

# Bureau Intellectueel Eigendom

## Begroting 2021 en Meerjarenbegroting 2021-2025

---

Directeur: Vincentia Rosen-Sandiford

12/17/2020



*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 2021 en Meerjarenbegroting 2021-2025

### Inhoudsopgave

Inleiding .....	3
1. Begroting 2021.....	4
1.1 Toelichting Begroting 2021 .....	6
2. Liquiditeit 2021 .....	12
2.1 Liquiditeitsbegroting 2021.....	12
2.2 Kasstroomoverzicht 2021 .....	14
2.3 Toelichting Liquiditeit 2021 .....	15
3. Meerjarenbegroting 2021-2025 .....	16
3.1 Toelichting inkomsten .....	17
3.2 Toelichting uitgaven.....	19
3.3 Toelichting resultaat & opbouw reserves.....	20
4. Meerjareninvestering 2021-2025.....	21
4.1 Toelichting meerjareninvestering.....	21



## Begroting 2021 en Meerjarenbegroting 2021-2025

### Inleiding

De begroting 2021 en de meerjarenbegroting 2021-2025 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 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 2021-2025 hangen samen met het meerjarig beleidsplan 2021-2025. Samen vormen zij één geheel. In deze begroting ligt er nadruk op het jaar 2021. 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 bestudeerd 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 intellectueel eigendomsrecht 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 2021 wordt weergegeven en toegelicht, wordt in hoofdstuk 2 een prognose van de liquiditeit behandeld. In hoofdstuk 3 komt de meerjarenbegroting 2021-2025 aan de orde. Tenslotte wordt in hoofdstuk 4 de meerjarige investeringsbegroting 2021-2025 alsmede een toelichting hierop behandeld.

*Alle bedragen genoemd in dit document zijn in Naf.*



## Begroting 2021 en Meerjarenbegroting 2021-2025

### 1. Begroting 2021

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

	Inkomsten BIE 2021	januari	februari	maart	april	mei	juni	juli	augustus	september	oktober	november	december	Totaal
	Depots	11,583.33	11,583.33	11,583.33	11,583.33	11,583.33	11,583.33	11,583.33	11,583.33	11,583.33	11,583.33	11,583.33	11,583.33	139,000.00
	Vernieuwingen	35,083.33	35,083.33	35,083.33	35,083.33	35,083.33	35,083.33	35,083.33	35,083.33	35,083.33	35,083.33	35,083.33	35,083.33	421,000.00
	Overige	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
C	<b>Nationale registraties</b>	<b>47,916.67</b>	<b>47,916.67</b>	<b>47,916.67</b>	<b>47,916.67</b>	<b>47,916.67</b>	<b>47,916.67</b>	<b>47,916.67</b>	<b>47,916.67</b>	<b>47,916.67</b>	<b>47,916.67</b>	<b>47,916.67</b>	<b>47,916.67</b>	<b>575,000.00</b>

	Inkomsten BIE 2021	januari	februari	maart	april	mei	juni	juli	augustus	september	oktober	november	december	Totaal
A	I-Envelope	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
B	Internationale registraties	47,916.67	47,916.67	47,916.67	47,916.67	47,916.67	47,916.67	47,916.67	47,916.67	47,916.67	47,916.67	47,916.67	47,916.67	565,693.47
C	Nationale registraties	47,141.12	47,141.12	47,141.12	47,141.12	47,141.12	47,141.12	47,141.12	47,141.12	47,141.12	47,141.12	47,141.12	47,141.12	575,000.00
D	Octrooien	17,650.77	17,650.77	17,650.77	17,650.77	17,650.77	17,650.77	17,650.77	17,650.77	17,650.77	17,650.77	17,650.77	17,650.77	211,809.26
E	Overige Inkomsten	833.33	833.33	833.33	833.33	833.33	833.33	833.33	833.33	833.33	833.33	833.33	833.33	10,000.00
	<b>Totale inkomsten BIE 2021</b>	<b>113,791.89</b>	<b>113,791.89</b>	<b>113,791.89</b>	<b>113,791.89</b>	<b>113,791.89</b>	<b>113,791.89</b>	<b>113,791.89</b>	<b>113,791.89</b>	<b>113,791.89</b>	<b>113,791.89</b>	<b>113,791.89</b>	<b>113,791.89</b>	<b>1,365,502.73</b>



## Begroting 2021 en Meerjarenbegroting 2021-2025

	Uitgaven BIE 2021	januari	februari	maart	april	mei	juni	juli	augustus	september	oktober	november	december	Totaal
1	Afschrijvingskosten	(4,304.54)	(4,304.54)	(4,304.54)	(4,304.54)	(4,304.54)	(4,304.54)	(4,304.54)	(4,304.54)	(4,304.54)	(4,304.54)	(4,304.54)	(4,304.54)	(51,654.53)
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	(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)
4	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)
5	CIPA	(4,000.00)	(4,000.00)	(4,000.00)	(4,000.00)	(4,000.00)	(4,000.00)	(4,000.00)	(4,000.00)	(4,000.00)	(4,000.00)	(4,000.00)	(4,000.00)	(48,000.00)
6	Expertise Derden	(6,875.00)	(6,875.00)	(6,875.00)	(6,875.00)	(6,875.00)	(6,875.00)	(6,875.00)	(6,875.00)	(6,875.00)	(6,875.00)	(6,875.00)	(6,875.00)	(82,500.00)
7	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)
8	IT-Kosten	(1,583.33)	(1,583.33)	(1,583.33)	(1,583.33)	(1,583.33)	(1,583.33)	(1,583.33)	(1,583.33)	(1,583.33)	(1,583.33)	(1,583.33)	(1,583.33)	(19,000.00)
9	Kantoor kosten	(790.00)	(790.00)	(790.00)	(790.00)	(790.00)	(790.00)	(790.00)	(790.00)	(790.00)	(790.00)	(790.00)	(790.00)	(9,480.00)
10	Onvoorziene uitgaven	(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)
11	Outsourcing BBIE	(27,500.00)	(27,500.00)	(27,500.00)	(27,500.00)	(27,500.00)	(27,500.00)	(27,500.00)	(27,500.00)	(27,500.00)	(27,500.00)	(27,500.00)	(27,500.00)	(330,000.00)
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	(187.50)	(187.50)	(187.50)	(187.50)	(187.50)	(187.50)	(187.50)	(187.50)	(187.50)	(187.50)	(187.50)	(187.50)	(2,250.00)
14	Service Contracten	(56.25)	(56.25)	(56.25)	(56.25)	(56.25)	(56.25)	(56.25)	(56.25)	(56.25)	(56.25)	(56.25)	(56.25)	(675.00)
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	(1,250.00)	(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)
17	Utiliteiten	(1,786.67)	(1,786.67)	(1,786.67)	(1,786.67)	(1,786.67)	(1,786.67)	(1,786.67)	(1,786.67)	(1,786.67)	(1,786.67)	(1,786.67)	(1,786.67)	(21,440.00)
18	Verzekeringskosten	0.00	0.00	0.00	0.00	(17,200.00)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(17,200.00)
19	Werkgeverslasten (incl. vergoeding RvT)	(53,931.20)	(53,931.20)	(53,931.20)	(53,931.20)	(53,931.20)	(53,931.20)	(53,931.20)	(53,931.20)	(53,931.20)	(53,931.20)	(53,931.20)	(53,931.20)	(647,174.41)
20	Onttrekking bestemmingsreserves (voor budgetneutrale afschrijvingen)	4,304.54	4,304.54	4,304.54	4,304.54	4,304.54	4,304.54	4,304.54	4,304.54	4,304.54	4,304.54	4,304.54	4,304.54	51,654.53
	<b>Totale uitgaven BIE 2021</b>	<b>(110,322.45)</b>	<b>(110,322.45)</b>	<b>(110,322.45)</b>	<b>(110,322.45)</b>	<b>(127,522.45)</b>	<b>(110,322.45)</b>	<b>(110,322.45)</b>	<b>(110,322.45)</b>	<b>(110,322.45)</b>	<b>(110,322.45)</b>	<b>(110,322.45)</b>	<b>(110,322.45)</b>	<b>(1,341,069.41)</b>
		januari	februari	maart	april	mei	juni	juli	augustus	september	oktober	november	december	Totaal
	<b>Netto inkomsten</b>	<b>3,469.44</b>	<b>3,469.44</b>	<b>3,469.44</b>	<b>3,469.44</b>	<b>(13,730.56)</b>	<b>3,469.44</b>	<b>3,469.44</b>	<b>3,469.44</b>	<b>3,469.44</b>	<b>3,469.44</b>	<b>3,469.44</b>	<b>3,469.44</b>	<b>24,433.32</b>



## Begroting 2021 en Meerjarenbegroting 2021-2025

### 1.1 Toelichting Begroting 2021

Het Bureau is financiële verantwoording verschuldigd aan de Minister van TEZVT voor de uitvoering van zijn wettelijke taken. 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 op de lange termijn in de lasten van het Bureau te voorzien. Korthedshalve wordt verwezen naar het meerjarig beleidsplan 2021-2025, paragraaf 1.4 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 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 2021.

#### **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 Raad van Toezicht 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 checks en internetbankieren. Het Bureau maakt hiervan dan ook gebruik om de bankkosten zo laag mogelijk te houden.



## Begroting 2021 en Meerjarenbegroting 2021-2025

### **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.

### **5. CIPA**

Een belangrijke taak van het Bureau is bewustheid creëren, alsook de bestaande kennis over intellectueel eigendomsrecht verbreden bij het publiek. Een fundamentele post om deze taak uit te kunnen voeren is, 'Communication and IP Awareness' (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-Envelopes.

### **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.



## Begroting 2021 en Meerjarenbegroting 2021-2025

### **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.

### **11. Outsourcing BBIE**

Het bedrag in de begroting voor outsourcing BBIE is gebaseerd op de schatting van het Benelux Bureau voor de Intellectuele Eigendom (BBIE) d.d. 10 september 2020. 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. Het BBIE en het Bureau gaan, op basis van de ontwikkelingen van het afgelopen jaar, alsmede de statistieken van eerdere jaren, ervanuit dat in 2021 ruim 185 nationale depots en ongeveer 561 vernieuwingen zullen worden ingediend.





## Begroting 2021 en Meerjarenbegroting 2021-2025

### **12. Reis- en Verblifskosten**

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 BBIE, gevestigd in Den Haag, en reist hiervoor tweemaal per jaar 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).

### **13. Representatiekosten**

Elk bedrijf heeft representatiekosten voor 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 intellectueel eigendomsrecht. 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 Raad van Toezicht 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



## Begroting 2021 en Meerjarenbegroting 2021-2025

bijgeschoold via webinars verzorgt door 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 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 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.

In 2018 is het Bureau van 3fte's naar 5fte's gegroeid. In 2020 is het duidelijk geworden dat ongeveer 5fte de maximale (financieel verantwoorde) bezetting behelst (7.375 fte is de volledige, optimale bezetting van BIP SXM overeenkomstig het arbeidsreglement, goedgekeurd door de Raad van Toezicht op 21 oktober 2016). Alhoewel wenselijk, is de personele uitbreiding tot aan zeven personen, vanwege de daling van inkomsten, veroorzaakt door de economische afname als gevolg van Irma en nu ook COVID-19, tijdelijk uitgesteld, om nog meer resultaten op het gebied van IE voor het Bureau en het Land te kunnen bereiken.



## Begroting 2021 en Meerjarenbegroting 2021-2025

Er is een reservering gemaakt voor stageplaatsen in 2021 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 2021 en Meerjarenbegroting 2021-2025

### 2. Liquiditeit 2021

#### 2.1 Liquiditeitsbegroting 2021

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

	Inkomsten BIE 2021	januari	februari	maart	april	mei	juni	juli	augustus	september	oktober	november	december	Totaal
	Depots	11,583.33	11,583.33	11,583.33	11,583.33	11,583.33	11,583.33	11,583.33	11,583.33	11,583.33	11,583.33	11,583.33	11,583.33	139,000.00
	Vernieuwingen	35,083.33	35,083.33	35,083.33	35,083.33	35,083.33	35,083.33	35,083.33	35,083.33	35,083.33	35,083.33	35,083.33	35,083.33	421,000.00
	Overige	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
C	<b>Nationale registraties</b>	<b>47,916.67</b>	<b>47,916.67</b>	<b>47,916.67</b>	<b>47,916.67</b>	<b>47,916.67</b>	<b>47,916.67</b>	<b>47,916.67</b>	<b>47,916.67</b>	<b>47,916.67</b>	<b>47,916.67</b>	<b>47,916.67</b>	<b>47,916.67</b>	<b>575,000.00</b>

	Inkomsten BIE 2021	januari	februari	maart	april	mei	juni	juli	augustus	september	oktober	november	december	Totaal
A	I-Envelope	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
B	Internationale registraties	47,916.67	47,916.67	47,916.67	47,916.67	47,916.67	47,916.67	47,916.67	47,916.67	47,916.67	47,916.67	47,916.67	47,916.67	565,693.47
C	Nationale registraties	47,141.12	47,141.12	47,141.12	47,141.12	47,141.12	47,141.12	47,141.12	47,141.12	47,141.12	47,141.12	47,141.12	47,141.12	575,000.00
D	Octrooien	17,650.77	17,650.77	17,650.77	17,650.77	17,650.77	17,650.77	17,650.77	17,650.77	17,650.77	17,650.77	17,650.77	17,650.77	211,809.26
E	Overige Inkomsten	833.33	833.33	833.33	833.33	833.33	833.33	833.33	833.33	833.33	833.33	833.33	833.33	10,000.00
	<b>Totale inkomsten BIE 2021</b>	<b>113,541.89</b>	<b>113,541.89</b>	<b>113,541.89</b>	<b>113,541.89</b>	<b>113,541.89</b>	<b>113,541.89</b>	<b>113,541.89</b>	<b>113,541.89</b>	<b>113,541.89</b>	<b>113,541.89</b>	<b>113,541.89</b>	<b>113,541.89</b>	<b>1,365,502.73</b>



## Begroting 2021 en Meerjarenbegroting 2021-2025

	Uitgaven BIE 2021	januari	februari	maart	april	mei	juni	juli	augustus	september	oktober	november	december	Totaal
1	Afschrijvingskosten	(4,304.54)	(4,304.54)	(4,304.54)	(4,304.54)	(4,304.54)	(4,304.54)	(4,304.54)	(4,304.54)	(4,304.54)	(4,304.54)	(4,304.54)	(4,304.54)	(51,654.53)
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	(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)
4	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)
5	CIPA	(4,000.00)	(4,000.00)	(4,000.00)	(4,000.00)	(4,000.00)	(4,000.00)	(4,000.00)	(4,000.00)	(4,000.00)	(4,000.00)	(4,000.00)	(4,000.00)	(48,000.00)
6	Expertise Derden	(6,875.00)	(6,875.00)	(6,875.00)	(6,875.00)	(6,875.00)	(6,875.00)	(6,875.00)	(6,875.00)	(6,875.00)	(6,875.00)	(6,875.00)	(6,875.00)	(82,500.00)
7	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)
8	IT-Kosten	(1,583.33)	(1,583.33)	(1,583.33)	(1,583.33)	(1,583.33)	(1,583.33)	(1,583.33)	(1,583.33)	(1,583.33)	(1,583.33)	(1,583.33)	(1,583.33)	(19,000.00)
9	Kantoor kosten	(790.00)	(790.00)	(790.00)	(790.00)	(790.00)	(790.00)	(790.00)	(790.00)	(790.00)	(790.00)	(790.00)	(790.00)	(9,480.00)
10	Onvoorziene uitgaven	(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)
11	Outsourcing BBIE	(27,500.00)	(27,500.00)	(27,500.00)	(27,500.00)	(27,500.00)	(27,500.00)	(27,500.00)	(27,500.00)	(27,500.00)	(27,500.00)	(27,500.00)	(27,500.00)	(330,000.00)
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	(187.50)	(187.50)	(187.50)	(187.50)	(187.50)	(187.50)	(187.50)	(187.50)	(187.50)	(187.50)	(187.50)	(187.50)	(2,250.00)
14	Service Contracten	(56.25)	(56.25)	(56.25)	(56.25)	(56.25)	(56.25)	(56.25)	(56.25)	(56.25)	(56.25)	(56.25)	(56.25)	(675.00)
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	(1,250.00)	(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)
17	Uitlitten	(1,786.67)	(1,786.67)	(1,786.67)	(1,786.67)	(1,786.67)	(1,786.67)	(1,786.67)	(1,786.67)	(1,786.67)	(1,786.67)	(1,786.67)	(1,786.67)	(21,440.00)
18	Verzekeringskosten	0.00	0.00	0.00	0.00	(17,200.00)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(17,200.00)
19	Werkgeverslasten (incl. vergoeding RvT)	(53,931.20)	(53,931.20)	(53,931.20)	(53,931.20)	(53,931.20)	(53,931.20)	(53,931.20)	(53,931.20)	(53,931.20)	(53,931.20)	(53,931.20)	(53,931.20)	(647,174.41)
20	Onttrekking bestemmingsreserves (voor budgetneutrale afschrijvingen)	4,304.54	4,304.54	4,304.54	4,304.54	4,304.54	4,304.54	4,304.54	4,304.54	4,304.54	4,304.54	4,304.54	4,304.54	51,654.53
	<b>Totale uitgaven BIE 2021</b>	<b>(110,322.45)</b>	<b>(110,322.45)</b>	<b>(110,322.45)</b>	<b>(110,322.45)</b>	<b>(127,522.45)</b>	<b>(110,322.45)</b>	<b>(110,322.45)</b>	<b>(110,322.45)</b>	<b>(110,322.45)</b>	<b>(110,322.45)</b>	<b>(110,322.45)</b>	<b>(110,322.45)</b>	<b>(1,341,069.41)</b>
	<b>Investeringskosten 2021</b>	<b>(7,520.83)</b>	<b>(7,520.83)</b>	<b>(7,520.83)</b>	<b>(7,520.83)</b>	<b>(7,520.83)</b>	<b>(7,520.83)</b>	<b>(7,520.83)</b>	<b>(7,520.83)</b>	<b>(7,520.83)</b>	<b>(7,520.83)</b>	<b>(7,520.83)</b>	<b>(7,520.83)</b>	<b>(90,250.00)</b>
	<b>Saldo Liquiditeit BIE 2021</b>	<b>(4,301.39)</b>	<b>(4,301.39)</b>	<b>(4,301.39)</b>	<b>(4,301.39)</b>	<b>(21,501.39)</b>	<b>(4,301.39)</b>	<b>(4,301.39)</b>	<b>(4,301.39)</b>	<b>(4,301.39)</b>	<b>(4,301.39)</b>	<b>(4,301.39)</b>	<b>(4,301.39)</b>	<b>(65,816.68)</b>



## Begroting 2021 en Meerjarenbegroting 2021-2025

### 2.2 Kasstroomoverzicht 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019*</u>
	Naf	Naf	Naf
Bedrijfsresultaat van het jaar	26,433	169,717	98,706
Afschrijvingen	51,655	36,466	40,869
Afwaardering	0	0	0
Vrijval Reservering	0	0	(4,430)
<b>Operationele kasstroom</b>			
Vooruitbetalingen	0	(9,759)	4,354
Borg (Security deposit)	0	0	1,400
Debiteuren	48,354	91,684	4,778
Salaris voorschotten	0	0	0
Voorzieningen huisvesting	0	0	0
Nog te storten aan Landskas (Korte Termijn)	(80,320)	(281,120)	(120,480)
Crediteuren	2,084	9,262	(7,503)
Voorziening huisvestingslasten	0	0	0
Overige schulden	(240,560)	(62,837)	(82,823)
<b>Totale Operationele kasstroom</b>	<u>(192,354)</u>	<u>(46,588)</u>	<u>(65,129)</u>
<b>Investeringskasstroom</b>			
(Des)investeringen	(90,250)	(2,495)	(7,354)
<b>Totale Investeringskasstroom</b>	<u>(90,250)</u>	<u>(2,495)</u>	<u>(7,354)</u>
<b>Financieringskasstroom</b>			
Bestemmingsreserves	0	0	0
Lening	0	0	0
<b>Totale Financieringskasstroom</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Totale kasstroom</b>	<u>(282,604)</u>	<u>(49,082)</u>	<u>(72,483)</u>
Liquide middelen begin van het jaar	<u>1,303,232</u>	<u>1,352,314</u>	<u>1,424,797</u>
Liquide middelen einde van het jaar	<u>1,020,627</u>	<u>1,303,232</u>	<u>1,352,314</u>

\*Cijfers gebaseerd op jaarrekening 2019 d.d. 14 augustus 2020, Q3-2020 + schatting Q4 2020 en begroting 2021.



## Begroting 2021 en Meerjarenbegroting 2021-2025

### 2.3 Toelichting Liquiditeit 2021

In dit hoofdstuk is de liquiditeitsbegroting 2021 weergegeven in paragraaf 2.1 met de verwachte inkomsten en -uitgaven 2021. Door de inkomsten en uitgaven op maandelijkse basis met elkaar te vergelijken, kan worden geconcludeerd dat de uitgaven van het Bureau in 2021, gedekt kunnen worden uit de (maandelijke) inkomsten van het lopende jaar. Echter, worden de investeringen gedekt uit het positieve resultaat van voorgaande jaren. Daarnaast zal een beperkt deel van de reguliere inkomsten 2021 en reguliere uitgaven 2021 feitelijk in 2022 plaatsvinden, doch dit doet geen afbreuk aan het geschetste beeld aangezien inkomsten en uitgaven worden geboekt in het jaar waarop het betrekking heeft.

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 debiteuren uit 2021 volledig worden ontvangen het Bureau desondanks een negatief saldo zal hebben. Het zal dus niet mogelijk zijn om (voldoende) reserves te vormen tenzij de inkomsten (en kosten) meevallen ten opzichte van de begroting. Het Bureau heeft echter voldoende reserves opgebouwd in de voorgaande jaren waardoor eventuele verliezen als de afschrijvingen kunnen worden gedekt. De verwachting is dat er geen positief saldo kan worden afgedragen aan de Landskas in 2022 voor het jaar 2021. Zie ook paragraaf 3.3 toelichting resultaat en opbouw reserves.

Conform de ministeriële beschikking MB2020/510, d.d. 15 juli 2020, beschikking reserves Bureau Intellectueel Eigendom 2020-2024, is goedgekeurd dat het Bureau in het jaar 2020 bestemmingsreserves voor de investeringen van het Bureau vormt tot maximaal NAf 500.000,-. Zie ook paragraaf 3.2.1.2 bestemmingsreserves investeringen uit de jaarrekening 2019: Duurzaam Ondernemen, d.d. 14 augustus 2020, voor zowel de hoogte als nader uitleg inzake de vorming van de bestemmingsreserves investeringen. De jaarlijkse afschrijvingskosten van de investeringen worden gefinancierd uit deze reservefonds. In het kasstroomoverzicht is rekening gehouden met de (geschatte) liquiditeit van het Bureau vanaf 2019 (gecontroleerde jaarcijfers) tot en met 2021 (prognose o.b.v. begroting).



## Begroting 2021 en Meerjarenbegroting 2021-2025

### 3. Meerjarenbegroting 2021-2025

	Geschatte inkomsten	2021	2022	2023	2024	2025
A	I-Envelope	ANG 3,000.00	ANG 3,150.00	ANG 3,307.50	ANG 3,472.88	ANG 3,646.52
B	Internationale merkenregistraties	ANG 565,693.47	ANG 582,664.27	ANG 600,144.20	ANG 618,148.53	ANG 636,692.98
C	Nationale merkenregistraties	ANG 575,000.00	ANG 586,500.00	ANG 598,230.00	ANG 610,194.60	ANG 622,398.49
D	Octrooien	ANG 211,809.26	ANG 213,927.35	ANG 216,066.62	ANG 218,227.29	ANG 220,409.56
E	Overige Inkomsten	ANG 10,000.00	ANG 11,000.00	ANG 12,100.00	ANG 13,310.00	ANG 14,641.00
	<b>Totaal</b>	<b>ANG 1,365,502.73</b>	<b>ANG 1,397,241.62</b>	<b>ANG 1,429,848.32</b>	<b>ANG 1,463,353.29</b>	<b>ANG 1,497,788.56</b>

	Uitgaven	2021	2022	2023	2024	2025
1	Afschrijvingskosten	(ANG 51,654.53)	(ANG 71,703.78)	(ANG 79,098.14)	(ANG 67,241.92)	(ANG 62,915.05)
2	Automobiel kosten	(ANG 350.00)	(ANG 352.03)	(ANG 354.07)	(ANG 356.13)	(ANG 358.19)
3	Bank Kosten	(ANG 3,000.00)	(ANG 3,017.40)	(ANG 3,034.90)	(ANG 3,052.50)	(ANG 3,070.21)
4	Bibliotheek & Mediatheek	(ANG 2,000.00)	(ANG 2,011.60)	(ANG 2,023.27)	(ANG 2,035.00)	(ANG 2,046.81)
5	CIPA	(ANG 48,000.00)	(ANG 48,278.40)	(ANG 48,558.41)	(ANG 48,840.05)	(ANG 49,123.33)
6	Expertise Derden	(ANG 82,500.00)	(ANG 82,978.50)	(ANG 83,459.78)	(ANG 83,943.84)	(ANG 84,430.72)
7	Huisvestingskosten	(ANG 108,000.00)	(ANG 108,000.00)	(ANG 108,000.00)	(ANG 108,626.40)	(ANG 109,256.43)
8	IT Kosten	(ANG 19,000.00)	(ANG 19,110.20)	(ANG 19,221.04)	(ANG 19,332.52)	(ANG 19,444.65)
9	Kantoor kosten	(ANG 9,480.00)	(ANG 9,534.98)	(ANG 9,590.29)	(ANG 9,645.91)	(ANG 9,701.86)
10	Onvoorzien uitgaven	(ANG 15,000.00)	(ANG 15,087.00)	(ANG 15,174.50)	(ANG 15,262.52)	(ANG 15,351.04)
11	Outsourcing BBIE	(ANG 330,000.00)	(ANG 331,914.00)	(ANG 333,839.10)	(ANG 335,775.37)	(ANG 337,722.86)
12	Reis- en Verblijfskosten	(ANG 18,000.00)	(ANG 18,104.40)	(ANG 18,209.41)	(ANG 18,315.02)	(ANG 18,421.25)
13	Representatiekosten	(ANG 2,250.00)	(ANG 2,263.05)	(ANG 2,276.18)	(ANG 2,289.38)	(ANG 2,302.66)
14	Service Contracten	(ANG 675.00)	(ANG 678.92)	(ANG 682.85)	(ANG 686.81)	(ANG 690.80)
15	Sponsoring	(ANG 2,000.00)	(ANG 2,011.60)	(ANG 2,023.27)	(ANG 2,035.00)	(ANG 2,046.81)
16	Training	(ANG 15,000.00)	(ANG 15,087.00)	(ANG 15,174.50)	(ANG 15,262.52)	(ANG 15,351.04)
17	Utiliteiten	(ANG 21,440.00)	(ANG 21,564.35)	(ANG 21,689.43)	(ANG 21,815.22)	(ANG 21,941.75)
18	Verzekeringskosten	(ANG 17,200.00)	(ANG 17,299.76)	(ANG 17,400.10)	(ANG 17,501.02)	(ANG 17,602.53)
19	Werkgeverslasten (incl. vergoeding RvT)	(ANG 647,174.41)	(ANG 657,844.36)	(ANG 668,052.35)	(ANG 678,212.55)	(ANG 689,228.97)
20	Onttrekking bestemmingsreserves (voor budgetneutrale afschrijvingen)	ANG 51,654.53	ANG 71,703.78	ANG 79,098.14	ANG 67,241.92	ANG 62,915.05
	<b>Totaal</b>	<b>(ANG 1,341,069.41)</b>	<b>(ANG 1,355,137.55)</b>	<b>(ANG 1,368,763.44)</b>	<b>(ANG 1,382,987.76)</b>	<b>(ANG 1,398,091.88)</b>





## Begroting 2021 en Meerjarenbegroting 2021-2025

Resultaat	2021	2022	2023	2024	2025
	ANG 24,433.32	ANG 42,104.07	ANG 61,084.89	ANG 80,365.53	ANG 99,696.67
Art. 18 par. 2 Lvo BIE - Reserves BIE SXM	(ANG 12,216.66)	(ANG 21,052.03)	(ANG 30,542.44)	(ANG 40,182.77)	(ANG 49,848.34)
Art. 18 par. 3 Lvo BIE - Bestemmingsreserves BIE SXM	(ANG 12,216.66)	(ANG 21,052.03)	(ANG 30,542.44)	(ANG 40,182.77)	(ANG 49,848.34)
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	Basis verhoging voor uitgaven
	Gemiddelde Inflatie
	Q1 t/m Q3 - 2019 -
	2020
I-Envelope	105.0%
Internationale merkenregistraties	103.0%
Nationale merkenregistraties	102.0%
Octrooien	101.0%
Overig	110.0%
	100.58%

### 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-Envelope

Het Bureau werkt aan de vergroting van de bekendheid van dit product. Door COVID-19 en de hiermee gepaard gaande veiligheidsmaatregelen zoals de 'lockdown' en de economische 'stillegging' zijn er weinig i-Enveloppen aangevraagd. De schatting van deze inkomsten zijn gebaseerd op een prognose



## Begroting 2021 en Meerjarenbegroting 2021-2025

voor het jaar 2021. Het Bureau verwacht hierin een groei te maken ten opzichte van 2019 tot en met 2021 door de geplande activiteiten en voorlichtingscampagnes in 2021.

### **2. Internationale registraties**

Het Bureau volgt de trends en de internationale ontwikkelingen op het gebied van internationale merkenregistraties. Volgens de statistieken bijgehouden door de World Intellectual Property Office (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 3% vanaf 2021.

### **3. Nationale registraties**

In de meerjarenbegroting gaat het Bureau uit van een jaarlijkse verhoging van 2% per jaar vanaf 2021. 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 5 jaren waarin het Bureau de registraties uitvoert, is de groei van de registraties enigszins lager in 2020 dan voorgaande jaren. Middels o.a. workshops aan lokale bedrijven, merkgemachtigden en andere belanghebbenden zal getracht worden dit doel te bereiken. Andere activiteiten zijn onder andere het bijwonen van regionale- en internationale congressen en het samenwerken met IE stakeholders in de regio. Daarnaast speelt het actueel houden van de informatie op de website en sociale media van het Bureau een onmisbare rol in de voorlichting.

### **4. Octrooien**

De inkomsten uit octrooien zijn gebaseerd op de (huidige) inkomsten van 2020, rekening houdend met een marginale toename van 1%. Deze inkomsten zijn afhankelijk van internationale trends en ontwikkelingen.



## Begroting 2021 en Meerjarenbegroting 2021-2025

In 2017 is een wijziging in de Rijsoctrooiwet voorgesteld door het ministerie van Economische Zaken te Nederland. Het ontwerp tot wijziging van de Rijsoctrooiwet 1995, in verband met de invoering van het unitair octrooi en unitair octrooigerecht, is in 2019 aangenomen, maar treedt pas in werking als het unitair octrooisysteem in werking treedt. De ontwikkeling met betrekking tot het Unitair Octrooi en het Eengemaakt octrooigerecht in de Europese Unie heeft wat vertraging opgelopen, aangezien nog niet alle landen binnen de Europese Unie aan alle vereisten voldoen. Wanneer dit zal zijn is momenteel door de huidige ontwikkelingen onduidelijk. Met deze deelname aan het Unitair Octrooi is de verwachting dat de inkomsten op het gebied van het octrooirecht in belangrijke mate op niveau kunnen blijven.

Het Bureau geniet momenteel inkomsten uit de onderlinge regeling Octrooiopbrengsten (stcrt-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.

### 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 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.



## Begroting 2021 en Meerjarenbegroting 2021-2025

### 3.3 Toelichting resultaat & opbouw reserves

Uit de cijfers van de meerjarenbegroting blijkt dat het Bureau (voorlopig) geen afdrachten kan doen aan de Landskas voor de komende vijf jaar. Gelet op de economische ontwikkelingen van het land als gevolg van de Orkanen Irma en Maria en nu, de COVID-19 pandemie, is de noodzaak voor het sneller vormen van reserves door het Bureau onmiskenbaar 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.

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 2019, hoofdstuk 3, paragraaf 3.2.1, ingediend bij de Minister van TEZVT d.d. 14 augustus 2020, 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 150.000. 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 negen maanden. De jaarrekening 2019 is op 14 december 2020 goedgekeurd door de Minister van TEZVT, ministeriële beschikking nr. 2020/1477.

Indien er na aanvulling van de wettelijke reserves en de bestemmingsreserves winst overblijft per eind 2021, dan zal dit in de Landskas worden gestort in het jaar 2022. Met deze structuur 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 2021 en Meerjarenbegroting 2021-2025

### 4. Meerjareninvestering 2021-2025

#### Meerjaren Investeringsbegroting 2021 - 2025

	Investeringen	2021	2022	2023	2024	2025	Totaal:
1	Verbouwingen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2	Meubilair	3,000.00	2,700.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	
3	Beveiliging	2,250.00	1,800.00	15,000.00	2,500.00	2,500.00	
4	ICT Hardware	7,500.00	7,250.00	5,500.00	7,000.00	7,250.00	
5	ICT Software	67,500.00	50,000.00	35,000.00	50,000.00	50,000.00	
6	Onvoorziene investeringen	10,000.00	23,250.00	25,000.00	18,500.00	23,250.00	
	<b>Total</b>	<b>90,250.00</b>	<b>85,000.00</b>	<b>82,000.00</b>	<b>79,500.00</b>	<b>84,500.00</b>	<b>421,250.00</b>

#### 4.1 Toelichting meerjareninvestering

##### 1. Verbouwingen

Kortheidshalve 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 2021 e.v.

##### 2. Meubilair

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



## Begroting 2021 en Meerjarenbegroting 2021-2025

### 3. Beveiliging

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

### 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, 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 raadzaam 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.