

Bureau Intellectueel Eigendom

Begroting 2018 en Meerjarenbegroting 2018-2022

Directeur: Vincentia Rosen-Sandiford

2/15/2018



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 2018 en Meerjarenbegroting 2018-2022

Inhoudsopgave

Inleiding.....	3
1. Begroting 2018.....	4
1.1 Toelichting Begroting 2018.....	6
2. Liquiditeitsbegroting 2018.....	11
2.1 Toelichting Liquiditeitsbegroting 2018.....	12
3. Meerjarenbegroting 2018-2022.....	14
3.1 Toelichting inkomsten.....	15
3.2 Toelichting uitgaven.....	17
3.3 Toelichting resultaat & opbouw reserves.....	17
4. Meerjareninvestering 2018-2022.....	19
4.1 Toelichting meerjareninvestering.....	19



Begroting 2018 en Meerjarenbegroting 2018-2022

Inleiding

De begroting 2018 en de meerjarenbegroting 2018-2022 dienen niet alleen ter invulling van de vereisten uit de Landsverordening Bureau Intellectueel Eigendom (hierna: LvBIE), zoals verwoord in artikel 16 LvBIE. Deze (meerjaren)begroting is vooral een middel voor het Bureau Intellectueel Eigendom (hierna: het Bureau of BIE) en het Ministerie van Toerisme, Economische Zaken, Verkeer en Telecommunicatie (hierna: Ministerie TEZVT) om 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 2018-2022 hangen samen met het meerjarig beleidsplan 2018-2022. Samen vormen zij één geheel. In deze begroting ligt er extra nadruk op het jaar 2018. Het beleid van dit jaar is onlosmakelijk verbonden met het te voeren beleid van de komende jaren, waardoor een schatting van de verwachte inkomsten en uitgaven kan worden gemaakt.

Door de verwachte ontwikkelingen in de komende jaren nu te analyseren streeft het Bureau tijdig de nodige inspanningen en activiteiten te ondernemen om zijn doelen te bereiken. Deze inspanningen houden tevens in het op juiste wijze besteden van de financiële middelen. De schade aan de economie van Sint Maarten door de orkanen Irma en Maria is tot nu toe moeilijk te peilen. Wel is de verwachting dat de algehele economische activiteit zal afnemen, en daarmee de (nationale) merkenregistraties. Het Bureau heeft daarom de prognose voor inkomsten uit die bron bijgesteld voor 2018. De lange termijneffecten van de orkanen voor de jaren na 2018 zal komend jaar duidelijker worden.

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 2018 wordt weergegeven en toegelicht, wordt in hoofdstuk 2 de liquiditeitsbegroting 2018 behandeld. In hoofdstuk 3 komt de meerjarenbegroting 2018-2022 aan de orde. Tenslotte wordt in hoofdstuk 4 de meerjarige investeringsbegroting 2018-2022 alsmede een toelichting hierop behandeld.

Alle bedragen genoemd in dit document zijn in Naf.



Begroting 2018 en Meerjarenbegroting 2018-2022

1. Begroting 2018

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

	Inkomsten BIE 2018	januari	februari	maart	april	mei	juni	juli	augustus	september	oktober	november	december	Totaal
	Depots	17,916.67	17,916.67	17,916.67	17,916.67	17,916.67	17,916.67	17,916.67	17,916.67	17,916.67	17,916.67	17,916.67	17,916.67	215,000.00
	Vernieuwingen	33,500.00	33,500.00	33,500.00	33,500.00	33,500.00	33,500.00	33,500.00	33,500.00	33,500.00	33,500.00	33,500.00	33,500.00	402,000.00
	Overige	1,833.33	1,833.33	1,833.33	1,833.33	1,833.33	1,833.33	1,833.33	1,833.33	1,833.33	1,833.33	1,833.33	1,833.33	22,000.00
A	Nationale registraties	53,250.00	53,250.00	53,250.00	53,250.00	53,250.00	53,250.00	53,250.00	53,250.00	53,250.00	53,250.00	53,250.00	53,250.00	639,000.00

	Inkomsten BIE 2018	januari	februari	maart	april	mei	juni	juli	augustus	september	oktober	november	december	Totaal
A	Nationale registraties	53,250.00	53,250.00	53,250.00	53,250.00	53,250.00	53,250.00	53,250.00	53,250.00	53,250.00	53,250.00	53,250.00	53,250.00	639,000.00
B	Internationale registraties	58,333.33	58,333.33	58,333.33	58,333.33	58,333.33	58,333.33	58,333.33	58,333.33	58,333.33	58,333.33	58,333.33	58,333.33	700,000.00
C	Octrooien	14,241.33	14,241.33	14,241.33	14,241.33	14,241.33	14,241.33	14,241.33	14,241.33	14,241.33	14,241.33	14,241.33	14,241.33	170,896.00
D	I-Envelope	416.67	416.67	416.67	416.67	416.67	416.67	416.67	416.67	416.67	416.67	416.67	416.67	5,000.00
E	ISBN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F	Overige Inkomsten	0.00	0.00	0.00	555.56	555.56	555.56	555.56	555.56	555.56	555.56	555.56	555.56	5,000.00
	Totale inkomsten BIE 2018	126,241.33	126,241.33	126,241.33	126,796.89	126,796.89	126,796.89	126,796.89	126,796.89	126,796.89	126,796.89	126,796.89	126,796.89	1,519,896.00



Begroting 2018 en Meerjarenbegroting 2018-2022

	Uitgaven BIE 2018	januari	februari	maart	april	mei	juni	juli	augustus	september	oktober	november	december	Totaal
1	Werkgeverslasten (incl. vergoeding RvT)	(59,046.87)	(59,046.87)	(59,046.87)	(59,046.87)	(59,046.87)	(59,046.87)	(59,046.87)	(59,046.87)	(59,046.87)	(59,046.87)	(59,046.87)	(59,046.87)	(708,562.39)
2	Outsourcing BBIE	(28,250.00)	(28,250.00)	(28,250.00)	(28,250.00)	(28,250.00)	(28,250.00)	(28,250.00)	(28,250.00)	(28,250.00)	(28,250.00)	(28,250.00)	(28,250.00)	(339,000.00)
3	Huisvestingskosten	(9,000.00)	(9,000.00)	(9,000.00)	(9,000.00)	(9,000.00)	(9,000.00)	(9,000.00)	(9,000.00)	(9,000.00)	(9,000.00)	(9,000.00)	(9,000.00)	(108,000.00)
4	Expertise Derden	(5,250.00)	(5,250.00)	(5,250.00)	(5,250.00)	(5,250.00)	(5,250.00)	(5,250.00)	(5,250.00)	(5,250.00)	(5,250.00)	(5,250.00)	(5,250.00)	(63,000.00)
5	IT-Kosten	(1,250.00)	(1,250.00)	(1,250.00)	(1,250.00)	(1,250.00)	(1,250.00)	(1,250.00)	(1,250.00)	(1,250.00)	(1,250.00)	(1,250.00)	(1,250.00)	(15,000.00)
6	Reis- en Verblijfkosten	(2,400.00)	(2,400.00)	(2,400.00)	(2,400.00)	(2,400.00)	(2,400.00)	(2,400.00)	(2,400.00)	(2,400.00)	(2,400.00)	(2,400.00)	(2,400.00)	(28,800.00)
7	Training	(1,125.00)	(1,125.00)	(1,125.00)	(1,125.00)	(1,125.00)	(1,125.00)	(1,125.00)	(1,125.00)	(1,125.00)	(1,125.00)	(1,125.00)	(1,125.00)	(13,500.00)
8	Marketing	(5,000.00)	(5,000.00)	(5,000.00)	(5,000.00)	(5,000.00)	(5,000.00)	(5,000.00)	(5,000.00)	(5,000.00)	(5,000.00)	(5,000.00)	(5,000.00)	(60,000.00)
9	Utiliteiten	(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)
10	Bank kosten	(291.67)	(291.67)	(291.67)	(291.67)	(291.67)	(291.67)	(291.67)	(291.67)	(291.67)	(291.67)	(291.67)	(291.67)	(3,500.00)
11	Bibliotheek & Mediatheek	(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)
12	Service Contracten	(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)
13	Kantoor kosten	(1,000.00)	(1,000.00)	(1,000.00)	(1,000.00)	(1,000.00)	(1,000.00)	(1,000.00)	(1,000.00)	(1,000.00)	(1,000.00)	(1,000.00)	(1,000.00)	(12,000.00)
14	Onvoorziene uitgaven	(2,083.33)	(2,083.33)	(2,083.33)	(2,083.33)	(2,083.33)	(2,083.33)	(2,083.33)	(2,083.33)	(2,083.33)	(2,083.33)	(2,083.33)	(2,083.33)	(25,000.00)
15	Verzekeringskosten	(750.00)	(750.00)	(750.00)	(750.00)	(750.00)	(750.00)	(750.00)	(750.00)	(750.00)	(750.00)	(750.00)	(750.00)	(9,000.00)
16	Automobiel kosten	(208.33)	(208.33)	(208.33)	(208.33)	(208.33)	(208.33)	(208.33)	(208.33)	(208.33)	(208.33)	(208.33)	(208.33)	(2,500.00)
17	Representatiekosten	(225.00)	(225.00)	(225.00)	(225.00)	(225.00)	(225.00)	(225.00)	(225.00)	(225.00)	(225.00)	(225.00)	(225.00)	(2,700.00)
18	Sponsoring	(416.67)	(416.67)	(416.67)	(416.67)	(416.67)	(416.67)	(416.67)	(416.67)	(416.67)	(416.67)	(416.67)	(416.67)	(5,000.00)
19	Afschrijvingskosten	8,244.13	8,244.13	8,244.13	8,244.13	8,244.13	8,244.13	8,244.13	8,244.13	8,244.13	8,244.13	8,244.13	8,244.13	98,929.59
20	Onttrekking bestemmingsreserves (voor budgetneutrale afschrijvingen)	(8,244.13)	(8,244.13)	(8,244.13)	(8,244.13)	(8,244.13)	(8,244.13)	(8,244.13)	(8,244.13)	(8,244.13)	(8,244.13)	(8,244.13)	(8,244.13)	(98,929.59)
	Totale uitgaven BIE 2018	(118,130.20)	(118,130.20)	(118,130.20)	(118,130.20)	(118,130.20)	(118,130.20)	(118,130.20)	(118,130.20)	(118,130.20)	(118,130.20)	(118,130.20)	(118,130.20)	(1,417,562.39)

		januari	februari	maart	april	mei	juni	juli	augustus	september	oktober	november	december	Totaal
	Netto inkomsten	8,111.13	8,111.13	8,111.13	8,666.69	8,666.69	8,666.69	8,666.69	8,666.69	8,666.69	8,666.69	8,666.69	8,666.69	102,333.61



Begroting 2018 en Meerjarenbegroting 2018-2022

1.1 Toelichting Begroting 2018

Het Bureau is jaarlijks financiële verantwoording verschuldigd aan de Minister van TEZVT voor de uitvoering van zijn wettelijke taken. Het is daarom 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 op de lange termijn in de lasten van het Bureau te voorzien.

Korthedshalve wordt verwezen naar het meerjarig beleidsplan 2018-2022, paragraaf 1.4 dienstverlening, voor de uitleg van de verschillende producten en diensten van het Bureau. De netto-inkomsten van het Bureau betreffen puur het verschil tussen de inkomsten en uitgaven. Vooralsnog wordt geen rekening gehouden met 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 2018.

1. Werkgeverslasten inclusief vergoeding RvT

De werkgeverslasten in de begroting zijn de totale werkgeverslasten (brutolonen, -AOV/AWW, AVBZ van de Raad van Toezicht en medewerkers en het werkgeversdeel pensioen) voor het personeel van het Bureau. De vergoeding van de Raad van Toezicht is conform artikel 29 Merkenlandsbesluit. Het door de Raad van Toezicht vastgestelde Arbeidsreglement met bijbehorend Functieboek is nog niet door de Minister van TEZVT goedgekeurd. Het arbeidsreglement is reeds aangeboden in het laatste kwartaal van 2016.

De verwachting is dat de activiteiten van het Bureau in de komende jaren zullen toenemen en dat daarmee de opbrengsten en de kosten van het Bureau eveneens zullen toenemen. Om die activiteiten te kunnen uitvoeren zal het personeel moeten worden uitgebreid tot vijf fte's in 2018. Bij de uitbreiding naar vijf fte's moet worden gedacht aan het aanstellen van een juridisch adviseur en een financieel medewerker. Een verdere uitbreiding naar zeven fte's, waardoor extra dienstverlening kan worden geleverd op hoger niveau, zal pas worden doorgevoerd als het economisch effect van Irma en Maria op de inkomsten van het Bureau duidelijk zijn.

Het Bureau heeft een bedrag opgenomen om in 2018 stageplaatsen aan te bieden. Studenten hebben daardoor leermogelijkheden bij een zelfstandig bestuursorgaan met nationale- en internationale taken en verantwoordelijkheden. Het Bureau levert hiermee een bijdrage aan de ontwikkeling van de Sint Maartense maatschappij en studenten.



Begroting 2018 en Meerjarenbegroting 2018-2022

2. Outsourcing BBIE

Het bedrag in de begroting voor outsourcing BBIE is gebaseerd op de offerte van het Benelux Bureau voor de Intellectuele Eigendom (BBIE) d.d. 4 juli 2017. 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 11 mei 2017. Het aantal nationale depots en vernieuwingen in het jaar 2018 wordt lager verwacht dan voorheen geschat in de meerjarenbegroting 2017-2021. Het BBIE en het Bureau gaan, op basis van de ontwikkelingen van het afgelopen jaar, alsmede de statistieken van eerdere jaren, ervanuit dat in 2018 ruim 270 nationale depots en ongeveer 500 vernieuwingen zullen worden ingediend. Het effect van de orkanen Irma en Maria zijn niet opgenomen in dit cijfer, simpelweg omdat deze niet goed zijn in te schatten op dit moment.

3. Huisvestingskosten

Op 7 juli 2017 is de gebruiksovereenkomst ondertekend voor het gebruik van het kantoor aan de Cannegieter street 15, unit 4.1. Voornoemde overeenkomst is geldig met terugwerkende kracht vanaf 1 oktober 2015. Het Bureau dient zelf de utiliteiten en overige kosten te betalen verbonden aan het gebruik van de unit, zoals bijvoorbeeld parkeren. De huisvestingskosten waren laag, als gevolg hiervan, in de periode 1 oktober 2015 tot eind 2017. De lage huisvestingskosten, hebben onder andere, in het jaar 2016 geleid tot een winst en een nog te storten bedrag aan de overheid, na aftrek van de reserves.

De orkanen Irma (6 september 2017) en Maria (19/20 september 2017) hebben veel schade aangericht op Sint Maarten. Het Bureau heeft materiele schade ondervonden van de orkanen en het kantoor aan de Cannegieter street 15, unit 4.1, moest worden gerepareerd. Er bestaat bij het Bureau onzekerheid inzake de status van de blijvende geldigheid van de gebruiksovereenkomst. Een gebruiksovereenkomst geniet niet eenzelfde bescherming als een huurovereenkomst. Bij wijziging van de overeenkomst zou het Bureau voor fors hogere huisvestingskosten kunnen komen te staan. Dit zou als gevolg hebben dat de solvabiliteit van het Bureau in gevaar komt.

Het Bureau heeft op 30 november 2017 de Minister middels een brief geïnformeerd dat zij gaan verhuizen naar een andere locatie en dat de huidige locatie (gebruiksklaar) ter beschikking komt van de overheid. Met de nieuwe locatie beoogd het Bureau de financiële risico voor zijn organisatie en het Land zoveel als mogelijk te beperken. Het Bureau heeft een locatie gevonden die beter bestand is tegen de, waarschijnlijk, steeds vaker voorkomende stormen en bovendien binnen de begroting past. Samenvattend streeft het Bureau naar duurzaamheid.

Huisvestingskosten genoemd in de begroting betreffen huur inclusief parkeren en onderhoud aan de nieuwe locatie, het Office Park.



Begroting 2018 en Meerjarenbegroting 2018-2022

4. 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.

5. 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, Quickbooks alsook het netwerkbeheer en de jaarlijks te vernieuwen software licenties.

6. 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 dagelijks contact met zijn samenwerkingspartner BBIE, gevestigd in Den Haag, en reist hiervoor jaarlijks naar Den Haag. Het Bureau heeft het voornemen om jaarlijks training/workshops/congressen bij te wonen bij de World Intellectual Property Organization (WIPO) te Zwitserland en/of bij de International Trademark Association (INTA).

7. Training

Het op peil houden van kennis middels trainingen 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 geschoold via trainingen van de INTA en WIPO. Congressen op het terrein van intellectueel eigendomsrecht zullen eveneens worden bezocht. Een grote bron van kennis waarvan gebruik zal worden gemaakt is de eerdergenoemde samenwerking met het BBIE. Het volgen van financiële en overige voor het Bureau relevante cursussen bevordert tevens de kennis en kunde van het Bureau.

8. Marketing

Een zeer belangrijke post betreft marketing. Het promoten van de diensten en producten, alsmede het uitvoeren van de voorlichtingstaak, zal naar verwachting leiden tot meer nationale- en internationale registraties en verkoop van i-Envelopes voor het Bureau.



Begroting 2018 en Meerjarenbegroting 2018-2022

9. Utiliteiten

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

10. Bankkosten

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

11. Bibliotheek en Mediatheek

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

12. Service contracten

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

13. Kantoorkosten

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

14. Onvoorziene uitgaven

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

15. Verzekeringskosten

Deze post betreft de inboedel, bedrijfs- en ongevallenverzekeringen. Deze bedragen bij elkaar opgeteld vormen de totale verzekeringskosten. Het Bureau is voornemens de verzekeringen in het eerste kwartaal van 2018 af te sluiten. Het bedrag opgenomen in de begroting is een schatting van de kosten. De werkelijke kosten kunnen hoger of lager uitvallen dan begroot.



Begroting 2018 en Meerjarenbegroting 2018-2022

16. Automobiel kosten

Kosten verbonden aan benzine voor het bezorgen van documenten aan de Raad van Toezicht, ophalen van kantoorbenodigdheden en het binnenlands vervoeren van (buitenlandse) stakeholders.

17. Representatiekosten

Elk bedrijf heeft representatiekosten voor bedrijfslunches en/of -diners met o.a. stakeholders of personeel.

18. 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 intellectueel eigendomsrecht. De ontvangers van sponsoring zijn startende ondernemers, leerlingen en studenten. De sponsoring is een eenmalige stimulering van een ontvanger. Verdere voorwaarden van de sponsoring zullen worden uitgewerkt in een beleid op te stellen door het Bureau. Het beleid zal door de Directeur aan de Raad van Toezicht worden voorgelegd ter advies voordat het wordt vastgesteld.

19. 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.

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 investeringen van het Bureau kunnen uit eigen middelen worden gedekt voor de komende vijf jaar (zie hoofdstuk 4 Meerjareninvesteringen). Daarnaast worden de afschrijvingskosten 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 2018 en Meerjarenbegroting 2018-2022

2. Liquiditeitsbegroting 2018

Exchange rate USD 1.8
 Exchange rate EUR 2
 Months per year 12

Liquiditeitsbegroting 2018

	Januari	Februari	Maart	April	Mei	Juni	Juli	Augustus	September	Oktober	November	December	Totaal
Depots	17,916.67	17,916.67	17,916.67	17,916.67	17,916.67	17,916.67	17,916.67	17,916.67	17,916.67	17,916.67	17,916.67	17,916.67	215,000.00
Vernieuwingen	33,500.00	33,500.00	33,500.00	33,500.00	33,500.00	33,500.00	33,500.00	33,500.00	33,500.00	33,500.00	33,500.00	33,500.00	402,000.00
Overige	1,833.33	1,833.33	1,833.33	1,833.33	1,833.33	1,833.33	1,833.33	1,833.33	1,833.33	1,833.33	1,833.33	1,833.33	22,000.00
A Nationale registraties	53,250.00	53,250.00	53,250.00	53,250.00	53,250.00	53,250.00	53,250.00	53,250.00	53,250.00	53,250.00	53,250.00	53,250.00	639,000.00

	Inkomsten 2018	Januari	Februari	Maart	April	Mei	Juni	Juli	Augustus	September	Oktober	November	December	Totaal
A	Nationale registraties 2018	53,250.00	53,250.00	53,250.00	53,250.00	53,250.00	53,250.00	53,250.00	53,250.00	53,250.00	53,250.00	53,250.00	53,250.00	639,000.00
B	International registrations 2018	58,333.33	58,333.33	58,333.33	58,333.33	58,333.33	58,333.33	58,333.33	58,333.33	58,333.33	58,333.33	58,333.33	58,333.33	700,000.00
C	Octrooien 2018	14,241.33	14,241.33	14,241.33	14,241.33	14,241.33	14,241.33	14,241.33	14,241.33	14,241.33	14,241.33	14,241.33	14,241.33	170,896.00
D	I-Envelope 2018	416.67	416.67	416.67	416.67	416.67	416.67	416.67	416.67	416.67	416.67	416.67	416.67	5,000.00
E	ISBN 2018	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F	Overige inkomsten 2018	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	714.29	714.29	714.29	714.29	714.29	714.29	714.29	5,000.00
	Totale inkomsten 2018	126,241.33	126,241.33	126,241.33	126,241.33	126,241.33	126,955.62	126,955.62	126,955.62	126,955.62	126,955.62	126,955.62	126,955.62	1,519,896.00



Begroting 2018 en Meerjarenbegroting 2018-2022

	Uitgaven BIE 2018	januari	februari	maart	april	mei	juni	juli	augustus	september	oktober	november	december	Totaal
1	Werkgeverslasten (incl. vergoeding RvT)	(59,046.87)	(59,046.87)	(59,046.87)	(59,046.87)	(59,046.87)	(59,046.87)	(59,046.87)	(59,046.87)	(59,046.87)	(59,046.87)	(59,046.87)	(59,046.87)	(708,562.39)
2	Outsourcing BBIE	(28,250.00)	(28,250.00)	(28,250.00)	(28,250.00)	(28,250.00)	(28,250.00)	(28,250.00)	(28,250.00)	(28,250.00)	(28,250.00)	(28,250.00)	(28,250.00)	(339,000.00)
3	Huisvestingskosten	(9,000.00)	(9,000.00)	(9,000.00)	(9,000.00)	(9,000.00)	(9,000.00)	(9,000.00)	(9,000.00)	(9,000.00)	(9,000.00)	(9,000.00)	(9,000.00)	(108,000.00)
4	Expertise Derden	(5,250.00)	(5,250.00)	(5,250.00)	(5,250.00)	(5,250.00)	(5,250.00)	(5,250.00)	(5,250.00)	(5,250.00)	(5,250.00)	(5,250.00)	(5,250.00)	(63,000.00)
5	IT-Kosten	(1,250.00)	(1,250.00)	(1,250.00)	(1,250.00)	(1,250.00)	(1,250.00)	(1,250.00)	(1,250.00)	(1,250.00)	(1,250.00)	(1,250.00)	(1,250.00)	(15,000.00)
6	Reis- en Verblijfkosten	(2,400.00)	(2,400.00)	(2,400.00)	(2,400.00)	(2,400.00)	(2,400.00)	(2,400.00)	(2,400.00)	(2,400.00)	(2,400.00)	(2,400.00)	(2,400.00)	(28,800.00)
7	Training	(1,125.00)	(1,125.00)	(1,125.00)	(1,125.00)	(1,125.00)	(1,125.00)	(1,125.00)	(1,125.00)	(1,125.00)	(1,125.00)	(1,125.00)	(1,125.00)	(13,500.00)
8	Marketing	(5,000.00)	(5,000.00)	(5,000.00)	(5,000.00)	(5,000.00)	(5,000.00)	(5,000.00)	(5,000.00)	(5,000.00)	(5,000.00)	(5,000.00)	(5,000.00)	(60,000.00)
9	Utiliteiten	(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)
10	Bank kosten	(291.67)	(291.67)	(291.67)	(291.67)	(291.67)	(291.67)	(291.67)	(291.67)	(291.67)	(291.67)	(291.67)	(291.67)	(3,500.00)
11	Bibliotheek & Mediatheek	(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)
12	Service Contracten	(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)
13	Kantoor kosten	(1,000.00)	(1,000.00)	(1,000.00)	(1,000.00)	(1,000.00)	(1,000.00)	(1,000.00)	(1,000.00)	(1,000.00)	(1,000.00)	(1,000.00)	(1,000.00)	(12,000.00)
14	Onvoorzene uitgaven	(2,083.33)	(2,083.33)	(2,083.33)	(2,083.33)	(2,083.33)	(2,083.33)	(2,083.33)	(2,083.33)	(2,083.33)	(2,083.33)	(2,083.33)	(2,083.33)	(25,000.00)
15	Verzekeringskosten	(750.00)	(750.00)	(750.00)	(750.00)	(750.00)	(750.00)	(750.00)	(750.00)	(750.00)	(750.00)	(750.00)	(750.00)	(9,000.00)
16	Automobiel kosten	(208.33)	(208.33)	(208.33)	(208.33)	(208.33)	(208.33)	(208.33)	(208.33)	(208.33)	(208.33)	(208.33)	(208.33)	(2,500.00)
17	Representatiekosten	(225.00)	(225.00)	(225.00)	(225.00)	(225.00)	(225.00)	(225.00)	(225.00)	(225.00)	(225.00)	(225.00)	(225.00)	(2,700.00)
18	Sponsoring	(416.67)	(416.67)	(416.67)	(416.67)	(416.67)	(416.67)	(416.67)	(416.67)	(416.67)	(416.67)	(416.67)	(416.67)	(5,000.00)
19	Afschrijvingskosten	8,244.13	8,244.13	8,244.13	8,244.13	8,244.13	8,244.13	8,244.13	8,244.13	8,244.13	8,244.13	8,244.13	8,244.13	98,929.59
20	Onttrekking bestemmingsreserves (voor budgetneutrale afschrijvingen)	(8,244.13)	(8,244.13)	(8,244.13)	(8,244.13)	(8,244.13)	(8,244.13)	(8,244.13)	(8,244.13)	(8,244.13)	(8,244.13)	(8,244.13)	(8,244.13)	(98,929.59)
	Totale uitgaven BIE 2018	(118,130.20)	(118,130.20)	(118,130.20)	(118,130.20)	(118,130.20)	(118,130.20)	(118,130.20)	(118,130.20)	(118,130.20)	(118,130.20)	(118,130.20)	(118,130.20)	(1,417,562.39)
	Investerings 2018	(14,041.67)	(14,041.67)	(14,041.67)	(14,041.67)	(14,041.67)	(14,041.67)	(14,041.67)	(14,041.67)	(14,041.67)	(14,041.67)	(14,041.67)	(14,041.67)	(168,500.00)
	Saldo Liquiditeit BIE 2018	(5,930.53)	(5,930.53)	(5,930.53)	(5,930.53)	(5,930.53)	(5,216.25)	(5,216.25)	(5,216.25)	(5,216.25)	(5,216.25)	(5,216.25)	(5,216.25)	(66,166.39)

2.1 Toelichting Liquiditeitsbegroting 2018

In dit hoofdstuk is de liquiditeitsbegroting 2018 weergegeven in bovenstaand overzicht met de verwachte inkomsten en -uitgaven 2018. Door slechts de inkomsten en uitgaven op maandelijkse basis met elkaar te vergelijken, komt duidelijk naar voren dat het Bureau geen liquiditeitsproblemen hoeft te



Begroting 2018 en Meerjarenbegroting 2018-2022

verwachten in het jaar 2018. Weliswaar zal een beperkt deel van de reguliere inkomsten 2018 en reguliere uitgaven 2018 feitelijk in 2019 plaatsvinden, doch dit doet geen afbreuk aan het geschetste beeld aangezien inkomsten en uitgaven worden geboekt in het jaar waarop het betrekking heeft.

Octrooien

Ten aanzien van de opbrengsten van de octrooigelden is er onduidelijkheid over de hoogte van die opbrengsten. In de EU gaat het unitair octrooi (ook wel EU-octrooi genoemd) worden ingevoerd. Het unitair octrooi zal niet van toepassing zijn op Sint Maarten, aangezien Sint Maarten geen onderdeel uit maakt van de EU. Er is de optie dat Sint Maarten wel onder deze regeling kan vallen, maar daarvoor moet de voorgestelde regeling worden aangepast. Zowel door het Bureau, het kabinet van de Gevolmachtigde Minister als BIE CW zijn in 2017 inspanningen verricht om deze wijziging tot stand te brengen. Deelname aan het unitair octrooi is van belang omdat, zonder deelname eraan, de inkomsten op het gebied van octrooien niet kunnen worden gegarandeerd. Pas nadat er duidelijkheid is over deelname aan het unitair octrooi door Sint Maarten kunnen de gevolgen voor de opbrengsten uit Rijksoctrooien worden bepaald. De onderlinge regeling, als bedoeld in artikel 38, eerste lid, van het Statuut voor het Koninkrijk der Nederlanden tussen Nederland en Sint Maarten, inzake de verdeling van de opbrengsten van het octrooibestel zal in 2018 voorlopig nog van kracht zijn, maar dat kan dus veranderen afhankelijk van de gevolgen van de inwerkingtreding van het unitair octrooi.

Investeringen

Conform de ministeriële beschikking MB-142, d.d. 1 februari 2017, beschikking reserves Bureau Intellectueel Eigendom 2017-2021, is goedgekeurd dat het Bureau in het jaar 2017 bestemmingsreserves voor de investeringen van het Bureau vormt tot maximaal NAf 500.000,- uit de opbrengsten van voorgaande jaren. Zie ook paragraaf 3.2.1.3 investeringen uit de jaarrekening 2016: het eerste volle operationele jaar, d.d. 23 augustus 2017, voor zowel de hoogte als nader uitleg inzake de vorming van de bestemmingsreserves investeringen. De jaarlijkse afschrijvingskosten van de investeringen voorgaande jaren worden gefinancierd uit deze reservefondsen. De investeringen voor het jaar 2018 worden gefinancierd uit de inkomsten 2018 en voorgaande jaren. Bovenstaand overzicht geeft een weergave van de liquiditeit van het jaar 2018 waardoor geen rekening wordt gehouden met eerdere of latere kalenderjaren.

Conclusie liquiditeit

In de Liquiditeitsbegroting is geen rekening gehouden met de post 'onvoorzien', simpelweg omdat onvoorziene uitgaven niet gepland kunnen worden. Tenslotte is het op te merken dat indien de inkomsten 2018 volledig worden ontvangen het Bureau echter geen positieve liquide saldo zal hebben waaruit liquide reserves kunnen worden gevormd. De verwachting is dat er geen positief saldo kan worden afgedragen aan de Landskas in 2019 voor het jaar 2018. Zie ook paragraaf 3.3 toelichting resultaat en opbouw reserves. Zoals eerdergenoemd heeft het Bureau wel voldoende middelen om de kosten van 2018 te dekken en uit de reserves gevormd in eerdere jaren zijn er voldoende middelen beschikbaar voor de nodige investeringen.



Begroting 2018 en Meerjarenbegroting 2018-2022

3. Meerjarenbegroting 2018-2022

	Geschatte inkomsten	2018	2019	2020	2021	2022
A	Nationale registraties	ANG 639,000.00	ANG 664,560.00	ANG 691,142.40	ANG 718,788.10	ANG 747,539.62
B	Internationale registrations	ANG 700,000.00	ANG 721,000.00	ANG 749,840.00	ANG 779,833.60	ANG 811,026.94
C	Octrooien	ANG 170,896.00	ANG 172,604.96	ANG 174,331.01	ANG 176,074.32	ANG 177,835.06
D	I-Envelope	ANG 5,000.00	ANG 5,250.00	ANG 5,512.50	ANG 5,788.13	ANG 6,077.53
E	ISBN	ANG 0.00	ANG 0.00	ANG 0.00	ANG 0.00	ANG 0.00
F	Overige inkomsten	ANG 5,000.00	ANG 5,250.00	ANG 5,512.50	ANG 5,788.13	ANG 6,077.53
	Totaal	ANG 1,519,896.00	ANG 1,568,664.96	ANG 1,626,338.41	ANG 1,686,272.27	ANG 1,748,556.69

	Uitgaven	2018	2019	2020	2021	2022
1	Werkgeverslasten (incl. vergoeding RvT)	(ANG 708,562.39)	(ANG 720,495.12)	(ANG 732,427.86)	(ANG 745,075.67)	(ANG 757,210.90)
2	Outsourcing BBIE	(ANG 339,000.00)	(ANG 345,102.00)	(ANG 351,313.84)	(ANG 357,637.49)	(ANG 364,074.96)
3	Huisvestingskosten	(ANG 108,000.00)	(ANG 109,944.00)	(ANG 111,922.99)	(ANG 113,937.61)	(ANG 115,988.48)
4	Expertise Derden	(ANG 63,000.00)	(ANG 45,000.00)	(ANG 45,000.00)	(ANG 45,000.00)	(ANG 45,000.00)
5	IT Kosten	(ANG 15,000.00)	(ANG 15,270.00)	(ANG 15,544.86)	(ANG 15,824.67)	(ANG 16,109.51)
6	Reis- en Verblifskosten	(ANG 28,800.00)	(ANG 29,318.40)	(ANG 29,846.13)	(ANG 30,383.36)	(ANG 30,930.26)
7	Training	(ANG 13,500.00)	(ANG 13,743.00)	(ANG 13,990.37)	(ANG 14,242.20)	(ANG 14,498.56)
8	Marketing	(ANG 60,000.00)	(ANG 61,080.00)	(ANG 62,179.44)	(ANG 63,298.67)	(ANG 64,438.05)
9	Utiliteiten	(ANG 18,000.00)	(ANG 18,324.00)	(ANG 18,653.83)	(ANG 18,989.60)	(ANG 19,331.41)
10	Bank Kosten	(ANG 3,500.00)	(ANG 3,563.00)	(ANG 3,627.13)	(ANG 3,692.42)	(ANG 3,758.89)
11	Bibliotheek & Mediatheek	(ANG 2,000.00)	(ANG 2,036.00)	(ANG 2,072.65)	(ANG 2,109.96)	(ANG 2,147.93)
12	Service Contracten	(ANG 2,000.00)	(ANG 2,036.00)	(ANG 2,072.65)	(ANG 2,109.96)	(ANG 2,147.93)
13	Kantoor kosten	(ANG 12,000.00)	(ANG 12,216.00)	(ANG 12,435.89)	(ANG 12,659.73)	(ANG 12,887.61)
14	Onvoorziene uitgaven	(ANG 25,000.00)	(ANG 25,000.00)	(ANG 25,000.00)	(ANG 25,000.00)	(ANG 25,000.00)
15	Verzekeringskosten	(ANG 9,000.00)	(ANG 9,162.00)	(ANG 9,326.92)	(ANG 9,494.80)	(ANG 9,665.71)
16	Automobiel kosten	(ANG 2,500.00)	(ANG 2,545.00)	(ANG 2,590.81)	(ANG 2,637.44)	(ANG 2,684.92)
17	Representatiekosten	(ANG 2,700.00)	(ANG 2,748.60)	(ANG 2,798.07)	(ANG 2,848.44)	(ANG 2,899.71)
18	Sponsoring	(ANG 5,000.00)	(ANG 5,000.00)	(ANG 5,000.00)	(ANG 5,000.00)	(ANG 5,000.00)
19	Afschrijvingskosten	(ANG 98,929.59)	(ANG 111,404.85)	(ANG 130,002.77)	(ANG 98,246.20)	(ANG 89,512.30)
20	Onttrekking bestemmingsreserves (voor budgetneutrale afschrijvingen)	ANG 98,929.59	ANG 111,404.85	ANG 130,002.77	ANG 98,246.20	ANG 89,512.30
	Totaal	(ANG 1,417,562.39)	(ANG 1,422,583.13)	(ANG 1,445,803.44)	(ANG 1,469,942.01)	(ANG 1,493,774.84)



Begroting 2018 en Meerjarenbegroting 2018-2022

Resultaat	2018	2019	2020	2021	2022
	ANG 102,333.61	ANG 146,081.84	ANG 180,534.97	ANG 216,330.26	ANG 254,781.85
Art. 18 par. 2 Lvo BIE - Reserves BIE SXM	(ANG 100,000.00)	(ANG 125,000.00)	(ANG 125,000.00)	(ANG 125,000.00)	(ANG 125,000.00)
Art. 18 par. 3 Lvo BIE - Bestemmingsreserves BIE SXM	(ANG 2,333.61)	(ANG 21,081.84)	(ANG 55,534.97)	(ANG 91,330.26)	(ANG 129,781.85)
Art. 19 par. 1 Lvo BIE - Storting Landskas	ANG 0.00	ANG 0.00	ANG 0.00	ANG 0.00	ANG 0.00

Jaarlijkse verhoging inkomsten

Nationale Merken	104%
Internationale Merken	103%
Octrooien	101%
I-Envelope	105%
ISBN Increase	0%
Overig	105%

Basis verhoging voor uitgaven

Gemiddelde Inflatie juni 2012 - juni 2017	101.80%
----------------------------------------------	---------

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. Het effect van de orkanen Irma en Maria zal in 2018 nog moeten blijken. De inkomsten uit nationale en internationale registraties zijn mede daardoor bijgesteld ten opzichte van de prognose in de meerjarenbegroting 2017-2021. Het Bureau verwacht hiermee de gebruikers van deze begroting (Directeur, RvT en Min TEZVT) voldoende inzicht te geven om de juiste beslissingen te kunnen nemen.

1. Nationale registraties

In de meerjarenbegroting gaat het Bureau uit van een jaarlijkse verhoging op basis van de statistieken en de verwachting dat een feitelijk Bureau op Sint Maarten in ieder geval gedurende de eerste vijf jaren meer opbrengsten zal opleveren. Bij de jaarlijkse samenstelling van de (meerjaren)begroting zal, door het Bureau, worden geanalyseerd of deze methode nog reëel blijkt voor de schatting van de inkomsten en indien nodig worden bijgesteld. Jaarlijks wordt de groei van de nationale registraties geschat op 4% vanaf 2018. Dit is een bijstelling met 1% ten opzichte van de (meerjaren)begroting 2017-2021.



Begroting 2018 en Meerjarenbegroting 2018-2022

Activiteiten die zullen worden ondernomen om deze groei te bewerkstelligen zijn o.a. workshops aan lokale bedrijven, merkgemachtigden en andere belanghebbenden. Tevens het bijwonen van regionale- en internationale congressen en het samenwerken met stakeholders IE in de regio, alsmede een actieve lokale- en regionale marketingcampagne op radio en TV. Daarnaast het actueel houden van de informatie van het Bureau op de website en sociale media. Zie ook uitleg internationale registraties. Ten opzichte van de meerjarenbegroting 2017-2021 zijn het aantal nationale merkenregistraties naar beneden bijgesteld met ongeveer 25 en de vernieuwingen met ongeveer 90.

2. Internationale registraties

Zie uitleg nationale registraties met betrekking tot de voorgenomen activiteiten om een toename in merkenregistraties te stimuleren. Jaarlijks wordt de groei van internationale registraties geschat op 3% vanaf 2018. Aangezien het Bureau weinig tot geen invloed heeft op internationale ontwikkelingen blijkt een juiste inschatting van de groei van de internationale registraties niet gemakkelijk.

3. Octrooien

De inkomsten voor octrooien zijn, bij gebrek aan informatie over het huidig kalenderjaar, gelijk aan het geschatte bedrag uit de begroting 2017, rekening houdend met een marginale toename van 1%. Deze inkomsten zijn afhankelijk van internationale ontwikkelingen en de uitkomst van het wel- of niet kunnen meedoen aan het unitair octrooi. Zoals genoemd in paragraaf 2.1 Toelichting Liquiditeitsbegroting, is het niet duidelijk of Sint Maarten kan deelnemen aan het unitair octrooi. De verwachting is dat indien Sint Maarten niet mee kan doen aan het unitair octrooi, dat dan de inkomsten uit deze bron zullen afnemen. In 2018 verwacht het Bureau meer duidelijkheid hierover.

4. I-Envelope

Dit product was voor het eerst beschikbaar per 8 april 2016 en het Bureau werkt momenteel aan de vergroting van de bekendheid van dit product. De inkomsten zijn als een voorzichtige schatting opgenomen in de meerjarenbegroting vanwege het feit dat het vergroten van de bekendheid van dit product door een voortzetting van de voorlichtingscampagnes dient plaats te vinden. In 2019 kunnen de voorlichtingscampagnes van de voorgaande jaren nader worden geanalyseerd en desgewenst bijgesteld om de gestelde targets te kunnen realiseren.



Begroting 2018 en Meerjarenbegroting 2018-2022

5. ISBN

Het Merkenlandsbesluit is op 28 januari 2016 in werking getreden m.u.v. artikel 30 (ISBN's). Deze dienst wordt nog niet verleend door het Bureau. Verwacht wordt dat de inkomsten op basis hiervan in de eerste jaren van inwerkingtreding nog minimaal ofwel nihil zullen zijn.

6. 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. De verwachting is dat de werkzaamheden, waar vergoedingen voor gevraagd kunnen worden, zullen worden uitgebreid bij wettelijke regeling op basis van artikel 17, tweede lid LvBIE. Andere mogelijke bronnen van inkomsten zijn fees die geheven kunnen worden voor werkzaamheden voor andere Bureau's in de regio en andere landen. Het Bureau zal onderzoeken of kostendekkende fees geïntroduceerd kunnen worden voor het registreren van merkgemachtigden bij het Bureau en andere administratieve taken van het Bureau.

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. Op een aantal posten is naast de algemene wijziging nog een specifieke reden om de posten aan te passen. Een toename van de werkgeverslasten (personeel) zou betekenen dat er bijvoorbeeld een afname van expertise van derden kan zijn. Voor de uitleg van de uitgavenposten wordt verwezen naar paragraaf 1.1 waarin deze posten uitvoerig zijn toegelicht.

3.3 Toelichting resultaat & opbouw reserves

Uit de cijfers van de meerjarenbegroting blijkt dat het Bureau (voorlopig) voorspeld geen afdrachten kan doen aan de Landskas voor de komende vijf jaar. Gelet op de ontwikkelingen van de eerste twee 'volle' operationele jaren van het Bureau, en de nog te voorspellen gevolgen van de Orkanen Irma en Maria op het eiland, is de noodzaak voor het sneller vormen van reserves door het Bureau duidelijk geworden. Een bijstelling van inkomsten, uitgaven en de vorming van reserves, ten opzichte van eerder ingediende en goedgekeurde begrotingen is dus op z'n plaats.



Begroting 2018 en Meerjarenbegroting 2018-2022

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 2016, hoofdstuk 3, paragraaf 3.2.1, ingediend bij de Minister van TEZVT d.d. 23 augustus 2017, voor nader uitleg inzake de vorming (en de hoogte) van de wettelijke reserves en de bestemmingsreserves van het Bureau.

Het Bureau wenst jaarlijks, indien daartoe voldoende middelen beschikbaar zijn, de bestemmingsreserves investeringen steeds aan te vullen tot een bedrag van maximaal Naf. 500.000. Dit, gelet op het doel om de afschrijvingen van het Bureau langdurig uit eigen middelen te kunnen financieren. Het vormen van de wettelijke reserves om eventuele tegenvallers te kunnen compenseren, in de lopende kalenderjaren, is evenwel van belang. Het Bureau wenst de wettelijke reservefonds jaarlijks bij te vullen met maximaal Naf 125.000. Indien er (jaarlijks) winst overblijft zal het Bureau het restant toevoegen aan de bestemmingsreserves investeringen tot aan het eerdergenoemd bedrag. Mocht er na aanvulling van de wettelijke reserves en de bestemmingsreserves winst overblijven per eind 2018 dan wordt dit in de Landskas gestort in het jaar 2019. Met deze opzet wordt getracht een gezonde bedrijfsvoering te realiseren waarmee het Bureau minder snel geld hoeft te lenen van derden en op de lange duur zijn solvabiliteit kan garanderen.



Begroting 2018 en Meerjarenbegroting 2018-2022

4. Meerjareninvestering 2018-2022

Meerjaren investeringsbegroting 2018 - 2022

	Investeringen	2018	2019	2020	2021	2022	Totaal:
1	Verbouwingen	64,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2	Meubelair	18,000.00	5,000.00	2,500.00	0.00	0.00	
3	Beveiliging	30,000.00	2,500.00	2,500.00	0.00	0.00	
4	Juridische Bibliotheek	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
5	IT Hardware	22,500.00	9,000.00	5,000.00	0.00	0.00	
6	IT Software	9,000.00	50,000.00	45,000.00	0.00	0.00	
7	Auto (BIP)	0.00	27,000.00	0.00	0.00	0.00	
8	Onvoorzien investeringen	25,000.00	25,000.00	25,000.00	75,000.00	75,000.00	
	Total	168,500.00	118,500.00	80,000.00	75,000.00	75,000.00	517,000.00

4.1 Toelichting meerjareninvestering

1. Verbouwingen

Kortheidshalve wordt verwezen naar paragraaf 1.1, onderdeel 3, huisvestingskosten. Rekening dient te worden gehouden met de verbouwingskosten van de nieuwe locatie. Voor de post verbouwingen dient te worden gedacht aan het plaatsen van scheidingswanden, deuren en (extra) stopcontracten om de nodige werkplekken te kunnen creëren, rekening houdend met de toekomstige uitbreiding van personeel, conform het functieboek vastgesteld door de Raad van Toezicht, d.d. 21 oktober 2016.

2. Meubelair

Om voornoemde werkplekken te faciliteren, en vervanging van beschadigd meubilair door de orkanen, zal een investering in de aanschaf van kantoormeubilair moeten worden gemaakt.



Begroting 2018 en Meerjarenbegroting 2018-2022

3. Beveiliging

In het nieuwe kantoor dienen de nodige beveiligings- en monitoringsystemen te worden geïnstalleerd. Deze kosten zijn geschat op basis van de installaties in het huidige pand anno 2015.

4. Juridische Bibliotheek

In de voorgaande meerjarenbegrotingen is de investeringspost juridische bibliotheek opgenomen. Het Bureau heeft tevens de kostenpost Bibliotheek en Mediatheek. Voorts is besloten de kosten verbonden aan de juridische bibliotheek en literatuur te boeken onder kostenpost Bibliotheek en Mediatheek.

5. IT Hardware

Investerings in IT 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, pc's etc. In het nieuwe kantoor dienen o.a. de data kabels te worden aangelegd en de server, telefoons, printers en pc's te worden verplaatst.

6. IT Software

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

7. Onvoorziene Investerings

Als (jonge) organisatie dat de bereidheid heeft nieuwe projecten uit te zetten, en soms andere wegen in te slaan om de bedrijfsomzet en naamsbekendheid te vergroten binnen de samenleving, is deze post opgenomen in het budget. 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.