



## **Uitvoeringsrapportage Q3 2023**

**januari t/m september 2023**



**Openbaar Lichaam St. Eustatius**

Geachte mevrouw van Huffelen,

Hierbij ontvangt u de 3e Uitvoeringsrapportage voor het jaar 2023 van het Openbaar Lichaam Sint Eustatius (OLE). Graag willen we u hiermee nader informeren over de ontwikkelingen binnen OLE.

### **Administratieve Organisatie en Interne Controle (AO-IC)**

Graag willen wij u informeren over een essentiële verbeterstap in ons financieel beheer: de implementatie van de AO-IC. We zijn verheugd u te kunnen mededelen dat we momenteel op schema liggen met dit project.

In de afgelopen periode hebben we belangrijke vorderingen gemaakt, waaronder het gedetailleerd beschrijven van processen en het uitvoeren van interviews met proceseigenaren.

We hebben interviews gehouden met de proceseigenaren, wat waardevolle inzichten heeft opgeleverd. De uitwerking van de processen omtrent betaalverkeer, salarissen en inkoop is voltooid. De overige processen zijn eveneens gedetailleerd uitgewerkt.

Het concept van het AO/IB Handboek is inmiddels opgeleverd en de inrichting van het AFAS-systeem is gevalideerd. De validatie van de overige processen is momenteel in gang.

In de komende periode zullen we voornamelijk de focus leggen op de implementatie van de overige processen en de daarbij behorende nazorg.

We blijven toegewijd aan het waarborgen van de kwaliteit en effectiviteit van ons financieel beheer en zijn ervan overtuigd dat de AO-IC een cruciale rol speelt in deze verbetering

### **Resultaat 3e kwartaal 2023**

Het resultaat over het derde kwartaal van 2023 bedraagt circa USD 97K negatief.

In oktober 2023 hebben wij geconstateerd dat er een correctie dient te worden doorgevoerd in de hoogte van de vrije uitkering in 2023.

Alhoewel dit informatie betreft na september 2023, willen wij toch graag het effect hiervan laten zien in de 3e Uitvoeringsrapportage. Daarom hebben wij besloten om dit middels een begrotingswijziging te rapporteren in het 3e kwartaal.

Daarnaast hebben we een gedetailleerde analyse uitgevoerd van de lokale opbrengsten, waaronder die van de Zeehaven en Luchthaven, en waar nodig bijgesteld.

Het is ons opgevallen dat de kosten voor 2023 verder zijn gestegen, mede vanwege de toenemende inflatie. Hierdoor staat de begroting voor 2023 onder druk. We zijn actief bezig met meerdere initiatieven om het verwachte tekort voor 2023 zoveel mogelijk te beperken.

We blijven ons inzetten voor een verantwoord financieel beheer en zullen u op de hoogte houden van verdere ontwikkelingen.

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

Met vriendelijke groet,

Mw. M.A.U. Francis  
Regeringscommissaris





## Inhoudsopgave

<b>1. Aanbevelingen CFT</b> .....	<b>6</b>
<b>2. Resultaat</b> .....	Error! Bookmark not defined.
<b>3. Staat van baten en lasten</b> .....	<b>8</b>
<b>4. Begrotingswijziging</b> .....	<b>9</b>
I. Hoofdfunctie 0 .....	9
II. Hoofdfunctie 1 .....	10
III. Hoofdfunctie 2 .....	11
IV. Hoofdfunctie 3 .....	12
V. Hoofdfunctie 4 .....	12
VI. Hoofdfunctie 5 .....	12
VII. Hoofdfunctie 6 .....	13
VIII. Hoofdfunctie 7 .....	13
IX. Hoofdfunctie 8 .....	14
X. Hoofdfunctie 9 .....	14
<b>5. Korte toelichting baten</b> .....	<b>16</b>
Vrije uitkeringen .....	16
Belastingen .....	16
Afvalstoffenheffing .....	16
Onroerend goed exploitatie .....	16
Luchthaven .....	17
Zeehaven.....	17
Leges .....	17
Vergunningen.....	17
Overige opbrengsten .....	17
Overige bijzondere baten .....	17
Toelichting prognose lokale opbrengsten 2023.....	18
<b>6. Korte toelichting lasten</b> .....	<b>20</b>
Personeel.....	20
Huisvesting .....	20
Exploitatie.....	20
Kantoor .....	20
Representatie en communicatie .....	21
Vervoermiddelen.....	21
Afschrijvingskosten .....	21
Algemene kosten .....	21

<i>Subsidies en financiële bijdragen .....</i>	<i>21</i>
<i>Overige bijzondere lasten .....</i>	<i>22</i>
<b>7. Verkorte Balans Activa.....</b>	<b>23</b>
<i>Materiele en Financiële vaste activa.....</i>	<i>23</i>
<i>Vorderingen .....</i>	<i>23</i>
<i>Liquide middelen.....</i>	<i>24</i>
<b>8. Verkorte Balans Passiva.....</b>	<b>25</b>
<i>Eigen vermogen.....</i>	<i>25</i>
<i>Voorzieningen .....</i>	<i>25</i>
<i>Langlopende schulden .....</i>	<i>26</i>
<i>Kortlopende schulden en overlopende passiva .....</i>	<i>26</i>
<b>9. Ontwikkeling financieel beheer.....</b>	<b>28</b>
<b>10. Bijzondere Uitkeringen .....</b>	<b>30</b>
<b>Bijlagen .....</b>	<b>32</b>
<i>XI. Bijzondere uitkeringen (projecten).....</i>	<i>32</i>
<i>XII. Toelichting op actieve projecten (stoplicht).....</i>	<i>35</i>
<i>XIII. Baten en lasten per functie .....</i>	<i>36</i>
<i>XIV. Personeelsoverzicht per functie .....</i>	<i>40</i>
<i>XV. Personeelsoverzicht FTE .....</i>	<i>42</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

Het financieel resultaat over de periode januari t/m september 2023 bedraagt USD97K negatief. De vastgestelde begroting over 2023 houdt rekening met een klein positief jaarresultaat van USD76K.

	Primaire begroting 2023	Begroting 1e Budget wijziging	Stand na 1e Budget wijziging	Begroting 2e Budget wijziging	Realisatie t/m 2e kw.	3e kw. realisatie verschil t.o.v. BW
Vrije uitkering	17,469,905	4,132,560	21,602,465	18,361,000	12,479,418	68%
Lokale heffingen	4,179,076	(29,000)	4,150,076	3,874,813	2,976,019	77%
Overige baten	327,000	(4,132,560)	(3,805,560)	195,000	144,926	74%
<b>Totaal Baten (excl. B.U.)</b>	<b>21,975,981</b>	<b>(29,000)</b>	<b>21,946,981</b>	<b>22,430,813</b>	<b>15,600,363</b>	<b>70%</b>
Personeelskosten	11,722,877	(213,311)	11,509,566	10,368,913	7,776,684	75%
Overige lasten	10,176,743	136,700	10,313,443	10,490,057	7,921,318	76%
<b>Totaal Lasten (excl. B.U.)</b>	<b>21,899,620</b>	<b>(76,611)</b>	<b>21,823,008</b>	<b>20,858,970</b>	<b>15,698,002</b>	<b>75%</b>
<b>Periode Resultaat (excl. B.U.)</b>	<b>76,361</b>	<b>47,611</b>	<b>123,973</b>	<b>1,571,843</b>	<b>(97,640)</b>	<b>-6%</b>

## 2. Staat van baten en lasten

Rekening van Baten & Lasten									
QUARTER 3, 2023									
Staat van Baten & Lasten	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023
	Jaar	Stand na 1e	Realisatie	3e kw. realisatie	3e kw. %	Jaar	2e	Stand na 2e	3e kw. %
Omschrijving	Begroting	bw	Periode 1 t/m 9	Verschil t.o.v. Begroting	t.o.v. Begroting	Prognose	Begrotingsw ijziging	bw	Verschil t.o.v. 2e BW
Baten	USD	USD	USD	USD	%	USD	USD	USD	%
Vrije uitkering	17,469,905	13,337,345	12,479,418	(857,927)	94%	16,359,348	3,021,718	16,359,063	76%
Vrije uitkering incidenteel met bestemming	-	-	-	-	-	2,201,937	2,201,937	2,201,937	-
Belastingen	587,348	550,000	521,469	(28,531)	95%	550,000	-	550,000	95%
Afvalstoffenheffing	350,000	350,000	261,378	(88,622)	75%	350,000	-	350,000	75%
Onroerend goed exploitatie	250,000	270,000	231,067	(38,933)	86%	270,000	-	270,000	86%
Luchthaven	330,041	330,041	257,871	(72,170)	78%	330,041	-	330,041	78%
Zeehaven	2,484,763	2,484,763	1,569,545	(915,218)	63%	2,075,000	(409,763)	2,075,000	76%
Leges	61,000	107,348	60,127	(47,220)	56%	107,348	-	107,348	56%
Vergunningen	115,924	115,924	74,562	(41,362)	64%	115,924	-	115,924	64%
Overige opbrengsten	327,000	327,000	144,926	(182,074)	44%	195,000	(132,000)	195,000	74%
Overige byzondere baten	-	4,132,560	-	(4,132,560)	0%	76,500	(4,056,060)	76,500	0%
<b>Totaal Baten (excl. B.U.)</b>	<b>21,975,981</b>	<b>22,004,981</b>	<b>15,600,363</b>	<b>(6,404,619)</b>	<b>71%</b>	<b>22,631,099</b>	<b>625,832</b>	<b>22,630,813</b>	<b>69%</b>
Bijzondere uitkering (dekking projecten)	26,988,127	28,088,127	20,128,995	(7,959,132)	72%	26,838,660	-	28,088,127	72%
<b>Totaal Baten (incl. B.U.)</b>	<b>48,964,108</b>	<b>50,093,108</b>	<b>35,729,358</b>	<b>(14,363,751)</b>	<b>71%</b>	<b>49,469,758</b>	<b>625,832</b>	<b>50,718,940</b>	<b>70%</b>
Lasten	USD	USD	USD	USD	%	USD	USD	USD	%
Personeelskosten	11,722,877	11,936,188	7,776,684	(4,159,504)	65%	10,368,913	(1,567,275)	10,368,913	75%
Huisvestingskosten	1,875,600	2,028,100	1,025,482	(1,002,618)	51%	1,367,310	(660,790)	1,367,310	75%
Exploitatiekosten	3,031,479	2,960,479	2,320,557	(639,922)	78%	3,094,075	133,596	3,094,075	75%
Kantoorkosten	264,100	603,700	637,718	34,018	106%	850,291	246,591	850,291	75%
Representatie en communicatiekosten	539,900	590,100	574,938	(15,162)	97%	766,584	176,484	766,584	75%
Kosten vervoermiddelen	208,810	214,410	240,715	26,305	112%	320,954	106,544	320,954	75%
Afschrijvingskosten	540,829	408,829	306,034	(102,795)	75%	408,045	-	408,829	75%
Algemene kosten	1,052,600	774,000	696,529	(77,471)	90%	928,706	154,706	928,706	75%
Subsidies en financiële bijdragen	2,095,425	2,172,425	1,688,461	(483,964)	78%	2,251,281	80,000	2,252,425	75%
Overige byzondere lasten	235,000	218,000	430,883	212,883	198%	430,883	207,334	425,334	101%
Onvoorzien	333,000	70,000	-	(70,000)	0%	70,000	5,549	75,549	-
Reservering vrije uitkering incidenteel met bestemming	-	-	-	-	-	2,191,737	2,191,737	2,191,737	-
<b>Totaal Lasten (excl. B.U.)</b>	<b>21,899,620</b>	<b>21,976,231</b>	<b>15,698,002</b>	<b>(6,278,229)</b>	<b>71%</b>	<b>23,048,779</b>	<b>1,074,476</b>	<b>23,050,707</b>	<b>68%</b>
Bijzondere uitkering (kosten projecten)	26,988,127	28,088,127	20,128,995	(7,959,132)	72%	26,838,660	-	28,088,127	72%
<b>Totaal Lasten (incl. B.U.)</b>	<b>48,887,747</b>	<b>50,064,358</b>	<b>35,826,997</b>	<b>(14,237,361)</b>	<b>72%</b>	<b>49,887,439</b>	<b>1,074,476</b>	<b>51,138,834</b>	<b>70%</b>
<b>Periode Resultaat (incl. B.U.)</b>	<b>76,361</b>	<b>28,750</b>	<b>(97,640)</b>	<b>(126,390)</b>	<b>-340%</b>	<b>(417,681)</b>	<b>(448,644)</b>	<b>(419,894)</b>	<b>23%</b>



### 3. Begrotingswijziging

#### 1. Hoofdfunctie 0

Soort	Functie	Omschrijving Functie	Directie Unit	Omschrijving Directie Unit	Sum of Stand na 1e begrotingswijziging	Sum of 2e Begrotingswijziging	Sum of Stand na 2e begrotingswijziging
- Baten	- 002	- Bestuursapparaat	- 5510	- Domeinbeheer (Kadaster)	-	25,029 -	25,029
<b>Baten Total</b>						<b>25,029 -</b>	<b>25,029</b>
- Lasten	- 001	= Bestuursorganen	= 1000	Eilandraad		322,907	322,907
	001	= Bestuursorganen	= 1100	Griffier	482,596 -	192,546	290,050
	001	= Bestuursorganen	= 2000	Gezaghebber	65,000 -	399,092 -	334,092
	001	= Bestuursorganen	= 3000	Gedeputeerde incl. adviseur	50,000	886,020	936,020
	001	= Bestuursorganen	= 3100	Eilandsecretaris	15,000 -	4,617	10,383
	001	= Bestuursorganen	= 3220	Communicatie		2,234	2,234
	001	= Bestuursorganen	= 7000	Directie Transport		1,383	1,383
	= 002	= Bestuursapparaat	= 1201	Pensioen en andere uitkeringen voormalige ambtenar		24,921 -	24,921
	002	= Bestuursapparaat	= 2000	Gezaghebber	170,049 -	12,396	157,652
	002	= Bestuursapparaat	= 3000	Gedeputeerde incl. adviseur		3,367	3,367
	002	= Bestuursapparaat	= 3100	Eilandsecretaris	846,492 -	381,267	465,225
	002	= Bestuursapparaat	= 3200	Bureau Bestuursondersteuning	215,500	275,847	491,347
	002	= Bestuursapparaat	= 3210	Juridisch	138,500	414,414	552,914
	002	= Bestuursapparaat	= 3220	Communicatie	422,500	49,403	471,903
	002	= Bestuursapparaat	= 3230	Secretarieel	658,160 -	480,733	177,427
	002	= Bestuursapparaat	= 4000	Directie Publiekszaken en Ondersteuning		212,712	212,712
	002	= Bestuursapparaat	= 4200	Organisatie ontwikkeling en ondersteuning	91,601 -	9,924	81,677
	002	= Bestuursapparaat	= 4210	Interne zaken		2,929	2,929
	002	= Bestuursapparaat	= 4211	Centrale Inkoop	650,000	126,670	776,670
	002	= Bestuursapparaat	= 4212	Facilitaire dienst (Interne dienstverlening)	179,371 -	20,253	159,118
	002	= Bestuursapparaat	= 4220	Personeel & Organisatie	389,657	32,660	422,317
	002	= Bestuursapparaat	= 4230	Automatisering	526,519 -	117,443	409,076
	002	= Bestuursapparaat	= 4300	Klantenloket	289,259 -	57,379	231,879
	002	= Bestuursapparaat	= 4310	Burgerzaken		7,979	7,979
	002	= Bestuursapparaat	= 4400	Financien	974,801 -	168,030	806,771
	002	= Bestuursapparaat	= 5000	Directie economische zaken & Infrastructuur	1,158,112 -	536,192	621,921
	002	= Bestuursapparaat	= 5100	Secretariaat E&I		24,284	24,284
	002	= Bestuursapparaat	= 5500	Vergunningen		7,944	7,944
	002	= Bestuursapparaat	= 5540	Vergunning toezicht en handhaving	475,646 -	90,440	385,206
	002	= Bestuursapparaat	= 5700	Werkplaats en magazijn		57,660	57,660
	002	= Bestuursapparaat	= 5710	Algemeen beheer DROB		333	333
	002	= Bestuursapparaat	= 5717	Publieke werk en diensten	83,600 -	83,600	-
	002	= Bestuursapparaat	= 5720	Wegen, straten en pleinen	96,379 -	96,346	33
	002	= Bestuursapparaat	= 6000	Directie Maatschappij en Welzijn	501,634	69,852	571,487
	002	= Bestuursapparaat	= 6200	Beleid Directie M&W	476,450 -	476,450	-
	002	= Bestuursapparaat	= 6300	Directie Cultureel Maatschappelijke Ondersteuning	67,925 -	67,925	-
	002	= Bestuursapparaat	= 6400	Openbare/algemeen beheer gezondheid(zorg)		34,487	34,487
	002	= Bestuursapparaat	= 7000	Directie Transport	49,000	15,095	64,095
	= 003	= Burgerzaken	= 4300	Klantenloket	149,500 -	120,850	28,650
	003	= Burgerzaken	= 4310	Burgerzaken		154,220	154,220
	= 020	= Eigendommen niet voor openbare dienst bestemd	= 5510	Domeinbeheer (Kadaster)		9,052	9,052
<b>Lasten Total</b>					<b>9,223,250 -</b>	<b>628,952</b>	<b>8,594,298</b>
<b>Grand Total</b>					<b>9,223,250 -</b>	<b>653,981</b>	<b>8,569,269</b>

## 2. Hoofdfunctie 1

Soort	Functie	Omschrijving Functie	Directie Unit	Omschrijving Directie Unit	Sum of Stand na 1e begrotingswijziging	Sum of 2e Begrotingswijziging	Sum of Stand na 2e begrotingswijziging
Lasten	130	Rampenbestrijding	0000	Rampenbestrijding Algemeen Beheer		152,725	152,725
<b>Lasten Total</b>						<b>152,725</b>	<b>152,725</b>
<b>Grand Total</b>						<b>152,725</b>	<b>152,725</b>

### 3. Hoofdfunctie 2

Soort	Functie	Omschrijving Functie	Directie Unit	Omschrijving Directie Unit	Sum of Stand na 1e begrotingswijziging	Sum of 2e Begrotingswijziging	Sum of Stand na 2e begrotingswijziging
- Baten	=210	=Wegen straten en pleinen	=0002	Uitkering land ingevolge de WolBES	-	17,469,905	17,469,905
	210	=Wegen straten en pleinen	=5620	Slachthuizen	-	122,000	33,717 -
	=220	=Zeehavens	=5300	Zeehavens Algemeen Beheer	-	2,484,763	333,263 -
<b>Baten Total</b>					-	<b>20,076,668</b>	<b>17,836,885 -</b>
- Lasten	=200	=Algemeen beheer DROB	=5700	Werkplaats en magazijn	-	43,895	43,895
	200	Algemeen beheer DROB	=5711	Schoonmaak	-	165,448	165,448
	200	Algemeen beheer DROB	=5712	Transport	-	320,669	320,669
	200	Algemeen beheer DROB	=5714	Werkplaats	-	348,402	348,402
	200	Algemeen beheer DROB	=5717	Publieke werk en diensten	-	710,430	710,430
	200	Algemeen beheer DROB	=5720	Wegen, straten en pleinen	-	22	22
	200	Algemeen beheer DROB	=7000	Directie Transport	31,000 -	28,213	2,787
	=210	=Wegen straten en pleinen	=0000	Rampenbestrijding Algemeen Beheer	43,000 -	43,000	-
	210	Wegen straten en pleinen	=4211	Centrale Inkoop	146,300 -	146,300	-
	210	Wegen straten en pleinen	=4220	Personeel & Organisatie	539,693 -	539,693	-
	210	Wegen straten en pleinen	=4310	Burgerzaken	128,873 -	128,873	-
	210	Wegen straten en pleinen	=5000	Directie economische zaken & Infrastructuur	60,000 -	60,000	-
	210	Wegen straten en pleinen	=5210	St. Eustatius Tourism Development Foundation	330,103 -	330,103	-
	210	Wegen straten en pleinen	=5300	Zeehavens Algemeen Beheer	410,081 -	410,081	-
	210	Wegen straten en pleinen	=5400	Luchthavens	830,181 -	830,181	-
	210	Wegen straten en pleinen	=5540	Vergunning toezicht en handhaving	97,500 -	97,000	500
	210	Wegen straten en pleinen	=5620	Slachthuizen	328,417 -	328,417	-
	210	Wegen straten en pleinen	=5640	Unit Veterinaire Diensten	160,500 -	160,500	-
	210	Wegen straten en pleinen	=5711	Schoonmaak	48,664 -	48,664	-
	210	Wegen straten en pleinen	=5712	Transport	150,263 -	150,263	-
	210	Wegen straten en pleinen	=5717	Publieke werk en diensten	2,234,483 -	1,747,440	487,042
	210	Wegen straten en pleinen	=5720	Wegen, straten en pleinen	792,000 -	592,388	199,612
	210	Wegen straten en pleinen	=5730	Verkeersmaatregelen te land	-	1,862	1,862
	210	Wegen straten en pleinen	=5760	Afvalinzameling en verbranding	41,864 -	41,864	-
	210	Wegen straten en pleinen	=5800	Unit Beveiliging	1,568,569 -	1,568,569	-
	210	Wegen straten en pleinen	=6000	Directie Maatschappij en Welzijn	60,000 -	60,000	-
	210	Wegen straten en pleinen	=6200	Beleid Directie M&W	104,500 -	104,500	-
	210	Wegen straten en pleinen	=6300	Directie Cultureel Maatschappelijke Ondersteuning	91,702 -	91,702	-
	210	Wegen straten en pleinen	=6320	Sport algemeen	320,300 -	320,300	-
	210	Wegen straten en pleinen	=6340	Overige culturele aangelegenheden	107,975 -	107,975	-
	210	Wegen straten en pleinen	=6350	Arbeidszaken	128,974 -	128,974	-
	210	Wegen straten en pleinen	=6360	Maatschappelijke zaken (begeleiding en advies)	279,809 -	279,809	-
	210	Wegen straten en pleinen	=6370	Oudheidkunde/musea, subsidies	208,738 -	208,738	-
210	Wegen straten en pleinen	=6390	Culture en events	164,307 -	164,307	-	
210	Wegen straten en pleinen	=6400	Openbare/algemeen beheer gezondheid(zorg)	103,501 -	103,501	-	
210	Wegen straten en pleinen	=6510	Onderwijs algemeen beheer	79,588 -	79,588	-	
210	Wegen straten en pleinen	=6520	Leerplicht	15,000 -	15,000	-	
210	Wegen straten en pleinen	=6530	Studiefondsen en studiebeurzen	151,000 -	151,000	-	
=211	=Verkeersmaatregelen te land	=5730	Verkeersmaatregelen te land	-	6,331	6,331	
=220	=Zeehavens	=5300	Zeehavens Algemeen Beheer	225,000	435,482	660,482	
=230	=Luchtvaart	=4230	Automatisering	-	79	79	
230	Luchtvaart	=5400	Luchthavens	-	1,104,406	1,104,406	
230	Luchtvaart	=5800	Unit Beveiliging	7,000	1,284,955	1,291,955	
230	Luchtvaart	=7000	Directie Transport	-	1,390	1,390	
<b>Lasten Total</b>					<b>9,781,882 -</b>	<b>4,436,569</b>	<b>5,345,312</b>
<b>Grand Total</b>					<b>10,294,786</b>	<b>13,400,316</b>	<b>3,105,530</b>

## 4. Hoofdfunctie 3

Soort	Functie	Omschrijving Functie	Directie Unit	Omschrijving Directie Unit	Sum of Stand na 1e begrotingswijziging	Sum of 2e Begrotingswijziging	Sum of Stand na 2e begrotingswijziging
Lasten	300	Economische zaken	3100	Eilandsecretaris	20,000	-	20,000
	300	Economische zaken	5530	Economische zaken, Algemeen beheer			54
	300	Economische zaken	5540	Vergunning toezicht en handhaving	19,000	-	15,962
	310	Handel en Industrie	5210	St. Eustatius Tourism Development Foundation			330,103
	340	Agrarische productie en ontginning	5640	Unit Veterinaire Diensten	10,000	-	10,000
	341	Overige agrarische zaken, jacht en visserij	5610	Agrarische zaken algemeen beheer	70,000	-	69,797
<b>Lasten Total</b>					<b>119,000</b>		<b>214,397</b>
<b>Grand Total</b>					<b>119,000</b>		<b>214,397</b>

## 5. Hoofdfunctie 4

Soort	Functie	Omschrijving Functie	Directie Unit	Omschrijving Directie Unit	Sum of Stand na 1e begrotingswijziging	Sum of 2e Begrotingswijziging	Sum of Stand na 2e begrotingswijziging
Lasten	480	Gemeenschappelijke baten en lasten van onderwijs	5610	Agrarische zaken algemeen beheer			1,747
	480	Gemeenschappelijke baten en lasten van onderwijs	6230	Governor de Graaff School			135,467
	480	Gemeenschappelijke baten en lasten van onderwijs	6510	Onderwijs algemeen beheer	197,000	-	47,105
	480	Gemeenschappelijke baten en lasten van onderwijs	6520	Leerplicht			3,835
	480	Gemeenschappelijke baten en lasten van onderwijs	6530	Studiefondsen en studiebeurzen	108,000	-	131,880
<b>Lasten Total</b>					<b>89,000</b>		<b>225,824</b>
<b>Grand Total</b>					<b>89,000</b>		<b>225,824</b>

## 6. Hoofdfunctie 5

Soort	Functie	Omschrijving Functie	Directie Unit	Omschrijving Directie Unit	Sum of Stand na 1e begrotingswijziging	Sum of 2e Begrotingswijziging	Sum of Stand na 2e begrotingswijziging
Lasten	530	Sport	6320	Sport algemeen			320,300
	541	Oudheidkunde/musea	6370	Oudheidkunde/musea, subsidies			208,738
	560	Maatschappelijk leefbaarheid en openluchtrecreatie	6330	Feesten, huldigheden en evenementen			26,532
	580	Overige cultuur en recreatie	6300	Directie Cultureel Maatschappelijke Ondersteuning			327
	580	Overige cultuur en recreatie	6330	Feesten, huldigheden en evenementen	180,500	-	322,134
	580	Overige cultuur en recreatie	6340	Overige culturele aangelegenheden			100,146
	580	Overige cultuur en recreatie	6360	Maatschappelijke zaken (begeleiding en advies)			1,872
	580	Overige cultuur en recreatie	6390	Culture en events			133,698
	<b>Lasten Total</b>					<b>180,500</b>	
<b>Grand Total</b>					<b>180,500</b>		<b>1,113,748</b>



## 7. Hoofdfunctie 6

Soort	Functie	Omschrijving Functie	Directie Unit	Omschrijving Directie Unit	Sum of Stand na 1e begrotingswijziging	Sum of 2e Begrotingswijziging	Sum of Stand na 2e begrotingswijziging
- Lasten	=600	= Algemeen beheer maatschappelijk werk	= 6400	Openbare/algemeen beheer gezondheid(zorg)	28,500	-	28,500
	=610	= Onderstandsverlening (incl. pensioen)	= 1201	Pensioen en andere uitkeringen voormalige ambtenar			261,231
	=611	= Werkgelegenheid	= 6350	Arbeidszaken	29,000		177,184
	611	Werkgelegenheid	= 6360	Maatschappelijke zaken (begeleiding en advies)			1,239
	=620	= Maatschappelijke begeleiding en advies	= 6000	Directie Maatschappij en Welzijn	50,000	-	50,000
	620	Maatschappelijke begeleiding en advies	= 6360	Maatschappelijke zaken (begeleiding en advies)	40,000		586,784
	=630	= Sociaal cultureel werk en jeugd- en jongerenwerk	= 6360	Maatschappelijke zaken (begeleiding en advies)			387,080
<b>Lasten Total</b>					<b>147,500</b>		<b>708,357</b>
<b>Grand Total</b>					<b>147,500</b>		<b>708,357</b>

## 8. Hoofdfunctie 7

Soort	Functie	Omschrijving Functie	Directie Unit	Omschrijving Directie Unit	Sum of Stand na 1e begrotingswijziging	Sum of 2e Begrotingswijziging	Sum of Stand na 2e begrotingswijziging
- Baten	=700	= Algemeen beheer volksgezondheid	= 6420	Gezondheidszorg algemeen	155,000		115,200
	=710	= Preventieve en curatieve gezondheidszorg	= 6410	Preventieve en curatieve gezondheidszorg			5,707
	=725	= Overige openbare hygiene	= 6550	Hygienische dienst			13,818
<b>Baten Total</b>					<b>205,000</b>		<b>123,312</b>
- Lasten	= 700	= Algemeen beheer volksgezondheid	= 6000	Directie Maatschappij en Welzijn	29,000		17,080
	700	Algemeen beheer volksgezondheid	= 6400	Openbare/algemeen beheer gezondheid(zorg)	72,700		66,381
	700	Algemeen beheer volksgezondheid	= 6420	Gezondheidszorg algemeen			61,000
	=720	= Slachthuizen	= 5540	Vergunning toezicht en handhaving	47,500	-	47,500
	720	Slachthuizen	= 5620	Slachthuizen			296,797
	720	Slachthuizen	= 5640	Unit Veterinaire Diensten			120,385
	=721	= Reiniging	= 5720	Wegen, straten en pleinen	10,000		22,000
	721	Reiniging	= 5750	Openbaar Groen			560,806
	721	Reiniging	= 5760	Afvalinzameling en verbranding			964,862
	=724	= Lijkbezorging (begraafplaats)	= 5770	Begraafplaats			6,057
	=725	= Overige openbare hygiene	= 6400	Openbare/algemeen beheer gezondheid(zorg)	610,042	-	323,002
	725	Overige openbare hygiene	= 6420	Gezondheidszorg algemeen	7,000	-	7,000
	725	Overige openbare hygiene	= 6550	Hygienische dienst	5,000		510
<b>Lasten Total</b>					<b>822,242</b>		<b>2,438,617</b>
<b>Grand Total</b>					<b>617,242</b>		<b>1,739,687</b>

## 9. Hoofd functie 8

Soort	Funcie	Omschrijving Funcie	Directie Unit	Omschrijving Directie Unit	Sum of Stand na 1e begrotingswijziging	Sum of 2e Begrotingswijziging	Sum of Stand na 2e begrotingswijziging
- Lasten	- 822	- Overige volkshuisvesting	- 5780	Overige volkshuisvesting o.a. Condos		1,498	1,498
<b>Lasten Total</b>						<b>1,498</b>	<b>1,498</b>
<b>Grand Total</b>						<b>1,498</b>	<b>1,498</b>

## 10. Hoofd functie 9

Soort	Funcie	Omschrijving Funcie	Directie Unit	Omschrijving Directie Unit	Sum of Stand na 1e begrotingswijziging	Sum of 2e Begrotingswijziging	Sum of Stand na 2e begrotingswijziging
- Baten	- 921	- Vrije uitkering	- 0002	Uitkering land ingevolge de WolBES		- 18,561,000	- 18,561,000
<b>Baten Total</b>						<b>- 18,561,000</b>	<b>- 18,561,000</b>
- Lasten	- 921	- Vrije uitkering	- 0000	Rampenbestrijding Algemeen Beheer		67,971	67,971
	921	Vrije uitkering	0002	Uitkering land ingevolge de WolBES		14,077	14,077
	- 922	- Algemene uitgaven en inkomsten	- 0003	Algemene uitgaven/Inkomsten		222,787	222,787
	922	Algemene uitgaven en inkomsten	4400	Financien	242,000	- 242,000	-
<b>Lasten Total</b>					<b>242,000</b>	<b>62,835</b>	<b>304,835</b>
<b>Grand Total</b>					<b>242,000</b>	<b>- 18,498,165</b>	<b>- 18,256,165</b>

## 11. Alle Hoofdfuncties

Soort	Hoofdfunctie	Sum of Stand na 1e begrotingswijziging	Sum of 2e Begrotingswijziging	Sum of Stand na 2e begrotingswijziging	
<input type="checkbox"/> Baten	*				
	0	-	316,348 -	25,029 -	341,377
	1				-
	2	-	20,917,709	17,836,885 -	3,080,824
	3	-	115,924	-	115,924
	4				-
	5				-
	6				-
	7	-	555,000	123,312 -	431,688
	8				-
	9	-	100,000 -	18,561,000 -	18,661,000
<b>Baten Total</b>		-	<b>22,004,981 -</b>	<b>625,832 -</b>	<b>22,630,813</b>
<input type="checkbox"/> Lasten	*				
	0		9,750,124 -	628,952	9,121,172
	1			152,725	152,725
	2		9,863,970 -	4,436,569	5,427,400
	3		149,000	214,397	363,397
	4	-	43,000	225,824	182,824
	5		349,379	1,113,748	1,463,127
	6		447,500	560,857	1,008,357
	7		1,001,258	1,616,375	2,617,634
	8		216,000	1,498	217,498
	9		242,000	62,835	304,835
<b>Lasten Total</b>			<b>21,976,231 -</b>	<b>1,117,261</b>	<b>20,858,970</b>
<b>Grand Total</b>		-	<b>28,750 -</b>	<b>1,743,093 -</b>	<b>1,771,843</b>

## 4. Korte toelichting baten

### 12. Vrije uitkeringen

De ontvangen baten uit de vrije uitkering bedragen voor het derde kwartaal USD12.4M. De ontvangst in Q3 2023 loopt achter op voorlopige toekenning van USD17.5M.

OLE verwacht in Q4 nog USD3.8M aan vrije uitkering te ontvangen.

Daarnaast zal in Q4 een bedrag van USD2.2M worden ontvangen als een incidentele vrije uitkering. Dit bedrag is onderverdeeld als volgt:

Omschrijving	Bedrag (in USD)
Uitvoering Natuur en Milieubeleidsplan Caribisch Nederland 2020-2030	264.180
Armoedebestrijding en eenmalige energietoelage	1.295.157
Ondersteuning digitaliseringsvraagstukken	510.000
Aanstellen projectmanager maatschappelijk vastgoed	122.400
Totaal nog uit te voeren projecten uit vrije uitkeringen	2.191.737
Financiering herdenkingsactiviteiten 1 juli 2023	10.200
Totaal incidentele vrije uitkering	2.201.937

Van dit totaal is USD10K toegekend aan de vrije uitkeringen en het restant is als incidentele vrije uitkering (met bestemming) geclassificeerd in de verwachte realisatie voor 2023.

### 13. Belastingen

Deze post omvat de opbrengst voor de motorrijtuigenbelasting en de toeristenbelasting. De realisatie bedraagt USD448K voor motorrijtuigen en USD73K voor de toeristenbelasting en liggen daarmee hoger dan de begroting voor Q3 2023. Aangezien de motorrijtuigenbelasting grotendeels in de eerste helft van het jaar wordt ontvangen, wordt het budget van 2023 gehaald. De ontwikkeling van de realisatie van de toeristenbelasting ligt in lijn met de begroting.

### 14. Afvalstoffenheffing

De baten aan afvalstoffenheffing voor Q3 2023 bedraagt USD261K. De facturatie vindt op kwartaalbasis plaats.

### 15. Onroerend goed exploitatie

Deze omvat erfpacht en de verhuur van gebouwen en grond. De erfpacht tot en met Q3 2023 bedraagt USD187K, terwijl aan de verhuur van gebouwen en grond USD44K is gerealiseerd. Voor het jaar 2023 wordt verwacht dat de begroting wordt gehaald.



## 16. Luchthaven

De grootste componenten van de baten van de luchthaven betreffen de vertrekbelasting en de landingsrechten. In Q3 2023 bedraagt de realisatie totaal USD258K, waarvan uit vertrekbelasting USD153K en uit landingsrechten USD103K.

Hiermee wordt verwacht dat baten van 2023 licht hoger zullen zijn dan de 1e gewijzigde begroting van USD270K voor heel 2023.

## 17. Zeehaven

De omzet voor de zeehaven per Q3 2023 bedraagt USD1.569K en de prognose voor 2023 bedraagt USD2,092 op basis van de baten gedurende de eerste 9 maanden.

Deze prognose bedraagt 83% bedraagt van de 1e gewijzigde begroting van USD2,485K.

OLE constateert minder vaarbewegingen in de eerste 3 kwartalen 2023 ten opzichte van de begroting. Ten opzichte van 2022 is er een lichte stijging van ca. 5%.

## 18. Leges

Dit zijn de opbrengsten voor de documenten van de burgerlijke stand en reisdocumenten welke per Q3 2023 USD60K bedraagt. De prognose voor 2023 komt uit op USD80K, waardoor de 1e gewijzigde begroting van USD107K waarschijnlijk niet gehaald wordt. Wij verwachten in 2023 bij de burgerlijke stand naamswijzigingen door te voeren. Hiervan wordt een positieve invloed verwacht.

## 19. Vergunningen

Hier wordt de omzet voor een afgegeven bouw-, export- of directeursvergunningen verantwoord. Per Q3 2023 is USD75K gerealiseerd. Op jaarbasis wordt een realisatie van USD99K verwacht, zijnde 86% van de 1e gewijzigde begroting 2023.

## 20. Overige opbrengsten

Per Q3 2023 bedragen de overige opbrengsten USD138K. Hierin zitten in hoofdzaak de omzet voor de verkoop van vlees/slacht voor USD84K. De verwachte baten voor heel 2023 komen uit op USD193K, wat neerkomt op 59% van de 1e gewijzigde begroting.

## 21. Overige bijzondere baten

De overige bijzondere baten zijn nihil per Q3 2023. In oktober 2023 is het schip Waterman verkocht voor USD77K. Deze was volledig afgeschreven en het resultaat op de verkoop zal ten gunste van de baten vallen in 2023.

## 22. Toelichting prognose lokale opbrengsten 2023

Het OLE heeft een tweede prognose gemaakt naar aanleiding van de constatering dat de lokale opbrengsten achterblijven op de 1e gewijzigde begroting 2023.

Deze prognose is gebaseerd op de informatie uit de jaarrekening van 2022, de realisatiecijfers tot en met het derde kwartaal van dit jaar en informatie vanuit het BZK.

De tweede prognose bevat 2 componenten:

Een verlaging van de vrije uitkeringen, aangezien uit de realisatie blijkt dat de ontvangen baten zullen achterblijven op het budget van USD17,4M. Het totale effect hiervan bedraagt USD1,1M.

In 2023 bestaan de vrije uitkeringen uit de volgende componenten:

Vrije uitkeringen 2023	Bedrag in USD
Vrije uitkeringen - brutobedrag	13,696,648
Vrije uitkering - aflossing renteloze lening OCW & BZK 2022	(200,000)
Vrije uitkering - netto jaarbedrag	13,496,648
Incidentele toevoeging	1,868,405
Totaal vrije uitkering	15,365,053
Loon- en prijsbijstelling	805,757
Vrije uitkering bruto jaarbedrag	16,170,810
Bij: aflossing renteloze lening	200,000
	16,370,810
Begroting 2023	17,469,905
Vershil met begroting 2023	(1,099,095)

Een verlaging van de baten uit lokale opbrengsten:

Deze betreffen met name de zeehaven, doordat o.a. het volume aan transacties achterblijft op de verwachting voor 2023.

De overige opbrengsten zijn gebudgetteerd op USD327K, maar de verwachte realisatie voor 2023 is USD195K.

Momenteel zijn er analyses uitgevoerd voor de zeehaven, waardoor een aantal actiepunten zullen worden genomen om de baten te verhogen en tegelijkertijd de incasso van deze baten over te hevelen van kredieten naar vooruitbetalingen.

Het effect hiervan zal in Q4 2023 en Q1 2024 te zien zijn, aangezien de agenten en de scheepvaartmaatschappijen in staat zullen worden gesteld om op ordelijke wijze over te stappen naar de nieuwe processen.

De toepassing van striktere interne controleprocedures zal bijdragen aan een betere verantwoording van de baten uit toegangs- en vertrekpassen.

### **Prognose en een eventuele begrotingswijziging voor 2023**

Het Directoraat Transport zal op korte termijn starten met het ontwikkelen van een zogenaamd Masterplan. Door het vertrek van de Directeur Transport heeft dit enige vertraging opgelopen. 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:**

<b>Omschrijving</b>	<b>Bedrag in USD</b>
Vrije uitkeringen	(1,099,095)
Overige opbrengsten	(132,000)
Zeehaven	(409,763)

## 5. Korte toelichting lasten

### 23. Personeel

Per Q3 2023 bedragen de personeelskosten USD7.777K. De verwachte lasten voor heel 2023 liggen op USD10,369K, wat 87% van de begroting betreft. De besparing van USD1.567K vloeit voort uit het niet volledig invullen van de vacatures. Daartegenover staat een lichte stijging van de kosten van externe ondersteuning. Deze is echter minimaal ten opzichte van de ontwikkeling van de personeelskosten.

### 24. Huisvesting

De huisvestingskosten tot en met Q3 2023 bedragen USD1,025K. Voor heel 2023 wordt een realisatie van USD1.367K verwacht (70% van de 1e gewijzigde begroting), wat neerkomt op een besparing van USD661K.

### 25. Exploitatie

De grootste componenten binnen de exploitatiekosten zijn:

- Onderhoud wegen, welke per Q3 2023 USD726K bedraagt en het budget met 6% overschrijdt.
- Onderhoud stortplaats, welke per Q3 2023 USD844K bedraagt en het budget met 55% overschrijdt. In 2023 is een vijfjarig contract afgesloten met de vuilnisophaaldienst voor USD900K per jaar. Daarnaast omvat de realisatie een eenmalig bedrag van USD155K voor het ophalen van wrakken gedurende 2023.

De overige componenten lopen grotendeels in lijn met de begroting.

De totale exploitatiekosten per Q3 2023 bedragen USD2.321K en de prognose voor heel 2023 bedraagt USD3.095K. De begroting van 2023 wordt naar verwachting met USD134K overschreden.

### 26. Kantoor

De grootste componenten binnen de kantoorkosten zijn:

- Internet en telefoon, welke per Q3 2023 USD149K bedraagt en in lijn is met de begroting.
- Onderhoud machines, welke per Q3 2023 USD124K en de begroting overschrijdt met 138% overschrijdt.
- Licenties en kosten automatisering, welke per Q3 2023 USD173K bedragen en de begroting (USD36K) overschrijden met 380%. Het betreft met name licenties van Profits alsook hogere kosten voor automatisering.

De kantoorkosten bedragen totaal USD638K tot en met Q3 2023. De prognose voor heel 2023 komt uit op USD850K. Deze prognose ligt hoger dan het begrote bedrag van USD604K, waardoor een overschrijding wordt verwacht van USD247K.



## 27. Representatie en communicatie

De representatie- en communicatiekosten komen uit op USD575K voor Q3 2023 tegenover een 1e gewijzigde begroting van USD442K. De stijging ligt met name in:

- Advertentiekosten van USD108K ten opzichte van USD8K;
- Reis- en verblijfkosten ambtenaren van USD288 ten opzichte van USD111K waaronder dienstreizen naar Nederland en BES eilanden;
- Representatiekosten van USD182K ten opzichte van USD142K waaronder cateringkosten.

In deze categorie wordt een overschrijding verwacht van USD177K voor heel 2023.

## 28. Vervoermiddelen

De realisatie voor de vervoermiddelen per Q3 2023 komt uit op USD241K. Het budget wordt overschreden met name door hogere brandstof-, onderhoudskosten en verzekeringspremies voor dienstauto's

## 29. Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten bedragen USD306K per Q3 2023. Dit is in lijn met de 1e gewijzigde begroting.

## 30. Algemene kosten

Dit zijn de contributies, bijdragen aan de accountantsdienst en consultancy.

De realisatie per Q3 2023 bedraagt USD697K.

De grootste component hierin betreft de consultant en advieskosten voor USD420K. Hierin zijn inbegrepen de advocaatkosten betreffende de claim voor Eco Statia van ca. USD270K alsook een reservering van USD56K voor de jaarrekeningcontrole van 2023.

De andere componenten liggen in lijn met de begroting.

## 31. Subsidies en financiële bijdragen

Dit betreft met name de subsidieverstrekking aan diverse stichtingen/foundations op St. Eustatius zoals National Parks Stenapa, Tourism Development, Sport Facilities, Historical, Youth Care, Housing. Deze bedraagt USD1.345K per Q3 2023 en ligt in lijn met de 1e gewijzigde begroting.

De bijdragen aan en het organiseren van evenementen bedraagt USD328K per Q3 2023 en overschrijdt de 1e gewijzigde begroting met 10%.

De totale prognose voor 2023 bedraagt USD2.252K en is daarmee USD80K hoger dan de 1e gewijzigde begroting.

### 32. Overige bijzondere lasten

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

In 2023 zijn facturen ontvangen voor de huur van een vijftal gebouwen van Fort Oranjestad over de jaren 2020 tot en 2022 voor een bedrag van USD180K. Voor dit bedrag is geen reservering opgenomen in 2022, waardoor deze ten laste van 2023 komt. De reservering voor 2023 ter waarde van USD61K is opgenomen onder de huisvestingskosten.

Daarnaast is eveneens een bedrag van USD95K in rekening gebracht voor de Guest House over de periode april 2021 tot en met maart 2023. De kosten van voorgaande jaren komen ten laste van het resultaat.

Voorgestelde begrotingswijziging:

	USD
Personeelskosten	-1.576.276
Huisvestingskosten	-660.790
Exploitatiekosten	133.596
Kantoorkosten	246.591
Representatie en communicatiekosten	176.484
Kosten vervoermiddelen	106.544
Algemene kosten	154.706
Subsidies en financiële bijdragen	80.000
Overige bijzondere lasten	212.883
<b>Totaal</b>	<b>-1.117.261</b>
Bestemming incidentele vrije uitkering	2.191.737
<b>Totaal inclusief bestemming</b>	<b>1.074.476</b>

Als additionele regel is de bestemming van de verwachte incidentele vrije uitkering opgenomen, aangezien deze voor specifieke doeleinden moet worden aangewend. Dit betreft een bedrag van USD2.191.737 (zie hiervoor de specificatie onder Vrije uitkeringen in de Toelichting baten).

## 6. Verkorte Balans Activa

Verkorte Balans 2023 Openbaar Lichaam Sint Eustatius	31/12/2022	31/09/2023
<b>Activa</b>	<b>109,138,468</b>	<b>104,873,388</b>
<b>Materiële vaste activa</b>	<b>15,607,202</b>	<b>15,750,809</b>
<b>Financiële vaste activa (incl. kortlopende deel)</b>	<b>17,144,863</b>	<b>17,144,863</b>
--- <i>Renteloze vordering BZK</i>		
--- <i>Deelnemingen</i>	<b>17,144,863</b>	<b>17,144,863</b>
<b>- Vorderingen</b>	<b>3,646,274</b>	<b>2,086,126</b>
--- <i>Debiteuren</i>	<b>3,200,236</b>	<b>3,015,660</b>
--- <i>Overige vorderingen</i>	<b>-33,786</b>	<b>246,125</b>
--- <i>Voorziening Debiteuren</i>	<b>-1,182,827</b>	<b>-1,227,827</b>
--- <i>Vooruitbetaalde kosten en deposits</i>	<b>17,161</b>	<b>17,161</b>
--- <i>Doeluitkeringen</i>	<b>-3,369</b>	<b>-3,860</b>
--- <i>Voorschot salarissen</i>	<b>30,474</b>	<b>38,732</b>
--- <i>Te ontvangen bedragen CFT</i>	<b>1,618,386</b>	<b>135</b>
<b>- Liquide middelen</b>	<b>72,740,129</b>	<b>69,891,590</b>
--- <i>Banken</i>	<b>72,648,832</b>	<b>69,783,841</b>
--- <i>Kruisposten</i>	<b>91,297</b>	<b>107,749</b>

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

### 33. Materiele en Financiële vaste activa

De waarde van de totale materiele vaste activa bedraagt einde 3<sup>e</sup> 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 USD 17.1M.

### 34. Vorderingen

Het saldo aan openstaande debiteuren is USD 1.8M (inclusief voorziening voor dubieuze debiteuren). Het saldo blijft hoog en heeft onze aandacht.



### 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, ze betalen momenteel op regelmatige basis om het verschuldigde bedrag te minimaliseren.

## 35. Liquide middelen

Per eind september 2023 had OLE voor USD69.8M aan liquide middelen. De overgrote deel van dit bedrag betreft de ontvangen bedragen aan bijzondere uitkering (USD67.3M).

De vrij besteedbare liquide middelen per eind december 2022 en eind september 2023 zijn als volgt:

	<b>31-12-2022</b> <i>In USD (x 1 miljoen)</i>	<b>30-09-2023</b> <i>In USD (x 1 miljoen)</i>
Liquide middelen	72,7	69,8
Bijzondere uitkeringen	-71,9	-67,3
Bestemmingsreserve	-0,1	-0,1
Saldo vrij besteedbare liquide middelen	0,7	2,4



## 7. Verkorte Balans Passiva

Verkorte Balans 2023 Openbaar Lichaam Sint Eustatius	31/12/2022	31/09/2023
<b>Passiva</b>	<b>109,138,468</b>	<b>104,873,388</b>
<b>- Eigen vermogen</b>	<b>30,811,482</b>	<b>30,713,842</b>
--- <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>		-97,640
<b>- Voorzieningen</b>	<b>823,281</b>	<b>823,281</b>
--- <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
<b>- Langlopende schulden (incl. kortlopende deel)</b>	<b>2,000,000</b>	<b>1,850,000</b>
--- <i>Renteloze lening OCW</i>	2,000,000	1,850,000
<b>- Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>	<b>75,503,706</b>	<b>71,486,266</b>
--- <i>Crediteuren</i>	1,174,425	1,586,129
--- <i>Te betalen salarissen</i>	688,083.15	909,429.00
--- <i>Salaris periodieken 2014 - 2016</i>	-143,452	-143,452
--- <i>Te betalen vakantiegeld (incl. sociale lasten) en eindejaarsuitkering</i>	436,087	749,657
--- <i>Te betalen ABB</i>	0	-1,118
--- <i>Afdracht btw</i>	-2,009	1,342
--- <i>Bijzondere uitkeringen</i>	73,236,553	68,170,228
--- <i>Overige schulden en nog te betalen bedragen</i>	-442,832	-338,166
--- <i>Amended for IT upgrade and Govt re-organization</i>	460,577	460,577
--- <i>Overlopende schulden (o.a. maandafsluiting)</i>	0	-122,216
--- <i>Vraagposten</i>	96,274	213,856

### 36. Eigen vermogen

Het eigen vermogen van het Openbaar lichaam bedraagt aan het einde van 2022 USD30.81M. Door het kleine negatieve resultaat in Q3 daalt het eigen vermogen per eind Q3 2023 naar USD30,4M.

### 37. Voorzieningen

De voorzieningen zijn ongewijzigd. Hierin is een resterende voorziening á USD23K voor de ontslagregeling voor de overtollig personeel/schoonmakers opgenomen. Een eventuele vrijval van deze voorziening zal met HRM worden afgestemd.

## 38. Langlopende schulden

De aflossing van de langlopende lening OCW verloopt conform contract (jaarlijks USD200K). 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 USD 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.

## 39. 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 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 USD2.500 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 USD6.465.000 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 USD5.000 per dag tot een maximum van USD 1.000.000. Deze dwangsom is inderdaad opgelegd en sinds 12 april 2023 betaalt het OLE USD1000,00 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 deze 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.



## 8. Ontwikkeling financieel beheer

### AO-IC

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

In het tweede kwartaal van dit jaar heeft het College financieel toezicht (Cft) aangegeven dat Sint Eustatius vooruitgang heeft geboekt bij het verbeteren van het financieel beheer. Het openbaar lichaam heeft gewerkt aan het op orde brengen van de administratieve organisatie en interne beheersing door de processen binnen de organisatie te analyseren en te beschrijven.

#### Voortgang 3e Kwartaal:

Algemene Vooruitgang: OLE heeft verdere stappen gezet in de richting van verbetering van het financieel beheer in het 3e kwartaal. Naast de implementatie van processen zoals betaalverkeer, salarissen en inkoop zijn de werkzaamheden voor de implementatie van de resterende processen ook in dit kwartaal in volle gang.

#### Specifieke Implementatieactiviteiten:

Workshops voor specifieke groepen, georganiseerd door EY en AFAS.

Training in procesflow, verzorgd door EY.

Acceptatietesten uitgevoerd door AFAS.

Systeemtechnische trainingen, gegeven door AFAS.

Workshops voor change champions, begeleid door EY.

#### Conclusie:

OLE heeft consequent en aanzienlijk vooruitgang geboekt in het derde kwartaal in de richting van de gestelde doelen voor verbetering van het financieel beheer. Met de huidige voortgang en de implementatie van de resterende maatregelen uit het verbeterplan, is er vertrouwen in een tijdige en effectieve afronding in lijn met de verwachtingen van het Cft.

#### 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 na 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;**

In afronding: Een nieuwe medewerker binnen IT-beheer voor het applicatiebeheer is aangesteld en wordt ingewerkt in samenwerking met AFAS middels training.

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

In afronding: In het 3e kwartaal is de inventarisatie van alle OLE contracten afgerond.



**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**

In afronding: De systeemanalyses hebben deels in het 3e kwartaal plaatsgevonden en momenteel wordt in samenwerking met Census en Legal gekeken naar de uitkomsten hiervan.

**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 afronding. Er is intern een medewerker benaderd voor de functie van inspecteur.

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

In afronding. Er heeft in het derde kwartaal een gesprek plaatsgevonden met een kandidaat-deurwaarder en een conceptcontract is onderhanden.

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

In afronding: zie punt 9.

### **Jaarrekening 2023**

In oktober 2023 is de planning afgestemd voor de controle van de jaarrekening 2023. Hierbij zijn afspraken gemaakt over de planning en over de aanpak van de bevindingen bij de jaarrekening 2022. Vanuit de kant van OLE Sint Eustatius zullen de analyses ter bepaling van de volledigheid van de baten van de grootste categorieën worden uitgebreid om te komen tot een standpunt. De bedoeling is om per onderdeel zoveel mogelijk af te kaderen zodat er gestreefd kan worden naar minimaal een verklaring met beperking.

In verband hiermee zal ook contact worden gezocht met Saba en Bonaire inzake de aanpak van de rechtmatigheid aan de ene kant en betrouwbaarheid aan de andere kant.

## 9. 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 uitkering een cruciale inkomstenbron voor het openbaar lichaam SintEustatius. Bijzondere uitkering is meestal incidenteel van aard maar dragen behoorlijk bij in 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 3<sup>e</sup> kwartaal 2023. Geregistreerd in de projectadministratie per eind september 2023 zijn in totaal 112 actieve projecten. De beschikkingen met deelbudgetten zijn ook inclusief in dit totaal, waarbij ieder deelbudget geregistreerd staat als een apart project.

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

- a. De totale inkomsten en uitgaven, vanaf startdatum t/m eind september 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 september 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<sup>e</sup> 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. In de 3<sup>e</sup> kwartaal zijn geen tekorten op projecten gerealiseerd. Het algemene resultaat in het 3<sup>e</sup> kwartaal werd dus niet beïnvloed door de projectadministratie.

Een van de voorwaarden in een beschikking is dat het project binnen het 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 met een inhaalslag te maken voor wat betreft de verstrekte beschikkingen. In eerste instantie wordt de nadruk gelegd op de definitieve afrekening van de projecten, en waar nodig, wordt een verlenging aangevraagd. Negen (9) projecten werden afgerond in het 2<sup>e</sup> kwartaal en één (1) project (004766) in het 3<sup>e</sup> kwartaal. Naar verwachting zullen in het 4<sup>e</sup> kwartaal meer projecten worden afgewikkeld.

Het is mogelijk dat er een overdracht van budget tussen projecten kan plaatsvinden. Meestal gebeurt dit wanneer een project is afgesloten met een saldo, waarbij het ministerie toestemming geeft om de restgelden naar een ander project te laten gaan. Een ander voorbeeld is wanneer er een beschikking is met meerdere deelbudgetten. In dit geval wordt budget overgeheveld van het hoofdproject naar de diverse deelbudgetten. In het 3<sup>e</sup> kwartaal hebben budgetoverdrachten naar drie (3) projecten plaatsgevonden voor totaal USD 814.468,19. Het betreft project 004445 (USD 565.983,12), project 004448 (USD 58.109,15) en project 004896 (USD 190.375,92).

Vooruit ontvangen bijdragen voor bijzondere uitkeringen worden periodiek gereserveerd voor de uitvoering van de geplande activiteiten. Bij afsluiting van de 3<sup>e</sup> kwartaal 2023, bedraagt de totale beschikbare middelen voor bijzondere uitkeringen USD 68.170.228.

In vergelijking met de 2<sup>e</sup> kwartaal was het een bedrag van USD 67.078.903. De stijging in de beschikbare middelen in de 3<sup>e</sup> kwartaal ten opzichte van de 2<sup>e</sup> kwartaal (USD 68.170.228 versus USD 67.078.903), heeft o.a. te maken met de bestedingen in de 3<sup>e</sup> kwartaal ter grootte van USD 6.890.367 tegenover de vooruit ontvangen bijdragen (USD 7.981.695) 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

### 11. Bijzondere uitkeringen (projecten)

Project code	Omschrijving project	Totaal 2de Kw. 2023	3de Kw. 2023	Totaal t/m 3de Kw. 2023	Totaal 2de Kw. 2023	3de Kw. 2023	Totaal 3de Kw. 2023	Saldo over de gehele looptijd 2de kw. 2023	Saldo over de gehele looptijd 3de kw. 2023	Verval datum beschikking
003760 001	Bijdrage loonkosten 2020 van Rij en Alida Francis	\$ 1,026,298		\$ 1,026,298	\$ 1,209,911	\$ 42,605	\$ 1,252,516	\$ (183,613)	\$ (226,218)	31-12-2022
004455 001	Bijdrage ondersteuning (Piv) Regeringscommissaris	\$ 318,520		\$ 318,520	\$ 278,269	\$ 269,857	\$ 548,126	\$ 40,251	\$ (229,606)	01-06-2023
004726 001	Transitiefase bestuurlijk ingreep Sint Eustatius	\$ 880,980		\$ 880,980	\$ 152,065	\$ 11,150	\$ 163,215	\$ 728,915	\$ 717,765	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	\$ 3,236,789	\$ 190,376	\$ 3,427,165	\$ 190,309	\$ -	31-12-2021
003283 002	Bijdrage rekenkamer St. Eustatius	\$ 237,848	\$ 102,230	\$ 340,078	\$ 248,173	\$ 110	\$ 248,283	\$ (10,325)	\$ 91,795	16-12-2023
003758 002	Bijdrage extra ambtelijke capaciteit	\$ 2,162,533		\$ 2,162,533	\$ 1,472,413	\$ 154,546	\$ 1,626,958	\$ 690,121	\$ 535,575	31-07-2024
003788 002	COS Gebouw	\$ -		\$ -	\$ 569		\$ 569	\$ (569)	\$ (569)	Onbekend
004237 002	Bijdrage regio enveloppe ICT project "Good Governance" Fase 2	\$ 2,663,719		\$ 2,663,719	\$ 731,061		\$ 731,061	\$ 1,932,657	\$ 1,932,657	31-12-2022
004270 002	Financiele 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	\$ -	\$ 8,762	\$ 8,762	\$ 964,086	\$ 955,324	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 communicatieplan	\$ 353,920		\$ 353,920	\$ 213,773	\$ 31,940	\$ 245,713	\$ 140,147	\$ 108,207	30-04-2023
004570 002	Afsprakenakkoord Sint Eustatius 2022-2023	\$ 4,672,780		\$ 4,672,780	\$ 2,537,510	\$ 129,268	\$ 2,666,779	\$ 2,135,270	\$ 2,006,002	31-12-2023
004896 002	Verlenging en verhoging versnelling verbeterplan financieel beheer	\$ 1,161,816		\$ 1,161,816	\$ -	\$ 248,798	\$ 248,798	\$ 1,161,816	\$ 913,018	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	\$ 1,110,447	\$ 18,018	\$ 1,128,464	\$ 115,375	\$ 97,358	Onbekend
003465 140	Zorg 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	Quick win 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	\$ 9,799	\$ 5,313,692	\$ 574,027	\$ 564,228	31-12-2025
003658 210	Showcaseproject infrastructuur	\$ 4,134,470		\$ 4,134,470	\$ 1,550,837	\$ 1,118,883	\$ 2,669,721	\$ 2,583,633	\$ 1,464,749	Onbekend
004300 210	Project "Road Behind The Mountain"	\$ -		\$ -	\$ (2,570,947)		\$ (2,570,947)	\$ 2,570,947	\$ 2,570,947	Onbekend
004661 210	Project Oranjebaaiweg	\$ 6,072,512		\$ 6,072,512	\$ 535,239	\$ 498,829	\$ 1,034,068	\$ 5,537,273	\$ 5,038,444	
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	Financiele ondersteuning van het Centraal Dialoog Sint Eustatius	\$ 31,685		\$ 31,685	\$ 31,790		\$ 31,790	\$ (105)	\$ (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 veeteelt visserij (Wederopbouw kenmerk 0000601525)	\$ 135,929		\$ 135,929	\$ 120,882		\$ 120,882	\$ 15,047	\$ 15,047	31-12-2021
002299 341	Watervoorziening 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	\$ 624,161	\$ 509,468	\$ 1,133,629	\$ 172,647	\$ (336,821)	Onbekend/Dive
004445 341	Opbouw capaciteit (Natuur/Milieubeleidsplan) kenmerk DGNVLG 21314187	\$ -		\$ -	\$ 0	\$ (375,109)	\$ (375,109)	\$ (0)	\$ 375,109	Onbekend/Dive
004446 341	Ontwikkeling duurzame landbouw (Natuur/Milieubeleidsplan)kenmerk DGNVLG 2	\$ -		\$ -	\$ -		\$ -	\$ -	\$ -	Onbekend/Dive



004447	341	Herbebossing (Natuur/Milieubeleidsplan) kenmerk DGNVLG 21314187	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	Onbekend/Dive		
004448	341	Voedselveiligheid & Veterinair (Natuur/Milieubeleidsplan) kenmerk DGNVLG 213	\$	-	\$	-	\$	281,702	\$	(158,392)	\$	123,309	\$	(281,702)	\$	(123,309)	Onbekend/Dive
003198	480	Convenant onderwijshuisvesting	\$	3,618,823	\$	3,618,823	\$	663,455	\$	1,139,573	\$	1,803,028	\$	2,955,368	\$	1,815,794	31-12-2022
005029	480	Bijzondere uitkering schoolmaaltijden St. Eustatius	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	31-12-2024
005065	480	Openbaar lichaam St. Eustatius 'naschools activiteitsaanbod'	\$	-	\$	1,054	\$	1,054	\$	-	\$	-	\$	-	\$	1,054	31-12-2023
003507	530	Caribisch sport- en preventieakkoord	\$	725,542	\$	725,542	\$	719,833	\$	2,071	\$	721,904	\$	5,709	\$	3,638	31-12-2020
004103	530	Bijzondere uitkering Sint Eustatius Corona steunpakketten	\$	430,374	\$	430,374	\$	158,498	\$	3,425	\$	161,923	\$	271,876	\$	268,451	31-12-2021
004681	530	Wegwerken achterstanden sportaccommodaties 2022	\$	494,974	\$	494,974	\$	-	\$	-	\$	-	\$	494,974	\$	494,974	31-12-2023
002290	541	Herstel NH kerk (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	\$	12,907,004	\$	195,051	\$	42,724	\$	237,775	\$	12,711,953	\$	12,669,229	31-12-2021
003286	560	Aanpak erosie St. Eustatius	\$	17,578,435	\$	17,578,435	\$	2,967,769	\$	-	\$	2,967,769	\$	14,610,666	\$	14,610,666	01-01-2023
003757	560	Ondersteuning beheer natuur parken	\$	149,920	\$	149,920	\$	149,920	\$	-	\$	149,920	\$	-	\$	-	01-02-2022
002271	560	Strenghtening nature management	\$	573,920	\$	573,920	\$	286,991	\$	-	\$	286,991	\$	286,929	\$	286,929	01-01-2019
004682	560	Ruimen van rotsblokken v/d klif aan de zijde STUCO (Afsprakenakkoord 2022-2023)	\$	-	\$	-	\$	(460,500)	\$	2,863	\$	(457,637)	\$	460,500	\$	457,637	31-12-2023
004497	560	Wederopbouwmiddelen, aanbrengen goot en spuitbeton	\$	-	\$	-	\$	(113,307)	\$	-	\$	(113,307)	\$	113,307	\$	113,307	30-06-2025
004498	560	Wederopbouwmiddelen, menswerend hekwerk ter vervanging tijdelijke afrasteri	\$	-	\$	-	\$	(9,526)	\$	-	\$	(9,526)	\$	9,526	\$	9,526	30-06-2025
004499	560	Wederopbouwmiddelen, cascade	\$	-	\$	-	\$	(1,363,347)	\$	-	\$	(1,363,347)	\$	1,363,347	\$	1,363,347	30-06-2025
004500	560	Wederopbouwmiddelen, stabiliseren van het slavenpad	\$	-	\$	-	\$	(111,107)	\$	-	\$	(111,107)	\$	111,107	\$	111,107	30-06-2025
004501	560	Wederopbouwmiddelen, onderhoud en herstel Glaesgut reservoir	\$	-	\$	-	\$	(631,978)	\$	-	\$	(631,978)	\$	631,978	\$	631,978	30-06-2025
004502	560	Wederopbouwmiddelen, stabiliseren klifwand bij Hells Hole	\$	-	\$	-	\$	(311,100)	\$	-	\$	(311,100)	\$	311,100	\$	311,100	30-06-2025
004503	560	Wederopbouwmiddelen, maatregelen tbv brand veiligheid	\$	-	\$	-	\$	(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 Marinepark (Wederopbouw kenm 0000601525)	\$	43,062	\$	43,062	\$	43,062	\$	-	\$	43,062	\$	-	\$	-	31-12-2021
002302	560	Herstel botanische tuin (Wederopbouw kenmerk 0000601525) € 35670	\$	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 broed zeeschildpadden (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	\$	355,000	\$	-	\$	355,000	\$	1,593,000	\$	1,593,000	31-12-2024
004728	560	Controle invasieve soorten en herbebossing (Natuur en Milieubeleidsplan)	\$	528,000	\$	528,000	\$	432,500	\$	-	\$	432,500	\$	95,500	\$	95,500	31-12-2024
004831	560	Middelen transitie Caribbean Netherlands Science Institute (CNSI)	\$	-	\$	-	\$	26,347	\$	30,294	\$	56,641	\$	(26,347)	\$	(56,641)	31-12-2023
004953	560	Bijdrage noodmaatregelen klif 2023	\$	-	\$	6,527,980	\$	6,527,980	\$	-	\$	2,133,688	\$	2,133,688	\$	4,394,292	30-06-2025
002306	560	Behoud muur achter kantoor 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	\$	62,781	\$	415,245	\$	-	\$	415,245	\$	(62,781)	\$	-	-
004591	580	Support cultural organisation on St. Eustatius	\$	26,169	\$	26,169	\$	56,828	\$	-	\$	56,828	\$	(30,659)	\$	(30,659)	31-12-2023
004997	580	Cultuurcoaches Sint Eustatius 2023-2025	\$	-	\$	107,131	\$	107,131	\$	-	\$	6	\$	6	\$	107,125	31-12-2025
004267	611	Diverse job programs, Arbeidsbemiddelingsprojecten	\$	324,620	\$	324,620	\$	250	\$	126,775	\$	127,025	\$	324,370	\$	197,595	31-12-2022
004268	611	Iedereen doet mee, Arbeidsbemiddelingsprojecten	\$	111,692	\$	111,692	\$	-	\$	37,439	\$	37,439	\$	111,692	\$	74,253	31-12-2022
004269	611	Opleiding job coaches BES, Arbeidsbemiddelingsprojecten	\$	108,000	\$	108,000	\$	211,496	\$	(164,215)	\$	47,281	\$	(103,496)	\$	60,719	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	\$	245,883		\$	245,883	\$	0	\$	0	31-07-2019		
002332	620	Opknappen 5 aanleunwoningen (fase 1) IA 2018-2019	\$	505,920		\$	505,920	\$	398,102	\$	7,221	\$	405,323	\$	107,818	\$	100,597	31-12-2020	
004305	620	Opknappen Christine & William Flanders Community Center	\$	-		\$	-	\$	(1)		\$	(1)	\$	1	\$	1	Onbekend		
004316	620	Verhuuderssubsidie 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	\$	352,491	\$	89,195	\$	441,687	\$	775,333	\$	686,137	01-07-2023	
004683	620	Sociale huisvesting/sociale woningbouw (Afsprakenakkoord 2022-2023)	\$	254,980	\$	254,980	\$	509,960	\$	(599,335)	\$	76,204	\$	(523,131)	\$	854,315	\$	1,033,091	31-12-2023
004713	620	Tijdelijke impuls schoolmaaltijden	\$	-	\$	67,980	\$	67,980	\$	2,104	\$	1,077	\$	3,181	\$	(2,104)	\$	64,799	31-12-2023
004751	620	Verhuuderssubsidie	\$	53,980	\$	344,980	\$	398,960	\$	54,000	\$	129,000	\$	183,000	\$	(20)	\$	215,960	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	\$	55,298	\$	30,953	\$	86,251	\$	433,682	\$	402,729	31-12-2023	
004959	620	Bijdrage huurcommissie Sint Eustatius 2023	\$	33,980		\$	33,980	\$	6		\$	6	\$	33,974	\$	33,974	31-12-2024		
005057	620	Bijzondere uitkering pilot Maatschappelijke Diensttijd 2023-2026	\$	-		\$	-	\$	-		\$	-	\$	-	\$	-	31-07-2026		
002266	630	We can young	\$	79,070		\$	79,070	\$	29,288		\$	29,288	\$	49,782	\$	49,782	30-05-2017		
002264	630	Sociale kanstrajecten	\$	3,078,642		\$	3,078,642	\$	3,076,251		\$	3,076,251	\$	2,391	\$	2,391	Onbekend		
002269	630	Statia Doet / Oranje Fonds	\$	341,232	\$	185	\$	341,417	\$	324,347		\$	324,347	\$	16,886	\$	17,071	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	\$	1,027,193	\$	40	\$	1,027,233	\$	484,799	\$	484,759	31-12-2023	
004323	630	Bijzondere uitkering ministerie van VWS aan OLE 2022	\$	960,240		\$	960,240	\$	839,348	\$	22,676	\$	862,024	\$	120,892	\$	98,216	31-12-2022	
004729	630	Voorzieningen in het Sociale Domein 2023	\$	2,019,763	\$	2,275	\$	2,022,038	\$	1,389,611	\$	329,107	\$	1,718,718	\$	630,153	\$	303,320	31-12-2023
004759	630	BES(t)4Kids 2023	\$	787,480	\$	293,680	\$	1,081,160	\$	682,880	\$	34,531	\$	717,412	\$	104,600	\$	363,748	31-12-2024
002333	651	VN Verdrag Handicap IA 2018-2019	\$	125,000		\$	125,000	\$	53,177		\$	53,177	\$	71,823	\$	71,823	17-10-2020		
003154	721	Bijzondere uitkering plastic producten voor eenmalig gebruik	\$	44,203		\$	44,203	\$	31,852		\$	31,852	\$	12,351	\$	12,351	31-12-2021		
003164	721	Afvalverbrandingsinstallatie	\$	1,820,102		\$	1,820,102	\$	687,743		\$	687,743	\$	1,132,359	\$	1,132,359	31-12-2021		
002295	724	Publieke begraaftplaatsen (Wederopbouw kenmerk: 0000601613) € 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	\$	3,339,039	\$	67,519	\$	3,406,558	\$	1,274,547	\$	1,207,028	Onbekend	
003274	725	Geneeskundige hulpverl rampen crises	\$	112,070	\$	12,480	\$	124,550	\$	68,924	\$	14,329	\$	83,253	\$	43,146	\$	41,297	01-01-2024
004393	725	Verlengen en uitbreiden flexpool noodzorgverleners	\$	-		\$	-	\$	(41,925)		\$	17,938	\$	(23,986)	\$	41,925	\$	23,986	31-12-2022
004725	725	Publieke gezondheid en Sociaal Domein (Covid werkzaamheden)	\$	99,980		\$	99,980	\$	981	\$	179	\$	1,160	\$	98,999	\$	98,820	31-12-2023	
003845	730	Steunpakket sociaal en mentaal welzijn en leefstijl	\$	-		\$	-	\$	-		\$	-	\$	-	\$	-	31-12-2021		
002623	820	Huizenherstel 2e fase (integrale middelen)	\$	426,420		\$	426,420	\$	358,922		\$	358,922	\$	67,498	\$	67,498	31-12-2020		
005021	820	Toekenning bijdrage Flexpool 2023-2024	\$	-	\$	203,960	\$	203,960	\$	-	\$	6,846	\$	6,846	\$	-	\$	197,114	31-12-2024
Eind saldo beschikbare middelen													\$	67,078,903	\$	68,170,228			

## 12. Toelichting op actieve projecten (stoplicht)

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

### 13. Baten en lasten per functie

Baten en lasten per functie 2023		Baten					
Functie	Omschrijving	Intitiele begroting	Stand na 1e bw	2e bw	Stand na 2e bw	Realisatie 2023	Realisatie t.o.v. 2e bw
0	Algemeen bestuur	348,348	277,300	25,029	302,329	1,739,540	575%
1	Openbare orde en veiligheid	-	-	-	-	-	
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	2,814,804	16,333,108	(17,836,885)	(1,503,777)	2,189,574	-146%
3	Economische zaken	115,924	115,924	-	115,924	71,743	62%
4	Onderwijs	-	-	-	-	200	
5	Cultuur en recreatie	-	-	-	-	560	
6	Sociale voorzieningen en maatschappelijk werk	-	-	-	-	-	
7	Volksgezondheid	677,000	555,000	(123,312)	431,688	372,414	86%
8	Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	-	-	-	-	-	
9	Financiering en algemene dekkingsmiddelen	18,019,905	4,232,560	18,561,000	22,793,560	10,946,461	48%
	<b>Totaal Baten</b>	<b>21,975,981</b>	<b>21,513,892</b>	<b>625,832</b>	<b>22,139,724</b>	<b>15,320,492</b>	<b>69%</b>



Baten en lasten per functie 2023		Lasten					
Functie	Omschrijving	Intitiele begroting	Stand na 1e bw	2e bw	Stand na 2e bw	Realisatie 2023	Realisatie t.o.v. 1e bw
0	Algemeen bestuur	10,678,733	9,711,076	(628,952)	-	6,550,279	67%
1	Openbare orde en veiligheid	1,455,491	-	152,725	(3,655,277)	114,544	#DIV/0!
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	5,058,792	9,411,928	(4,436,569)	-	4,132,905	44%
3	Economische zaken	526,933	149,000	214,397	-	286,532	192%
4	Onderwijs	235,642	(43,000)	225,824	-	241,586	-562%
5	Cultuur en recreatie	1,110,638	349,379	1,113,748	-	1,131,624	324%
6	Sociale voorzieningen en maatschappelijk werk	1,007,044	447,500	560,857	-	760,528	170%
7	Volksgezondheid	1,368,348	1,001,258	1,616,375	2,617,634	2,038,735	204%
8	Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	216,000	216,000	1,498	217,498	164,784	76%
9	Financiering en algemene dekkingsmiddelen	242,000	242,000	62,835	304,835	269,467	111%
<b>Totaal Lasten</b>		<b>21,899,620</b>	<b>21,485,142</b>	<b>(1,117,261)</b>	<b>(515,311)</b>	<b>15,690,985</b>	<b>73%</b>

Baten en lasten per functie 2023		Resultaat					
Functie	Omschrijving	Intitiele begroting	Stand na 1e bw	2e bw	Stand na 2e bw	Realisatie 2023	Realisatie t.o.v. 2e bw
0	Algemeen bestuur	(10,330,385)	(9,433,776)	(653,981)	(8,779,795)	(4,810,740)	51%
1	Openbare orde en veiligheid	(1,455,491)	-	152,725	(152,725)	(114,544)	#DIV/0!
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	(2,243,987)	6,921,180	13,400,316	(6,479,136)	(1,943,331)	18%
3	Economische zaken	(411,009)	(33,076)	214,397	(247,473)	(214,789)	649%
4	Onderwijs	(235,642)	43,000	225,824	(182,824)	(241,386)	-561%
5	Cultuur en recreatie	(1,110,638)	(349,379)	1,113,748	(1,463,127)	(1,131,064)	324%
6	Sociale voorzieningen en maatschappelijk werk	(1,007,044)	(447,500)	560,857	(1,008,357)	(760,528)	170%
7	Volksgezondheid	(691,348)	(446,258)	1,739,687	(2,185,945)	(1,666,321)	293%
8	Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	(216,000)	(216,000)	1,498	(216,000)	(164,784)	76%
9	Financiering en algemene dekkingsmiddelen	17,777,905	3,990,560	(18,498,165)	22,488,725	10,676,994	47%
<b>Totaal Baten en Lasten</b>		<b>76,361</b>	<b>28,750</b>	<b>(1,743,093)</b>	<b>1,773,341</b>	<b>(370,493)</b>	<b>-57%</b>



## 14. Personeelsoverzicht per functie

Personeelslasten per functie								
Functie	Omschrijving	Intitueel begroting	Stand na 1e bw	2e bw	Stand na 2e bw	Realisatie 2023	Verschil	Realisatie t.o.v. 2e bw
0	Algemeen bestuur	6,436,680	5,946,971	(611,431)	5,335,540	4,001,655	(2,435,025)	75%
1	Openbare orde en veiligheid	1,408,120	-	129,782	129,782	97,336	(1,310,784)	75%
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	2,294,815	5,243,176	(1,731,130)	3,512,045	2,634,034	339,219	75%
3	Economische zaken	57,830	-	(165,906)	(165,906)	(124,430)	(182,259)	75%
4	Onderwijs	45,762	-	59,440	59,440	44,580	(1,182)	75%
5	Cultuur en recreatie	137,246	-	133,698	133,698	100,274	(36,972)	75%
6	Sociale voorzieningen en maatschappelijk werk	586,044	18,000	599,086	617,086	462,815	(123,229)	75%
7	Volksgezondheid	756,381	728,042	19,185	747,227	560,420	(195,960)	75%
8	Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	-	-	-	-	-	-	
9	Financiering en algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	-	
	<b>Totaal Personeelkosten</b>	<b>11,722,877</b>	<b>11,936,188</b>	<b>(1,567,275)</b>	<b>10,368,913</b>	<b>7,776,684</b>	<b>(3,946,193)</b>	<b>75%</b>



1e Budgetneutraal begrotingswijziging Q2 2023			
Functie	Primaire begroting	Budgetneutraal wijziging	Stand na wijziging
<b>Hoofdfunctie 0</b>	<b>10,330,385</b>	<b>(852,120)</b>	<b>9,478,265</b>
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)
<b>Hoofdfunctie 1</b>	<b>1,455,491</b>	<b>(1,455,491)</b>	
130	1,455,491	(1,455,491)	
<b>Hoofdfunctie 2</b>	<b>2,243,987</b>	<b>(13,435,727)</b>	<b>(11,191,740)</b>
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)	
<b>Hoofdfunctie 3</b>	<b>411,009</b>	<b>(387,933)</b>	<b>23,076</b>
300	10,906	(57,830)	(46,924)
310	330,103	(330,103)	
341	70,000	-	70,000
340			
<b>Hoofdfunctie 4</b>	<b>235,642</b>	<b>(235,642)</b>	
400	45,762	(45,762)	
480	189,880	(189,880)	
<b>Hoofdfunctie 5</b>	<b>1,110,638</b>	<b>(774,259)</b>	<b>336,379</b>
510	168,879	-	168,879
530	320,300	(320,300)	
541	208,738	(208,738)	
580	412,721	(245,221)	167,500
<b>Hoofdfunctie 6</b>	<b>1,007,044</b>	<b>(628,044)</b>	<b>379,000</b>
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			
<b>Hoofdfunctie 7</b>	<b>691,348</b>	<b>(150,689)</b>	<b>540,658</b>
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
<b>Hoofdfunctie 8</b>	<b>216,000</b>	<b>-</b>	<b>216,000</b>
820	216,000	-	216,000
<b>Hoofdfunctie 9</b>	<b>(17,777,905)</b>	<b>17,919,905</b>	<b>142,000</b>
920	(550,000)	450,000	(100,000)
921	(17,469,905)	17,469,905	
922	242,000	-	242,000
<b>Grand Total</b>	<b>(76,361)</b>	<b>0</b>	<b>(76,361)</b>

## 15. Personeelsoverzicht FTE

Divisions & Units	Budget 2023			Realization Q2 2023		
	Filled Positions	Vacancies	Total	Filled Positions	Vacancies	Total
	FTE	FTE	FTE	FTE	FTE	FTE
<b>Fixed Formation (Vaste Regulier Formatie)</b>						
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
<b>Sub-total Fixed Formation</b>	<b>149.00</b>	<b>5.00</b>	<b>154.00</b>	<b>148.00</b>	<b>16.00</b>	<b>164.00</b>
<b>Temporary Extra Formation (Tijdelijk Extra Formatie)</b>						
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
<b>Sub-total Temporary Extra Formation</b>	<b>8.00</b>	<b>7.00</b>	<b>15.00</b>	<b>14.00</b>	<b>2.00</b>	<b>16.00</b>
<b>Total Excluding 'Above Formation'</b>	<b>157.00</b>	<b>12.00</b>	<b>169.00</b>	<b>162.00</b>	<b>18.00</b>	<b>180.00</b>
<b>Above Formation (Boventalig Formatie)</b>						
Above formation Minus Bijdrage	17.00	-	17.00	12.00	-	12.00
Uitvoeringskracht* Minus Bijdrage		8.00	8.00	-	-	-
<b>Total Including 'Above Formation'</b>	<b>174.00</b>	<b>20.00</b>	<b>194.00</b>	<b>174.00</b>	<b>18.00</b>	<b>192.00</b>

\* = Realization Uitvoeringskracht will be reported in Q3 2023.