



Uitvoeringsrapportage Q2 2023

april t/m juni 2023



Openbaar Lichaam St. Eustatius

--	--	--

--	--	--

Oranjestad, 2 augustus 2023

Geachte mevrouw Van Huffelen,

Hierbij ontvangt u de 2e Uitvoeringsrapportage voor het jaar 2023 van het Openbaar Lichaam Sint Eustatius (OLE). Graag willen we u hiermee nader informeren over de ontwikkelingen binnen OLE.

Teruggave budgetrecht

Ingevolge het Koninklijk Besluit van 30 mei 2023 (Stb.209), houdende vaststelling van het tijdstip van inwerkingtreding van het bepaalde in artikel 15 van de Wet Herstel Voorzieningen Sint Eustatius heeft het openbaar lichaam Sint Eustatius op 20 juni 2023 de volledige bevoegdheid teruggerekregen om de eigen begroting op te stellen en uit te voeren. Hiermee zijn de financiële bevoegdheden van het bestuurscollege en de eilandsraad hersteld.

De teruggave van het budgetrecht markeert een volgende stap in het herstel van de democratie op het eiland na de bestuurlijke ingreep van 2018.

Memorandum of Understanding

In aanloop naar het teruggeven van het budgetrecht op 20 juni 2023 zijn afspraken gemaakt tussen de Eilandsraad van Sint Eustatius en de Staatssecretaris van Koninkrijksrelaties en Digitalisering.

Deze afspraken zijn vastgelegd in een zogenaamd Memorandum of Understanding waarmee de eilandsraad en het bestuurscollege op respectievelijk 24 en 25 april jl. hebben ingestemd.

De benoeming van een gezaghebber is de laatste stap in het proces, waarvoor alle verbeteringen en maatregelen worden geïmplementeerd. De werving voor deze functie is momenteel gaande.

Resultaat 2e kwartaal 2023; prognose lokale opbrengsten

Het resultaat over het tweede kwartaal van 2023 bedraagt circa 7.7k negatief.

Alhoewel OLE belangrijke stappen heeft gezet in het optimaliseren van de informatiestroom, zien we met name dat de lokale opbrengsten blijven achterlopen op de begroting 2023.

De mogelijke oorzaken hiervoor zijn onder andere de post COVID periode. De effecten hiervan zijn inzichtelijk gemaakt middels een prognose in de 2e uitvoeringsrapportage 2023.

--	--	--

Verder speelt OLE in met een nog op te stellen Masterplan voor de Luchthaven en Zeehaven waarin OLE haar verder ambities zal uitwerken voor de komende periode.

Op basis van het nog te ontwikkelen Masterplan zal OLE later dit jaar beslissen over een eventueel in te dienen begrotingswijziging voor 2023.

Aanbevelingen van het CFT

De aanbevelingen van het CFT dd. 20 mei 2023 zijn verwerkt in de 2e uitvoeringsrapportage 2023, te weten:

1. De raming van de baten uit de lokale heffingen te herzien middels een prognose.
2. De vervroegde afschrijving op de huisvesting scholen te verwerken in een BW
3. De extra middelen voor het verbeteren van het Financieel Beheer te verwerken in een BW via een bijzondere uitkering
4. Voortgang over de resterende verbetermaatregelen uit de Memorandum of Understanding
5. Update over de GTI situatie

De aanbeveling met betrekking tot het Strategisch Personeelsplan is in concept gereed en momenteel wordt geanalyseerd in hoeverre dit concept toepasbaar is voor OLE.

Een overzicht van de aanbevelingen is terug te vinden op pagina 5 van de uitvoeringsrapportage.

Wij hopen u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd en blijven ons inzetten voor de verdere ontwikkeling en optimalisatie van het OLE.

Met vriendelijke groet,

Ms. M.A.U. Francis,

Regeringscommissaris

--	--	--

INHOUDSOPGAVE

1. Aanbevelingen CFT	6
2. Resultaat	7
3. Staat van baten en lasten	7
4. Begrotingswijziging	9
I. Hoofdfunctie 0	9
II. Hoofdfunctie 1	9
III. Hoofdfunctie 2	10
IV. Hoofdfunctie 3	10
V. Hoofdfunctie 4	10
VI. Hoofdfunctie 5	11
VII. Hoofdfunctie 6	11
VIII. Hoofdfunctie 7	12
IX. Hoofdfunctie 8	12
X. Hoofdfunctie 9	13
5. Korte toelichting baten	14
Vrije uitkeringen	14
Belastingen	14
Afvalstoffenheffing	14
Lucht- en zeehaven	14
Leges	14
Vergunningen	14
Overige opbrengsten	14
Toelichting prognose lokale opbrengsten 2023	15
6. Korte toelichting lasten	16
Personeel	16
Huisvesting	16
Exploitatie	16
Representatie en communicatie	16
Vervoersmiddelen	16
Afschrijvingskosten	16
Subsidies en financiële bijdragen	16
Overige bijzondere lasten	16
7. Verkorte Balans Activa	16
Materiele en Financiële vaste activa	17
Vorderingen	17

--	--	--

<i>Liquide middelen</i>	<i>18</i>
8. Verkorte Balans Passiva.....	18
<i>Eigen vermogen</i>	<i>19</i>
<i>Voorzieningen</i>	<i>19</i>
<i>Langlopende schulden</i>	<i>19</i>
<i>Kortlopende schulden en overlopende passiva</i>	<i>20</i>
9. Ontwikkeling financieel beheer	21
10. Bijzondere Uitkeringen	24
Bijlagen.....	26
<i>I. Bijzondere uitkeringen (projecten)</i>	<i>26</i>
<i>II. Toelichting op actieve projecten (stoplicht).....</i>	<i>30</i>
<i>III. Baten en lasten per functie</i>	<i>31</i>
<i>IV. Personeelsoverzicht per functie</i>	<i>34</i>
<i>V. Personeelsoverzicht FTE</i>	<i>36</i>

1. Aanbevelingen CFT

Het CFT heeft in haar reactie een aantal aanbevelingen gedaan. De status van de opvolging hiervan treft u hieronder aan.

#	Advies	Status	Reactie
1	Update over GTI	Verwerkt	Een toelichting is opgenomen in de 2e UVR 2023
2	Lagere afschrijvingskosten n.a.v. vervroegde afschrijving op de huisvesting van de scholen.	Verwerkt	Opgenomen in de BW
3	Verwerken resultaten strategisch personeelsplan	Onderhanden	Het concept SPP is gereed en momenteel analyseert OLE de uitkomsten hiervan
4	Raming baten herzien middels een prognose	Verwerkt	Een prognose is opgenomen in de 2e UVR 2023
5	Extra middelen verbetering Financieel Beheer opnemen in BW	Verwerkt	Opgenomen in de BW
6	Voortgang over de resterende maatregelen uit het Memorandum of Understanding	Verwerkt	Een toelichting is opgenomen in de 2e UVR 2023

2. Resultaat

Het financieel resultaat over de periode januari t/m juni 2023 bedraagt \$7K negatief.

De vastgestelde begroting over 2023 houdt rekening met een klein positief jaarresultaat van \$ 76K.

	Primaire begroting 2023	Begroting 1e Budget wijziging	Stand na 1e Budget wijziging	Realisatie t/m 2e kw.	2e kw. realisatie verschil t.o.v. BW
Vrije uitkering	17,469,905	-	17,469,905	7,759,944	44%
Lokale heffingen	4,179,076	-	4,179,076	2,035,792	49%
Overige baten	327,000	-	327,000	78,257	24%
Totaal Baten (excl. B.U.)	21,975,981	-	21,975,981	9,873,992	45%
Personeelskosten	11,722,877	-	11,722,877	5,244,426	45%
Overige lasten	10,176,743	-	10,176,743	4,637,216	46%
Totaal Lasten (excl. B.U.)	21,899,620	-	21,899,620	9,881,643	45%
Periode Resultaat (excl. B.U.)	76,361	-	76,361	(7,650)	-10%

3. Staat van baten en lasten

Rekening van Baten & Lasten	QUARTER 2, 2023						
Staat van Baten & Lasten	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023
Omschrijving	Jaar	Realisatie	1e	Stand na 1e	Jaar	2e kw.	2e kw. %
	Begroting	Periode 1 t/m 6	Begrotings wijziging	bw	Prognose	Verschil t.o.v. Begroting	Verschil t.o.v. Begroting
Baten	USD	USD	USD	USD	USD	USD	%
Vrije uitkering	17,469,905	7,759,944	(4,132,560)	13,337,345	13,337,345	(9,709,961)	44%
Belastingen	587,348	469,462	(37,348)	550,000	375,152	94,309	80%
Afvalstoffenheffing	350,000	262,179	-	350,000	350,000	(87,821)	75%
Onroerend goed exploitatie	250,000	42,576	20,000	270,000	270,000	(227,424)	17%
Luchthaven	330,041	139,036	-	330,041	200,041	(61,006)	42%
Zeehaven	2,484,763	1,026,889	-	2,484,763	2,099,963	(1,073,074)	41%
Leges	61,000	39,264	46,348	107,348	107,348	(68,084)	64%
Vergunningen	115,924	56,387	-	115,924	115,924	(59,537)	49%
Overige opbrengsten	327,000	78,257	-	327,000	327,000	(248,743)	24%
Overige bijzondere baten	-	-	4,132,560	4,132,560	4,132,560	(4,132,560)	#DIV/0!
Totaal Baten (excl. B.U.)	21,975,981	9,873,992	29,000	22,004,981	21,315,333	(15,573,901)	45%
Bijzondere uitkering (dekking projecten)	26,988,127	13,238,625	1,100,000	28,088,127	28,088,127	(14,849,502)	49%
Totaal Baten (incl. B.U.)	48,964,108	23,112,618	1,129,000	50,093,108	49,403,460	(30,423,403)	45%
Lasten	USD	USD	USD	USD	USD	USD	%
Personeelskosten	11,722,877	5,244,426	213,311	11,936,188	11,936,188	(6,691,762)	45%
Huisvestingskosten	1,875,600	699,940	152,500	2,028,100	2,028,100	(1,328,160)	37%
Exploitatiekosten	3,031,479	1,409,932	(71,000)	2,960,479	2,960,479	(1,550,547)	47%
Kantoorkosten	264,100	397,219	339,600	603,700	603,700	(206,481)	150%
Representatie en communicatiekosten	539,900	521,548	50,200	590,100	590,100	(68,552)	97%
Kosten vervoermiddelen	208,810	156,625	5,600	214,410	214,410	(57,785)	75%
Afschrijvingskosten	540,829	204,023	(132,000)	408,829	408,829	(204,806)	38%
Algemene kosten	1,052,600	376,478	(278,600)	774,000	774,000	(397,522)	36%
Subsidies en financiële bijdragen	2,095,425	747,345	77,000	2,172,425	2,172,425	(1,425,080)	36%
Overige bijzondere lasten	235,000	124,105	(17,000)	218,000	218,000	(93,895)	53%
Onvoorzien	333,000	-	(263,000)	70,000	70,000	-	-
Totaal Lasten (excl. B.U.)	21,899,620	9,881,643	76,611	21,976,231	21,976,231	(12,024,588)	45%
Bijzondere uitkering (kosten projecten)	26,988,127	13,238,625	1,100,000	28,088,127	28,088,127	(14,849,502)	49%
Totaal Lasten (incl. B.U.)	48,887,747	23,120,268	1,176,611	50,064,358	50,064,358	(26,874,090)	47%
Periode Resultaat (incl. B.U.)	76,361	(7,650)	(47,611)	28,750	(660,898)	(3,549,313)	-10%

4. Begrotingswijziging

I. Hoofdfunctie 0

1e Begrotingswijziging Q2 2023				
Hoofdfunctie 0				
Wijziging	Bedrag	Functie	Directie-unit	Grootboekrekening nummer
1 Wijziging conform nota 363/23	911	002 - Bestuursapparaat	3100 - Eilandsecretaris	40108 - Onbelaste vergoedingen
2 Reiskosten tbv van de afdeling voor het reizen ivm training en uitwisselingen	10,000	002 - Bestuursapparaat	4220 - Personeel & Organisatie	44100 - Reis- en verblijfkosten ambtenaren en bestuur
3 Budget ten behoeve van o.a. catering bij training	6,000	002 - Bestuursapparaat	4220 - Personeel & Organisatie	44200 - Representatiekosten
4 kosten tbv incidentele fuwanderingen	15,000	002 - Bestuursapparaat	4220 - Personeel & Organisatie	49510 - Consultant- en advieskosten (incl. rechtskundig)
5 Budget ten behoeve van o.a. catering bij training	(31,000)	002 - Bestuursapparaat	4220 - Personeel & Organisatie	70100 - Bijdrage aan en organiseren van evenementen
6 Installatie keuken	10,000	002 - Bestuursapparaat	4230 - Automatisering	41300 - Onderhoud van gebouwen
7 Installatie keuken & geen budget begroot voor onderhouden van ED2 & tbv van kleine gereedschappen voor de afdeling	(16,000)	002 - Bestuursapparaat	4230 - Automatisering	41310 - Schoonmaakkosten en pest controle
8 Tbv van kleine gereedschappen voor de afdeling	5,000	002 - Bestuursapparaat	4230 - Automatisering	42190 - Aankoop/vervanging van gereedschappen
9 Onderhouden vervoer ED2	1,000	002 - Bestuursapparaat	4230 - Automatisering	45300 - Onderhoud vervoermiddelen
10 Export van metrische tonnen afval van het eiland.	60,000	002 - Bestuursapparaat	5000 - Directie economische zaken & Infrastructuur	42721 - Onderhoud Stortplaats
11 Interbudgetverschuiving Contractanten en inhuur derden	(118,000)	002 - Bestuursapparaat	6000 - Directie Sociaal	40700 - Contractanten en inhuur derden
12 Interbudgetverschuiving Huur gebouwen	48,600	002 - Bestuursapparaat	6000 - Directie Sociaal	41100 - Huur gebouwen (belast)
13 Interbudgetverschuiving Onderhoud vervoermiddeelen	(7,000)	002 - Bestuursapparaat	6000 - Directie Sociaal	45300 - Onderhoud vervoermiddelen
14 Omzetstijging - Leges	(2,100)	003 - Burgerzaken	4310 - Burgerzaken	85104 - Burgelijke stand
15 Omzetstijging - Leges	(1,700)	003 - Burgerzaken	4310 - Burgerzaken	85105 - Basisadministratie
16 Omzetstijging - Leges	(5,200)	003 - Burgerzaken	4310 - Burgerzaken	85108 - Reisdocumenten
17 Omzetstijging - Onroerend goed exploitatie	(20,000)	020 - Eigendommen niet voor openbare dienst bestemd	5510 - Domeinbeheer (Kadaster)	82000 - Erfpacht voor gebruik van grond
	(44,489)			

II. Hoofdfunctie 1

Er is geen begrotingswijziging.

III. Hoofdfunctie 2

1e Begrotingswijziging Q2 2023				
Hoofdfunctie 2				
Wijziging	Bedrag	Functie	Directie-unit	Grootboekrekening number
18 Externe adviseurs die de directie bijstaan op strategisch en tactisch gebied aangezien de directie geen beleidsmedewerkers heeft.	21,000	200 - Algemeen beheer DROB	7000 - Directie Transport	40700 - Contractanten en inhuur derden
19 Teambuilding voor de directie Transport, om de samenwerking te versterken	10,000	200 - Algemeen beheer DROB	7000 - Directie Transport	44200 - Representatiekosten
20 Aanpassingen in straatreinigingscontracten	100,000	210 - Wegen straten en pleinen	6400 - Openbare/algemeen beheer gez	42300 - Onderhoud van grond,weg,waterbouwkundige werken
21 Teambuilding voor de unitbeveiliging, om de samenwerking te versterken	7,000	230 - Luchtvaart	5800 - Unit Beveiliging	44200 - Representatiekosten
	138,000			

IV. Hoofdfunctie 3

1e Begrotingswijziging Q2 2023				
Hoofdfunctie 3				
Wijziging	Bedrag	Functie	Directie-unit	Grootboekrekening number
22 Ter ondersteuning van de boerencoöperatie en hun ontwikkeling. Er is een nieuw bestuur gevormd en ze hebben een duwtje in de rug nodig om de belangen van de boeren te gaan behartigen. budget neutraal	10,000	340 - Agrarische productie en ontginning	5640 - Unit Veterinaire Diensten	42950 - Overige exploitatiekosten (incl. structuurplannen)
	10,000			

V. Hoofdfunctie 4

1e Begrotingswijziging Q2 2023				
Hoofdfunctie 4				
Wijziging	Bedrag	Functie	Directie-unit	Grootboekrekening nummer
23 Budgetverschuiving Overige exploitatiekosten	72,000	480 - Gemeenschappelijke baten en last	6510 - Onderwijs algemeen beheer	42950 - Overige exploitatiekosten (incl. structuurplannen)
24 Budgetverschuiving naar Onderhoud vervoermiddelen	17,000	480 - Gemeenschappelijke baten en last	6510 - Onderwijs algemeen beheer	45300 - Onderhoud vervoermiddelen
Afschrijvingskosten wordt veroorzaakt door de vervroegde afschrijving van boekwaarde 'huisvesting scholen' per eind 2022. Hierdoor vallen de afschrijvingskosten per januari 2023 weg.	(132,000)	480 - Gemeenschappelijke baten en last	6510 - Onderwijs algemeen beheer	47209 - Afschrijvingskosten bedrijfsgebouwen
26 Budgetverschuiving verstrekking van studiebeurzen	108,000	480 - Gemeenschappelijke baten en last	6510 - Onderwijs algemeen beheer	70200 - Verstrekking van studiebeurzen en toelagen
27 Budgetverschuiving verstrekking van studiebeurzen	(108,000)	480 - Gemeenschappelijke baten en last	6530 - Studiefondsen en studiebeurzen	49998 - Algemene kosten
	(43,000)			

VI. Hoofdfunctie 5

1e Begrotingswijziging Q2 2023				
Hoofdfunctie 5				
Wijziging	Bedrag	Functie	Directie-unit	Grootboekrekening nummer
28 Budgetverschuiving onderhoud gebouwen	3,000	580 - Overige cultuur en recreatie	6330 - Feesten, huldigheden en evenementen	41300 - Onderhoud van gebouwen
29 Aanvraag aanvullende budget Reis- en verblijfkosten	10,000	580 - Overige cultuur en recreatie	6330 - Feesten, huldigheden en evenementen	44100 - Reis- en verblijfkosten ambtenaren en bestuur
	13,000			

VII. Hoofdfunctie 6

1e Begrotingswijziging Q2 2023				
Hoofdfunctie 6				
Wijziging	Bedrag	Functie	Directie-unit	Grootboekrekening nummer
30 Budgetverschuiving Huur gebouwen	28,500	600 - Algemeen beheer maatschappelijk	6400 - Openbare/algemeen beheer gez	41100 - Huur gebouwen (belast)
31 Budgetverschuiving Overige exploitatiekosten	40,000	620 - Maatschappelijke begeleiding en a	6360 - Maatschappelijke zaken (begeleid	42950 - Overige exploitatiekosten (incl. structuurplannen)
	68,500			

VIII. Hoofdfunctie 7

1e Begrotingswijziging Q2 2023				
Hoofdfunctie 7				
Wijziging	Bedrag	Functie	Directie-unit	Grootboekrekening nummer
32 Budgetverschuiving Kosten automatisering en licenties	29,000	700 - Algemeen beheer volksgezondheid	6000 - Directie Sociaal	43800 - Kosten automatisering en licenties
33 Budgetverschuiving Contractanten en inhuur derden	70,500	700 - Algemeen beheer volksgezondheid	6400 - Openbare/algemeen beheer gezondheidszorg	40700 - Contractanten en inhuur derden
34 Budgetverschuiving Behandelen en onderzoekskosten gezondheidszorg	(6,000)	700 - Algemeen beheer volksgezondheid	6400 - Openbare/algemeen beheer gezondheidszorg	42700 - Behandelen en onderzoekskosten gezondheidszorg
35 Budgetverschuiving Kantoorbenodigheden en -inventaris	8,200	700 - Algemeen beheer volksgezondheid	6400 - Openbare/algemeen beheer gezondheidszorg	43100 - Kantoorbenodigheden en -inventaris
36 Budgetverschuiving Huur gebouwen	(48,600)	700 - Algemeen beheer volksgezondheid	6420 - Gezondheidszorg algemeen	41100 - Huur gebouwen (belast)
37 Ter ondersteuning van de boerencoöperatie en hun ontwikkeling. Er is een nieuw bestuur gevormd en ze hebben een duwtje in de rug nodig om de belangen van de boeren te gaan behartigen. budget neutraal	(10,000)	720 - Slachthuizen	5640 - Unit Veterinaire Diensten	42950 - Overige exploitatiekosten (incl. structuurplannen)
38 Budgetverschuiving Overige personeelskosten	(22,100)	725 - Overige openbare hygiëne	6400 - Openbare/algemeen beheer gezondheidszorg	40900 - Overige personeelskosten
39 Budgetverschuiving Overige exploitatiekosten	(100,000)	725 - Overige openbare hygiëne	6420 - Gezondheidszorg algemeen	42950 - Overige exploitatiekosten (incl. structuurplannen)
40 Budgetverschuiving Kantoorbenodigheden en -inventaris	(5,000)	725 - Overige openbare hygiëne	6420 - Gezondheidszorg algemeen	43100 - Kantoorbenodigheden en -inventaris
41 Budgetverschuiving Onderhoud vervoermiddelen	(5,400)	725 - Overige openbare hygiëne	6420 - Gezondheidszorg algemeen	45300 - Onderhoud vervoermiddelen
42 Budgetverschuiving Aankoop/vervanging overige materiele vaste activa	(5,000)	725 - Overige openbare hygiëne	6550 - Hygienische dienst	42110 - Aankoop/vervanging overige materiele vaste activa
	(94,400)			

IX. Hoofdfunctie 8

1e Begrotingswijziging Q2 2023	
Alle hoofdfuncties	
Wijziging	Bedrag
Hoofdfunctie 0	(44,489)
Hoofdfunctie 2	138,000
Hoofdfunctie 3	10,000
Hoofdfunctie 4	(43,000)
Hoofdfunctie 5	13,000
Hoofdfunctie 6	68,500
Hoofdfunctie 7	(94,400)
	47,611

X. Hoofdfunctie 9

Er is geen begrotingswijziging.

5. Korte toelichting baten

Vrije uitkeringen

De ontvangen baten uit de vrije uitkering bedragen voor het tweede kwartaal \$ 7.8M. De ontvangst in Q2 2023 loopt achter op voorlopige toekenning van \$ 17.5M. OLE verwacht deze gelden in het derde kwartaal te ontvangen en zal hierover in gesprek gaan met het CFT en BZK.

Belastingen

Deze post omvat de opbrengst voor de motorrijtuigenbelasting en de toeristenbelasting. De realisatie bedraagt \$ 421K voor motorrijtuigen en \$ 49K voor de toeristenbelasting en liggen in lijn met de begroting

Afvalstoffenheffing

Aan afvalstoffenheffing is in het 2e kwartaal 2023 \$ 262K geboekt. De facturatie voor het hele jaar 2023 vindt grotendeels in het 1e en 2e kwartaal plaats. Onroerend goed/pacht
Aan erfpacht is ruim \$ 43K verantwoord in het 2e kwartaal 2023.

Lucht- en zeehavens

De omzet voor de luchthavens (vertrekgelden) bedraagt \$ 90K, 45% van het begrote bedrag. Het lijkt dat de begroting (+\$350K) te optimistisch is opgesteld. Er is door Finance voor 2023 een prognose afgegeven –welke in samenwerking met de budgethouders is opgesteld. Basis voor de prognose 2023 zijn de realisatiecijfers 2022 en de realisatiecijfers 2023 t/m juni.

Als verbeterpunt hebben we de het proces voor de facturatie van de vertrekgelden verbeterd waardoor we de volledigheid van de opbrengst beter kunnen bepalen.

De omzet voor de zeehaven is in het tweede kwartaal \$ 1M ligt circa 10% achter t.o.v. de jaarbegroting 2023. OLE constateert minder vaarbewegingen in het 1e halfjaar 2023 ten opzichte van de begroting.

Leges

Dit zijn de opbrengsten voor de documenten van de burgerlijke stand. Omzet voor 2023 komt uit op \$ 39K, hier is een kleine plus t.o.v. de begrote 61K.

Vergunningen

Hier wordt de omzet voor een afgegeven bouw-, export- of directeursvergunning geboekt. 56k (49%) is gerealiseerd tot en met 2e kwartaal 2023.

Overige opbrengsten

De overige opbrengsten over het eerste half jaar bedragen \$ 78K. Hierin zitten in hoofdzaak de omzet voor de verkoop van vlees/slacht (\$ 53K)

Toelichting prognose lokale opbrengsten 2023

Het OLE heeft een prognose gemaakt naar aanleiding van de constatering dat de lokale opbrengsten achterblijven op de begroting 2023.

Deze prognose is gebaseerd op de informatie uit de jaarrekening van 2022 en de realisatiecijfers van het tweede kwartaal van dit jaar.

Door deze gegevens te analyseren, heeft OLE inzicht gekregen in de effecten van de achterblijvende lokale opbrengsten. De totale geprognosticeerde bijstelling bedraagt voor 2023 circa 650K neerwaarts. OLE heeft momenteel nog onvoldoende zicht op de mogelijke oorzaken hiervan. Met het opstellen van het Masterplan door het Directoraat Transport zal hier meer inzicht in worden gegeven. Tevens zullen er verbeteracties worden opgenomen in het Masterplan die zullen leiden tot herstel van de lokale opbrengsten. Dit Masterplan zal als basis worden gebruikt om later dit jaar eventueel een besluit te nemen over een begrotingswijziging voor 2023.

Om een nauwkeurige prognose op te stellen, heeft OLE ook de budgethouders actief betrokken bij het proces. Hierdoor zijn de lokale opbrengsten voor 2023 beter onderbouwd en kunnen er realistische verwachtingen worden vastgesteld.

Prognose en een eventuele begrotingswijziging voor 2023

Het Directoraat Transport zal op korte termijn starten met het ontwikkelen van een zogenaamd Masterplan. Hoofddoel van dit Masterplan is de opbrengsten stromen van de luchthaven en de zeehaven te analyseren, trends in kaart te brengen en daarop beleid te ontwikkelen. Daarbij zal ook aandacht zijn voor logistieke ontwikkelingen, zowel in het gebied rond de haven als rond de luchthaven. De invoering van betaald parkeren in het gebied rond de luchthaven zal ook in dit Masterplan aandacht krijgen.

Later dit jaar zal OLE een besluit nemen over eventuele begrotingswijzigingen met betrekking tot de lokale opbrengsten. Dit stelt het OLE in staat om proactief te reageren op de huidige situatie en de financiële planning te optimaliseren voor het resterende deel van het jaar.

Financieel effect prognose 2023 Baten uit lokale heffingen:

Belastingen	(137,500)
Luchthaven	(130,000)
Zeehaven	(384,800)

6. Korte toelichting lasten

Personeel

De personeelskosten voor het tweede kwartaal komt uit op \$ 5.2M. De realisatie komt daarmee net iets onder de 50% van de jaarbegroting uit.

Huisvesting

De huisvestingskosten bedragen voor het 2e kwartaal \$ 700K, deze kosten lopen achter t.o.v. de begrote 1.9M voor het jaar 2023.

Exploitatie

Grote bedragen die hier worden geboekt zijn de onderhoudskosten en de kosten voor de vuilnisophaaldienst. De realisatie voor het eerste kwartaal is \$ 1.4M. Kantoor De wat hogere kosten zijn met name veroorzaakt door importkosten (\$ 50K) en onderhoud machines/apparaten (\$ 83K) en automatiseringskosten/licenties (\$ 142K) over het tweede kwartaal.

Representatie en communicatie

De representatiekosten komen uit op \$ 521K. Het half jaar budget wordt met \$ 257K overschreden. Dit wordt veroorzaakt door de hoge advertentiekosten voor vacatures (\$ 97K), representatiekosten gedeputeerden/cateringkosten (\$ 180K) en reiskosten (\$ 245k).

Vervoersmiddelen

De realisatie voor de vervoersmiddelen komt uit op \$ 156K. Het budget wordt overschreden met name door hogere brandstof-, onderhoudskosten en verzekeringspremies voor dienstauto's

Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten bedragen \$204K, dit is \$ 66K lager dan het half jaar budget 2023. Dit wordt met name veroorzaakt door lagere investeringen in 2022 waaruit voor 2023 lagere afschrijvingskosten volgen.

Algemene kosten

Dit zijn de contributies, bijdragen aan de accountantsdienst en consultancy. De realisatie komt uit op \$ 376K. De realisatie is lager dan het halfjaar budget. Dit wordt veroorzaakt door voorlopige lagere kosten voor contributies, consultancy- en advies en algemene kosten.

Subsidies en financiële bijdragen

Dit betreft de subsidieverstrekking aan diverse stichtingen/foundations op St. Eustatius zoals National Parks Stenapa, Tourism Development, Sport Facilities, Historical , Youth care, Housing.

Overige bijzondere lasten

Deze post omvat de bankkosten, betalingsverschillen en overige bijzondere kosten.

7. Verkorte Balans Activa

Verkorte Balans 2023	31/12/2022	30/06/2023
Openbaar Lichaam Sint Eustatius		
Activa	109,138,468	103,737,116
Materiële vaste activa	15,607,202	15,739,737
Financiële vaste activa (incl. kortlopende deel)	17,144,863	17,144,863
--- <i>Renteloze vordering BZK</i>		
--- <i>Deelnemingen</i>	17,144,863	17,144,863
- Vorderingen	3,646,274	1,840,206
--- <i>Debiteuren</i>	3,200,236	3,022,354
--- <i>Overige vorderingen</i>	-33,786	-17,786
--- <i>Voorziening Debiteuren</i>	-1,182,827	-1,212,827
--- <i>Vooruitbetaalde kosten en deposits</i>	17,161	17,161
--- <i>Doeluitkeringen</i>	-3,369	-3,806
--- <i>Voorschot salarissen</i>	30,474	34,975
--- <i>Te ontvangen bedragen CFT</i>	1,618,386	135
- Liquide middelen	72,740,129	69,012,310
--- <i>Banken</i>	72,648,832	68,900,243
--- <i>Kruisposten</i>	91,297	112,067

De eindbalans 2022 is overgenomen uit Afas. Door opschoning van balansposten is de eindbalans afwijkend t.o.v. de UVR Q4.

Materiele en Financiële vaste activa

De waarde van de totale materiele vaste activa bedraagt einde 2^e kwartaal \$ 15.7M.

De materiele vaste activa zal verhoogd worden met de aanschaf van twee percelen van GTI met een totale waarde van ca \$ 2M. De percelen zijn begin 2023 contractueel overgedragen en financieel afgerond. Omdat de geldstroom voor de aanschaf van deze investering anders dan normaal is verlopen, wordt thans onderzocht op welke wijze de investering op de juiste manier aan de assets moet worden toegevoegd.

De waardering van de deelnemingen is 17.1M.

Vorderingen

Het saldo aan openstaande debiteuren is \$ 1.8M (inclusief voorziening voor dubieuze debiteuren). Het saldo blijft hoog en heeft onze aandacht. Hierover vindt u meer terug in het hoofdstuk financieel beheer.

GTI situatie

Op dit moment heeft GTI olie terminal een betalingsachterstand bij OLE. Echter, we hebben geconstateerd dat er regelmatige betalingen plaatsvinden, waardoor de achterstand stap voor stap wordt ingelopen. Dit is een positieve ontwikkeling en toont aan dat GTI olie terminal actief werkt aan het aflossen van de openstaande betalingen.

We blijven de situatie nauwlettend volgen en zullen in contact blijven met GTI olie terminal om ervoor te zorgen dat de betalingsachterstand volledig wordt opgelost.

Liquide middelen

Per eind juni had OLE voor \$ 68.9M aan banksaldo. De overgrote deel van dit bedrag betreft de ontvangen bedragen aan bijzondere uitkering (\$ 66.3M).

De vrij besteedbare liquide middelen per eind december 2022 en eind juni 2023:

	31-12-2022	30-06-2023
Som Liquide mdl	\$ 72.7M	\$ 69M
Bijzondere uitkeringen	\$ 71.9M -/-	\$ 66.3M -/-
Bestemmingsreserve	\$ 0.1M -/-	\$ 0.1M -/-
Saldo vrij besteedbare liquide mdl	\$ 0.7M	\$ 2.6M

8. Verkorte Balans Passiva

Verkorte Balans 2023	31/12/2022	30/06/2023
Openbaar Lichaam Sint Eustatius		
Passiva	109,138,468	103,737,116
- Eigen vermogen	30,811,482	30,803,831
--- <i>Kapitaal/Bestemmingsreserves</i>	31,408,735	31,408,735
--- <i>Resultaat 2019</i>	-2,992,806	-2,992,806
--- <i>Resultaat 2020</i>	966,843	966,843
--- <i>Resultaat 2021</i>	26,172	26,172
--- <i>Resultaat 2022</i>	1,402,538	1,402,538
--- <i>Voorlopig resultaat 2023</i>		-7,650
- Voorzieningen	823,281	823,281
--- <i>Voorziening Milieufonds</i>	350,281	350,281
--- <i>Pensioenvoorziening ex-gezagdragers</i>	450,000	450,000
--- <i>Overige voorzieningen</i>	23,000	23,000
- Langlopende schulden (incl. kortlopende deel)	2,000,000	1,900,000
--- <i>Renteloze lening OCW</i>	2,000,000	1,900,000
- Kortlopende schulden en overlopende passiva	75,503,706	70,210,004
--- <i>Crediteuren</i>	1,174,425	1,978,645
--- <i>Te betalen salarissen</i>	688,083.15	741,915.33
--- <i>Salaris periodieken 2014 - 2016</i>	-143,452	-143,452
--- <i>Te betalen vakantiegeld (incl. sociale lasten) en eindejaarsuitkering</i>	436,087	468,805
--- <i>Te betalen ABB</i>	0	-1,118
--- <i>Afdracht btw</i>	-2,009	1,342
--- <i>Bijzondere uitkeringen</i>	73,236,553	67,078,903
--- <i>Overige schulden en nog te betalen bedragen</i>	-442,832	-718,577
--- <i>Amended for IT upgrade and Govt re-organization</i>	460,577	460,577
--- <i>Overlopende schulden (o.a. maandafsluiting)</i>	0	-80,975
--- <i>Vraagposten</i>	96,274	423,939

Eigen vermogen

Het eigen vermogen van het Openbaar lichaam bedraagt aan het einde van 2022 \$ 30.81M. Door het kleine negatieve resultaat in Q2 daalt het eigen vermogen per eind Q2 2023 naar \$ 30.8M.

Voorzieningen

De voorzieningen zijn ongewijzigd. Hierin is een resterende voorziening á \$ 23K voor de ontslagregeling voor de overtollig personeel/schoonmakers opgenomen. Een eventuele vrijval van deze voorziening zal met HRM worden afgestemd.

Langlopende schulden

De aflossing van de langlopende lening OCW verloopt conform contract (jaarlijks \$ 200K). De aflossingen van de lening gebeurt door inhoudingen (voorafgaand) aan de betalingen van de vrije uitkering. OLE hoeft zelf geen bedrag aan aflossing over te maken. Per eind 2022 bedroeg de schuld \$ 2.0M, de lening is opgesplitst in een lang- en kortlopend deel. Het kortlopende deel is gelijk aan de aflossing voor de komende twee jaar.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Crediteuren

In deze post zitten oude bedragen van crediteuren die zijn overgekomen met de conversie naar Afas. De status van deze schulden zal dit jaar worden geanalyseerd. Mogelijk kunnen deze bedragen worden afgeboekt.

Te betalen salarissen

Bij de analyse van het jaarwerk blijkt dat deze post voortvloeit uit een standaard kwartaal boeking voor het opvangen van mogelijke salarisverhogingen (reservering). Er staan dus geen verplichtingen van uit te keren salariskosten naar OLE-medewerkers tegenover. Finance zal in het derde kwartaal van 2023 bepalen in hoeverre en wanneer deze post kan vrijvallen.

Te betalen vakantiegeld en eindejaarsuitkering

Er wordt maandelijks een voorziening voor vakantiegeld en de gerelateerde sociale lasten opgebouwd. Ook wordt er maandelijks een voorziening opgebouwd ten behoeve van de eindejaarsuitkering.

Rechtszaak ECO-STATIA

Eco-Statia stelt dat de klif bij haar horecabedrijf onveilig is waardoor zij ten gevolge van de onveilige situatie het horecabedrijf noodgedwongen moest sluiten. EcoStatia N.V. stelt dat zij hierdoor schade heeft geleden en heeft een bedrag van \$ 2.500 per dag geclaimd dat OLE niet de nodige veiligheidsmaatregelen neemt. Naast deze schadeclaim voor gederfde inkomsten en de verplichting voor het OLE om de klif veilig te maken stelt EcoStatia dat de waarde van haar opstal \$ 6.465.000 bedraagt. Op 6 december 2022 is er een uitspraak door de rechter gedaan. Het Gerecht heeft bepaald OLE op drie punten onrechtmatig heeft gehandeld:

- OLE heeft aan de klif geen veiligheidsmaatregelen getroffen ter bescherming van het hotel tegen kliferosie;
- OLE heeft EcoStatia N.V. niet tijdig en deugdelijk gewaarschuwd over het bestaan en de implicaties van de gevaren van kliferosie;
- OLE heeft de bouwplicht van EcoStatia N.V. jarenlang gehandhaafd ondanks het bestaan van de gevaren van kliferosie.

Op basis van juridisch advies is het OLE in hoger beroep gegaan tegen de uitspraak van 6 december jl.. In de berekening van het weerstandsvermogen van OLE is de rechtszaak van Eco Statia als een potentieel risico opgenomen. De rechter heeft besloten dat OLE binnen drie maanden na dagtekening van het vonnis 'toereikende veiligheidsmaatregelen' moet treffen om het terrein van Eco Statia te beschermen tegen de gevaren van kliferosie dan wel het risico terugbrengen naar een aanvaardbaar laag niveau. Bij niet nakomen van het treffen van veiligheidsmaatregelen kan er een dwangsom worden opgelegd minimaal \$ 1.000 en maximaal \$ 5.000 per dag tot een maximum van \$ 1.000.000. Deze dwangsom is inderdaad opgelegd en sinds 12 april 2023 betaalt het OLE \$1000,00 per dag tot op het moment dat de klif weer veilig wordt verklaard. Ondertussen is in juli 2023 gestart met de veiligheidsmaatregelen en wordt verwacht dat in december 2023 de klif veilig zal zijn achter het complex van EcoStatia N.V.

De rechter vindt de claim voor schadevergoeding onvoldoende onderbouwd om hier een beslissing over te nemen en doet geen uitspraak over de hoogte van de schadevergoeding. Ze heeft de partijen verwezen naar een schadestaatprocedure. De schadestaatprocedure zal in Q3 2023 starten. Een uitspraak in de schadestaatprocedure wordt niet voor 2024 verwacht. .Inmiddels zijn de werkzaamheden aan de Klif gestart waardoor betalen van de dwangsom naar verwachting later dit jaar zal stoppen.

9. Ontwikkeling financieel beheer

AO-IC

In het tweede kwartaal van 2023 heeft het OLE verdere vooruitgang geboekt, waarbij het openbaar lichaam ondersteuning heeft gekregen van onze samenwerkingspartner, EY.

Beschrijving van Processen:

Samen met EY hebben we verdere stappen gezet in het gedetailleerd beschrijven van verschillende cruciale processen binnen onze organisatie.

Door middel van uitgebreide analyse en gesprekken met diverse afdelingen, zijn we erin geslaagd om een grondig inzicht te krijgen in de huidige processen en de bijbehorende interne controlemaatregelen.

Door deze waardevolle informatie konden we identificeren waar verbeteringen mogelijk zijn en welke gebieden extra aandacht vereisen.

Het resultaat van deze inspanningen heeft bijgedragen aan het versterken van de interne controle en het optimaliseren van de efficiëntie en effectiviteit van onze processen. We zien dat deze verbeteringen bijdragen aan een betere beheersing van de financiële processen binnen OLE.

Evaluatie met Externe Accountant BDO:

Parallel aan de voortgang van onze AO-IC werkzaamheden, zijn we ook gestart met het voeren van gesprekken met onze externe accountant, BDO. Deze gesprekken zijn bedoeld om gemaakte procesbeschrijvingen inzichtelijk te maken die we hebben gezet en de verbeteringen die zijn geïmplementeerd in de AO-IC.

Het doel is om later dit jaar samen met BDO de geboekte vooruitgang te evalueren en te bevestigen dat de AO-IC voldoet aan de geldende normen en richtlijnen. Dit stelt ons in staat om eventuele aanvullende aanpassingen door te voeren om een nauwkeurige en betrouwbare financiële rapportage te waarborgen.

We waarderen de samenwerking met EY en BDO, aangezien hun expertise en begeleiding belangrijk zijn bij het realiseren van onze doelen op het gebied van procesoptimalisatie en interne controle.

Verdere stappen in 2023:

Naast de voortdurende evaluatie van de geïmplementeerde verbeteringen in de AO-IC, zullen we ons in het volgende kwartaal richten op het verder verfijnen en aanvullen van de beschrijvingen van andere belangrijke processen binnen de organisatie. Daarnaast blijven we nauw samenwerken met EY en BDO om een solide basis voor financiële beheersing en transparantie te creëren.

In het derde kwartaal zal er een concern controller worden aangetrokken die gaat zorgen voor een controleerbare MVA staat, een AO-IC verbetering rondom de opbrengsten en het rondom het debiteurenbeleid.

Resterende verbeterpunten Memorandum of Understanding stand van zaken

Onderstaand geven wij een stand van zaken met betrekking tot de afspraken die zijn gemaakt in het Memorandum of Understanding.

1. Digitalisering en centralisering van financiële processen: verdere verbetering van het inkoopproces door de inkoopmodule in het digitaal accountancy systeem in gebruik te nemen.

In afronding: In het 2e kwartaal hebben we in samenwerking met AFAS de laatste input geleverd op de demoversie van de inkoopmodule. De ingebruikname van de module staat gepland in het 3e kwartaal 2023.

2. Digitaliseren en centralisering van financiële processen: verbeteringen doorvoeren in het digitaal accountancy systeem met behulp van de ontwikkelde 'roadmap', zijnde een planning waarbinnen wordt gestreefd dat de verbeteringen moeten zijn doorgevoerd;

Onderhanden. De voorbereidingen om te komen tot een nieuwe applicatiebeheerder binnen OLE zijn in het 2e kwartaal 2023 afgerond en heeft geleid tot het aanstellen van een medewerker binnen IT-beheer voor het applicatiebeheer.

3. Planning en controle cyclus: het tot stand brengen van een contractregister

Gestart: de voorbereidingen hiervoor zijn gestart in het 2e kwartaal 2023.

4. Planning en controle cyclus: het structureel oplossen van een tweetal (historische) opmerkingen van de externe accountant ten aanzien van de jaarrekening

Afgerond

5. Planning en controle cyclus: kwaliteitsimpuls geven aan de heffing en inning van motorrijtuigenbelasting, toeristenbelasting, afvalstoffenheffing, en erfpacht

Gestart: Er is extra capaciteit aangetrokken en de eerste systeem analyses staat gepland in juli 2023.

6. Planning en controle cyclus: per beleidsveld waarop gesubsidieerde instellingen actief zijn concrete doelstellingen formuleren

Gestart: De voorbereidingen hiervoor zijn gestart.

7. Planning en controle cyclus: met behulp van een externe organisatie is er in 2022 gestart met de ontwikkeling van een Strategisch Personeelsplan. Dit plan moet worden onderhouden en vervolgens worden geïmplementeerd

In afronding: de conceptversie van de SPP is opgeleverd.

8. Overig/algemeen: het aanstellen (en formaliseren) van een inspecteur, aangesteld in overeenstemming met de FinBES;

In voorbereiding

9. Overig/algemeen: het sluiten van contracten met deurwaarders voor privaatrechtelijke dwanginvordering

In voorbereiding

10. Overig/algemeen: het sluiten van contracten met deurwaarders voor publiekrechtelijke dwanginvordering

In voorbereiding

Jaarrekening 2022

De werkzaamheden voor de jaarrekening 2022 hebben we in het tweede kwartaal 2023 conform planning afgerond.

Debiteurenbeheer

Het OLE heeft stappen gezet in het verder optimaliseren van ons debiteurenbeheer.

Door gerichte inspanningen hebben we onze debiteurenportefeuille verbeterd.

Een van de belangrijkste verbeteringen is het actief aangaan van betalingsafspraken met debiteuren. Door proactief in contact te treden met klanten en passende betalingsregelingen aan te bieden, hebben we het aantal achterstallige betalingen weten te verminderen.

Daarnaast hebben we een grondige analyse uitgevoerd op de openstaande saldo's, wat heeft geleid tot een beter inzicht in onze debiteurenpositie. Dit inzicht stelt ons in staat om ons debiteurenbeheer nog verder te optimaliseren en knelpunten tijdig aan te pakken.

10. Bijzondere Uitkeringen

Het openbaar lichaam legt per kwartaal verantwoording af over de voortgang van de toegekende bijzondere uitkeringen in de uitvoeringsrapportage, conform artikel 22 van de Wet financiën openbare lichamen BES. Naast de vrije uitkering zijn bijzondere uitkeringen een cruciale inkomstenbron voor het openbaar lichaam Sint Eustatius. Een bijzondere uitkering is doorgaans incidenteel van aard maar draagt niettemin belangrijk bij aan het financieren van het gevoerde beleid van het openbaar lichaam op diverse gebieden.

In deze paragraaf wordt een verantwoording weergegeven van alle projecten c.q. bijzondere uitkeringen die zijn toegekend aan het openbaar lichaam, met de volledige uitputting van de ontvangen bedragen tot en met de 2^e kwartaal 2023. Geregistreerd in de projectadministratie per eind juni 2023 zijn in totaal 108 actieve projecten. De beschikkingen met deelbudgetten zijn ook inclusief in dit totaal, waarbij ieder deelbudget geregistreerd staat als een aparte project. Ten opzichte van de 1^e kwartaal zijn 9 projecten afgewikkeld en 4 projecten bijgekomen.

Financieel laten we in de tabel I in de bijlage zien:

- a. De totale inkomsten en uitgaven, vanaf startdatum t/m eind juni 2023, voor alle projecten c.q. bijzondere uitkeringen. Zo houden wij overzicht op de gehele looptijd en er is aansluiting met de relevante balansposten.
- b. Voor de actieve projecten c.q. bijzondere uitkeringen worden de uitgaven tot en met eind juni 2023 weergegeven, die is gelijk aan de onttrekking aan de gereserveerde vooruit ontvangen bijzondere uitkeringen.
- c. In de tabel is ook zichtbaar gemaakt wat de looptijd (einddatum) zijn van de bijzondere uitkeringen.

Wanneer de werkelijke uitgaven op een project hoger zijn dan de toegekende subsidie (bijzondere uitkering) van de donor, neemt het openbaar lichaam het negatief resultaat voor haar rekening. Het tekort op een project wordt dan ten laste gebracht van de exploitatie. In de 2^e kwartaal is een bedrag van \$ 75.274,13 overgeboekt naar de exploitatie in verband met de afsluiting en vaststelling van de bijzondere uitkering 'Bijdrage aankoop grond van GTI'. Bij de aanschaf van het terrein zijn er hogere kosten veroorzaakt vooral in verband met de overdracht en notariskosten.

Een van de criteria in een beschikking is dat het project binnen de overeengekomen tijdstip uitgevoerd moet worden. In gevallen waarin dat niet mogelijk is, dient tijdig een verlenging aangevraagd worden. Uit de tabel blijkt dat een aantal toegekende bijzondere uitkeringen, door onvoorziene omstandigheden niet gerealiseerd zijn binnen de gestelde termijn. Sommige projecten zijn nog steeds actief na de einddatum. Het openbaar lichaam is nog steeds bezig een inhaalslag te maken voor wat betreft de verstreken beschikkingen. In eerste instantie wordt de nadruk gelegd op de definitieve afrekening van de projecten, en waar nodig, wordt een verlenging aangevraagd. In de 2^e kwartaal zijn negen (9) projecten/beschikkingen afgewikkeld, met name de projecten 002293; 003138; 003826; 002329; 004117; 004123; 003513; 003602 en 002327.

Vooruit ontvangen bijdragen voor bijzondere uitkeringen worden periodiek gereserveerd voor de uitvoering van de geplande activiteiten. Bij afsluiting van de 2^e kwartaal 2023, bedraagt de totale beschikbare middelen voor bijzondere uitkeringen \$ 67.078.903. In vergelijking met de 1^e kwartaal was het bedrag \$ 70.523.909 (\$69.736.429 + \$787.480). In de eerste uitvoeringsrapportage is slechts een bedrag van \$ 69.736.429 gerapporteerd. Pas in mei is het bedrag van \$ 787.480 achteraf in de maand maart geboekt/toegevoegd. Dit verklaart het verschil in de beschikbare middelen ten opzicht van de eerste uitvoeringsrapportage. Het bedrag van \$ 787.480 betreft ontvangen middelen bestemd voor project 004759. De daling in de beschikbare middelen in de 2^e kwartaal ten opzichte van de 1^e kwartaal (\$67.078.903 versus \$70.523.909), heeft o.a. te maken met de hoge uitgaven die zijn besteed in de 2^e kwartaal (5.949 miljoen) tegenover de beperkte vooruit ontvangen bijdragen (2.503 miljoen) in dezelfde periode.

Voor een korte inhoudelijke beschrijving van de status op de uitvoering van de actieve projecten, wordt u verwezen naar de Stoplichtrapportage in de bijlage, met name de "Toelichting op actieve projecten c.q. bijzondere uitkeringen".

Bijlagen

I. Bijzondere uitkeringen (projecten)

Algemene informatie			Inkomsten			Uitgaven			Eind saldo		Verval datum
P/A Effect Project code	Omschrijving project		Totaal t/m 1ste Kw. 2023	Zde. Kw. 2023	Totaal Zde. Kw. 2023	Totaal t/m 1ste Kw. 2023	Zde. Kw. 2023	Totaal Zde Kw. 2023	Saldo over de gehele looptijd 1ste kw. 2023	Saldo over de gehele looptijd Zde kw. 2023	Verval datum beschikking
003760	001	Bijdrage loonkosten 2020 van Rijn Alids Francis	\$ 1,026,298		\$ 1,026,298	\$ 1,128,827	\$ 81,084	\$ 1,209,911	\$ (102,590)	\$ (183,613)	31.12.2022
004465	001	Bijdrage ondersteuning (P/v) Regeringscommissaris	\$ 318,520		\$ 318,520	\$ 220,349	\$ 57,921	\$ 278,269	\$ 98,171	\$ 40,251	01.06.2023
004726	001	Transitiefase bestuurlijk ingreep Sint Eustatius	\$ 880,980		\$ 880,980	\$ 16,602	\$ 135,463	\$ 152,065	\$ 864,378	\$ 728,915	01.09.2024
002296	002	Hek bestuurskantoor (Wederopbouw kenmerk: 0000601613) € 23445	\$ 26,575		\$ 26,575	\$ 25,560		\$ 25,560	\$ 1,015	\$ 1,015	31.12.2020
002312	002	Verbeterplan Financieel Beheer	\$ 3,427,098		\$ 3,427,098	\$ 2,978,596	\$ 258,193	\$ 3,236,789	\$ 448,502	\$ 190,309	31.12.2021
003283	002	Bijdrage rekenkamer St. Eustatius	\$ 237,848		\$ 237,848	\$ 248,173		\$ 248,173	\$ (10,325)	\$ (10,325)	16.12.2023
003758	002	Bijdrage extra ambtelijke capaciteit	\$ 2,162,533		\$ 2,162,533	\$ 1,064,277	\$ 408,135	\$ 1,472,413	\$ 1,098,256	\$ 890,121	31.07.2024
003788	002	COS Gebouw	\$ -		\$ -	\$ 569		\$ 569	\$ (569)	\$ (569)	Onbekend
004237	002	Bijdrage regio enve loppe ICT project "Good Governance" Fase 2	\$ 2,663,719		\$ 2,663,719	\$ 731,061		\$ 731,061	\$ 1,932,657	\$ 1,982,657	31.12.2022
004270	002	Financiële audit accountant Versnelling verbeterplan financieel beheer	\$ 68,433		\$ 68,433	\$ -		\$ -	\$ 68,433	\$ 68,433	31.03.2023
004271	002	Finetune ERP Pakket Versnelling verbeterplan financieel beheer	\$ 964,086		\$ 964,086	\$ -		\$ -	\$ 964,086	\$ 964,086	31.03.2023
004272	002	Opleiding training personeel, Versnelling verbeterplan financieel beheer	\$ 120,461		\$ 120,461	\$ -		\$ -	\$ 120,461	\$ 120,461	31.03.2023
004431	002	Bijdrage uitvoering van het strategisch communicatie plan	\$ 353,920		\$ 353,920	\$ 187,468	\$ 26,305	\$ 213,773	\$ 166,452	\$ 340,147	30.04.2023
004670	002	Afsprakenakkoord Sint Eustatius 2022-2023	\$ 4,672,780		\$ 4,672,780	\$ 2,514,457	\$ 23,053	\$ 2,537,510	\$ 2,158,323	\$ 2,135,270	31.12.2023
004766	002	Bijdrage aankoop grond van GTI	\$ 1,999,974		\$ 1,999,974	\$ 2,073,148	\$ (73,174)	\$ 1,999,974	\$ (73,174)	\$ -	01.03.2023
004896	002	Verlenging en verhoging versnelling verbeterplan financieel beheer	\$ -	\$ 1,161,816	\$ 1,161,816	\$ -		\$ -	\$ -	\$ 1,161,816	31.12.2024
003646	003	Bijdrage bijzondere uitkering Sint Eustatius digitaliseren OLSE	\$ 132,710		\$ 132,710	\$ 92,553		\$ 92,553	\$ 40,157	\$ 40,157	31.12.2021
002132	130	Rampenbestrijding	\$ 1,225,822		\$ 1,225,822	\$ 1,093,941	\$ 16,506	\$ 1,110,447	\$ 131,881	\$ 115,375	Onbekend
003465	140	Zorgen en veiligheidshuis Caribisch Nederland	\$ -		\$ -	\$ (14,158)		\$ (14,158)	\$ 14,158	\$ 14,158	28.02.2022
002282	210	Underground Project 11th EDF	\$ 2,565,773		\$ 2,565,773	\$ 2,500,000		\$ 2,500,000	\$ 65,773	\$ 65,773	15.04.2020
002307	210	Car/Wreck Removal Project	\$ 347,890		\$ 347,890	\$ 335,355		\$ 335,355	\$ 12,535	\$ 12,535	31.12.2019
002326	210	Quickwin afval actie 58550 euro	\$ 72,007		\$ 72,007	\$ 60,488		\$ 60,488	\$ 11,519	\$ 11,519	31.12.2020
003641	210	Wegenonderhoud 2020	\$ 5,877,920		\$ 5,877,920	\$ 5,303,893		\$ 5,303,893	\$ 574,027	\$ 574,027	31.12.2025
003658	210	Showcaseproject infrastructuur	\$ 4,134,470		\$ 4,134,470	\$ 1,007,401	\$ 543,436	\$ 1,550,837	\$ 3,127,069	\$ 2,583,633	Onbekend
004300	210	Project "Road Behind The Mountain"	\$ -		\$ -	\$ (2,570,947)		\$ (2,570,947)	\$ 2,570,947	\$ 2,570,947	Onbekend
004661	210	Project Oranje baaiweg	\$ 6,072,512		\$ 6,072,512	\$ 18,690	\$ 516,549	\$ 535,239	\$ 6,053,822	\$ 5,587,273	
004236	220	Bijzondere uitkeringen Pilotproject Veerdienst	\$ -		\$ -	\$ -		\$ -	\$ -	\$ -	31.12.2023
004430	220	Maintenance budget harbour	\$ -		\$ -	\$ (911,090)		\$ (911,090)	\$ 911,090	\$ 911,090	31.12.2025
004355	230	Maintenance budget luchthaven	\$ -		\$ -	\$ (205,730)		\$ (205,730)	\$ 205,730	\$ 205,730	31.12.2023
002265	300	Ondersteuning traject economische ontwikkelingen	\$ 450,000		\$ 450,000	\$ 425,000		\$ 425,000	\$ 25,000	\$ 25,000	Onbekend
003732	300	Project inrichting en Activiteitenbeleid	\$ 70,736		\$ 70,736	\$ 36,821		\$ 36,821	\$ 33,915	\$ 33,915	31.12.2021
004306	300	Financiële ondersteuning van het Centraal Dialoog Sint Eustatius	\$ 31,685		\$ 31,685	\$ 31,685	\$ 105	\$ 31,790	\$ -	\$ (105)	31.12.2022
002294	341	Wateropslagplaatsen (Wederopbouw kenmerk: 0000601613) €129000	\$ 146,222		\$ 146,222	\$ 97,419		\$ 97,419	\$ 48,802	\$ 48,802	30.06.2021

002298	341	Herstel landbouw veeteeltvisserij (Wederopbouw kenmerk 0000601525)	\$ 135,929		\$ 135,929	\$ 120,882		\$ 120,882	\$ 15,047	\$ 15,047	31.12.2021
002299	341	Waterschouwing agrarische bedrijven (Wederopbouw kenmerk 0000601525)	\$ 149,366		\$ 149,366	\$ 106,249		\$ 106,249	\$ 43,117	\$ 43,117	31.12.2021
004317	341	Beschikking subsidie Uitvoeringsagenda Natuur en Milieubeleidsplan St. Eustatius	\$ 796,808		\$ 796,808	\$ 544,739	\$ 79,422	\$ 624,161	\$ 252,069	\$ 172,647	Onbekend/Dive
004445	341	Opbouw capaciteit (Natuur/Milieubeleidsplan) kenmerk DGNVLG21314187	\$ -		\$ -	\$ 0		\$ 0	\$ (0)	\$ (0)	Onbekend/Dive
004446	341	Ontwikkeling duurzame landbouw (Natuur/Milieubeleidsplan) kenmerk DGNVLG2	\$ -		\$ -	\$ -		\$ -	\$ -	\$ -	Onbekend/Dive
004447	341	Herbebossing (Natuur/Milieubeleidsplan) kenmerk DGNVLG21314187	\$ -		\$ -	\$ -		\$ -	\$ -	\$ -	Onbekend/Dive
004448	341	Voedselveiligheid & Veterinair (Natuur/Milieubeleidsplan) kenmerk DGNVLG213	\$ -		\$ -	\$ 129,329	\$ 152,372	\$ 281,702	\$ (129,329)	\$ (281,702)	Onbekend/Dive
003398	480	Convenant onderwijshuisvesting	\$ 3,575,386	\$ 48,487	\$ 3,618,823	\$ (475,250)	\$ 1,138,705	\$ 663,455	\$ 4,050,586	\$ 2,955,368	31.12.2022
003507	530	Caribisch sport- en preventieakkoord	\$ 670,000	\$ 55,542	\$ 725,542	\$ 701,961	\$ 17,871	\$ 719,833	\$ (31,961)	\$ 5,709	31.12.2020
004303	530	Bijzondere uitkering Sint Eustatius Coronastunpakketten	\$ 368,970	\$ 61,404	\$ 430,374	\$ 150,594	\$ 7,904	\$ 158,498	\$ 218,376	\$ 271,876	31.12.2021
004681	530	Wegwerken achterstanden sportaccommodaties 2022	\$ 494,974		\$ 494,974	\$ -		\$ -	\$ 494,974	\$ 494,974	31.12.2023
002290	541	Herstel NHkerk (Wederopbouw kenmerk: 0000601613) € 108950	\$ 123,495		\$ 123,495	\$ 135,960		\$ 135,960	\$ (12,466)	\$ (12,466)	31.12.2020
002291	541	Monumentenherstel (Wederopbouw kenmerk: 0000601613) € 25800	\$ 29,244		\$ 29,244	\$ 33,339		\$ 33,339	\$ (4,094)	\$ (4,094)	30.06.2021
002292	541	Herstel aan de ruine (Wederopbouw kenmerk: 0000601613) € 25800	\$ 29,244		\$ 29,244	\$ 20,000		\$ 20,000	\$ 9,244	\$ 9,244	31.12.2020
002325	560	Maritieme Infrastructuur (bescherming kustlijn van het haveterrein)	\$ 700,407		\$ 700,407	\$ -		\$ -	\$ 700,407	\$ 700,407	31.05.2019
003285	560	Wederopbouw Haven St. Eustatius	\$ 12,907,004	\$ 5,000	\$ 12,907,004	\$ 86,775	\$ 108,276	\$ 195,051	\$ 12,820,229	\$ 12,711,953	31.12.2021
003286	560	Aanpak erosie St. Eustatius	\$ 17,573,485		\$ 17,578,435	\$ 2,700,975	\$ 266,793	\$ 2,967,769	\$ 14,872,469	\$ 14,610,666	01.01.2023
003757	560	Ondersteuning beheer natuurparken	\$ 149,920		\$ 149,920	\$ 149,920		\$ 149,920	\$ -	\$ -	01.02.2022
002271	560	Strengthening nature management	\$ 573,920		\$ 573,920	\$ 286,991		\$ 286,991	\$ 286,929	\$ 286,929	01.01.2019
004682	560	Ruimen van rotsblokken v/d kliffaan de zijde STUCO (Afsprakenakkoord 2022-2023)	\$ -		\$ -	\$ (460,500)		\$ (460,500)	\$ 460,500	\$ 460,500	31.12.2023
004497	560	Wederopbouw mddelen, aanbrengen goot en spuitbeton	\$ -		\$ -	\$ (113,307)		\$ (113,307)	\$ 113,307	\$ 113,307	30.06.2025
004488	560	Wederopbouw mddelen, menswerend hekwerk ter vervanging tijdelijke afsluiting	\$ -		\$ -	\$ (9,526)		\$ (9,526)	\$ 9,526	\$ 9,526	30.06.2025
004499	560	Wederopbouw mddelen, cascade	\$ -		\$ -	\$ (1,363,347)		\$ (1,363,347)	\$ 1,363,347	\$ 1,363,347	30.06.2025
004500	560	Wederopbouw mddelen, stabiliseren van het slavenpad	\$ -		\$ -	\$ (111,107)		\$ (111,107)	\$ 111,107	\$ 111,107	30.06.2025
004501	560	Wederopbouw mddelen, onderhoud en herstel Glacisguts reservoir	\$ -		\$ -	\$ (631,978)		\$ (631,978)	\$ 631,978	\$ 631,978	30.06.2025
004502	560	Wederopbouw mddelen, stabiliseren klifwand bij Hell's Hole	\$ -		\$ -	\$ (311,100)		\$ (311,100)	\$ 311,100	\$ 311,100	30.06.2025
004503	560	Wederopbouw mddelen, maatregelen t.b.v. brandveiligheid	\$ -		\$ -	\$ (208,882)		\$ (208,882)	\$ 208,882	\$ 208,882	30.06.2025
002300	560	Herstel koraal (Wederopbouw kenmerk 0000601525)	\$ 104,470		\$ 104,470	\$ 104,470		\$ 104,470	\$ -	\$ -	31.12.2021
002301	560	Herstel boeien afmeersysteem Mailnepark (Wederopbouw kenmerk 0000601525)	\$ 43,062		\$ 43,062	\$ 43,062		\$ 43,062	\$ -	\$ -	31.12.2021
002302	560	Herstel botanische tuin (Wederopbouw kenmerk 0000601525) € 33670	\$ 41,015		\$ 41,015	\$ 41,015		\$ 41,015	\$ -	\$ -	31.12.2021
002303	560	Herbebossing (Wederopbouw kenmerk 0000601525)	\$ 381,158		\$ 381,158	\$ 381,158		\$ 381,158	\$ -	\$ -	31.12.2021
002304	560	Herstel broedzeeschilpadde (Wederopbouw kenmerk 0000601525)	\$ 29,666		\$ 29,666	\$ 29,666		\$ 29,666	\$ -	\$ -	31.12.2021
002305	560	Leguanenpopulatie (Wederopbouw kenmerk 0000601525)	\$ 5,542		\$ 5,542	\$ 5,542		\$ 5,542	\$ -	\$ -	31.12.2021
004727	560	Koraalherstel (Natuur en Milieubeleidsplan)	\$ 1,948,000		\$ 1,948,000	\$ 145,000	\$ 210,000	\$ 355,000	\$ 1,803,000	\$ 1,593,000	31.12.2024
004728	560	Controle invasieve soorten en herbebossing (Natuur en Milieubeleidsplan)	\$ 528,000		\$ 528,000	\$ 215,000	\$ 217,500	\$ 432,500	\$ 313,000	\$ 95,500	31.12.2024
004831	560	Middele transitie Caribbean Netherlands Science Institute (CNSI)	\$ -		\$ -	\$ -	\$ 26,347	\$ 26,347	\$ -	\$ (26,347)	31.12.2023
004953	560	Bijdrage noodmaatregelen kliff 2023	\$ -		\$ -	\$ -		\$ -	\$ -	\$ -	30.06.2025
002306	560	Behoud muur achterkantoor Stenapa (Wederopbouw kenmerk 0000601525)	\$ 29,666		\$ 29,666	\$ 29,666		\$ 29,666	\$ -	\$ -	31.12.2021
004721	560	Project RES-32 REG RESEMBID (STENAPA)	\$ 352,464		\$ 352,464	\$ 415,245		\$ 415,245	\$ (62,781)	\$ (62,781)	
004991	580	Support cultural organisation on St. Eustatius	\$ 26,169		\$ 26,169	\$ -	\$ 56,828	\$ 56,828	\$ 26,169	\$ (30,659)	31.12.2023

004267	611	Diverse job programs, Arbeidsbemiddelingsprojecten	\$ 324,620		\$ 324,620	\$ 250		\$ 250	\$ 324,370	\$ 324,370	31-12-2022
004268	611	Iedereen doet mee, Arbeidsbemiddelingsprojecten	\$ 111,692		\$ 111,692	\$ -		\$ -	\$ 111,692	\$ 111,692	31-12-2022
004269	611	Opleiding job coaches BES, Arbeidsbemiddelingsprojecten	\$ 108,000		\$ 108,000	\$ 211,496		\$ 211,496	\$ (103,496)	\$ (103,496)	31-12-2022
003702	611	Het programma "Samen aan het werk"	\$ 446,615		\$ 446,615	\$ 415,608		\$ 415,608	\$ 31,007	\$ 31,007	31-12-2021
002309	620	Beleidscoördinator Huiselijk Geweld en Kinderrechten	\$ 245,883		\$ 245,883	\$ 183,553	\$ 62,329	\$ 245,883	\$ 62,329	\$ 0	31-07-2019
002332	620	Opknappen Saanleurwoningen (fase 1) IA 2018-2019	\$ 505,920		\$ 505,920	\$ 381,540	\$ 16,562	\$ 398,102	\$ 124,380	\$ 307,818	31-12-2020
003513	620	Voedselhulp Sint Eustatius	\$ 163,000		\$ 163,000	\$ 163,128	\$ (128)	\$ 163,000	\$ (128)	\$ -	31-12-2020
004305	620	Opknappen Christine & William Flanders Community Center	\$ -		\$ -	\$ (1)		\$ (1)	\$ 1	\$ 1	Onbekend
004316	620	Verhuude subsidie particulier	\$ 149,920		\$ 149,920	\$ -		\$ -	\$ 149,920	\$ 149,920	31-12-2022
004671	620	Eenmalige tegemoetkoming energielasten Sint Eustatius	\$ 1,127,824		\$ 1,127,824	\$ 263,052	\$ 89,440	\$ 352,491	\$ 864,772	\$ 775,333	01-07-2023
004683	620	Sociale huisvesting/sociale woningbouw (Afsprakenakkoord 2022-2023)	\$ -	\$ 254,980	\$ 254,980	\$ (836,055)	\$ 236,720	\$ (599,339)	\$ 836,055	\$ 854,315	31-12-2023
004713	620	Tijdelijke impuls schoolmaaltijden	\$ -		\$ -	\$ 1,729	\$ 375	\$ 2,104	\$ (1,729)	\$ (2,104)	31-12-2023
004751	620	Verhuurderssubsidie	\$ 53,980		\$ 53,980	\$ 54,000		\$ 54,000	\$ (20)	\$ (20)	31-12-2023
004761	620	Aanpak energiearmoede	\$ 474,931		\$ 474,931	\$ -		\$ -	\$ 474,931	\$ 474,931	31-12-2024
004762	620	Arbeidsbemiddeling, sociale werkplaats, schuldhulpverlening en ondersteuning C	\$ 488,980		\$ 488,980	\$ 18,424	\$ 36,874	\$ 55,298	\$ 470,556	\$ 483,682	31-12-2023
004959	620	Bijdrage huurcommissie Sint Eustatius 2023	\$ -	\$ 33,980	\$ 33,980	\$ -	\$ 6	\$ 6	\$ -	\$ 33,974	31-12-2024
002266	630	We can young	\$ 79,070		\$ 79,070	\$ 29,288		\$ 29,288	\$ 49,782	\$ 49,782	30-05-2017
002264	630	Sociale kanstrategieën	\$ 2,656,825	\$ 421,817	\$ 3,078,642	\$ 2,722,623	\$ 353,628	\$ 3,076,251	\$ (65,798)	\$ 2,391	Onbekend
002269	630	Statis Doet / Oranje Fonds	\$ 341,232		\$ 341,232	\$ 319,381	\$ 4,966	\$ 324,347	\$ 21,852	\$ 16,886	Onbekend
002574	630	BES(4)kids (Algemeen)	\$ 2,471,522		\$ 2,471,522	\$ 2,178,881		\$ 2,178,881	\$ 292,641	\$ 292,641	31-12-2021
003797	630	Huisvesting BES(t)4 Kids	\$ 474,920		\$ 474,920	\$ 146,584		\$ 146,584	\$ 328,336	\$ 328,336	Onbekend
004018	630	Beschikking middelen BES(t)4kids 2021	\$ 1,402,853		\$ 1,402,853	\$ 1,774		\$ 1,774	\$ 1,401,079	\$ 1,401,079	31-12-2022
004319	630	BES(t)4Kids 2022	\$ 1,511,992		\$ 1,511,992	\$ 998,193	\$ 29,000	\$ 1,027,193	\$ 513,799	\$ 484,799	31-12-2023
004323	630	Bijzondere uitkering ministerie van VWS aan OLE 2022	\$ 960,240		\$ 960,240	\$ 802,468	\$ 36,880	\$ 839,348	\$ 157,772	\$ 120,892	31-12-2022
004729	630	Voorzieningen in het Sociale Domein 2023	\$ 1,553,882	\$ 465,881	\$ 2,019,763	\$ 1,109,396	\$ 280,214	\$ 1,389,611	\$ 444,486	\$ 630,153	31-12-2023
004759	630	BES(t)4Kids 2023	\$ 787,480		\$ 787,480	\$ 787,733	\$ (104,853)	\$ 682,880	\$ (253)	\$ 304,600	31-12-2024
002333	651	VN Verdrag Handicap IA 2018-2019	\$ 125,000		\$ 125,000	\$ 46,608	\$ 6,570	\$ 53,177	\$ 78,392	\$ 71,823	17-10-2020
003154	721	Bijzondere uitkering plastic producten voor eenmalige bruik	\$ 44,203		\$ 44,203	\$ 31,852		\$ 31,852	\$ 12,351	\$ 12,351	31-12-2021
003164	721	Afvalverbrandingsinstallatie	\$ 1,820,102		\$ 1,820,102	\$ 641,315	\$ 46,428	\$ 687,743	\$ 1,178,787	\$ 1,132,359	31-12-2021
002295	724	Publieke begraafplaatsen (Wederopbouw kenmerk: 0000603613) € 405390	\$ 486,084		\$ 486,084	\$ 394,185		\$ 394,185	\$ 91,900	\$ 91,900	31-12-2020
000003	725	Publieke gezondheidszorg	\$ 4,613,586		\$ 4,613,586	\$ 3,294,203	\$ 44,836	\$ 3,339,039	\$ 1,319,383	\$ 1,274,547	Onbekend
003274	725	Geneeskundige hulpverlening rampen crises	\$ 112,070		\$ 112,070	\$ 44,908	\$ 24,016	\$ 68,924	\$ 67,362	\$ 43,146	01-01-2024
004393	725	Verlengen en uitbreiden flexibel noodzorgverleners	\$ -		\$ -	\$ (60,857)	\$ 18,932	\$ (41,929)	\$ 60,857	\$ 41,925	31-12-2022
004725	725	Publieke gezondheids- en Sociaal Domein (Covid werkzaamheden)	\$ 99,980		\$ 99,980	\$ 304	\$ 677	\$ 981	\$ 99,676	\$ 98,999	31-12-2023
003845	730	Steunpakket sociaal en mentaal welzijn en leefstijl	\$ -		\$ -	\$ -		\$ -	\$ -	\$ -	31-12-2021
002623	820	Huisreherstel 2e fase (intergale middelen)	\$ 426,420		\$ 426,420	\$ 358,922		\$ 358,922	\$ 67,498	\$ 67,498	31-12-2020
									\$ 70,523,909	\$ 67,078,903	
		Eind saldo beschikbare middelen									

II. Toelichting op actieve projecten (stoplicht)

De stoplichtrapportage is een omvangrijk overzicht. Uit praktische overweging wordt het bestand apart meegestuurd.

III. Baten en lasten per functie

Baten en lasten per functie 2023		Baten				
Functie	Omschrijving	Intitiele begroting	1e bw	Stand na 1e bw	Realisatie 2023	Realisatie t.o.v. 1e bw
0	Algemeen bestuur	348,348	(71,048)	277,300	1,692,845	486%
1	Openbare orde en veiligheid	-	-	-	-	
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	2,814,804	180,959	2,995,763	1,600,136	57%
3	Economische zaken	115,924	-	115,924	54,161	47%
4	Onderwijs	-	-	-	-	
5	Cultuur en recreatie	-	-	-	500	
6	Sociale voorzieningen en maatschappelijk werk	-	-	-	-	
7	Volksgezondheid	677,000	-	677,000	332,458	49%
8	Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	-	-	-	-	
9	Financiering en algemene dekkingsmiddelen	18,019,905	(17,919,905)	100,000	6,193,893	34%
	Totaal Baten	21,975,981	(17,809,994)	4,165,987	9,873,992	45%

Baten en lasten per functie 2023		Lasten				
Functie	Omschrijving	Intitiele begroting	1e bw	Stand na 1e bw	Realisatie 2023	Realisatie t.o.v. 1e bw
0	Algemeen bestuur	10,678,733	(967,657)	9,711,076	4,337,220	41%
1	Openbare orde en veiligheid	1,455,491	(1,455,491)	-	17,078	1%
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	5,058,792	(13,116,768)	(8,057,977)	2,541,021	50%
3	Economische zaken	526,933	(377,933)	149,000	186,586	35%
4	Onderwijs	235,642	(278,642)	(43,000)	102,547	44%
5	Cultuur en recreatie	1,110,638	(761,259)	349,379	741,680	67%
6	Sociale voorzieningen en maatschappelijk werk	1,007,044	(559,544)	447,500	616,485	61%
7	Volksgezondheid	1,368,348	(245,089)	1,123,258	1,373,564	100%
8	Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	216,000	-	216,000	(235,873)	-109%
9	Financiering en algemene dekkingsmiddelen	242,000	-	242,000	201,335	83%
	Totaal Lasten	21,899,620	(17,762,383)	4,137,237	9,881,643	45%

Baten en lasten per functie 2023		Resultaat		
Omschrijving	Intitiele begroting	Stand na 1e bw	Realisatie 2023	Realisatie t.o.v. 1e bw
Algemeen bestuur	(10,330,385)	(9,433,776)	(2,644,375)	26%
Openbare orde en veiligheid	(1,455,491)	-	(17,078)	1%
Verkeer, vervoer en waterstaat	(2,243,987)	11,053,740	(940,885)	42%
Economische zaken	(411,009)	(33,076)	(132,425)	32%
Onderwijs	(235,642)	43,000	(102,547)	44%
Cultuur en recreatie	(1,110,638)	(349,379)	(741,180)	67%
Sociale voorzieningen en maatschappelijk werk	(1,007,044)	(447,500)	(616,485)	61%
Volksgezondheid	(691,348)	(446,258)	(1,041,106)	151%
Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	(216,000)	(216,000)	235,873	-109%
Financiering en algemene dekkingsmiddelen	17,777,905	(142,000)	5,992,558	34%
Totaal Baten en Lasten	76,361	28,750	(7,650)	-10%

IV. Personeelsoverzicht per functie

Personeelslasten per functie							
Functie	Omschrijving	Intitueel begroting	1e bw	Stand na 1e bw	Realisatie 2023	Vershil	Realisatie t.o.v. 2e bw
0	Algemeen bestuur	6,436,680	(489,709)	5,946,971	2,713,584	(3,723,097)	42%
1	Openbare orde en veiligheid	1,408,120	(1,408,120)	-	-	(1,408,120)	0%
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	2,294,815	2,948,361	5,243,176	1,764,872	(529,943)	34%
3	Economische zaken	57,830	(57,830)	-	(84,984)	(142,813)	-147%
4	Onderwijs	45,762	(45,762)	-	31,152	(14,609)	68%
5	Cultuur en recreatie	137,246	(137,246)	-	57,421	(79,825)	42%
6	Sociale voorzieningen en maatschappelijk werk	586,044	(568,044)	18,000	399,970	(186,074)	68%
7	Volksgezondheid	756,381	(28,339)	728,042	362,412	(393,969)	48%
8	Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	-	-	-	-	-	#DIV/0!
9	Financiering en algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	#DIV/0!
							#DIV/0!
	Totaal Personeelkosten	11,722,877	213,311	11,936,188	5,244,426	(6,478,451)	45%

1e Budgetneutraal begrotingswijziging Q2 2023				
▼	▼ Functie ▼	▼ Primaire begroting ▼	▼ Budgetneutraal wijziging ▼	▼ Stand na wijziging ▼
Hoofdfunctie 0		10,330,385	(852,120)	9,478,265
	001	5,629,655	(5,017,060)	612,596
	002	4,894,779	4,108,739	9,003,517
	003	93,299	18,853	112,152
	020	(287,348)	37,348	(250,000)
Hoofdfunctie 1		1,455,491	(1,455,491)	
	130	1,455,491	(1,455,491)	
Hoofdfunctie 2		2,243,987	(13,435,727)	(11,191,740)
	200	416,414	(416,414)	
	210	1,582,328	(10,537,904)	(8,955,577)
	211	404,432	(404,432)	
	220	(552,312)	(1,683,851)	(2,236,163)
	230	393,125	(393,125)	
Hoofdfunctie 3		411,009	(387,933)	23,076
	300	10,906	(57,830)	(46,924)
	310	330,103	(330,103)	
	341	70,000	-	70,000
	340			
Hoofdfunctie 4		235,642	(235,642)	
	400	45,762	(45,762)	
	480	189,880	(189,880)	
Hoofdfunctie 5		1,110,638	(774,259)	336,379
	510	168,879	-	168,879
	530	320,300	(320,300)	
	541	208,738	(208,738)	
	580	412,721	(245,221)	167,500
Hoofdfunctie 6		1,007,044	(628,044)	379,000
	610	55,984	(55,984)	
	611	469,085	(440,085)	29,000
	620	110,000	(60,000)	50,000
	630	71,975	(71,975)	
	650	300,000	-	300,000
	600			
Hoofdfunctie 7		691,348	(150,689)	540,658
	700	109,600	(155,000)	(45,400)
	710	285,674	(285,674)	
	720	172,359	(124,859)	47,500
	721	22,298	(372,298)	(350,000)
	723	177,150	-	177,150
	725	(75,733)	787,142	711,408
Hoofdfunctie 8		216,000	-	216,000
	820	216,000	-	216,000
Hoofdfunctie 9		(17,777,905)	17,919,905	142,000
	920	(550,000)	450,000	(100,000)
	921	(17,469,905)	17,469,905	
	922	242,000	-	242,000
Grand Total		(76,361)	0	(76,361)

V. Personeelsoverzicht FTE

Divisions & Units	Budget 2023			Realization Q2 2023		
	Filled Positions	Vacancies	Total	Filled Positions	Vacancies	Total
	FTE	FTE	FTE	FTE	FTE	FTE
Fixed Formation (Vaste Regulier Formatie)						
Bestuurscollege incl eilandsecretaris	4.00	-	4.00	4.00	-	4.00
Kabinet van de gezaghebber	2.00	-	2.00	2.00	-	2.00
Griffie	2.00	1.00	3.00	2.00	1.00	3.00
Bestuursondersteuning	7.00	1.00	8.00	7.00	2.00	9.00
Directie Bedrijfsvoering en Klantenservice	2.00	-	2.00	2.00	-	2.00
Unit Finance	10.00	1.00	11.00	10.00	2.00	12.00
Unit Interne dienstverlening	11.00	-	11.00	10.00	1.00	11.00
Unit Klantenloket	6.00	1.00	7.00	6.00	1.00	7.00
Directie Economie Natuur en Infrastructuur	2.00	-	2.00	2.00	-	2.00
Unit Planning en beleid	5.00	1.00	6.00	5.00	2.00	7.00
Unit Vergunningen Toezicht en Handhaving	5.00	-	5.00	6.00	1.00	7.00
Unit Veterinaire diensten	5.00	-	5.00	5.00	-	5.00
Unit Publieke werken en diensten	19.00	-	19.00	18.00	2.00	20.00
Directie Sociaal	2.00	-	2.00	2.00	-	2.00
Unit Beleid en Programma	3.00	-	3.00	3.00	-	3.00
Unit Publieke Gezondheidszorg	6.00	-	6.00	6.00	-	6.00
Unit Maatschappelijk Ondersteuning	9.00	-	9.00	8.00	2.00	10.00
Unit Cultuur en Evenementen	2.00	-	2.00	2.00	1.00	3.00
Directie Transport	2.00	-	2.00	2.00	-	2.00
Unit Luchthaven	9.00	-	9.00	9.00	-	9.00
Unit Zeehaven	6.00	-	6.00	7.00	-	7.00
Unit Beveiliging	30.00	-	30.00	30.00	1.00	31.00
Sub-total Fixed Formation	149.00	5.00	154.00	148.00	16.00	164.00
Temporary Extra Formation (Tijdelijk Extra Formatie)						
Tijdelijke regerings ondersteuning Minus Bijdrage	2.00		2.00	2.00	-	2.00
Personnel assigned to projects Minus bijdrage	6.00	7.00	13.00	12.00	2.00	14.00
Sub-total Temporary Extra Formation	8.00	7.00	15.00	14.00	2.00	16.00
Total Excluding 'Above Formation'	157.00	12.00	169.00	162.00	18.00	180.00
Above Formation (Boventalig Formatie)						
Above formation Minus Bijdrage	17.00		17.00	12.00		12.00
Uitvoeringskracht* Minus Bijdrage		8.00	8.00	-	-	-
Total Including 'Above Formation'	174.00	20.00	194.00	174.00	18.00	192.00
* = Realization Uitvoeringskracht will be reported in Q3 2023.						