

Bureau Intellectueel Eigendom

Begroting 2022 en Meerjarenbegroting 2022-2026

Vincentia Rosen

9/2/2021



Dit document is opgesteld ten behoeve van het Bureau Intellectueel Eigendom Sint Maarten en diens stakeholders. De inhoud van dit document dient enkel ter informatie. Aan de inhoud van dit document kunnen geen rechten worden ontleend. Het Bureau Intellectueel Eigendom Sint Maarten kan op geen enkele wijze aansprakelijk gehouden worden voor de in dit document opgenomen informatie. Als zodanig aanvaardt het Bureau Intellectueel Eigendom Sint Maarten geen enkele aansprakelijkheid voor enige schade, van welke aard dan ook, die verband zou kunnen houden met dit document dan wel met de inhoud ervan.



Begroting 2022 en Meerjarenbegroting 2022-2026

Inhoudsopgave

Lijst van afkortingen	3
Inleiding	4
1. Begroting 2022.....	5
1.1 Toelichting Begroting 2022	7
2. Liquiditeit 2022	11
2.1 Liquiditeitsbegroting 2022	11
2.2 Kasstroom prognose 2022	13
2.3 Toelichting liquiditeit & kasstroom prognose 2022	14
3. Meerjarenbegroting 2022-2026	15
3.1 Toelichting inkomsten	16
3.2 Toelichting uitgaven.....	18
3.3 Verloop dotaties & onttrekkingen reserves 2022-2026	18
3.4 Toelichting resultaat & opbouw reserves 2022-2026	20
4. Meerjareninvestering 2022-2026	21
4.1 Toelichting meerjareninvestering.....	21



Begroting 2022 en Meerjarenbegroting 2022-2026

Lijst van afkortingen

BIE SXM - Bureau Intellectueel Eigendom Sint Maarten

BBIE – Benelux Bureau voor de Intellectuele Eigendom

BOIP - Benelux Organization for Intellectual Property

CIPA - Communication and Intellectual Property Awareness

CIPA plan - Communication and Intellectual Property Awareness plan

d.d. - daterend van

De Raad - de Raad van Toezicht

ERA - Academy of European Law

Het Bureau - Het Bureau Intellectueel Eigendom Sint Maarten

IE - Intellectueel Eigendom

INTA - International Trademark Association

IP - Intellectual Property

LvBIE - Landsverordening Bureau Intellectueel Eigendom

Minister van TEZVT - Minister van Toerisme, Economische Zaken, Verkeer en Telecommunicatie

Ministerie TEZVT - Ministerie van Toerisme, Economische Zaken, Verkeer en Telecommunicatie



Begroting 2022 en Meerjarenbegroting 2022-2026

Inleiding

De begroting 2022 en de meerjarenbegroting 2022-2026 dienen niet alleen ter invulling van de vereisten uit de LvBIE, zoals verwoord in artikel 16 LvBIE. Deze (meerjaren)begroting is vooral een middel voor het Bureau en het Ministerie TEZVT om op jaarlijkse basis, inzicht te geven in de (geschatte) inkomsten en uitgaven, waarmee de diverse wettelijke verplichtingen alsmede de beleidsdoelstellingen van het Bureau kunnen worden gerealiseerd.

De begroting en de meerjarenbegroting 2022-2026 hangen samen met het meerjarig beleidsplan 2022-2026. Samen vormen zij één geheel. In deze begroting ligt er nadruk op het jaar 2022. Het beleid van dit jaar is de leidraad voor het te voeren beleid in de komende jaren en vormt een basis voor een schatting van de verwachte inkomsten en uitgaven.

Door de ontwikkelingen en trends in de komende jaren nu te identificeren en analyseren streeft het Bureau tijdig de nodige inspanningen en activiteiten te ondernemen om hier zijn doelen te bereiken. Deze inspanningen houden tevens in het op juiste wijze besteden van de financiële middelen. Het Bureau bestudeert daartoe zowel de trends in de (nationale en internationale) statistieken voor de merkenregistratie als trends in de economie gepubliceerd door het statistieken bureau Sint Maarten. Daarnaast worden internationale trends in het IE gevolgd.

Als zelfstandig bestuursorgaan is het Bureau afhankelijk van de inkomsten uit voornamelijk de merkenregistraties en de opbrengsten uit het octrooibestel alsook de overige producten en diensten. Hoewel het Land volgens artikel 19, tweede lid LvBIE garant staat voor de solventie van het Bureau, dient het Bureau de uitvoering van zijn taken zelf te bekostigen en eventuele overschotten in de Landskas te storten. Logischerwijs wordt het Bureau conform artikel 2, vijfde lid LvBIE bestuurd volgens economische principes. De middelen van het Bureau worden derhalve opgebouwd uit de inkomsten die vooralsnog beperkt zijn tot inkomstenbronnen benoemd in hoofdstuk 1 en verder van dit document.

Nadat in hoofdstuk 1 de begroting 2022 wordt weergegeven en toegelicht, wordt in hoofdstuk 2 de liquiditeit 2022 en een prognose van de kasstroom behandeld. In hoofdstuk 3 komt de meerjarenbegroting 2022-2026 alsmede het verloop van dotaties & onttrekkingen 2022-2026 aan de orde. Tenslotte wordt in hoofdstuk 4 de meerjarige investeringsbegroting 2022-2026 alsmede een toelichting hierop behandeld.

Alle bedragen genoemd in dit document zijn in Naf.



Begroting 2022 en Meerjarenbegroting 2022-2026

1. Begroting 2022

Wisselkoers USD-Naf	1.8
Wisselkoers EUR-Naf	2
Maanden per jaar	12

	Inkomsten	januari	februari	maart	april	mei	juni	juli	augustus	september	oktober	november	december	Totaal
	Depots	14,333.33	14,333.33	14,333.33	14,333.33	14,333.33	14,333.33	14,333.33	14,333.33	14,333.33	14,333.33	14,333.33	14,333.33	172,000.00
	Vernieuwingen	36,583.33	36,583.33	36,583.33	36,583.33	36,583.33	36,583.33	36,583.33	36,583.33	36,583.33	36,583.33	36,583.33	36,583.33	439,000.00
	Overige	1,666.67	1,666.67	1,666.67	1,666.67	1,666.67	1,666.67	1,666.67	1,666.67	1,666.67	1,666.67	1,666.67	1,666.67	20,000.00
C	Nationale registraties	52,583.33	52,583.33	52,583.33	52,583.33	52,583.33	52,583.33	52,583.33	52,583.33	52,583.33	52,583.33	52,583.33	52,583.33	631,000.00

	Inkomsten	januari	februari	maart	april	mei	juni	juli	augustus	september	oktober	november	december	Totaal
A	I-Envelope	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	2,400.00
B	Internationale registraties	52,583.33	52,583.33	52,583.33	52,583.33	52,583.33	52,583.33	52,583.33	52,583.33	52,583.33	52,583.33	52,583.33	52,583.33	553,697.03
C	Nationale registraties	46,141.42	46,141.42	46,141.42	46,141.42	46,141.42	46,141.42	46,141.42	46,141.42	46,141.42	46,141.42	46,141.42	46,141.42	631,000.00
D	Octrooien	18,277.98	18,277.98	18,277.98	18,277.98	18,277.98	18,277.98	18,277.98	18,277.98	18,277.98	18,277.98	18,277.98	18,277.98	219,335.80
E	Overige Inkomsten	675.00	675.00	675.00	675.00	675.00	675.00	675.00	675.00	675.00	675.00	675.00	675.00	8,100.00
	Totale inkomsten	117,877.74	117,877.74	117,877.74	117,877.74	117,877.74	117,877.74	117,877.74	117,877.74	117,877.74	117,877.74	117,877.74	117,877.74	1,414,532.83



Begroting 2022 en Meerjarenbegroting 2022-2026

	Uitgaven	januari	februari	maart	april	mei	juni	juli	augustus	september	oktober	november	december	Totaal
1	Afschrijvingskosten	(2,907.71)	(2,907.71)	(2,907.71)	(2,907.71)	(2,907.71)	(2,907.71)	(2,907.71)	(2,907.71)	(2,907.71)	(2,907.71)	(2,907.71)	(2,907.71)	(34,892.57)
2	Automobiel kosten	(29.17)	(29.17)	(29.17)	(29.17)	(29.17)	(29.17)	(29.17)	(29.17)	(29.17)	(29.17)	(29.17)	(29.17)	(350.00)
3	Bank kosten	(266.67)	(266.67)	(266.67)	(266.67)	(266.67)	(266.67)	(266.67)	(266.67)	(266.67)	(266.67)	(266.67)	(266.67)	(3,200.00)
4	Bibliotheek & Mediatheek	(133.33)	(133.33)	(133.33)	(133.33)	(133.33)	(133.33)	(133.33)	(133.33)	(133.33)	(133.33)	(133.33)	(133.33)	(1,600.00)
5	CIPA	(3,833.33)	(3,833.33)	(3,833.33)	(3,833.33)	(3,833.33)	(3,833.33)	(3,833.33)	(3,833.33)	(3,833.33)	(3,833.33)	(3,833.33)	(3,833.33)	(46,000.00)
6	Expertise Derden	(6,666.67)	(6,666.67)	(6,666.67)	(6,666.67)	(6,666.67)	(6,666.67)	(6,666.67)	(6,666.67)	(6,666.67)	(6,666.67)	(6,666.67)	(6,666.67)	(80,000.00)
7	Huisvestingskosten	(9,416.67)	(9,416.67)	(9,416.67)	(9,416.67)	(9,416.67)	(9,416.67)	(9,416.67)	(9,416.67)	(9,416.67)	(9,416.67)	(9,416.67)	(9,416.67)	(113,000.00)
8	IT-Kosten	(1,416.67)	(1,416.67)	(1,416.67)	(1,416.67)	(1,416.67)	(1,416.67)	(1,416.67)	(1,416.67)	(1,416.67)	(1,416.67)	(1,416.67)	(1,416.67)	(17,000.00)
9	Kantoor kosten	(829.17)	(829.17)	(829.17)	(829.17)	(829.17)	(829.17)	(829.17)	(829.17)	(829.17)	(829.17)	(829.17)	(829.17)	(9,950.00)
10	Onvoorzienne uitgaven	(1,041.67)	(1,041.67)	(1,041.67)	(1,041.67)	(1,041.67)	(1,041.67)	(1,041.67)	(1,041.67)	(1,041.67)	(1,041.67)	(1,041.67)	(1,041.67)	(12,500.00)
11	Outsourcing BBIE	(29,000.00)	(29,000.00)	(29,000.00)	(29,000.00)	(29,000.00)	(29,000.00)	(29,000.00)	(29,000.00)	(29,000.00)	(29,000.00)	(29,000.00)	(29,000.00)	(348,000.00)
12	Reis- en Verblijfkosten	(1,500.00)	(1,500.00)	(1,500.00)	(1,500.00)	(1,500.00)	(1,500.00)	(1,500.00)	(1,500.00)	(1,500.00)	(1,500.00)	(1,500.00)	(1,500.00)	(18,000.00)
13	Representatiekosten	(250.00)	(250.00)	(250.00)	(250.00)	(250.00)	(250.00)	(250.00)	(250.00)	(250.00)	(250.00)	(250.00)	(250.00)	(3,000.00)
14	Service Contracten	(41.67)	(41.67)	(41.67)	(41.67)	(41.67)	(41.67)	(41.67)	(41.67)	(41.67)	(41.67)	(41.67)	(41.67)	(500.00)
15	Sponsoring	(166.67)	(166.67)	(166.67)	(166.67)	(166.67)	(166.67)	(166.67)	(166.67)	(166.67)	(166.67)	(166.67)	(166.67)	(2,000.00)
16	Training	(1,083.33)	(1,083.33)	(1,083.33)	(1,083.33)	(1,083.33)	(1,083.33)	(1,083.33)	(1,083.33)	(1,083.33)	(1,083.33)	(1,083.33)	(1,083.33)	(13,000.00)
17	Utiliteiten	(1,887.92)	(1,887.92)	(1,887.92)	(1,887.92)	(1,887.92)	(1,887.92)	(1,887.92)	(1,887.92)	(1,887.92)	(1,887.92)	(1,887.92)	(1,887.92)	(22,655.00)
18	Verzekeringskosten	0.00	0.00	0.00	0.00	(16,760.00)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(16,760.00)
19	Werkgeverslasten (incl. vergoeding RvT)	(56,019.42)	(56,019.42)	(56,019.42)	(56,019.42)	(56,019.42)	(56,019.42)	(56,019.42)	(56,019.42)	(56,019.42)	(56,019.42)	(56,019.42)	(56,019.42)	(672,233.04)
20	Onttrekking bestemmingsreserves (voor budgetneutrale afschrijvingen)	2,907.71	2,907.71	2,907.71	2,907.71	2,907.71	2,907.71	2,907.71	2,907.71	2,907.71	2,907.71	2,907.71	2,907.71	34,892.57
	Totale uitgaven	(113,582.34)	(113,582.34)	(113,582.34)	(113,582.34)	(130,342.34)	(113,582.34)	(113,582.34)	(113,582.34)	(113,582.34)	(113,582.34)	(113,582.34)	(113,582.34)	(1,379,748.02)
		januari	februari	maart	april	mei	juni	juli	augustus	september	oktober	november	december	Totaal
	Netto inkomsten	4,295.40	4,295.40	4,295.40	4,295.40	(12,464.60)	4,295.40	4,295.40	4,295.40	4,295.40	4,295.40	4,295.40	4,295.40	34,784.80



Begroting 2022 en Meerjarenbegroting 2022-2026

1.1 Toelichting Begroting 2022

Het is van belang dat de baten van het Bureau voldoende zijn om de lasten van het Bureau te kunnen dragen. Het streven is daarbij dat deze baten voldoende zijn om ook op de lange termijn in de lasten van het Bureau te kunnen voorzien. Korthedshalve wordt verwezen naar het meerjarig beleidsplan 2022-2026, paragraaf 1.3 dienstverlening, voor de uitleg van de verschillende diensten van het Bureau. De netto-inkomsten van het Bureau betreffen puur het verschil tussen de inkomsten en uitgaven. Vooralsnog wordt hier geen rekening gehouden met de geplande investeringen alsook de wettelijke- en bestemmingsreserves, zoals geformuleerd in artikel 18 LvBIE. Hierna wordt een korte toelichting gegeven inzake de geplande uitgaven van het Bureau in het jaar 2022.

1. Afschrijvingskosten

De immateriële vaste activa van het Bureau wordt gewaardeerd op basis van de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing, met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het daarop volgend jaar van het moment van ingebruikneming. De afschrijvingskosten genoemd in de begroting zijn verbonden aan de investeringen van voorgaande kalenderjaren.

2. Automobiel kosten

Kosten verbonden aan benzine voor het bezorgen van documenten aan bijv. de RvT of het Ministerie van TEZVT, ophalen van kantoorbenodigdheden en het binnenlands vervoeren van (buitenlandse) stakeholders.

3. Bank kosten

Maandelijkse bankkosten zijn relatief hoog omdat aan elke overboeking of transactie bankkosten zijn verbonden. Over het algemeen zijn de bankkosten lager voor internetbankieren. Het Bureau maakt hiervan dan ook gebruik om de bankkosten zo laag mogelijk te houden.

4. Bibliotheek en Mediatheek

Hieronder wordt verstaan abonnementen voor kranten, tijdschriften, juridisch nieuws- en vakbladen, toegang tot een juridische database met daarin boeken, tijdschriften en uitspraken.



Begroting 2022 en Meerjarenbegroting 2022-2026

5. CIPA

Een belangrijke taak van het Bureau is IE-waardebesef creëren, alsook de bestaande kennis over IE verbreden bij het publiek. Een fundamentele kostenpost om deze taak uit te kunnen voeren is CIPA. Het promoten van de diensten van het Bureau, alsmede het uitvoeren van de voorlichtingstaak (zelfstandig of middels partnerschappen), zal naar verwachting ook leiden tot meer nationale- en internationale merkaanvragen en toename van i-Enveloppes.

6. Expertise derden

Onder deze post kan onder andere worden verstaan Accountants-, Audit- en Juridische kosten, voor ondersteuning bij de administratie en boekhouding, de audit van de jaarrekening en juridische ondersteuning of advies.

7. Huisvestingskosten

Huisvestingskosten genoemd in de begroting betreffen huur inclusief parkeren en onderhoud aan de Professional Office Park.

8. IT-kosten

Deze post omvat IT kosten in het algemeen, zoals de jaarlijkse software licenties in gebruik door het Bureau. Hieronder wordt tevens verstaan IT-expertise ten behoeve van installatie en onderhoud van diverse softwareprogramma's zoals antivirus, payroll programma, het boekhoudprogramma 'Quickbooks' alsook het netwerkbeheer en de jaarlijks te vernieuwen software licenties.

9. Kantoorkosten

Kantoorkosten zijn de kosten verbonden aan de bedrijfsvoering, zoals kantoorartikelen (papier, inkt, enveloppen enz.), keuken- en schoonmaakmiddelen en overige kantoorbenodigdheden.

10. Onvoorziene uitgaven

Iedere organisatie maakt kosten die het vooraf niet verwacht maar die wel degelijk bij de uitvoering van de taken horen.



Begroting 2022 en Meerjarenbegroting 2022-2026

11. Outsourcing BBIE

Het bedrag in de begroting voor outsourcing BBIE is gebaseerd op de schatting van het BOIP d.d. 16 augustus 2021. Deze kosten zijn verbonden aan de werkzaamheden, zoals omschreven in de overeenkomst met de Minister van TEZVT d.d. 20 maart 2014, en de werkafspraken, laatst herzien op 21 oktober 2020. BOIP en het Bureau gaan, op basis van de ontwikkelingen van het afgelopen jaar, alsmede de statistieken van eerdere jaren, ervanuit dat in 2022 ruim 234 nationale depots en ongeveer 558 vernieuwingen zullen worden ingediend.

12. Reis- en Verblijfskosten

Onder de post reis- en verblijfskosten van het Bureau zijn kosten genoemd die verbonden zijn aan dienstreizen voor training, workshops, congressen, binnen- en buiten de Caribische regio. Het Bureau onderhoudt wekelijks contact met zijn samenwerkingspartner BOIP, gevestigd in Den Haag, en reist hiervoor tweejaarlijks naar Den Haag. Het Bureau heeft het voornemen om wanneer de omstandigheden het toelaten, jaarlijks training/workshops/congressen bij te wonen bij de WIPO te Zwitserland en/of bij de INTA.

13. Representatiekosten

De post representatiekosten omvat bedrijfslunches en/of -diners met o.a. stakeholders of personeel.

14. Service contracten

Servicecontracten kunnen contracten zijn voor onderhoud van waterfilter(s), onderhoud van airco's, onderhoud van (brand)beveiliging enzovoorts.

15. Sponsoring

De sponsoring van het Bureau is gericht op het stimuleren van innovatie en op initiatieven die gericht zijn op voorlichting van het publiek op het gebied van IE. De ontvangers van sponsoring zijn startende ondernemers, leerlingen en studenten. De sponsoring is een eenmalige stimulering van een ontvanger. Het sponsoringsbeleid is door de Directeur aan de RvT voorgelegd ter advies en vastgesteld in het jaar 2020.

16. Training

Het op peil houden van kennis middels training van personeel is essentieel voor zowel het voortdurend kunnen verbeteren van de dienstverlening alsook het kunnen blijven voldoen aan de wettelijke verplichtingen in IE-wetgeving en de LvBIE. Het personeel zal daarom (verder) worden opgeleid en bijgeschoold via webinars verzorgd door INTA, ERA en WIPO. Congressen op het terrein van IE zullen eveneens worden bezocht. Een grote bron van



Begroting 2022 en Meerjarenbegroting 2022-2026

kennis waarvan gebruik zal worden gemaakt is de eerdergenoemde samenwerking met het BOIP. Het volgen van financiële en overige voor het Bureau relevante cursussen bevordert tevens de deskundigheid van het Bureau.

17. Utiliteiten

Utiliteiten zijn bijvoorbeeld de kosten voor internet, telefoon, water, elektra en drinkwatervoorziening.

18. Verzekeringskosten

Deze post betreft de inboedel, bedrijfs- en ongevallenverzekeringen. Deze bedragen bij elkaar opgeteld vormen de totale verzekeringskosten.

19. Werkgeverslasten inclusief vergoeding RvT

De werkgeverslasten in de begroting zijn de totale werkgeverslasten (brutolonen, AOV/AWW, AVBZ van de RvT en medewerkers en het werkgeversdeel pensioen) voor het personeel van het Bureau. De vergoeding van de RvT is conform artikel 29 Merkenlandsbesluit. Er is een reservering gemaakt voor stageplaatsen in 2022 om studenten leermogelijkheden aan te bieden bij een zelfstandig bestuursorgaan met nationale- en internationale taken en verantwoordelijkheden. Het Bureau beoogt hiermee een bijdrage te leveren aan de ontwikkeling van de Sint Maartense maatschappij en haar studenten.

20. Onttrekking bestemmingsreserves voor budget neutrale afschrijving

Op grond van artikel 18 LvBIE is het Bureau bevoegd een reservefonds te vormen, bestemd ter dekking van eventuele verliezen van het Bureau, en een bestemmingsreservefonds. Beide fondsen dienen bij ministeriële beschikking te worden goedgekeurd. De afschrijvingskosten worden gedekt uit de bestemmingsreserve investeringen. Onttrekkingen uit de bestemmingsreserves (gevormd door de inkomsten uit opbrengsten voorgaande jaren) voor de afschrijvingskosten van de komende jaren leidt ertoe dat er budget neutraal wordt afgeschreven.



Begroting 2022 en Meerjarenbegroting 2022-2026

2. Liquiditeit 2022

2.1 Liquiditeitsbegroting 2022

Wisselkoers USD-Naf 1.8
 Wisselkoers EUR-Naf 2
 Maanden per jaar 12

	Inkomsten	januari	februari	maart	april	mei	juni	juli	augustus	september	oktober	november	december	Totaal
	Depots	14,333.33	14,333.33	14,333.33	14,333.33	14,333.33	14,333.33	14,333.33	14,333.33	14,333.33	14,333.33	14,333.33	14,333.33	172,000.00
	Vernieuwingen	36,583.33	36,583.33	36,583.33	36,583.33	36,583.33	36,583.33	36,583.33	36,583.33	36,583.33	36,583.33	36,583.33	36,583.33	439,000.00
	Overige	1,666.67	1,666.67	1,666.67	1,666.67	1,666.67	1,666.67	1,666.67	1,666.67	1,666.67	1,666.67	1,666.67	1,666.67	20,000.00
C	Nationale registraties	52,583.33	52,583.33	52,583.33	52,583.33	52,583.33	52,583.33	52,583.33	52,583.33	52,583.33	52,583.33	52,583.33	52,583.33	631,000.00

	Inkomsten	januari	februari	maart	april	mei	juni	juli	augustus	september	oktober	november	december	Totaal
A	I-Envelope	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	2,400.00
B	Internationale registraties	52,583.33	52,583.33	52,583.33	52,583.33	52,583.33	52,583.33	52,583.33	52,583.33	52,583.33	52,583.33	52,583.33	52,583.33	553,697.03
C	Nationale registraties	46,141.42	46,141.42	46,141.42	46,141.42	46,141.42	46,141.42	46,141.42	46,141.42	46,141.42	46,141.42	46,141.42	46,141.42	631,000.00
D	Octrooien	18,277.98	18,277.98	18,277.98	18,277.98	18,277.98	18,277.98	18,277.98	18,277.98	18,277.98	18,277.98	18,277.98	18,277.98	219,335.80
E	Overige inkomsten	675.00	675.00	675.00	675.00	675.00	675.00	675.00	675.00	675.00	675.00	675.00	675.00	8,100.00
	Totale inkomsten	117,677.74	117,677.74	117,677.74	117,677.74	117,677.74	117,677.74	117,677.74	117,677.74	117,677.74	117,677.74	117,677.74	117,677.74	1,414,532.83



Begroting 2022 en Meerjarenbegroting 2022-2026

	Uitgaven	januari	februari	maart	april	mei	juni	juli	augustus	september	oktober	november	december	Totaal
1	Afschrijvingskosten	(2,907.71)	(2,907.71)	(2,907.71)	(2,907.71)	(2,907.71)	(2,907.71)	(2,907.71)	(2,907.71)	(2,907.71)	(2,907.71)	(2,907.71)	(2,907.71)	(34,892.57)
2	Automobiel kosten	(29.17)	(29.17)	(29.17)	(29.17)	(29.17)	(29.17)	(29.17)	(29.17)	(29.17)	(29.17)	(29.17)	(29.17)	(350.00)
3	Bank kosten	(266.67)	(266.67)	(266.67)	(266.67)	(266.67)	(266.67)	(266.67)	(266.67)	(266.67)	(266.67)	(266.67)	(266.67)	(3,200.00)
4	Bibliotheek & Mediatheek	(133.33)	(133.33)	(133.33)	(133.33)	(133.33)	(133.33)	(133.33)	(133.33)	(133.33)	(133.33)	(133.33)	(133.33)	(1,600.00)
5	CIPA	(3,833.33)	(3,833.33)	(3,833.33)	(3,833.33)	(3,833.33)	(3,833.33)	(3,833.33)	(3,833.33)	(3,833.33)	(3,833.33)	(3,833.33)	(3,833.33)	(46,000.00)
6	Expertise Derden	(6,666.67)	(6,666.67)	(6,666.67)	(6,666.67)	(6,666.67)	(6,666.67)	(6,666.67)	(6,666.67)	(6,666.67)	(6,666.67)	(6,666.67)	(6,666.67)	(80,000.00)
7	Huisvestingskosten	(9,416.67)	(9,416.67)	(9,416.67)	(9,416.67)	(9,416.67)	(9,416.67)	(9,416.67)	(9,416.67)	(9,416.67)	(9,416.67)	(9,416.67)	(9,416.67)	(113,000.00)
8	IT-Kosten	(1,416.67)	(1,416.67)	(1,416.67)	(1,416.67)	(1,416.67)	(1,416.67)	(1,416.67)	(1,416.67)	(1,416.67)	(1,416.67)	(1,416.67)	(1,416.67)	(17,000.00)
9	Kantoor kosten	(829.17)	(829.17)	(829.17)	(829.17)	(829.17)	(829.17)	(829.17)	(829.17)	(829.17)	(829.17)	(829.17)	(829.17)	(9,950.00)
10	Onvoorziene uitgaven	(1,041.67)	(1,041.67)	(1,041.67)	(1,041.67)	(1,041.67)	(1,041.67)	(1,041.67)	(1,041.67)	(1,041.67)	(1,041.67)	(1,041.67)	(1,041.67)	(12,500.00)
11	Outsourcing BBIE	(29,000.00)	(29,000.00)	(29,000.00)	(29,000.00)	(29,000.00)	(29,000.00)	(29,000.00)	(29,000.00)	(29,000.00)	(29,000.00)	(29,000.00)	(29,000.00)	(348,000.00)
12	Reis- en Verblijfkosten	(1,500.00)	(1,500.00)	(1,500.00)	(1,500.00)	(1,500.00)	(1,500.00)	(1,500.00)	(1,500.00)	(1,500.00)	(1,500.00)	(1,500.00)	(1,500.00)	(18,000.00)
13	Representatiekosten	(250.00)	(250.00)	(250.00)	(250.00)	(250.00)	(250.00)	(250.00)	(250.00)	(250.00)	(250.00)	(250.00)	(250.00)	(3,000.00)
14	Service Contracten	(41.67)	(41.67)	(41.67)	(41.67)	(41.67)	(41.67)	(41.67)	(41.67)	(41.67)	(41.67)	(41.67)	(41.67)	(500.00)
15	Sponsoring	(166.67)	(166.67)	(166.67)	(166.67)	(166.67)	(166.67)	(166.67)	(166.67)	(166.67)	(166.67)	(166.67)	(166.67)	(2,000.00)
16	Training	(1,083.33)	(1,083.33)	(1,083.33)	(1,083.33)	(1,083.33)	(1,083.33)	(1,083.33)	(1,083.33)	(1,083.33)	(1,083.33)	(1,083.33)	(1,083.33)	(13,000.00)
17	Utiliteiten	(1,887.92)	(1,887.92)	(1,887.92)	(1,887.92)	(1,887.92)	(1,887.92)	(1,887.92)	(1,887.92)	(1,887.92)	(1,887.92)	(1,887.92)	(1,887.92)	(22,655.00)
18	Verzekeringskosten	0.00	0.00	0.00	0.00	(16,760.00)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(16,760.00)
19	Werkgeverslasten (incl. vergoeding RVT)	(56,019.42)	(56,019.42)	(56,019.42)	(56,019.42)	(56,019.42)	(56,019.42)	(56,019.42)	(56,019.42)	(56,019.42)	(56,019.42)	(56,019.42)	(56,019.42)	(672,233.04)
20	Onttrekking bestemmingsreserves (voor budget neutrale afschrijvingen)	2,907.71	2,907.71	2,907.71	2,907.71	2,907.71	2,907.71	2,907.71	2,907.71	2,907.71	2,907.71	2,907.71	2,907.71	34,892.57
	Totale uitgaven	(113,582.34)	(113,582.34)	(113,582.34)	(113,582.34)	(130,342.34)	(113,582.34)	(113,582.34)	(113,582.34)	(113,582.34)	(113,582.34)	(113,582.34)	(113,582.34)	(1,379,748.02)
	Investerings	(7,475.00)	(7,475.00)	(7,475.00)	(7,475.00)	(7,475.00)	(7,475.00)	(7,475.00)	(7,475.00)	(7,475.00)	(7,475.00)	(7,475.00)	(7,475.00)	(89,700.00)
	Saldo Liquiditeit	(3,379.60)	(3,379.60)	(3,379.60)	(3,379.60)	(20,139.60)	(3,379.60)	(3,379.60)	(3,379.60)	(3,379.60)	(3,379.60)	(3,379.60)	(3,379.60)	(54,915.20)



Begroting 2022 en Meerjarenbegroting 2022-2026

2.2 Kasstroom prognose 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020*</u>
	Naf	Naf	Naf
Bedrijfsresultaat van het jaar	34,785	23,143	76,138
Afschrijvingen	34,893	51,655	37,019
Afwaardering	0	0	92
Vrijval Reservering	0	0	630
Operationele kasstroom			
Vooruitbetalingen	0	2,112	(14,197)
Borg (Security deposit)	0	0	0
Debiteuren	62,217	(29,296)	104,531
Nog te storten aan Landskas (Korte Termijn)	0	(80,320)	(281,120)
Crediteuren	(10,964)	13,334	(2,186)
Overige schulden	(55,888)	(20,242)	(4,613)
Totale Operationele kasstroom	65,042	(39,614)	(83,706)
Investeringskasstroom			
(Des)investeringen	(89,700)	(90,250)	(10,456)
Totale Investeringskasstroom	(89,700)	(90,250)	(10,456)
Totale Financieringskasstroom	0	0	0
Totale kasstroom	(24,658)	(129,864)	(94,161)
Liquide middelen begin van het jaar	<u>1,128,289</u>	<u>1,258,152</u>	<u>1,352,314</u>
Liquide middelen eind van het jaar	<u><u>1,103,631</u></u>	<u><u>1,128,288</u></u>	<u><u>1,258,153</u></u>

*Cijfers gebaseerd op jaarrekening 2020 d.d. 23 juni 2021, Q1 tot en met Q2-2021 + schatting Q3 tot en met Q4-2021 en begroting 2022.



Begroting 2022 en Meerjarenbegroting 2022-2026

2.3 Toelichting liquiditeit & kasstroom prognose 2022

In dit hoofdstuk is de liquiditeitsbegroting 2022 weergegeven in paragraaf 2.1 met de verwachte inkomsten en -uitgaven 2022. Door de inkomsten en uitgaven op maandelijkse basis met elkaar te vergelijken, kan worden geconcludeerd dat de uitgaven (excl. investeringen) van het Bureau in 2022, gedekt kunnen worden uit de (maandelijkse) inkomsten van het lopende jaar. Daarnaast, worden de investeringen gedekt uit het positieve resultaat van de voorgaande jaren. In de liquiditeitsbegroting is geen rekening gehouden met de post 'onvoorzien', simpelweg omdat onvoorziene uitgaven niet gepland kunnen worden. Een beperkt deel van de reguliere inkomsten 2022 en reguliere uitgaven 2022 zullen feitelijk in 2023 plaatsvinden, doch doet geen afbreuk aan het geschetste beeld aangezien inkomsten en uitgaven worden geboekt in het jaar waarop het betrekking heeft. Zie ook de toelichting in paragraaf 3.4.



Begroting 2022 en Meerjarenbegroting 2022-2026

3. Meerjarenbegroting 2022-2026

	Geschatte inkomsten	2022	2023	2024	2025	2026
A	I-Enveloppe	ANG 2,400.00	ANG 2,520.00	ANG 2,646.00	ANG 2,778.30	ANG 2,917.22
B	Internationale merkenregistraties	ANG 553,697.03	ANG 564,770.97	ANG 576,066.39	ANG 587,587.72	ANG 599,339.47
C	Nationale merkenregistraties	ANG 631,000.00	ANG 643,620.00	ANG 656,492.40	ANG 669,622.25	ANG 683,014.69
D	Octrooien	ANG 219,335.80	ANG 223,722.51	ANG 228,196.96	ANG 232,760.90	ANG 237,416.12
E	Overige Inkomsten	ANG 8,100.00	ANG 8,910.00	ANG 9,801.00	ANG 10,781.10	ANG 11,859.21
	Totaal	ANG 1,414,532.83	ANG 1,443,543.48	ANG 1,473,202.75	ANG 1,503,530.27	ANG 1,534,546.71

	Uitgaven	2022	2023	2024	2025	2026
1	Afschrijvingskosten	(ANG 34,892.57)	(ANG 75,920.69)	(ANG 80,063.99)	(ANG 92,645.61)	(ANG 75,869.30)
2	Automobiel kosten	(ANG 350.00)	(ANG 351.93)	(ANG 353.86)	(ANG 355.81)	(ANG 357.76)
3	Bank Kosten	(ANG 3,200.00)	(ANG 3,217.59)	(ANG 3,235.29)	(ANG 3,253.09)	(ANG 3,270.98)
4	Bibliotheek & Mediatheek	(ANG 1,600.00)	(ANG 1,608.79)	(ANG 1,617.64)	(ANG 1,626.54)	(ANG 1,635.49)
5	CIPA	(ANG 46,000.00)	(ANG 46,253.00)	(ANG 46,507.39)	(ANG 46,763.18)	(ANG 47,020.38)
6	Expertise Derden	(ANG 80,000.00)	(ANG 80,440.00)	(ANG 80,882.42)	(ANG 81,327.27)	(ANG 81,774.57)
7	Huisvestingskosten	(ANG 113,000.00)	(ANG 113,000.00)	(ANG 113,000.00)	(ANG 113,621.50)	(ANG 114,246.42)
8	IT Kosten	(ANG 17,000.00)	(ANG 17,093.50)	(ANG 17,187.51)	(ANG 17,282.05)	(ANG 17,377.10)
9	Kantoor kosten	(ANG 9,950.00)	(ANG 10,004.73)	(ANG 10,059.75)	(ANG 10,115.08)	(ANG 10,170.71)
10	Onvoorzien uitgaven	(ANG 12,500.00)	(ANG 12,568.75)	(ANG 12,637.88)	(ANG 12,707.39)	(ANG 12,777.28)
11	Outsourcing BBIE	(ANG 348,000.00)	(ANG 349,914.00)	(ANG 351,838.53)	(ANG 353,773.64)	(ANG 355,719.39)
12	Reis- en Verblijfskosten	(ANG 18,000.00)	(ANG 18,099.00)	(ANG 18,198.54)	(ANG 18,298.64)	(ANG 18,399.28)
13	Representatiekosten	(ANG 3,000.00)	(ANG 3,016.49)	(ANG 3,033.09)	(ANG 3,049.77)	(ANG 3,066.54)
14	Service Contracten	(ANG 500.00)	(ANG 502.75)	(ANG 505.52)	(ANG 508.30)	(ANG 511.09)
15	Sponsoring	(ANG 2,000.00)	(ANG 2,011.00)	(ANG 2,022.06)	(ANG 2,033.18)	(ANG 2,044.36)
16	Training	(ANG 13,000.00)	(ANG 13,071.50)	(ANG 13,143.39)	(ANG 13,215.68)	(ANG 13,288.37)
17	Utiliteiten	(ANG 22,655.00)	(ANG 22,779.60)	(ANG 22,904.89)	(ANG 23,030.87)	(ANG 23,157.54)
18	Verzekeringskosten	(ANG 16,760.00)	(ANG 16,852.18)	(ANG 16,944.87)	(ANG 17,038.06)	(ANG 17,131.77)
19	Werkgeverslasten (incl. vergoeding RvT)	(ANG 672,233.04)	(ANG 682,681.57)	(ANG 693,130.10)	(ANG 703,578.64)	(ANG 713,813.70)
20	Onttrekking bestemmingsreserves (voor budgetneutrale afschrijvingen)	ANG 34,892.57	ANG 75,920.69	ANG 80,063.99	ANG 92,645.61	ANG 75,869.30
	Totaal	(ANG 1,379,748.02)	(ANG 1,393,466.39)	(ANG 1,407,202.74)	(ANG 1,421,578.67)	(ANG 1,435,762.74)



Begroting 2022 en Meerjarenbegroting 2022-2026

Resultaat	2022	2023	2024	2025	2026
	ANG 34,784.80	ANG 50,077.09	ANG 66,000.02	ANG 81,951.60	ANG 98,783.97
Art. 18 par. 2 Lvo BIE - Reserves BIE SXM	(ANG 17,392.40)	(ANG 25,038.55)	(ANG 33,000.01)	(ANG 40,975.80)	(ANG 49,391.99)
Art. 18 par. 3 Lvo BIE - Bestemmingsreserves BIE SXM	(ANG 17,392.40)	(ANG 25,038.55)	(ANG 33,000.01)	(ANG 40,975.80)	(ANG 49,391.99)
Art. 19 par. 1 Lvo BIE - Storting Landskas	ANG 0.00	ANG 0.00	ANG 0.00	ANG 0.00	ANG 0.00

	Meerjarenbegroting Jaarlijkse verhoging inkomsten	Basis verhoging voor uitgaven Gemiddelde Inflatie 2019 - 2020	
I-Enveloppe	105.0%		100.55%
Internationale merkenregistraties	102.0%		
Nationale merkenregistraties	102.0%		
Octrooien	102.0%		
Overig	110.0%		

3.1 Toelichting inkomsten

Deze toelichting geeft uitleg aan de uitgangspunten die het Bureau gebruikt voor het waarderen van de inkomsten in de meerjarenbegroting. De inkomsten worden jaarlijks procentueel aangepast op basis van de huidige statistieken en informatie beschikbaar bij het Bureau. Verschillende externe factoren zoals de lokale alsook de wereldeconomie zijn van invloed op de merkenregistraties. Het Bureau verwacht hiermee de gebruikers van deze begroting (Directeur, RvT en Min TEZVT) voldoende inzicht te geven om adequate beslissingen te kunnen nemen.

1. i-Enveloppe

De schatting van deze inkomsten zijn gebaseerd op een prognose voor het jaar 2022. Het Bureau verwacht hierin een groei te maken t.o.v. 2020 tot en met 2021 door de geplande activiteiten en voorlichtingscampagnes in 2022.



Begroting 2022 en Meerjarenbegroting 2022-2026

2. Internationale registraties

Het Bureau volgt de trends en de internationale ontwikkelingen op het gebied van internationale merkenregistraties. Volgens de statistieken bijgehouden door WIPO is er een groei in het aantal aanvragen in de merkenregistratie. Voor het Bureau blijft een juiste inschatting van de groei van de internationale registraties niet gemakkelijk, aangezien ze weinig invloed heeft op deze internationale ontwikkelingen. Op basis van de statistieken van voorgaande jaren alsook de trend in internationale registraties, wordt de groei voorlopig vastgesteld op 2% vanaf 2022.

3. Nationale registraties

In de meerjarenbegroting gaat het Bureau uit van een jaarlijkse verhoging van 2% per jaar vanaf 2022. Bij de (jaarlijkse) samenstelling van de (meerjaren)begroting zal, door het Bureau, worden geanalyseerd of dit percentage nog realistisch is voor de schatting van de inkomsten en zal indien nodig worden bijgesteld. Blijkens de verzamelde data van de afgelopen 4 jaren (inclusief prognose 2021), waarin het Bureau de registraties uitvoert, is de groei van de registraties enigszins hoger in 2021 dan voorgaande jaren.

4. Octrooien

De inkomsten uit octrooien zijn gebaseerd op de verzamelde data van de afgelopen 4 jaren (inclusief prognose 2021), rekening houdend met een jaarlijkse verhoging van 2% per jaar vanaf 2022. Deze inkomsten zijn afhankelijk van internationale trends en ontwikkelingen. Het Bureau geniet momenteel inkomsten uit de onderlinge regeling Octrooiopbrengsten (staatscourant-2016-59123_Onderlinge regeling Octrooiopbrengsten).

5. Overige Inkomsten

Het Bureau ontvangt aanvullende vergoedingen, zoals deze zijn opgenomen in het Merkenlandsbesluit. Deze vergoedingen hebben voornamelijk betrekking op het afgeven van onderzoeken, inlichtingen en andere administratieve handelingen. Voornoemde inkomsten vallen echter onder de nationale merkenregistraties. Andere mogelijke bronnen van inkomsten zijn vergoedingen voor werkzaamheden voor andere Bureau's in de regio en andere landen. Daarnaast is het plan om een (kleine) vergoeding te gaan vragen voor optionele dienstverlening door het Bureau, bijvoorbeeld het geven van een workshop of seminar in opdracht van derden door het Bureau. Inmiddels heeft het Bureau een ministeriële beschikking nr. 2020/590, waarbij het Bureau bevoegd is om een vergoeding te vragen voor optionele dienstverlening aan derden.



Begroting 2022 en Meerjarenbegroting 2022-2026

3.2 Toelichting uitgaven

Deze toelichting geeft uitleg aan de uitgangspunten die het Bureau gebruikt voor het waarderen van de kosten in de meerjarenbegroting. In het algemeen worden de kosten van een begrotingspost per jaar aangepast met het gemiddelde inflatiepercentage van de afgelopen vijf kalenderjaren. Gelet op het feit dat het Bureau voor Statistieken in het jaar 2018 geen cijfers heeft gepubliceerd, en vanaf het jaar 2018 de nulmeting stand heeft aangenomen, heeft het Bureau vanaf 2021 e.v. de inflatiecijfers van 2019 en 2020 als basis gebruikt. Op een aantal posten is naast de algemene wijziging nog een specifieke reden om de posten aan te passen. Voor de uitleg van de uitgavenposten wordt verwezen naar paragraaf 1.1 waarin deze posten uitvoerig zijn toegelicht.

3.3 Verloop dotaties & onttrekkingen reserves 2022-2026

Onderstaand is een prognose opgenomen van de wettelijke reserves en de bestemmingsreserves van het Bureau gedurende de periode 2022 tot en met 2026. Cijfers zijn gebaseerd op de jaarrekening 2020 d.d. 23 juni 2021 en de meerjarenbegroting 2022-2026.



Begroting 2022 en Meerjarenbegroting 2022-2026

	<i>o.b.v jaarrekening 2020*</i>	<i>o.b.v. schatting</i>	<i>o.b.v. schatting</i>	<i>o.b.v. schatting</i>	<i>o.b.v. schatting</i>	<i>o.b.v. schatting</i>	<i>o.b.v. schatting</i>
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Merkenregistratie	ANG 1,102,006.31	ANG 1,140,693.47	ANG 1,184,697.03	ANG 1,208,390.97	ANG 1,232,558.79	ANG 1,257,209.97	ANG 1,282,354.17
Octrooien	ANG 222,801.57	ANG 211,809.26	ANG 219,335.80	ANG 223,722.51	ANG 228,196.96	ANG 232,760.90	ANG 237,416.12
enz.	ANG 7,975.20	ANG 13,000.00	ANG 10,500.00	ANG 11,430.00	ANG 12,447.00	ANG 13,559.40	ANG 14,776.43
Inkomsten	ANG 1,332,783.08	ANG 1,365,502.73	ANG 1,414,532.83	ANG 1,443,543.48	ANG 1,473,202.75	ANG 1,503,530.27	ANG 1,534,546.71
Uitgaven	(ANG 1,206,089.70)	(ANG 1,341,069.41)	(ANG 1,379,748.02)	(ANG 1,393,466.39)	(ANG 1,407,202.74)	(ANG 1,421,578.67)	(ANG 1,435,762.74)
wisselkoersen	(ANG 13,536.49)	ANG 0.00	ANG 0.00	ANG 0.00	ANG 0.00	ANG 0.00	ANG 0.00
Resultaat vooraf resultaatsbestemming	ANG 113,156.89	ANG 24,433.32	ANG 34,784.80	ANG 50,077.09	ANG 66,000.02	ANG 81,951.60	ANG 98,783.97
Bestemmingsreserves investerings	ANG 459,131.29	ANG 461,686.93	ANG 439,011.02	ANG 380,482.72	ANG 325,457.28	ANG 265,811.67	ANG 230,918.18
dotaties	ANG 39,574.74	ANG 12,216.66	ANG 17,392.40	ANG 25,038.55	ANG 33,000.01	ANG 40,975.80	ANG 49,391.99
onttrekkingen MVA	(ANG 37,019.10)	(ANG 27,393.32)	(ANG 36,757.94)	(ANG 29,235.74)	(ANG 32,644.86)	(ANG 30,868.80)	(ANG 33,199.83)
onttrekkingen IVA	ANG 0.00	(ANG 7,499.25)	(ANG 39,162.75)	(ANG 50,828.25)	(ANG 60,000.75)	(ANG 45,000.50)	(ANG 49,998.50)
onttrekkingen kosten	ANG 0.00	ANG 0.00	ANG 0.00	ANG 0.00	ANG 0.00	ANG 0.00	ANG 0.00
<i>Eindstand bestemmingsreserves investerings</i>	ANG 461,686.93	ANG 439,011.02	ANG 380,482.72	ANG 325,457.28	ANG 265,811.67	ANG 230,918.18	ANG 197,111.83
wettelijke reserves	ANG 589,450.71	ANG 689,450.71	ANG 701,667.37	ANG 719,059.77	ANG 744,098.32	ANG 777,098.33	ANG 818,074.12
dotaties	ANG 100,000.00	ANG 12,216.66	ANG 17,392.40	ANG 25,038.55	ANG 33,000.01	ANG 40,975.80	ANG 49,391.99
onttrekkingen kosten	ANG 0.00	ANG 0.00	ANG 0.00	ANG 0.00	ANG 0.00	ANG 0.00	ANG 0.00
<i>Eindstand wettelijke reserves</i>	ANG 689,450.71	ANG 701,667.37	ANG 719,059.77	ANG 744,098.32	ANG 777,098.33	ANG 818,074.12	ANG 867,466.11



Begroting 2022 en Meerjarenbegroting 2022-2026

3.4 Toelichting resultaat & opbouw reserves 2022-2026

Artikel 18, tweede lid LvBIE bepaalt dat het Bureau bevoegd is een reservefonds te vormen, waarvan het maximale toegestane bedrag bij ministeriële beschikking wordt bepaald. Het derde lid van hetzelfde artikel bepaalt dat het Bureau bevoegd is, met goedkeuring bij ministeriële beschikking, bestemmingsreserves te vormen. Volledigheidshalve wordt verwezen naar de inhoud van de Jaarrekening 2020, hoofdstuk 3, paragraaf 3.2.1, d.d. 23 juni 2021, voor nader uitleg inzake de vorming (en de hoogte) van de wettelijke reserves en de bestemmingsreserves van het Bureau. De jaarrekening 2020, d.d. 23 juni 2021, is op 16 juli 2021 goedgekeurd door de Minister van TEZVT, middels ministeriële beschikking nr. 2021/839. Voorts zijn voornoemde reserves, conform de ministeriële beschikking MB2021/839, d.d. 16 juli 2021, “beschikking reserves Bureau Intellectueel Eigendom 2021-2025”, vastgesteld voor de periode 2021-2025.

Wettelijke reserve

Het vormen van de wettelijke reserves om eventuele tegenvallers te kunnen compenseren is een wezenlijk onderdeel van gezonde bedrijfsvoering. Het Bureau wenst de wettelijke reservefonds jaarlijks bij te vullen met minimaal Naf 150.000, tot het maximum van Naf 1.200.000 wordt bereikt. Bij het bereiken van het maximum zal dit reservefonds negen maanden lang eventuele verliezen kunnen dekken. Samen met de ‘interruption of business’ verzekering zal dit gelijk zijn aan twaalf maanden.

Bestemmingsreserves (investeringen)

In het kader van duurzaam ondernemen wenst het Bureau de afschrijvingskosten langdurig uit eigen middelen te kunnen financieren. Hiertoe stelt het Bureau in de meerjarenbegroting 2022-2026 voor om het maximale bedrag van dit fonds jaarlijks tot een maximum van Naf 500.000,- aan te vullen.

Storting landskas

Zoals eerder blijkt uit de cijfers van de meerjarenbegroting kan het Bureau (voorlopig) geen afdrachten doen aan de landskas. Gelet op de economische ontwikkelingen sinds 2017 met de orkanen Irma en Maria en nu, de COVID-19 pandemie, is de noodzaak voor het vormen van toereikende reserves door het Bureau onmiskenbaar geworden. Indien er na aanvulling van de wettelijke reserves en de bestemmingsreserves winst overblijft per eind 2022, dan zal deze in de landskas worden gestort in het jaar 2023. Met deze structuur wordt getracht een gezonde bedrijfsvoering te realiseren waarmee het Bureau niet afhankelijk is van derden en op de lange duur zijn solvabiliteit kan garanderen.



Begroting 2022 en Meerjarenbegroting 2022-2026

4. Meerjareninvestering 2022-2026

	Investerings	2022	2023	2024	2025	2026	Totaal:
1	Verbouwingen	0.00	9,000.00	0.00	0.00	0.00	
2	Meubilair	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	
3	Beveiliging	7,200.00	2,500.00	2,500.00	2,500.00	2,500.00	
4	ICT Hardware	12,500.00	5,500.00	7,000.00	7,250.00	7,250.00	
5	ICT Software	50,000.00	35,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	
6	Onvoorziene investeringen	18,000.00	18,000.00	18,000.00	18,000.00	18,000.00	
	Total	89,700.00	72,000.00	79,500.00	79,750.00	79,750.00	400,700.00

4.1 Toelichting meerjareninvestering

1. Verbouwingen

Korthedshalve wordt verwezen naar paragraaf 1.1, onderdeel 3, huisvestingskosten. In 2018 zijn de belangrijkste verbouwingen voor het nieuwe kantoorpand afgerond. Er zijn geen geplande investeringen voor het jaar 2022 e.v.

2. Meubilair

Indien nodig zal ter vervanging van afgeschreven meubilair een investering in de aanschaf van kantoormeubilair worden gemaakt.

3. Beveiliging

In het nieuwe kantoor zijn de nodige beveiligings- en monitoringsystemen geïnstalleerd. Ter vervanging van de systemen is in 2022 een bedrag gereserveerd.



Begroting 2022 en Meerjarenbegroting 2022-2026

4. ICT & Hardware

Investerings in ICT Hardware zijn ingecalculeerd om de groei, functionaliteit en kwaliteit van de verschillende informatie systemen waar het Bureau gebruik van maakt continu te kunnen waarborgen en verbeteren. Hieronder vallen o.a. telefoonsystemen, domeinservers, printers, laptops/pc's etc.

5. ICT & Software

Software is veelal gebonden aan licenties die aangeschaft danwel op contractbasis vernieuwd dienen te worden. Het Bureau acht het nodig rekening te houden met ICT-software investeringen om, waar nodig, de ontwikkelingen in deze sector bij te blijven. Denk aan de website en het online merkenregister.

6. Onvoorziene Investerings

Hiermee wordt beoogd enige mate van onzekerheid en niet voorziene kosten in de begroting als risico beperkende investering op te nemen. Voorts kan hiermee rekening gehouden worden met tegenvallende resultaten en omstandigheden waar het Bureau geen invloed op kan uitoefenen.