van ODUCC, CONSUDE en JEDECAC welke in het laatste kwartaal zullen worden gehouden.

SKAL:

In de maanden april t/m juni heeft SKAL diverse activiteiten in het kader van de Cultuurkalender georganiseerd en uitgevoerd. T.w. Luna Yen, Dia di Museo, Simadan di Dui ku Chana en Chispa di Wan ku Pedo.

Daarnaast heeft de onderafdeling de evaluatie gedaan van de subsidieverzoeken voor het jaar 2019 en de nodige adviezen, beschikkingen en brieven voorbereid. Verder heeft het museum in dit kwartaal een totaal van 388 bezoekers ontvangen voor een rondleiding.

Mindervaliden

In het kader van het project VN Verdrag Gehandicapten worden 40 huishoudens van mindervalide personen, toegankelijk gemaakt (paden project). Ter voorbereiding zijn opnames bij deze huishoudens verricht. Naar verwachting zullen de uiteindelijk aanpassingen in het derde kwartaal plaatsvinden. In deze fase van het project hebben ook voorbereidende gesprekken met de coördinator van het project VN Verdrag Gehandicapten plaatsgevonden.

Senioren:

De conferentie mbt Ouderenzorg die eind mei 2018 plaats zou vinden is afgelast. De conferentie is naar de maand september 2018 verschoven. De organisatie van de conferentie is op initiatief van de ZVK, in samenwerking met het werkveld en OLB.

Welzijn:

Op het brede terrein van welzijn werd contractmanagement gevoerd op basis van zorgcontracten ten behoeve van ondersteuning aan NGO's en vrijwilligerswerk in het algemeen en specifiek voor diverse gebieden en aandachtsgroepen: buurthuiswerk inclusief beheer en onderhoud, jeugd- en jongerenvoorzieningen, Centrum voor Jeugd en Gezin, seniorenvoorzieningen, participatie en integratie van mindervaliden en kinderopvang. Voor deze laatste groep werd in het kader van maatschappelijke ondersteuning (t.b.v. scholing en arbeidsparticipatie) individuele kindplaatssubsidies verstrekt.

Naar aanleiding van de doorgevoerde kortingen op de subsidies heeft de afdeling Educatie & Welzijn een risico analyse aan het bestuurscollege gepresenteerd. Voorafgaand zijn verschillende sessies geweest over de gevolgen van de kortingen.

Verder zijn de volgende projecten gefinancierd uit Bijzondere Uitkeringen (deels) bij de afdeling belegd: Versterking Kwaliteit Kinderopvang, Bredeschool Papa Cornes, Veldcoördinator Kinderopvang, Zelfmanagement 60+ en Mindervaliden, Brede School/ beleid Integraal Kind Centrum, Buurtsportcoaches.

Er is integraal gewerkt aan de afbouw van het project woonbegeleiding jongeren (SHARK). Dit laatstgenoemd project heeft zijn eind datum bereikt. De jongeren die gebruik maakten van de voorziening hebben allemaal ergens ander een onderkomen gevonden. Het pand is gefaseerd aan FCB opgeleverd.

Educatie

De stuurgroep Brede school/IKC is dit kwartaal 2 keer bijeengekomen. 1 keer voor de reguliere vergaderingen en de tweede keer om de het conceptbeleid Brede School/ Integraal Kind Centrum aan de gedeputeerde van samenleving & zorg te presenteren.

Er is in filmpje over de ontwikkeling van de IKC/ Brede school op Bonaire gemaakt. De filmpje is gemaakt de opvoedconferentie die op Curaçao heeft plaatsgevonden. De beleidsadviseur Welzijn heeft op de opvoedconferentie een presentatie hierover verzorgd. Deelnemers waren onder de indruk van de presentatie en de ontwikkelingen op Bonaire.

Verschillende adviseurs medewerkers en onderafdelingshoofd van de afdeling Educatie & Welzijn hebben aan de netwerkbijeenkomst van IWA deelgenomen.

In het kader van Versterking Kwaliteit Kinderopvang heeft het ministerie van SZW een werkconferentie georganiseerd waaraan ambtenaren van de openbare lichamen van Bonaire, Sint Eustatius en Saba en de ministeries van Sociale Zaken en Werkgelegenheid, Onderwijs, Cultuur en Wetenschap en Volksgezondheid, Welzijn en Sport hebben deelgenomen. op Bonaire met elkaar gesproken over de kinderopvang in Caribisch Nederland. De hoofd en de beleidsadviseur welzijn van de afdeling Educatie & Welzijn hebben hieraan deelgenomen.

In de werkbijeenkomst is onderzocht waar en hoe de openbare lichamen en ministeries kunnen samenwerken. Ook zijn naar aanleiding van de afzonderlijke meerjarenplannen de eerste stappen gezet voor een gezamenlijk meerjarenplan van aanpak.

Er is een traject uitgestippeld om de VVE programma Kaleidoscoop te stimuleren. In dit kader hebben 6 personen uit het veld aan een internationale conferentie high-scope in de VS deelgenomen. De organisatie van de dienstreis was in handen van Shimaruku C. & C.

Er is informatie verstrekt aan 6 personen die een kinderopvangvoorziening op Bonaire willen beginnen.

Directie Toezicht & Handhaving

Inleiding

Het uitvoeren van de werkzaamheden conform het vigerend beleid van de directie, blijft een grote uitdaging met de beschikbare middelen. Het niet beschikken over voldoende vervoersmiddelen en materiaal belemmert enigszins de uitvoering van bepaalde taken. Hierdoor is de directie gedwongen om nog scherper de prioriteiten te stellen, zodat de meeste aandacht wordt besteed aan wat door de burgers als belangrijk wordt geacht. Wat hebben wij gedaan, bereikt en hoe hebben wij dit gerealiseerd, is te lezen in het onderstaande.

Verbeteren dienstverlening publiek

Om het publiek beter van dienst te kunnen zijn, werkt de Directie Toezicht en Handhaving conform een klachtensysteem, de zgn. "Klachtafhandeling procedure". Zo probeert de directie op een goede en efficiënte manier de klachten van burgers, bedrijven en overige organisaties via een gestroomlijnde systematiek in behandeling te nemen en af te handelen. Door introductie van dit systeem, zijn de klachten aanzienlijk gedaald. Dit ook mede omdat het publiek via radioprogramma's door de directie wordt geïnformeerd over uiteenlopende zaken, wat voor hen van belang is.

In het afgelopen 2^{de} kwartaal zijn er amper drie (3) klachten binnengekomen. Deze klachten hadden allemaal te maken met het domein bouw en milieu.

Versterking van beleid en projectmatig werken

Vanwege het ontstaan van verwarring met betrekking tot straatnamen en de locatie van bedrijfsgebouwen is er een digitale basiskaart opgezet. Dit is een officiële digitale kaart van Bonaire, waarin op eenduidige wijze de ligging van alle fysieke objecten zoals gebouwen, wegen, water,

(landbouw)terreinen wordt geregistreerd. Door het raadplegen van de digitale basiskaart zullen de inspecteurs sneller kunnen bepalen op welke exacte locatie zij aanwezig dienen te zijn.

Er is een concept-interventiematrix opgesteld, waarin een overzicht van de juridische instrumenten zijn opgenomen. Om deze nader vorm te geven zullen wij per afdeling en per rechtsgebied gedoog- en sanctiebeleid verder ontwikkelen.

Wanneer er gehandhaafd dient te worden naar aanleiding van een inspectie stuiten de inspecteurs op een zeer groot probleem, namelijk niet alle bevoegdheden en procedures zijn wettelijk opgenomen.

Om deze hiaten in wet- en regelgeving in kaart te brengen en op te lossen, wordt er gewerkt aan een voordracht over bevoegdheden en procedures van handhaving voor opname in wet- en regelgeving.

Professionalisering medewerkers

In de maand april is begonnen met het trainen van collega's door het kernteam van de directie. De trainingen die worden verzorgd zijn o.a.: Interventie-matrix in het kader van handhaving overtredingen, ruimtelijke ontwikkelingsplan Bonaire(R.O.B.) en bestuursrechtelijke handhaving. Dit laatste zal in samenwerking met een externe advocaat worden verzorgd.

De afgelopen jaren hebben wij een forse stijging gezien van het aantal klachten over geluidsoverlast. Gezien dit hoge percentage is besloten om specifieke aandacht hieraan te besteden. Van 4 t/m 8 juni zijn een tweetal inspecteurs naar Nederland vertrokken om getraind te worden op het gebied van geluidsmetingen.

Het is de bedoeling dat zij hun collega's verder gaan trainen om deze metingen te kunnen uitvoeren, zodat handhavend kan worden opgetreden bij ontvankelijke klachten over geluidsoverlast. Hiermee willen wij het aantal klachten met betrekking tot geluidsoverlast reduceren.

De directie streeft ernaar om in totaal 14 buitengewoon agenten van politie te hebben, die ingezet kunnen worden op alle domeinen.

Momenteel telt de directie er 12. Om dit aantal te bereiken, zijn een tweetal inspecteurs de opleiding gaan volgen. Dit heeft echter niet de verwachte resultaten opgeleverd en zullen zijn een herexamen moeten doen om dit definitief af te ronden.

In de maand april hebben een 8-tal afdelingshoofden en inspecteurs de 2-daagse training "Masterclass Performance Management" en "KPI's" gevolgd. Alle acht hebben de training met goed gevolg afgerond en hun certificaat behaald. Het is nu van belang dat het geleerde omgezet wordt in de praktijk situatie binnen de directie.

Om de implementatie van het geleerde in de praktijk te ondersteunen, heeft de directeur ook geparticipeerd aan deze training.

Reguliere samenwerking en overleg

In de detailhandel en in de horecabranche voornamelijk, doet zich het probleem voor dat ondernemers objecten plaatsen op de openbare weg zonder daarvoor een (geldige) vergunning te hebben. Het gaat dan vooral om het plaatsen van (tuin)meubilair, plantenbakken, reclameborden en keien op het trottoir. Hierdoor wordt de doorgang voor voetgangers, waar onder ook veel toeristen, gehinderd.

Eind 1^{ste} kwartaal is gestart met een pilotproject "integrale handhaving" met het KPCN. Hiervoor is een taskforce ingesteld en werden gezamenlijke controles uitgevoerd in de avonden en weekenden. Dit is heel goed bevallen en werd er meteen daarna een taskforce ingezet voor controles bij het havengebied tijdens bezoek van cruiseschepen.

Het is de bedoeling dat dit een structureel karakter gaat krijgen en uitgebreid wordt naar andere domeinen. Ook zal de arbeidsinspectie hieraan worden toegevoegd en waar nodig andere handhavingsorganisaties zoals Stinapa en Selibon.

Met de directie Ruimte & Ontwikkeling wordt nu op het gebied van digitale checklist gewerkt om gegevens van de vergunningen te digitaliseren, zodat er sneller informatie beschikbaar komt voor de uit

te voeren inspecties. De directie R&O zal ook hiervan kunnen profiteren, omdat zij digitaal geïnformeerd kunnen worden als er fouten en/of onvolledigheden geconstateerd worden in de vergunningen.

Functie 725: Afdeling Samenleving & Zorg (Warenkeuring & Openbare Hygiëne)

Toezicht op de naleving van de warenwet blijft een prioriteit van de afdeling samenleving & zorg. In het eerste kwartaal waren er 126 inspecties uitgevoerd. Dit is opgevoerd naar **137**, waarbij het aantal inspecties bij horecagelegenheden is verhoogd naar **84**. Nu dat de gezondheidskaarten zijn afgeschaft, kan er meer inspecties plaatsvinden.

Na een verscherpte en strakkere aanpak van overtredingen, is een aanzienlijke daling te zien in het 2^{de} kwartaal wat overtredingen betreft. In het 1^{ste} kwartaal waren dit er 58, nu is het slechts **6**, wat als heel positief gezien mag worden.

Deze daling heeft vooral te maken met het feit dat de ondernemingen/bedrijven goede informatie ontvangen over de overtredingen via de digitale checklist dat gebruikt wordt, zodat zij op zeer korte termijn dit kunnen herstellen. Bij een vervolg inspectie zijn de instructies van de inspecteurs ook goed uitgevoerd.

Er is nog niet begonnen met de importkeuring. Dit vanwege het feit dat de importeurs geklaagd hebben over de tarieven die conform de wet gehanteerd gaan worden. Het OLB heeft een schrijven ontvangen met het verzoek een gezamenlijke brief aan de betrokken ministeries te zenden, waarbij er gevraagd wordt om de wet aan te passen. Hierover is nog geen beslissing genomen. Zodra er een besluit genomen is, kan er hopelijk op korte termijn met de importkeuring begonnen worden. Hiervoor is al een applicatiesysteem ontwikkeld en ingevoerd op de PC's, zodat het hele proces efficiënter zal verlopen. Een tweetal medewerkers is hierin getraind, samen met de betrokken keurmeester. In het afgelopen kwartaal hebben er **567** slachtingen plaatsgevonden.

Functie 300: Afdeling Ruimte & Ontwikkeling

Het afgelopen kwartaal is er veel aandacht in de media besteed over producten die de houdbaarheid datum hadden overschreden. De controles hierop zouden onder de maat zijn volgens de media, wat absoluut niet het geval was. Het bleek dat onduidelijkheid over de houdbaarheid datum van bepaalde producten was, waar de directie via radioprogramma's heel veel aandacht aan besteedde, om zo de burgers gerust te stellen. Niet alleen werd er via de media informatie verschaft, ook werden er extra controles uitgevoerd en communicatie berichten verstuurd.

In het vorige kwartaal werden er 82 inspecties uitgevoerd op naleving van de vergunningsvoorwaarden. Dit kwartaal werd dit verdubbeld naar **161** controles. De overtredingen vinden helaas nog steeds plaats op het gebied van de drank & horecaverordening en milieu vergunningen. In totaal waren dit er **39**. Een stijging dus in de overtredingen. Hiervoor is een handhavingplan opgesteld en zal bestuurlijke boetes worden geïntroduceerd om te kijken of dit wel het nodige effect zal opleveren.

Controle bij bouwwerken en bouwconstructies laten een stijgende lijn zien. In totaal waren dit er **564** in het afgelopen kwartaal. Door het gebruik van de digitale checklist bij de inspecties, kunnen er tegenwoordig meer controles worden uitgevoerd. Het afgelopen kwartaal vonden er **118** keuringen plaats van elektriciteit installaties en zonnepanelen.

Functie 140: Afdeling Handhavingprojecten & Taskforces

De afdeling handhavingprojecten & taskforces heeft begin dit jaar hun prioriteit gericht op de veiligheid in de openbare ruimte. Met deze insteek kunnen zij een beter oor en oogfunctie toepassen, wat de samenwerking met het KPCN zal vergemakkelijken. In het afgelopen kwartaal zijn er **727** handhaving en controle werkzaamheden uitgevoerd, waarvan **113** in het kader van het oor en oogfunctie in de verschillende wijken op Bonaire. De wijken waar de meeste controles zijn uitgevoerd zijn de wijken

Kralendijk 13x, Playa Pabou 11x, Playa Pariba 9x, , Nikiboko 9x, Tera Cora 8x, Noord Di Salifia 11x en Rincon 16x.

Als tweede aandachtsgebied vonden er controles plaats op het platteland (**79**). Dit is wederom in het kader van de veiligheid in de openbare ruimte ten behoeve van het project "veiligheid op het platteland", dat in samenwerking wordt uitgevoerd met het KPCN.

Inspecties ter bescherming van de veiligheid van toeristen blijft ook prioriteit krijgen (**31**), evenals controles op het domein van milieu en natuur (illegale afvalstorting). Deze controles zijn in het kader van de "preventieve handhaving".

Functie 211: Bureau rijbewijzen

De rijexamens die in het afgelopen 2^{de} kwartaal werden afgenomen bedroegen **470**. Hoewel de meeste examens categorie "B"(134) betreft, wordt er de laatste tijd meer examens afgenomen voor voertuigen met een aanhangwagen, respectievelijk 13.

Functie 222: Afdeling Haven & Loodswezen

Ontwikkelingen tot nu toe:

Op 26 februari 2018 is een aanvang gemaakt met het noodherstel van de pieren van de haven van Bonaire. De werkzaamheden bij het midden pier zijn onlangs afgerond, waarbij er nu de mogelijkheid is gecreëerd om lading aan te voeren en te laden/lossen.

Per 13 juni 2018 is er een aanvang gemaakt met het noodherstel van de zuidpier. Dit zal tot oktober duren, waardoor er momenteel met creatieve oplossingen en alternatieven gewerkt dient te worden.

Het afgelopen kwartaal is er **341** schepen beloodst, **30** nieuwe vaartuigen/schepen geregistreerd en **90** vaarvergunningen afgegeven.

Het certificeren van commerciële schepen is momenteel stil komen te liggen, omdat de loodsboot "Velos" het nodige jaarlijkse onderhoud moest ondergaan en niet ingezet kon worden hiervoor. Dit heeft helaas langer geduurd dan gepland, omdat een aantal onderdelen vanuit het buitenland moesten komen, wat voor de nodige vertraging heeft gezorgd.

Het beloodsen van de schepen blijft een punt van aandacht, omdat de havendienst nog niet beschikt over voldoende loodsen. Het inhuren van loodsen van Curaçao blijft noodzakelijk, wat erg op de begroting drukt. Momenteel is weer begonnen met de werving en selectieprocedure om loodsen aan te trekken voor invulling van de vacature.

Bijlagen behorende bij 2^{de} bestuursverslag 2018

Publicaties Communicatie – April 2018

Onderwerp
5 lora ku a rekuperá lagá den libertat atrobe Vijf herstelde papegaaien weer vrijgelaten
Treinen militar na diferente area aki na Boneiru
Tayer di introdukshon den kuadro di e método 'WE CAN Young'
Dia mundial di salú
Plan di proyekto alkohol den trafiko
Trabounan na waf di meimei ta kana segun skema Werkzaamheden middenpier op schema
Cecilia de Jong a kumpli 20 anja trahando den gobiernu
treinnen militar suspendé
Programa di televishon lokal nobo tokante nos ambiente di biba i naturalesa
Real Rincon na weganan di CONCACAF na STO. DOMINGU
Diputado Cecilia: Plan di Akshon pa hasi dia di Rincon Oficial liber
Nederlandse Versie: Komunikado Diputado Cecilia: Plan di Akshon pa hasi dia di Rincon Oficial liber
Miss Turismo ta bira kara di Boneiru
Atardi di informashon tokante sertifikashon di boto a bai bon Informatiemiddag bootcertificering goed verlopen
Karetera na altura di COCARI te ku pomp di gasolin lo asfalta
E di dos dia habri di atletismo organisa pa Indebon
Hobennan Boneriano - Arte Palabra ABC 201
Konseho di mucha di skol AQUAMARIN ta yuda ku siguridat den trafiko
anochi ku luna yen
Tres persona a risibi nashonalidat Hulandes
Pakete di Lei Hulanda Karibense 2018 inkluso 'tax app'
ámtenarnan enseñansa obligatorio a humentá
BMI seri te kuminsá djaluna awor
Gezaghebber Edsion Rijna ta orguyoso ku e hobennan ku a partisipa den e pelikula "EZJEL "
Kandidatanan pa Miss Turismo a sera konosi ku Gezaghebber I risibi informashon di gobernashon
Persbericht Ofisinnan di Entidat Públiko Boneiru lo ta será pa motibu di dianan di fiesta
Resèpsi di Rei dediká na Kondekoradónan
kambio preis di kombustibel
Korekshon den komunikado: Lo ta será te ku djamars 1 di Mei
Petishon ku Kolegio Ehekutivo a entregá relashoná ku Dia di Rincon

Publicaties Communicatie – Mei 2018

Onderwerp
Gezaghebber edison rijna a risibí buki tokante 4 i 5 di mei
Wegafsluiting i.v.m. dodenherdenking 4 mei
Beslag riba BOPEC no tin konsekuensia direkto pa produkshon di elektrisidat pa boneiru
Seremonia konmemorashon fayesidonan den segunda guera mundial
Reakshon di entidat públiko boneiru relashoná ku veredikto 'scooters bonaire'
Aviso ofisinan di gobièrnu sera den kuadro di asunshon
Kayanan sera pa trabounan di WEB
Oproep ER 15 mei 2018
Dia di museo
Programa di junior ranger entregá na gezaghebber Edison Rijna
Vacature afdelingshoofd communicatie
Entidat públiko boneiru ta pidi PDVSA i Conocophillips pa koperá ku entrega di kombustibel
Sistema nobo pa registrá dokumento
Bin hasi petishon pa artíkulonon pa skol
Publicatie bouwvergunningen periode 080718 – 070518
Apertura kantoor si bovobo
Kues riba dia internashonal di museo
Vacature Sociaal geneeskundige / Beleidsadviseur C
Aviso oproep er 29 mei 2018
Advertentie vacature Loods
Registro sivil ta digitalisá registranon di boneiru
Vacature secretariael administratief medewerker C griffie
Binnenplanse wijziging ROB
Promé resultadonan di Health study caribisch nederland 2017
Anochi ku luna yen
Adaptashon preis di prod di kombustibel per 1 juni 2018
Adaptashon preis di prod di kombustibel per 1 juni 2018
22 profeshonal boneriano a partisipá na konferensia derechonan di mucha na Korsou
Dia mundial kontra tabaku

Publicaties Communicatie – Juni 2018

Onderwerp
Abraham, kroniek van een politieke dynastie' overhandigd aan de openbare bibliotheek
Maikel Janga a selebrá kuarenta aña komo ámtenar
Stop de plastic vervuiling
Vacature sociaal geneeskundige/beleidsadv C
Vacature senior Loods
Ofisina di Gobièrnu será pa motibu di dia di deporte
Oproep ER 12 yùni 2018
Bekendmaking ter inzage legging uitbreiding Sorobon Beach resort
Status aktual di Boneire Little League ta hasi hopi doló
Kolegio Ehekutivo ta konfirmá ku nan a risibí relato di reshershi di Reino relashoná ku konseho atministrativo pa repartishon di tereno I èrfpagt na Boneiru
Waf di suit ta será for di djarason 13 yùni 2018 te ku 1 di òktober pa motibu di trabou
A kompletá rekuperashon di derechonan di penshun den enseñansa
Oproep ER 19 yùni 2019
Binnenlandse wijziging ROB
Promé lustro di e chispa di Wan I Pedu
Bouwvergunning periode 020218 – 240518
Vakatura Beleidsadviseur A Fin/ Beleid financieel medewerker C en Onderafdelingshfd Fin
Vacature beleidsadviseur C
Vaartuigen worden verzocht snelheid te beperken rondom de zuidpier
Adaptashon di Preis di Kombustibel entrante 1 di yùli 2018
Anochi ku luna Yen
Kambio preis di kombustibel



Realisatie dienstjaar 2018

Baten

Periode:

Periode: 6

Dienstjaar 2018

	Periode						Dienstjaar 2018				Begroting wijzigingen 2018			
	1	2	3	4	5	6	1ste Wijziging	2de Wijziging	3de Wijziging	4de Wijziging	5de Wijziging	6de Wijziging		
Realisatie	22.378.358	2.812.020	56.788.217	31.597.839	3.220.760	3.455.893	5.487.294	3.359.722	3.245.506	10.408.315	15.600	0	0	
Baten	32.461.649	56.788.217	0	-24.326.568	2.872.220	1.896.533	16.951.843	4.510.333	2.905.136	10.408.315	15.600	0	0	
Resultaat	10.083.292	-3.483.539	-1.559.360	11.464.549	-3.483.539	-1.559.360	11.464.549	1.150.631	-3.483.539	0	0	0	0	
001 Bestuursorganen	17.250	16.182	0	1.068	0	0	0	12.130	0	0	0	0	0	
002 Bestuursapparaat	503.215	711.550	-208.335	0	64.501	751.48	45.918	273.699	35.446	290.050	0	0	0	
003 Burgerzaken	232.672	533.327	-300.655	0	42.054	21.640	45.403	34.188	49.112	156.327	0	0	0	
020 Eigendommen niet voor openbare dienst bestemd	2.845.683	2.199.300	646.383	0	9.110	4.827	2.803.377	15.452	8.213	0	0	0	0	
130 Rampenbestrijding	117.000	198.473	-81.473	0	0	0	0	0	0	198.473	0	0	0	
140 Overige beschermende maatregelen	134.127	32.000	102.127	0	14.688	0	74.326	45.113	0	0	0	0	0	
210 Wegen straten en pleinen	9.846	0	9.846	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
211 Verkeersmaatregelen te land	55.807	87.000	-31.193	0	10.831	5.925	10.693	8.539	11.212	0	0	0	0	
222 Verkeersmaatregelen te water	725.497	1.869.105	-1.143.608	0	156.350	166.541	140.997	166.726	59.375	13.805	-145.000	0	0	
300 Economische zaken	47.632	60.000	-12.368	0	7.951	5.546	10.242	9.052	7.349	0	0	0	0	
310 Handel en industrie	148.074	573.960	-425.886	0	37.827	12.324	12.324	37.827	35.558	240.960	0	0	0	
341 Overige Agrarische Zaken, jacht en Visserij	3.405	6.200	-2.795	0	953	195	937	821	168	0	0	0	0	
400 Algemeen Beheer	-82.030	7.800	-89.830	0	1.788	840	930	396	150	0	0	0	0	
480 Gemeenschappelijke uitgaven van het Onderwips	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
482 Volksgezondheidszaken	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
510 openbaar Bibliotheekwerk	0	33.464	-33.464	0	0	0	0	0	0	33.464	0	0	0	
530 Sport	141.607	36.965	104.642	0	0	0	0	141.607	0	36.965	0	0	0	
540 Kunst	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
541 Cultuurfonds/musica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
560 Maatschappelijke leefbaarheid en openluchtvoorziening	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
600 Algemeen Beheer Soc Voorzieningen en maatsch dien	189.767	446.137	-446.137	0	189.767	0	0	0	0	446.137	0	0	0	
611 Werkgelegenheid	1.566.091	1.298.825	267.266	0	975.822	0	590.269	0	0	544.049	0	0	0	
630 Sociaal cultureel werk en jeugd- en jongerenwerk	200	315.795	-315.595	0	0	100	100	0	0	733.225	0	0	0	
640 Kinderopvang	0	245.938	-245.938	0	0	0	0	0	0	315.795	0	0	0	
650 kinderopvang	75.200	79.730	-4.530	0	75.200	0	0	0	0	245.938	0	0	0	
651 Dopingrijng behandelingen	146.334	1.238.801	-1.092.467	0	146.334	0	0	0	0	79.730	0	0	0	
700 Algemeen beheer Volksgezondheid	4.130	5.000	-850	0	896	589	536	299	1.125	155.304	0	0	0	
710 Preventieve en curatieve gezondheidszorg	0	1.243.300	-1.243.300	0	0	0	0	0	0	946.101	-0	0	0	
721 Reiniging	0	854.787	-854.787	0	0	0	0	0	0	155.304	0	0	0	
722 Reiniging en waterzuivering	56.960	1.655.805	-1.598.845	0	189.767	0	0	0	0	854.787	0	0	0	
723 Milieu en natuurbeheer	2.679	333.600	-330.921	0	182	0	0	2.243	279	921.005	0	0	0	
725 Overige openbare hygiëne	284.748	235.000	49.748	0	35.432	22.803	47.172	53.301	87.769	313.600	0	0	0	
910 Reservevragen	0	-510.000	510.000	0	0	0	0	0	0	-510.000	0	0	0	
913 Dividenden	0	510.000	-510.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
920 Belastingen	9.137.610	9.310.000	-372.390	0	1.102.231	1.580.054	4.788.304	1.667.507	284.706	0	0	0	0	
921 Wijze uitkering	13.695.578	27.998.720	-14.303.142	0	0	6.847.829	2.183.059	2.183.059	2.183.059	0	6.700.600	0	0	
922 Algemene uitgaven en inkomsten	2.402.545	400.000	2.002.545	0	402	0	1.532.485	0	0	0	0	0	0	
990 Saldo Kostenplaatsen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
992 Saldo gewone dienst	0	3.862.100	-3.862.100	0	0	0	0	0	0	3.862.100	0	0	0	
993 Saldo Kapitaaldienst	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Subtotaal Gewonedienst	32.461.649	56.788.217	-24.326.568	0	2.872.220	1.896.533	16.951.843	4.510.333	2.905.136	10.408.315	15.600	0	0	



Openbaar Lichaam Bonaire

Verplichtingen

Periode 6

Dienstjaar 2018

	Realisatie last cumulatief t/m kwartaal	Aangegane verplichtingen (nog geen last)	Realisatie last + aangegane verplichtingen ultimo 2017	Actuele begrotingsstand (incl BW's)	Ruimte per functie: verschil lasten minus verplichtingen	% Realisatie last + aangegane verplichtingen / begrotingsstand
001 Bestuursorganen	911,674	66,841	978,515	2,032,614	1,054,099	48%
002 Bestuursapparaat	5,953,689	739,300	6,692,989	14,225,449	7,532,460	47%
003 Burgerzaken	506,217	8,541	514,758	1,126,629	611,870	46%
020 Eigendommen niet voor openbare dienst bestemd	568,124	3,272	571,395	1,146,010	574,615	50%
130 Rampenbestrijding	46,845	53,784	100,630	199,973	99,343	50%
140 Overige beschermende maatregelen	551,611	13,040	564,651	979,348	414,697	58%
210 Wegen straten en pleinen	1,524,969	332,318	1,857,287	4,080,978	2,223,691	46%
211 Verkeersmaatregelen te land	81,138	1,945	83,083	153,836	70,753	54%
222 Verkeersmaatregelen te water	676,679	211,550	888,229	1,585,320	887,491	44%
300 Economische zaken	441,450	39,818	481,267	975,193	493,926	49%
310 Handel en industrie	1,856	-	1,856	392,505	390,650	0%
341 Overige Agrarische Zaken, jacht en Visserij	456,229	20,027	476,256	870,407	394,151	55%
400 Algemeen Beheer	350,002	-	350,002	767,455	417,453	46%
480 Gemeenschappelijke uitgaven van het Onderwijs	294,132	89,432	383,565	917,868	534,303	42%
482 Volkswaarnedicate	310,941	-	310,941	695,174	384,233	45%
510 openbaar Bibliotheekwerk	210,250	443	210,693	447,407	236,714	47%
530 Sport	825,633	1,325	826,958	2,065,971	1,239,013	40%
540 Kunst	408,346	176,141	584,487	925,290	340,802	63%
541 Oudheidkundemusea	484	-	484	6,990	6,506	7%
560 Maatschappelijke leefbaarheid en openlucht recreatie	927,018	205,291	1,132,309	2,285,494	1,153,185	50%
600 Algemeen Beheer Soc. Voorzieningen en maatsch dien	456,117	248,054	704,171	1,778,748	1,074,577	40%
611 Werving en behoud	207,823	-	207,823	544,049	336,226	38%
630 Sociaal cultureel werk en jeugd- en jongerenwerk	1,707,006	355,010	2,062,016	3,585,531	1,523,515	58%
640 Bejaardenzorg	232,146	-	232,146	361,385	129,239	64%
654 kinderopvang	248,299	58,750	307,049	565,219	258,170	58%
651 Drogopvang, gebaudicparen	75,266	-	75,266	125,724	50,458	59%
700 Algemeen beheer Volksgezondheid	447,878	-	447,878	2,028,951	1,581,073	22%
710 Preventieve en curatieve gezondheidszorg	131,202	45	131,247	419,098	287,851	31%
720 Sachthuizen	5,050	-	5,050	10,100	5,050	50%
721 Reiniging	676,656	-	676,656	2,558,430	1,881,774	26%
722 Reiniging en waterzuivering	-	-	-	854,787	854,787	0%
723 Milieu en natuurbeheer	392,716	81,40	400,856	1,333,810	932,954	23%
725 Overige openbare hygiene	218,791	3,866	222,657	862,642	640,101	27%
822 Overige volkshuisvesting	323,081	287,477	610,558	643,420	33,862	93%
910 Recreerivningen	-	-	-	209,905	209,905	0%
913 Druveliden	-	-	-	0	0	0%
920 Belastingen	45,638	2,041	47,679	172,000	124,322	28%
921 Vrije uitkering	-	-	-	0	0	0%
922 Algemeene uitgaven en inkomsten	2,144,991	75,775	2,220,766	3,405,979	1,185,213	65%
990 Sald. Kostesplaatsen	-	-	-	-99,148	-99,148	0%
992 Sald. gewone dienst	-	-	-	1,168,000	1,168,000	0%
993 Sald. Kapitaaldienst	-	-	-	0	0	0%
Verplicht gewone dienst totaal	22,378,358	2,812,820	25,190,378	56,775,617	31,582,239	



Actieplan Implementatie Verbetertraject Financieel Beheer

Afdeling Financiën

Update per: Juni 2018

Aandachtgebied 1: niet uit de balans blijvende verplichtingen

# Acties	# Sub-acties	Startdatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker	Status
1 Het opzetten van een projectenadministratie voor alle projecten die eigendom zijn van het OLB waaruit tevens de lopende en toekomstige verplichtingen blijken	N.v.t.	maart-19	september-19	Dit project zal samen worden uitgevoerd met het project om de inkoopmodule in K2F te implementeren. Gezien de lopende project om de belastingen te automatiseren en de beschikbare capaciteit om de afdeling Financiën en ICT, wordt dit project verschoven naar 2019.	FIN/RO/IT/SZ	FIN	Open
2 Het opzetten van een contractenregister (met input vanuit de geregistreerde eilandbesluiten) waaruit lopende en toekomstige verplichtingen blijken	N.v.t.	maart-18	december-18	De beslissing is genomen om een register te maken in Excel, die bijgehouden wordt door de financiële administratie. Momenteel zijn wij bezig met het compileren van alle contracten op basis van binnenkomende facturen, waarbij voor facturen zonder een geldige contract, de desbetreffende directie 3 maanden (eind augustus 2018) krijgt om een contract te sluiten. Na deze 3 maanden zal er geen betalingen worden gedaan voor vaste verplichtingen die niet via een contract is geregeld. De contracten die wel in order zijn, worden momenteel in een aparte file gearhiveerd en wordt de Excel bestand bijgewerkt.	JAZ/RO/FZI FIN/IT	FIN	Open
3 Het opzetten van een register van alle juridische processen/rechtszaken en juridische bemiddelingen met daaruit blijvende mogelijke verplichtingen voortvloeiende uit rechtszaken sub judice, met indicatie van de kansberekening van de mogelijke schade (probability) en termijnen	N.v.t.	maart-18	Juni 2018	De door JAZ samengesteld register werd definitief vastgesteld en wordt door JAZ bijgehouden.	OLB	JAZ	Gereed

Aandachtsgebied 2: onzekerheden rondom de administratieve organisatie in interne controle van diverse opbrengsten

# Acties	# Sub acties	Startdatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker
1	Het verbeteren van de OA/IC met betrekking tot werkprocessen, en werkstructies van H&L a Workshopsessie houden met alle betrokkenen betreffende de werkprocessen en werkstructies	augustus-18	augustus-18	Wij hebben de offerte van Deloitte ontvangen op basis van de vastgesteld TOR, waarvoor een advies is samengesteld ter accordering door het BC. Voorstel aanvangsdatum opdracht is 1 augustus 2018.	H&L/ FIN	H&L
	b Het implementeren van de ontbrekende interne beheersmaatregelen zoals in het AO/IC handboek zijn beschreven.	augustus-18	december-18	idem	H&L/ FIN	H&L
	c Het implementeren van de verschillende verbeteringen in de bestaande interne beheersmaatregelen zoals in het AO/IC handboek zijn beschreven.	augustus-18	december-18	idem	H&L/ FIN	H&L
2	Het verbeteren van de OA/IC met betrekking tot werkprocessen, en werkstructies betreffende EP a Workshopsessie houden met alle betrokkenen betreffende de werkprocessen en werkstructies	augustus-18	augustus-18	Wij hebben de offerte van Deloitte ontvangen op basis van de vastgesteld TOR, waarvoor een advies is samengesteld ter accordering door het BC. Tentatief aanvangsdatum opdracht is 1 augustus 2018.	RO/T&H/FIN	RO

# Acties	# Sub acties	Startdatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker
	b	augustus-18	december-18	idem	RO/T&H/FIN	RO
	c	augustus-18	december-18	idem	RO/T&H/FIN	RO
Het verbeteren van de OA/IC met betrekking tot werkprocessen, en werkstructies betreffende GB	a	augustus-18	augustus-18	Wij hebben de offerte van Deloitte ontvangen op basis van de vastgesteld TOR, waarvoor een advies is samengesteld ter accordering door het BC. Tentatief aanvangsdatum opdracht is 1 augustus 2018.	RO/T&H/FIN	RO
	b	augustus-18	december-18	idem	RO/T&H/FIN	RO
	c	augustus-18	december-18	idem	RO/T&H/FIN	RO

# Acties	# Sub acties	Startdatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker
4 Het verbeteren van de OA/IC met betrekking tot werkprocessen, en werkstructies betreffende MRB	a	augustus-18	augustus-18	Wij hebben de offerte van Deloitte ontvangen op basis van de vastgesteld TOR, waarvoor een advies is samengesteld ter accordering door het BC. Tentatief aanvangsdatum opdracht is 1 augustus 2018.	FIN	FIN
	b	augustus-18	december-18	Idem	FIN	FIN
	c	augustus-18	december-18	Idem	FIN	FIN
5 Het verbeteren van de OA/IC met betrekking tot werkprocessen, en werkstructies betreffende TB	a	augustus-18	augustus-18	Wij hebben de offerte van Deloitte ontvangen op basis van de vastgesteld TOR, waarvoor een advies is samengesteld ter accordering door het BC. Tentatief aanvangsdatum opdracht is 1 augustus 2018.	FIN	FIN
	b	augustus-18	december-18	Idem	FIN	FIN

# Acties	# Sub acties	Startdatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker
	c Het implementeren van de verschillende verbeteringen in de bestaande interne beheersmaatregelen zoals in het AO/IC handboek zijn beschreven.	augustus-18	december-18	Idem	FIN	FIN
	a Workshop sessie houden met alle betrokkenen betreffende de werkprocessen en werkinstucties	augustus-18	augustus-18	Wij hebben de offerte van Deloitte ontvangen op basis van de vastgesteld TOR, waarvoor een advies is samengesteld ter accordering door het BC. Tentatief aanvangsdatum opdracht is 1 augustus 2018.	FIN	FIN
	b Het implementeren van de ontbrekende interne beheersmaatregelen zoals in het AO/IC handboek zijn beschreven.	augustus-18	december-18	Idem	FIN	FIN
	c Het implementeren van de verschillende verbeteringen in de bestaande interne beheersmaatregelen zoals in het AO/IC handboek zijn beschreven.	augustus-18	december-18	Idem	FIN	FIN

Aandachtsgebied 3: waardering van debiteuren en belastingvorderingen

# Acties	#	Sub-acties	Standatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker
1		Het verbeteren van de OA/IC met betrekking tot werkprocessen, en werkinstructies betreffende inning EP/GB					
	a	Workshoppessie houden met alle betrokkenen betreffende de werkprocessen en werkinstructies	juni-18	juni-18	Wij hebben samen met DSG gezeten om de planning te bepalen en welke middelen de prioriteit zullen krijgen. Wij zijn begonnen met toeristenbelasting en verhuurbelasting motorrijtuigen. Daarna volgt MRB, Grondbelasting en Erfpacht. M.b.t. toeristenbelasting hebben wij samen met TCB en DSG afgesproken dat DSG samen zal werken met de functionaris van TCB om op een systematisch manier de ambtshalve aanslagen te gaan bepalen voor de belastingplichtigen die geen aangifte hebben gedaan. Draft brief wordt nu door DSG aangepast, zodat de eerste brieven gestuurd kunnen worden.	FIN	FIN
	b	Bepalen welke aanbevelingen aangenomen zullen worden en prioriteiten vaststellen	juni-18	juni-18	Wij hebben samen met DSG zijn aanbevelingen doorgenomen en hebben samen besloten welke aanbevelingen haalbaar zijn op nog dit jaar te implementeren. Sommige aanbevelingen waren al mee begonnen met implementatie; b.v. het versturen ambtshalve aanslagen verhuurbelasting motorrijtuigen.	FIN	FIN
	c	Het implementeren van de aangenomen interne beheersmaatregelen zoals zijn aanbevolen	juni-18	oktober-18	Pending	FIN	FIN
2		Het verbeteren van de OA/IC met betrekking tot werkprocessen, en werkinstructies betreffende inning VAB/IB					
	a	Workshoppessie houden met alle betrokkenen betreffende de werkprocessen en werkinstructies	juni-18	juni-18	Wij hebben samen met DSG gezeten om de planning te bepalen en welke middelen de prioriteit zullen krijgen. Wij zijn begonnen met toeristenbelasting en verhuurbelasting motorrijtuigen. Daarna volgt MRB, Grondbelasting en Erfpacht. M.b.t. toeristenbelasting hebben wij samen met TCB en DSG afgesproken dat DSG samen zal werken met de functionaris van TCB om op een systematisch manier de ambtshalve aanslagen te gaan bepalen voor de belastingplichtigen die geen aangifte hebben gedaan. Draft brief wordt nu door DSG aangepast, zodat de eerste brieven gestuurd kunnen worden.	FIN	FIN
	b	Bepalen welke aanbevelingen aangenomen zullen worden en prioriteiten vaststellen	juni-18	juni-18	Wij hebben samen met DSG zijn aanbevelingen doorgenomen en hebben samen besloten welke aanbevelingen haalbaar zijn op nog dit jaar te implementeren. Sommige aanbevelingen waren al mee begonnen met implementatie; b.v. het versturen ambtshalve aanslagen verhuurbelasting motorrijtuigen.	FIN	FIN
	c	Het implementeren van de aangenomen interne beheersmaatregelen zoals zijn aanbevolen	juni-18	oktober-18	Pending	FIN	FIN

# Acties	#	Sub-acties	Startdatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker
Het verbeteren van de Oa/IC met betrekking tot werkprocessen, en werkinstructies betreffende inning MRB	a	Workshop sessie houden met alle betrokkenen betreffende de werkprocessen en werkinstructies	juni-18	juni-18	Wij hebben samen met DSG gezezen om de planning te bepalen en welke middelen de prioriteit zullen krijgen. Wij zijn begonnen met toeristenbelasting en verhuurbelasting motorrijtuigen. Daarna volgt MRB, Grondbelasting en Erfpacht. M.b.t. toeristenbelasting hebben wij samen met TCB en DSG afgesproken dat DSG samen zal werken met de functionaris van TCB om op een systematisch manier de ambtshalve aanslagen te gaan bepalen voor de belastingplichtigen die geen aangifte hebben gedaan. Draft brief wordt nu door DSG aangepast, zodat de eerste brieven gestuurd kunnen worden.	FIN	FIN
	b	Bepalen welke aanbevelingen aangenomen zullen worden en prioriteiten vaststellen	juni-18	juni-18	Wij hebben samen met DSG zijn aanbevelingen doorgenomen en hebben samen besloten welke aanbevelingen haalbaar zijn op nog dit jaar te implementeren. Sommige aanbevelingen waren al mee begonnen met implementatie; b.v. het versturen ambtshalve aanslagen verhuurbelasting motorrijtuigen.	FIN	FIN
	c	Het implementeren van de aangenomen interne beheersmaatregelen zoals zijn aanbevolen	juni-18	oktober-18	Pending	FIN	FIN
Het verbeteren van de Oa/IC met betrekking tot werkprocessen, en werkinstructies betreffende inning Havengelden	a	Workshop sessie houden met alle betrokkenen betreffende de werkprocessen en werkinstructies	juni-18	juni-18	Wij hebben samen met DSG gezezen om de planning te bepalen en welke middelen de prioriteit zullen krijgen. Wij zijn begonnen met toeristenbelasting en verhuurbelasting motorrijtuigen. Daarna volgt MRB, Grondbelasting en Erfpacht. M.b.t. toeristenbelasting hebben wij samen met TCB en DSG afgesproken dat DSG samen zal werken met de functionaris van TCB om op een systematisch manier de ambtshalve aanslagen te gaan bepalen voor de belastingplichtigen die geen aangifte hebben gedaan. Draft brief wordt nu door DSG aangepast, zodat de eerste brieven gestuurd kunnen worden.	FIN	FIN
	b	Bepalen welke aanbevelingen aangenomen zullen worden en prioriteiten vaststellen	juni-18	juni-18	Wij hebben samen met DSG zijn aanbevelingen doorgenomen en hebben samen besloten welke aanbevelingen haalbaar zijn op nog dit jaar te implementeren. Sommige aanbevelingen waren al mee begonnen met implementatie; b.v. het versturen ambtshalve aanslagen verhuurbelasting motorrijtuigen.	FIN	FIN
	c	Het implementeren van de aangenomen interne beheersmaatregelen zoals zijn aanbevolen	juni-18	oktober-18	Pending	FIN	FIN

Aandachtsgebied 4: waardering van de post onvoorzien

# Acties	#	Sub-acties	Standatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker
1 Het verbeteren procedures met betrekking tot het vastleggen van gegevens van ex-gezaghebbers	a	Opdracht aan actuaris verstrekken voor de uitwerking van het rapport van Baker Tilly	2017	2017	Opdracht gegeven aan Keesen Actuarissen	P&O/ FIN	FIN
	b	Het rapport van de actuaris bespreken	2017	2017	Rapport is afgeleverd en is met alle stakeholders besproken	P&O/ FIN	FIN
	c	Het uitvoeren van het rapport van de actuaris	2017	Mei 2018	De actuaris Keesen heeft zijn implementaties rapport ingeleverd, wat o.a. inhoud de pensioen voorzieningen per ultimo 2016 en 2017. Verder heeft P&O het deelnemersbestand bijgewerkt met alle mutaties en heeft tevens ook de maatregelen genomen dat de bestand bijgewerkt blijft. Verder ligt de uitvoering van de pensioenadministratie bij APC, welke instantie zijn interne maatregelen van AO/IC volgt ter garanderen van een adequate pensioen uitbetalingsprocedure.	P&O/ FIN	FIN
2 Het verbeteren procedures met betrekking tot het vastleggen van gegevens van ex-eilandgedeputeerden	f	Het implementeren van de aangenomen beheersmaatregelen zoals zijn aanbevelen.	2017	Mei 2018	Conform P&O, de aanbevelen procedure wordt al zoals voorgesteld uitgevoerd, waarbij een gedeelte van de procedure door APC wordt uitgevoerd, waarbij APC zijn interne beheersmaatregelen heeft om een adequate afhandeling van de pensioenbetalingen te garanderen.	P&O/ FIN	P&O
	a	Opdracht aan actuaris verstrekken voor de uitwerking van het rapport van Baker Tilly	2017	2017	Opdracht gegeven aan Keesen Actuarissen	P&O/ FIN	
	b	Het rapport van de actuaris bespreken	2017	2017	Rapport is afgeleverd en is met alle stakeholders besproken	P&O/ FIN	
	c	Het uitvoeren van het rapport van de actuaris	2017	Mei 2018	De actuaris Keesen heeft zijn implementaties rapport ingeleverd, wat o.a. inhoud de pensioen voorzieningen per ultimo 2016 en 2017. Verder heeft P&O het deelnemersbestand bijgewerkt met alle mutaties en heeft tevens ook de maatregelen genomen dat de bestand bijgewerkt blijft. Verder ligt de uitvoering van de pensioenadministratie bij APC, welke instantie zijn interne maatregelen van AO/IC volgt ter garanderen van een adequate pensioen uitbetalingsprocedure.	P&O/ FIN	

# Acties	#	Sub-acties	Startdatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker
	f	Het implementeren van de aangenomen beheersmaatregelen zoals zijn aanbevolen.	2017	Mei 2018	Conform P&O, de aanbevolen procedure wordt al zoals voorgesteld uitgevoerd, waarbij een gedeelte van de procedure door APC wordt uitgevoerd, waarbij APC zijn interne beheersmaatregelen heeft om een adequate afhandeling van de pensioenbetalingen te garanderen.	P&O/ FIN	
Het verbeteren procedures met betrekking tot het vastleggen van gegevens van ex-eilandsraadleden	a	Opdracht aan actuaris verstrekken voor de uitwerking van het rapport van Baker Tilly	2017	2017	Opdracht gegeven aan Keesen Actuarissen	P&O/ FIN	
	b	Het rapport van de actuaris bespreken	2017	2017	Rapport is afgeleverd en is met alle stakeholders besproken	P&O/ FIN	
	c	Het uitvoeren van het rapport van de actuaris	2017	Mei 2018	De actuaris Keesen heeft zijn implementaties rapport ingeleverd, wat o.a. inhoud de pensioen voorzieningen per ultimo 2016 en 2017. Verder heeft P&O het deelnemersbestand bijgewerkt met alle mutaties en heeft tevens ook de maatregelen genomen dat de bestand bijgewerkt blijft. Verder ligt de uitvoering van de pensioenadministratie bij APC, welke instantie zijn interne maatregelen van AO/IC volgt ter garanderen van een adequate pensioen uitbetalingsprocedure.	P&O/ FIN	
	f	Het implementeren van de aangenomen beheersmaatregelen zoals zijn aanbevolen.	2017	Mei 2018	Conform P&O, de aanbevolen procedure wordt al zoals voorgesteld uitgevoerd, waarbij een gedeelte van de procedure door APC wordt uitgevoerd, waarbij APC zijn interne beheersmaatregelen heeft om een adequate afhandeling van de pensioenbetalingen te garanderen.	P&O/ FIN	

Aandachtsgebied 5: waardering van de post kortlopende schulden

# Acties	# Sub-acties	Startdatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker
1	a	maart-18	mei-18	Inkoopprocedure is geïmplementeerd, waarbij alle voornemens om verplichtingen aan te gaan bij afdeling Financiën moeten worden ingediend ter valideren van de rechtmatigheid en doelmatigheid. Bij goedkeuring van de verplichting, wordt deze verwerkt in K2F ter garanderen dat de nodige fondsen gereserveerd worden op de begrotingspost.	OLB	FIN

# Acties	# Sub-acties	Startdatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker
<p>Beoordelen van de procedure ten aanzien van interne controle op ontvangen facturen (factuur versus verplichtingen), inclusief procedures ten aanzien prestatieverklaring/erkenning van de factuur door het OLB en interne afstemming met budgethouders.</p> <p>2</p>	b	maart-18	mei-18	<p>Binnenkomende facturen moeten eerst door de budgethouder wordt gefiatteerd ter bevestiging dat de bestelling in goed order is ontvangen of dat de gevraagde dienstverlening conform afspraak is uitgevoerd. Hierna wordt door afdeling Financiën nagegaan of het factuurbedrag en de gefactureerde bestelling/ dienst conform de verplichting is en dat de coderingen ook overeenkomen. Betalingen worden alleen uitgevoerd indien hierboven klopt, anders moet de nodige aanpassingen worden gedaan vanaf de verplichtingsproces, alvorens dat Financiën over kan gaan tot uitbetaling.</p>	OLB	FIN
<p>Beoordelen van procedures en werkinstructies op het gebied van crediteurenbeheer. Hierbij dient gedacht te worden aan de wijze van inboeking en verwerking van facturen en het verwerken van betalingen en toepassing van betalingstermijnen.</p> <p>3</p>	c	maart-18	mei-18	<p>De nodige aanpassingen zijn gedaan dat bij invoer, altijd een ander collega de invoer moet controleren naar juistheid. Verder hebben wij afgesproken dat een standaard betalingstermijn van 1 maand wordt gehanteerd.</p>	OLB	FIN

Aandachtsgebied 6: het ontbreken van de beschrijving van de administratieve organisatie en interne controle m.b.t. de directie Ruimte en Ontwikkeling

# Acties	# Sub-acties	Startdatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker
1 Het verbeteren van de OA/IC met betrekking tot werkprocessen, en werkstructies van Uitgifte van erfpachtgronden	a	juni-18	juni-18	Offerte van KPMG werd geaccordeerd en KPMG heeft de opdracht aangenomen. Wij hebben via conference call de planning doorgenomen en de adviseurs van KPMG zijn al verschillende keren al bij R&O geweest ter vergaren van informatie en het houden van workshop met alle betrokkenen.	RO/ FIN	RO
	b	juli-18	december-18	Pending	RO/ FIN	RO
	c	juli-18	december-18	Pending	RO/ FIN	RO
2 Het verbeteren van de OA/IC met betrekking tot werkprocessen, en werkstructies betreffende Registratie onroerende goederen	a	juni-18	juni-18	Offerte van KPMG werd geaccordeerd en KPMG heeft de opdracht aangenomen. Wij hebben via conference call de planning doorgenomen en de adviseurs van KPMG zijn al verschillende keren al bij R&O geweest ter vergaren van informatie en het houden van workshop met alle betrokkenen.	RO/ FIN	RO
	b	juli-18	december-18	Pending	RO/ FIN	RO
	c	juli-18	december-18	Pending	RO/ FIN	RO

Aanvullende afspraken

# Acties	# Sub-acties	Startdatum	Einddatum	Update	Stakeholders	Trekker
1	Dividendbeleid a Het opstellen van een dividendbeleid	Juni 2018	Sep-18	Het BC moet eerst alle vacante posities bij de RVC's en directies van de overheid N.V.'s invullen, waarna opdracht zal worden gegeven aan de RVC's om een dividendbeleid te presenteren aan de AVA ter goedkeuring. Verder is er contact gelegd met een gemeente in Nederland om referentie te krijgen voor wat betreft voorbeeld dividendbeleid die in Nederland wordt gehanteerd, welke voorbeelden ondertussen door de BC zijn ontvangen en zullen gedurende het proces van het beoordelen van de ingediende dividendbeleid door de desbetreffende RVC's worden gebruikt als referentiekader.	AVA/ OVNV's/FIN	AVA
	b Het invoeren van een dividendbeleid	Oktober 2018	Oktober 2018	Pending a.	AVA/ OVNV's/FIN	AVA
2	Grondbeleid c Het opstellen van een grondbeleid	Juni 2015	Sep-18	Dit wordt momenteel opgepakt door R&O samen met KPMG.	RO/ FIN	RO
	d Het invoeren van een grondbeleid	Oktober 2018	Oktober 2018		RO/ FIN	RO
3	Subsidiebeleid e Het actualiseren van het subsidiebeleid	Februari 2018	Sep-18	Het is niet gelukt om de onderzoek die gedaan werd door RO en SZ bij de verschillende stichtingen af te ronden. De afdelingen verwachten eind september 2018 dit traject te kunnen afronden.	SZ/ RO/ FIN	SZ/ RO

Bonaire 2018

2de Uitvoeringsrapportage: Overzicht reserves en voorzieningen

Toelichting

Artikel 18 van de BBV BES bepaalt dat er een overzicht reserves en voorzieningen in de begroting van een openbaar lichaam dient te worden opgenomen. Dit overzicht maakt het nodig dat gedurende het jaar de mutaties in de reserves en voorzieningen worden gevolgd.

Staat van reserves	Stand 1 januari	Mutaties als gevolg van 1e kwartaal		Mutaties als gevolg van 2e kwartaal		Mutaties als gevolg van 3e kwartaal		Mutaties als gevolg van 4e kwartaal		Stand 31 december
		wijziging / kwartaal	0	wijziging / kwartaal	0	wijziging / kwartaal	0	wijziging / kwartaal	0	
Algemene reserves										
300 - Algemene reserve (t/m laatst vastgestelde jaarrekening)	30,586,584	0	0	0	0	0	0	0	0	30,586,584
300 - Voorlopig resultaat 2018	0	9,556,650	526,642	0	0	0	0	0	0	10,083,292
TOTAAL Algemene reserves	30,586,584	9,556,650	526,642	0	0	0	0	0	0	40,669,876
Bestemmingsreserves										
Bestemmingsreserve:	186,570	-30,260	-43,823							112,487
320 - Huisvesting en onderwijs										
TOTAAL Bestemmingsreserves	186,570	-30,260	-43,823	0	0	0	0	0	0	112,487
Voorzieningen										
420 - Voorziening debiteuren (jaarrekening 2018)	4,343,438	0	0	0	0	0	0	0	0	4,343,438
430 - Voorziening pensioen gezagdragers (jaarrekening 2018)	3,144,682	-19,302	-12,868							3,112,512
440 - Voorziening naheffing werkgeverslasten	0	0	0							0
TOTAAL Voorzieningen	7,488,120	-19,302	-12,868	0	0	0	0	0	0	7,468,120

Staat van Reserves

* De standen op 1-1-2018 van het Rekening Resultaat 2017 is gebaseerd op nog te controleren cijfers door een accountant. In de eerste wijziging wordt voorgesteld om een bedrag van \$ 3.862.100 van de Algemene Reserve vrij te maken om voorstellen te kunnen dekken. Dit bedrag is gelijk aan het bedrag van de voorstellen van de 4de wijziging 2017 die in maart j.l. zijn goedgekeurd.

Bestemmingsreserves

De werkzaamheden ivm het afronden van de verbouwing bij de afdeling Financien/CT lopen nog door.

Voorzieningen

De begin standen van 420- Voorziening debiteuren en 430 Voorziening pensioen gezagdragers zijn aangepast obv voorlopige cijfers 2017.

De correcties moet nog plaatsvinden bij het proces afronden van jaarrekening 2017

Betreft facturen van APC mbt Uitkering Gezagdragers van de maanden dec 2017 en jan t/m april 2018. Facturen van mei en juni 2018 zijn nog niet aangeleverd.


Openbaar Lichaam Bonaire

Kasstroombegroting per 31-12-2018

Periode

6

Dienstjaar

2018

I Kasstroom uit operationele activiteiten	Periode t/m kwartaal 1 2018	Periode t/m kwartaal 2 2018	Periode t/m kwartaal 3 2018	Periode t/m kwartaal 4 2018
Resultaat Rekening van Baten en Lasten (exploitatie)	9,711,965	10,026,650	9,089,588	9,089,839
Aanpassen voor:				
- Afschrijvingen materiële vaste activa	497,468	994,937	2,487,342	3,979,748
- Vrijval (bestemmings)reserves				
- Dotaties aan voorzieningen				
- Onttrekkingen aan voorzieningen				
Veranderingen in werkkapitaal:				
- Vorderingen/vlottende activa	-7,935,753	-4,200,904	-2,976,854	-2,977,121
- Schulden op korte termijn	-3,317,521	-4,863,987	-4,575,358	-4,575,343
Aanpassing overig:				
Ontvangen interest				
Betaalde interest				
Kasstroom uit operationele activiteiten (exploitatie)	-1,043,840	1,956,696	4,024,717	5,517,123
II Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-167,746	-314,961	-1,807,367	-3,299,772
Desinvesteringen in materiële vaste activa				
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-167,746	-314,961	-1,807,367	-3,299,772
III Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Ontvangsten uit langlopende schulden	-251,316	-502,632	-502,632	-502,632
Mutatie waarborgsommen	21,645	33,663	33,663	33,663
Mutatie bestemmingsreserve	-30,260	-74,083	-78,757	-78,757
Mutatie voorzieningen gezagsdragers	-19,302	-32,170	-32,170	-32,170
Aflossing van langlopende schulden				
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-279,232	-575,221	-579,896	-579,896
Netto mutatie liquide middelen	(1,490,818)	1,066,514	1,637,455	1,637,455
Liquide middelen einde periode	13,075,091	15,632,423	16,203,363	16,203,363
Liquide middelen begin periode	14,565,908	14,565,908	14,565,908	14,565,908
Mutatie liquide middelen GMB	-1,490,818	1,066,514	1,637,455	1,637,455

Toelichting behorende bij 2^{de} begrotingswijziging 2018

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 (OLB) wil gebruik maken van de tweede begrotingswijziging van het dienstjaar 2018 om enkele mutaties te kunnen verrichten.

De tweede wijziging bestaat uit een totaal bedrag van \$ 1.664.913 en zal worden gefinancierd met de verhoging van de vrije uitkering 2018 met \$ 670.600 als gevolg van loon – en prijs indexatie; vrijval van de personeelskosten \$ 355.733 en het verlagen van uitgaven met \$ 638.580.

De wijzigingsvoorstellen voor de tweede wijziging van het dienstjaar 2018 zullen in de volgende volgorde worden gepresenteerd;

- 1) Rechttrekken niet gerealiseerde uitkering dividenden
- 2) Rechttrekken niet gerealiseerde havengelden
- 3) Rechttrekken contract GPS systeem
- 4) Bijdrage OLB aan technische bijstanders
- 5) Reserveringen
- 6) Onderwijshuisvesting – opknappen Papa Cornes school
- 7) Herbestemmen reguliere onderhoud infrastructuur
- 8) Sluiten abonnement mobiele telefoons voor directie Samenleving & Zorg
- 9) Operationele kosten bij de afdeling Haven & Loodswezen
- 10) Aanpassing mutaties 2^{de} kwartaal personeelsbegroting

1) *Rechttrekken niet gerealiseerde uitkering dividenden*

Bij het opstellen van de primaire begroting is een baat van \$ 510.000 als mogelijke dividend uitkeringen van de vennootschappen opgevoerd. Dit bedrag zal niet worden gerealiseerd door diverse factoren m.n. het nog niet kunnen beschikken over de jaarcijfers van alle vennootschappen, investeringen die zij zelf moeten verrichten en nog geen vastgestelde dividend beleid.

Het openbaar lichaam Bonaire wenst met de meevaller van de vrije uitkering \$ 670.608 (afgerond \$ 670.600) dit bedrag primair aan te wenden voor o.a. nivelleren van niet gerealiseerde baten. Er wordt voorgesteld om het niet gerealiseerde dividend te dekken met deze meevaller.

2) *Rechttrekken niet gerealiseerde havengelden*

In de primaire begroting is rekening gehouden met een baat van 2 ton aan havengelden. De meerderheid van de inkomsten zijn afkomstig van de activiteiten met betrekking tot BOPEC. De activiteiten bij BOPEC zijn in het tweede kwartaal bijna 55% minder dan afgelopen jaar. Alhoewel de activiteiten van cruise boten op pijl zijn vind het OLB verantwoordt om de havengelden naar beneden bij te stellen met een bedrag van \$ 145.000. Deze tegenvaller zal ook worden gedekt uit de verhoging van de vrije uitkering.

3) *Rechttrekken contract GPS systeem*

Tijdens het opstellen van de primaire begroting is per abuis geen rekening gehouden met een bedrag van \$ 15.600 voor het dekken van de aangegane overeenkomst in verband met gebruiken van een Global Positioning System (GPS) software. Deze GPS systeem wordt gebruikt om de efficiency in de kosten

van het wagenpark te kunnen monitoren. Er wordt voorgesteld om het rechtstrekken van de omissie met betrekking tot dit contract, met de verhoging van vrije uitkering te financieren.

De voorstellen 1, 2 en 3 worden gefinancierd met de verhoging van vrije uitkering en hebben betrekking op de volgende functies op de gewone dienst;

Functie	Omschrijving	Lasten	Baten
222	Niet gerealiseerde havengelden		-145.000
913	Niet gerealiseerde dividenden		-510.000
921	Verhoging vrije uitkering		670.600
990	Rechtstrekken contract GPS	15.600	
Totaal		15.600	15.600

4) *Bijdrage OLB aan technische bijstanders*

Het Openbaar Lichaam Bonaire is samen met BZK bezig met het traject om het apparaat te versterken door het aantrekken van enkele technische bijstanders. Het OLB moet ook bijdragen in de kosten. Er wordt voorgesteld om een bedrag van \$ 148.800 te reserveren voor het bekostigen van o.a. de verblijfkosten. In de primaire begroting is een bedrag van \$ 252.000 gereserveerd voor onvoorziene uitgaven. Van dit bedrag wenst het OLB een bedrag van \$ 148.800 te gebruiken als bijdrage in de kosten.

Functie	Omschrijving	Lasten	Baten
002	Bijdrage in de kosten voor het aantrekken technische bijstanders	148.800	
922	Onvoorzien	-148.800	
Totaal		0	0

5) *Reserveringen*

In de vierde wijziging 2017 was een bedrag van 2 ton goedgekeurd bij functie 910. Dit bedrag is ook meegenomen in de eerste wijziging 2018. Het OLB wenst dit bedrag als volgt te re-alloceren;

- Rechtstrekken van begrotingssteun Fundashon Cas Boneriano door bijstellen tot het oorspronkelijk bedrag;
- Gedeeltelijk dekken van kosten in verband met onderwijs huisvesting w.o. opknappen Papa Cornes en het onderhouden van acute situaties en
- Het organiseren van voorlichtingscampagne vanuit het bestuurscollege

Functie	Omschrijving	Lasten	Baten
002	Voorlichtingscampagne	10.000	
480	Deels bekostigen onderwijs huisvestingsplan	96.800	
822	Rechtstrekken begroting steun FCB	93.200	
910	Reserveringen	-200.000	
Totaal		0	0

De directie Samenleving & Zorg heeft een verzoek met een raming van bijna 5 ton ingediend voor het opknappen van Papa Cornes school, onderhoud van acute schoolgebouwen, verhuizing en bouwen van trafo's in verband met onderwijs huisvesting. Deze raming dient samen met de directie te worden onderzocht en onderbouwd.

In afwachting hiervan heeft het bestuurscollege voorgesteld om een bedrag van \$ 221.933 in de tweede wijziging hiervoor te reserveren. Het bedrag van \$ 221.933 zal worden gedekt door \$ 96.800 vanuit Reserveringen, \$ 66.400 door het verlagen van uitgaven en \$ 58.733 als vrijval van de personeelsbegroting. De twee laatst genoemde dekkingen worden gescheiden toegelicht bij punten 6 en 10.

6) *Onderwijshuisvesting – opknappen Papa Cornes school*

Zoals bij punt 5 aangeven wordt voorgesteld om een totaal bedrag van \$ 221.933 te reserveren om de kosten van onderwijshuisvesting te dekken. Naast reserveringen wordt voorgesteld om een bedrag van \$ 66.400 uit de kosten van de begroting van de directie Samenleving & Zorg te verlagen. Dit bedrag was gereserveerd voor het uitvoeren van de wet Kinderopvang. Een onderdeel hiervan was voor het bekostigen van een toezichthouder kinderopvang. Dit bedrag is nu opgenomen in de personeelsbegroting en deze besparing kan nu gebruikt worden voor het dekken van de kosten van onderwijshuisvesting.

Functie	Omschrijving	Lasten	Baten
480	Deels bekostigen onderwijs huisvestingsplan	66.400	
650	Besparing wet Kinderopvang	-66.400	
Totaal		0	0

7) *Herbestemmen reguliere onderhoud infrastructuur*

In de vierde wijziging 2017 was een groot bedrag goedgekeurd bij functie 210 voor het verrichten van diverse infrastructurele werkzaamheden. Het OLB wenst een bedrag van \$ 165.000 als volgt her te bestemmen:

- Gedeeltelijk rechtekken van beheersovereenkomst van SELIBON NV met een bedrag van \$ 60.000;
- Verhogen van de kosten van voorlichting & promotie bij de directie Ruimte en Ontwikkeling met \$ 30.000 voor het kunnen voldoen aan de wettelijke verplichting van het publiceren van vergunningen volgens Wet volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en milieubeheer BES;
- Bijdrage van \$ 40.000 in de kosten voor het aanschaffen van windmolens die gefinancierd zijn vanuit de bijzondere uitkering Duurzame landbouw en plattelands ontwikkeling en
- \$ 35.000 voor het aanschaffen van dranghekken voor de afdeling Openbare werken. Dit bedrag is een investering.

Functie	Omschrijving	Lasten	Baten
002	Publicatie conform Wet Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en milieubeheer BES	30.000	
210	Herbestemmen regulier onderhoud infrastructuur	-165.000	
341	Bijdrage in de kosten aanschaf windmolens	40.000	
721	Rechtstrekken deels beheersovereenkomst Selibon NV	60.000	
992	Investering in dranghekken	35.000	
Totaal		0	0

8) *Sluiten abonnement mobiele telefoons voor directie Samenleving & Zorg*
 Het komt regelmatig voor dat de medewerkers van diverse afdelingen bij de directie Samenleving & Zorg hun privé mobile telefoons moeten gebruiken om met elkaar en met samenwerkende ketenpartners te communiceren. Er wordt voorgesteld om een bedrag van \$ 8.880 te reserveren voor de aanschaf en sluiten van een "caller group" abonnement.

Dit bedrag zal worden gedekt door uitgaven bij de directie Samenleving & Zorg te verlagen;

Functie	Omschrijving	Lasten	Baten
002	Voorlichting en promotie bij afdeling Beleid & projecten	-720	
600	Geleverde diensten bij afdeling MOA	-1.920	
630	Voorlichting en promotie bij afdeling Educatie & welzijn	-1.920	
710	Subsidies/bijdragen bij afdeling Publieke Gezondheid	-4.320	
990	Callergroup abonnement	8.880	
Totaal		0	0

Door het verlagen van deze uitgaven komt de bedrijfsvoering bij de directie niet in gevaar.

9) *Operationele kosten bij de afdeling Haven & Loodswezen*
 De afdeling Haven & Loodswezen heeft een verzoek voor een totaal bedrag van \$ 49.500 ingediend voor het bijstellen van de operationele kosten. Het betreft het aanvullen van reis - en verblijfskosten \$ 8.000, voorlichting \$ 1.500, onderhoud van sleepboot Velos \$ 30.000 en telefoonkosten \$ 10.000. Dit bedrag wordt gefinancierd door de uitgaven te verlagen bij de diverse afdeling van de directie Toezicht & Handhaving.

Functie	Omschrijving	Lasten	Baten
222	Reis,- en verblijf en voorlichting ivm nieuwe dienstverlening bij haven zoals registratie en havenreglement	9.500	
222	Besparing op onderhoud van kaden, pieren en boeien bij afdeling Haven	-40.000	
002	Besparing op reis- & verblijfskosten en voorlichting bij afdeling Beleid & Advies	-5.500	
300	Besparing op reis- & verblijfskosten, voorlichting bij afdeling Handhaving Ruimte & Ontwikkeling	-2.500	
725	Besparing op reis- & verblijfskosten, voorlichting, abonnement & lidmaatschappen bij afdeling Handhaving Zorg & samenleving	-1.500	
990	Onderhoud Velos en telefoonkosten	40.000	
Totaal		0	0

Door het verlagen van deze uitgaven komen de bedrijfsvoering van de afdelingen Beleid & advies, Handhaving Ruimte & Ontwikkeling en Handhaving Zorg & Samenleving bij de directie Toezicht & Handhaving niet in gevaar.

10) *Aanpassing mutaties 2^{de} kwartaal personeelsbegroting*

De personeelsbegroting wordt in het tweede kwartaal met een totaal bedrag van \$ 355.733 per saldo verlaagd. De besparing op de personeelsbegroting heeft betrekking op de hele (functioneel) begroting en bestaat uit het verder aanpassen van brutosalariissen als gevolg van een positieve beoordeling van het dienstjaar 2017, het verwerken van 2% als gevolg van de onderhandelingen CAO, het bijstellen van de nog niet ingevulde vacatures april tot en met juni, het verwerken van de in - en indiensttredingen en voornamelijk het bijstellen van alle stelposten.

Bij het opstellen van de begroting maakt het openbaar lichaam Bonaire gebruik van stelposten deze zijn bedragen gereserveerd voor het uitbetalen van secundaire arbeidsvoorwaarden zoals overwerk, stagevergoedingen, gratificaties, ambtjubilea, onderhandelingen CAO en Loontredes als gevolg van goed beoordelingen. Het streven is om zoveel mogelijk de kosten te verantwoorden op de correcte grootboeknummer. Wanneer er meer informatie is worden de stelposten functioneel overgeheveld naar de juiste bureau, directie c.q.

In de tweede wijziging zijn de stelposten (functie 922) overwerk, stagevergoedingen, onderhandelingen CAO, loontredes, uitkering voormalig gezagdragers en artikel 8 conform de Rechtspositioneel besluit BES bijgesteld.

Dit voorstel heeft betrekking op de volgende functies op de Gewone dienst;

Functie	Omschrijving	Vermeerdering Lasten	Vermindering Lasten
001	Bestuursorganen	26.328	
002	Bestuursapparaat		-202.577
003	Burgerzaken		-1.770
020	Eigendommen niet voor de Openbare dienst bestemd	56.620	
140	Overige beschermende maatregelen	22.514	
210	Wegen, straten en pleinen		-16.932
211	Verkeersmaatregelen te Land	5.691	
222	Verkeersmaatregelen te Water	20.983	
300	Economische Zaken	13.809	
341	Overige agrarische zaken, jacht en visserij	14.251	
400	Onderwijs	13.127	
510	Openbaar Bibliotheekwerk	10.531	
530	Sport	-60.263	
540	Kunst	7.096	
600	Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening		-3.030
700	Algemeen beheer Volksgezondheid	53.699	
725	Overige Openbare hygiëne	4.976	
922	Algemene uitgaven en inkomsten		-426.803
990	Saldi van Kostenplaatsen	106.018	
Totaal		295.380	-651.113

Na het verwerken van de mutaties van het tweede kwartaal komt per saldo een vrijval op de personeelsbegroting van \$ 355.733. Het OLB wenst met deze vrijval de volgende voorstellen te willen dekken;

- Een bedrag van \$ 21.000 voor het sluiten van een tijdelijke overeenkomst voor het versterken van de capaciteit bij de afdeling JAZ vanwege ontslag van afdelingshoofd en langdurige ziekte;
- Het reserveren van \$ 96.000 voor het versterken van de directie Ruimte & Ontwikkeling voor het aangaan van een overeenkomst voor het o.a. klaar maken van bestek en controle directie voering
- Een bedrag van \$ 50.000 voor het herschrijven en waarderen van enkele functies in de organisatie
- Een bedrag van \$ 100.000 voor het aanvullen van mogelijke

overschrijdingen van de centrale post juridische ondersteuning.

- Een bedrag van \$ 30.000 voor het dekken van de kosten van brandverzekering voor de schoolgebouwen van het primair onderwijs
- Een bedrag van \$ 58.733 voor het dekken van het restant bedrag (zie ook punten 5 en 6) voor de kosten van onderwijs huisvesting.

Functie	Omschrijving	Lasten	Baten
002	Versterken van afdelingen JAZ, directie RO, waardering van functies en aanvullen van centrale post juridische kosten	267.000	
480	Onderhoud van onderwijshuisvesting	58.733	
990	Dekken brandverzekering bij schoolgebouwen	30.000	
	Vrijval van personeelsbegroting	-355.733	
Totaal		0	0

De voorgestelde wijzigingsvoorstellen bedragen in totaal \$ 1.664.913 en worden per functie gerecapituleerd;

Recapitulatie op Gewone dienst

Functie		Lasten	Baten	Voorstellen
001	Bestuursorganen	26.328		10
002	Bestuursapparaat	247.003		4,5,7,8,9 en 10
003	Burgerzaken	-1.770		10
020	Eigendommen niet voor de openbare dienst bestemd	56.620		10
140	Overige beschermende maatregelen	22.514		10
210	Wegen, straten en pleinen	-181.932		7 en 10
211	Verkeersmaatregelen te land	5.691		10
222	Verkeersmaatregelen te water	-9.517	-145.000	2,9 en 10
300	Economische Zaken	11.309		9 en 10
341	Overige agrarische zaken, jacht & visserij	54.251		7 en 10
400	Algemeen beheer Onderwijs	13.127		10
480	Gemeenschappelijke uitgaven/inkomsten van onderwijs	221.933		5,6
510	Bibliotheekwerk	10.531		10
530	Sport	-60.263		10
540	Kunst	7.096		10
600	Algemeen beheer	-4.950		8 en 10
630	Sociaal cultureel werk jeugd en jongeren werk	-1920		8
650	Kinderopvang	-66.400		6
700	Algemeen beheer Volksgezondheid	53.699		10
710	Preventieve en curatieve gezondheidszorg	-4320		8
721	Reiniging	60.000		7
725	Overige openbare hygiëne	3.476		9 en 10
822	Overige volkshuisvesting	93.200		
910	Reserveringen	-200.000		
913	Dividenden		-510.000	1
921	Algemene uitkering		670.600	1, 2 en 3
922	Algemene uitgaven en inkomsten	-575.602		4 en 10
990	Saldi van kostenplaatsen	200.498		3,8,9 en 10
992	Saldo Gewone dienst	35.000		7
Totaal		15.600	15.600	

Met bovenstaande wijzigingen wordt de begroting verhoogd met een bedrag van \$ 15.600 zowel aan de lasten- en de batenkant op de Gewone dienst en blijft dus in evenwicht.