



Uitvoeringsrapportage Q1 2024

januari t/m maart 2024



Openbaar Lichaam St. Eustatius

Oranjestad, 30 april 2024

Geachte mevrouw Van Huffelen,

Het is mij een genoegen om u de financiële rapportage over het eerste kwartaal van 2024 te presenteren. Dit rapport markeert niet alleen de afsluiting van een kwartaal maar dient ook als een spiegel van onze toewijding aan zorgvuldig financieel beheer en de verantwoordelijkheden die we dragen tegenover onze gemeenschap.

Resultaat

Ik wil u graag informeren dat wij het 1^e kwartaal 2024 hebben afgesloten met een positief resultaat van USD983K. Het is belangrijk te benadrukken dat dit een voorlopig resultaat is, gebaseerd op de huidige situatie. Deze toename komt voor een belangrijk deel uit additionele rentebaten.

Door de recente positieve ontwikkelingen met betrekking tot verhoging van de vrije uitkering voor 2024 verwachten wij nog een significant positief effect in de cijfers.

Dit jaar begonnen we met een sterke focus op de implementatie en optimalisatie van de specifieke bestemmingsfondsen die laat in het voorgaande jaar zijn toegekend. Deze fondsen zijn essentieel voor het aanpakken van enkele van onze meest dringende uitdagingen, zoals het verbeteren van de infrastructuur voor digitale toegankelijkheid en het intensiveren van onze inspanningen in de strijd tegen armoede. Het zorgvuldige beheer van deze middelen heeft ons in staat gesteld om duurzame initiatieven te ontwikkelen die verder gaan dan tijdelijke oplossingen en echt toewerken naar langetermijnverbeteringen.

We hebben ook belangrijke stappen gezet om onze begrotingsprocessen te verbeteren. Door het verfijnen van onze boekhoudkundige praktijken en het verhogen van de transparantie in hoe fondsen worden toegewezen en uitgegeven, streven we naar een nog accuratere en responsievere financiële administratie. Dit is belangrijk voor het opbouwen van vertrouwen binnen onze gemeenschap en het waarborgen van de integriteit van het openbaar lichaam.

Tevens zijn we gestart met de implementatie van de 36-urige werkweek. Met de implementatie van de 36-urige werkweek streven we naar een betere work-life balance voor onze organisatie.

Als we vooruitkijken naar de rest van het jaar, blijven we ons inzetten voor de financiën als fundament voor al onze activiteiten. Onze doelen zijn ambitieus maar haalbaar. Met de steun en samenwerking van onze gemeenschap zijn we ervan overtuigd dat we deze doelen kunnen bereiken en onze financiële gezondheid kunnen blijven verbeteren.

Met vriendelijke groet,

Mw. A. Francis
Gezaghebber

Inhoudsopgave

| | |
|---|-----------|
| 1. Aanbevelingen CFT | 5 |
| 2. Resultaat | 7 |
| 3. Staat van baten en lasten | 8 |
| 4. Begrotingswijziging | 10 |
| 5. Korte toelichting baten | 13 |
| 1. <i>Vrije uitkeringen</i> | <i>13</i> |
| 2. <i>Belastingen</i> | <i>14</i> |
| 3. <i>Afvalstoffenheffing</i> | <i>14</i> |
| 4. <i>Onroerend goed exploitatie</i> | <i>15</i> |
| 5. <i>Luchthaven</i> | <i>15</i> |
| 6. <i>Zeehaven</i> | <i>16</i> |
| 7. <i>Leges</i> | <i>16</i> |
| 8. <i>Vergunningen</i> | <i>17</i> |
| 9. <i>Overige opbrengsten</i> | <i>17</i> |
| 10. <i>Financiële baten</i> | <i>18</i> |
| 6. Korte toelichting lasten | 19 |
| 11. <i>Personeel</i> | <i>19</i> |
| 12. <i>Huisvesting</i> | <i>20</i> |
| 13. <i>Exploitatie</i> | <i>21</i> |
| 14. <i>Kantoor</i> | <i>21</i> |
| 15. <i>Representatie en communicatie</i> | <i>22</i> |
| 16. <i>Vervoermiddelen</i> | <i>22</i> |
| 17. <i>Afschrijvingskosten</i> | <i>22</i> |
| 18. <i>Algemene kosten</i> | <i>23</i> |
| 19. <i>Subsidies en financiële bijdragen</i> | <i>23</i> |
| 20. <i>Overige bijzondere lasten</i> | <i>24</i> |
| 7. Verkorte Balans Activa | 25 |
| 21. <i>Materiele en Financiële vaste activa</i> | <i>25</i> |
| 22. <i>Vorderingen</i> | <i>25</i> |
| 23. <i>Liquide middelen</i> | <i>26</i> |
| 8. Verkorte Balans Passiva | 27 |
| 24. <i>Eigen vermogen</i> | <i>27</i> |
| 25. <i>Voorzieningen</i> | <i>27</i> |
| 26. <i>Langlopende schulden</i> | <i>28</i> |

| | |
|---|-----------|
| 27. Kortlopende schulden en overlopende passiva | 28 |
| 9. Ontwikkeling financieel beheer | 30 |
| 10. Bijzondere Uitkeringen | 31 |
| Bijlagen | 33 |
| 28. Bijzondere uitkeringen (projecten) | 33 |
| 29. Toelichting op actieve projecten (stoplicht)..... | 36 |
| 30. Baten en lasten per functie..... | 37 |
| 31. Personeelsoverzicht per functie | 38 |
| 32. Personeelsoverzicht FTE..... | 39 |

1. Aanbevelingen CFT

Naar aanleiding van het advies van het College financieel toezicht (Cft) betreffende de vierde uitvoeringsrapportage (UR), willen wij u informeren over de stappen die zijn ondernomen om onze financiële situatie te verbeteren.

Vorming van bestemmingsreserve:

Het Cft beveelt aan om voor de incidentele toevoegingen aan de vrije uitkering een bestemmingsreserve te vormen. Dit moet expliciet de voorgeschreven bestemming van de middelen aangeven en toelichten.

Er zal overleg plaatsvinden met de accountant die toezicht houdt op het Openbaar Lichaam Sint Eustatius om deze aanpak te bespreken. Het gaat om bijzondere eenmalige toevoegingen waarvan het doel al is vastgesteld, niet door de Eilandsraad maar vooraf bepaald. Volgens artikel 40 van de BBVBES (Besluit begroting en verantwoording Bonaire, Sint Eustatius en Saba) is een bestemmingsreserve een reserve met een specifiek, door de Eilandsraad toegewezen, doel. In dit geval is het doel van de toevoegingen echter niet door de Eilandsraad bepaald.

Beheersing van de lasten

Het Cft heeft herhaaldelijk opgeroepen tot strikte beheersing van de lasten om een begrotingstekort te vermijden. Dit is cruciaal gezien de nauwe begrotingsruimte in 2024.

In de eerste UVR van 2024 hebben we grondige cijfermatige analyses uitgevoerd om een betrouwbaar en nauwkeurig financieel beeld van onze organisatie te verkrijgen. Dit proces omvatte een nauwe samenwerking met alle budgethouders en actieve betrokkenheid van onze portefeuillehouder financiën, waardoor een solide basis is gelegd voor de financiële planning.

Naar aanleiding van de herhaalde oproepen van het College financieel toezicht (Cft) voor een strikte beheersing van de lasten, zijn er specifieke maatregelen genomen om de begrotingsdiscipline te versterken en zo een tekort te voorkomen. Deze nauwgezette aanpak is essentieel, gezien de krappe begrotingsruimte waar we in 2024 mee te maken hebben. Het doel blijft om op een verantwoordelijke en transparante manier te handelen, steeds met het oog op het welzijn van onze gemeenschap en de duurzaamheid van onze financiën.

Verbetering van het begrotings- en verantwoordingsproces

Het Cft merkt op dat de processen voor het wijzigen van de begroting niet adequaat functioneerden, met vertragingen bij het vaststellen van begrotingswijzigingen. Zij adviseren deze processen blijvend aandacht te geven en te verbeteren.

Het proces omtrent de begrotingscyclus is aanzienlijk aangescherpt, nu de Eilandsraad haar budgetrecht terug heeft. Deze verbetering komt na opmerkingen van het College financieel toezicht (Cft) over onvoldoende functioneren en vertragingen bij het wijzigen van de begroting in het verleden. Als antwoord hierop zijn zowel de structuur als de uitvoering van de begrotingsprocessen versterkt.

De eerste begrotingswijziging van 2024 is zorgvuldig opgesteld in overeenstemming met de geldende wet- en regelgeving. Na ontvangst van het advies van het Cft zullen we deze wijziging ter goedkeuring voorleggen aan de Eilandsraad. Deze stappen verzekeren dat het begrotingsproces niet alleen verbeterd is, maar ook transparant en in lijn is met de geldende procedures.

Administratieve verwerking van middelen

Het Cft heeft de complexe administratieve verwerking van incidentele middelen benadrukt en adviseert een accurate verwerking en rapportage om transparantie en traceerbaarheid te waarborgen.

De verwerking van de incidentele middelen is verwerkt conform de aard van de incidentele middelen. Daarnaast zal dit met de externe accountant worden besproken om de accurate verwerking en rapportage te garanderen.

Transparantie en communicatie

Er wordt aangeraden de communicatie over financiële beslissingen en de status van de begroting te verbeteren om het vertrouwen van de burgers en betrokken partijen te behouden en te versterken.

Het Openbaar Lichaam werkt reeds met een jaarplanning 2024 die in samenwerking met de griffier is opgesteld.

Deze planning wordt ook afgestemd met alle betrokken partijen, wat bijdraagt aan een grotere transparantie in onze processen. Bovendien worden de kwartaalrapportages gepubliceerd via het intranet van het Openbaar Lichaam, om zowel de communicatie over financiële beslissingen als de status van de begroting duidelijk en toegankelijk te houden. Hiermee blijven we het vertrouwen van de burgers en de betrokken partijen versterken.

2. Resultaat

Het financieel resultaat over de periode januari t/m maart 2024 bedraagt USD983K positief. De 1e BW over 2024 houdt rekening met een overschot van USD1.047K voor heel 2024. Dit is een verbetering van USD1.040K ten opzichte van de primaire begroting. In de onderstaande tabel worden de baten en lasten gespecificeerd naar de hoofdcategorieën.

| | 2024 | | | | |
|---------------------------------------|-------------------------------|---|--------------------------|---|-------------------|
| | Primaire Begroting 2024 | Begroting 1e Begrotings- wijziging | Realisatie t/m 1e kw. | 1e kw. realisatie verschil t.o.v. BW | Jaar prognose |
| Vrije uitkering | 17,377,962 | 17,377,962 | 4,218,725 | 24% | 18,807,962 |
| Lokale heffingen | 4,404,083 | 4,304,083 | 1,244,886 | 29% | 4,474,333 |
| Overige baten | 170,250 | 1,970,250 | 394,569 | 20% | 1,800,000 |
| Totaal Baten (excl. B.U.) | 21,952,295 | 23,652,295 | 5,858,180 | 25% | 25,082,295 |
| Personeelskosten | 12,497,695 | 12,978,875 | 2,880,802 | 22% | 12,978,875 |
| Overige lasten | 9,448,090 | 9,626,090 | 1,994,295 | 21% | 10,396,090 |
| Totaal Lasten (excl. B.U.) | 21,945,785 | 22,604,965 | 4,875,097 | 22% | 23,374,965 |
| Periode Resultaat (excl. B.U.) | 6,510 | 1,047,330 | 983,084 | 94% | 1,707,330 |

3. Staat van baten en lasten

| Staat van baten & lasten | 2024 | | 2024 | | 2024 | | 2024 | |
|--|--------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------------------|-------------------|----------------------------------|-----------------------|---------------|
| | Primaire Begroting | Realisatie Periode 1 t/m 3 | 1e Begrotings wijziging | Stand na 1e Begrotings wijziging | 1e kw. realisatie | 1e kw. % Realisatie t.o.v. 1e BW | Verschil t.o.v. 1e BW | Jaar prognose |
| Omschrijving | USD | USD | USD | USD | USD | % | USD | USD |
| Baten | | | | | | | | |
| Vrije uitkering | 17,377,962 | 4,218,725 | 0 | 17,377,962 | 13,159,237 | 24% | 18,807,962 | |
| Belastingen | 580,000 | 252,529 | 0 | 580,000 | 327,471 | 44% | 580,000 | |
| Afvalstoffenheffing | 375,000 | 268,260 | -100,000 | 275,000 | 6,740 | 98% | 275,000 | |
| Onroerend goed exploitatie | 304,000 | 73,927 | 0 | 304,000 | 230,073 | 24% | 304,000 | |
| Luchthaven | 384,083 | 84,400 | 0 | 384,083 | 299,683 | 22% | 384,083 | |
| Zeehaven | 2,529,000 | 498,987 | 0 | 2,529,000 | 2,030,013 | 20% | 2,529,000 | |
| Leges | 90,000 | 28,427 | 0 | 90,000 | 61,573 | 32% | 90,000 | |
| Vergunningen | 142,000 | 38,356 | 0 | 142,000 | 103,644 | 27% | 142,000 | |
| Overige opbrengsten | 170,250 | 35,135 | 0 | 170,250 | 135,115 | 21% | 170,250 | |
| Overige financiële baten | 0 | 359,434 | 1,800,000 | 1,800,000 | 1,440,566 | 20% | 1,800,000 | |
| Totaal Baten (excl. B.U.) | 21,952,295 | 5,858,180 | 1,700,000 | 23,652,295 | 17,794,115 | 25% | 25,082,295 | |
| Bijzondere uitkering (dekking projecten) | 7,704,373 | 7,704,373 | 0 | 7,704,373 | 0 | | 7,704,373 | |
| Totaal Baten (incl. B.U.) | 29,656,668 | 13,562,553 | 1,700,000 | 31,356,668 | 17,794,115 | 62% | 32,786,668 | |
| Lasten | | | | | | | | |
| Personeelskosten | 12,497,695 | 2,880,802 | 481,180 | 12,978,875 | 10,098,073 | 22% | 12,978,875 | |
| Huisvestingskosten | 1,780,715 | 311,242 | | 1,780,715 | 1,469,473 | 17% | 1,780,715 | |
| Exploitatiekosten | 2,472,777 | 473,974 | -12,000 | 2,460,777 | 1,986,803 | 19% | 3,230,777 | |
| Kantoorkosten | 753,776 | 176,746 | | 753,776 | 577,030 | 23% | 753,776 | |
| Representatie en communicatiekosten | 661,780 | 222,298 | 30,000 | 691,780 | 469,482 | 32% | 691,780 | |
| Kosten vervoermiddelen | 230,600 | 72,372 | | 230,600 | 158,228 | 31% | 230,600 | |
| Afschrijvingskosten | 442,266 | 105,502 | | 442,266 | 336,765 | 24% | 442,266 | |
| Algemene kosten | 676,450 | 173,714 | 70,000 | 746,450 | 572,736 | 23% | 746,450 | |
| Subsidies en financiële bijdragen | 2,239,725 | 387,557 | 90,000 | 2,329,725 | 1,942,168 | 17% | 2,329,725 | |
| Overige bijzondere lasten | 190,000 | 70,890 | | 190,000 | 119,110 | 37% | 190,000 | |
| Totaal Lasten (excl. B.U.) | 21,945,785 | 4,875,097 | 659,180 | 22,604,965 | 17,729,868 | 22% | 23,374,965 | |
| Bijzondere uitkering (kosten projecten) | 7,704,373 | 7,704,373 | | 7,704,373 | 0 | | 7,704,373 | |
| Totaal Lasten (incl. B.U.) | 29,650,158 | 12,579,470 | 659,180 | 30,309,338 | 17,729,868 | 42% | 31,079,338 | |
| Periode Resultaat (incl. B.U.) | 6,510 | 983,084 | 1,040,820 | 1,047,330 | 64,247 | 94% | 1,707,330 | |

Over het eerste kwartaal 2024 is een positief resultaat behaald van USD983K.

Belangrijkste oorzaken positief resultaat eerste kwartaal 2024:

- Extra inkomsten rentevergoeding en
- Lagere personeelskosten

Rentevergoeding

Vanaf 1 januari 2024 ontvangt het Openbaar Lichaam extra rente-inkomsten over de positieve saldi van de bankrekeningen. Deze ontwikkeling is een positieve stap voor onze financiële gezondheid, aangezien dit extra middelen verschaft die ingezet kunnen worden voor de verdere ontwikkeling en ondersteuning van de projecten en dienstverlening van het Openbaar Lichaam. Dit versterkt niet alleen de financiële basis, maar biedt ook meer flexibiliteit in de begrotingsplanning en -uitvoering. Voor het eerste kwartaal bedraagt dit positief effect USD359K.

Daarnaast zijn de afvalstoffenheffing en autobelasting voor een groot deel gefactureerd in het eerste kwartaal 2024.

Personeelskosten

Daarboven zijn de personeelskosten lager uitgevallen in het eerste kwartaal 2024. Dit vloeit met name voort uit een langzamere invulling van de openstaande vacatures door veranderde procedures. Ondanks de uitbetaling van de 36-urige werkweek met terugwerkende kracht tot 1 januari 2024 conform de veranderde wetgeving van november 2023, hebben de niet-inge vulde vacatures een groter effect op de ontwikkeling van de personeelskosten.

Additionele inkomstenbronnen

In 2024 is een nieuwe structurele inkomstenbron ontstaan, zijnde de rentevergoeding op de saldi aangehouden door het Openbaar Lichaam. Deze inkomsten waren niet gebudgetteerd in de primaire begroting. Gezien de contractuele verbintenissen dient hiermee rekening gehouden te worden voor het jaar 2024.

De aanvullende inkomsten als gevolg van de rente-inkomsten zijn nog niet toegewezen door de Eilandsraad. Daarom is het geprojecteerde bedrag opgenomen in de 1e begrotingswijziging, onder voorbehoud van het besluit van de Eilandsraad over de toewijzing ervan.

Begrotingswijziging

In de 1^e BW blijkt dat het verwachte overschot voor 2024 van USD7K is verbeterd naar positief resultaat van USD1.047K in de 1^e BW. Deze verbetering wordt m.n. veroorzaakt door additionele inkomsten van ca. USD1.800K uit rentevergoeding minus een toename in de begrote kosten voor 2024, met name in de personeelskosten.

In afwachting van de ratificatie van additionele vrije uitkeringen in 2024 is in de jaarbegroting rekening gehouden met een additioneel bedrag van USD1.430K (€ 1.300K). Hierdoor is het verwachte resultaat volgens de jaarbegroting USD1.707K.

Voor de bepaling van het resultaat is gebruik gemaakt van de realisatiecijfers in het eerste kwartaal van 2024, informatie voortvloeiende uit berekeningen van de 36-urige werkweek en de afgeronde afspraken. Voor een nadere uiteenzetting per onderdeel wordt verwezen naar de specificaties in de toelichting op de baten en lasten.

Disclaimer: Het begrotingsresultaat van het eerste kwartaal 2024 houdt geen rekening met de mogelijke financiële impact van lopende en aanhangige rechtszaken en/ of boetes

4. Begrotingswijziging

Hoofdfunctie 0

| Soort | Functie | Omschrijving Functie | Directie Unit | Omschrijving Directie Unit | - Primaire begroting 2024 | - 1e Begrotingswijziging | - Stand na 1e begrotingswijziging |
|---------------------|---------|----------------------|---------------|--|---------------------------|--------------------------|-----------------------------------|
| Baten | 002 | Bestuursapparaat | 4400 | Financien | | (1,800,000) | (1,800,000) |
| Baten Total | | | | | | (1,800,000) | (1,800,000) |
| Lasten | 001 | Bestuursorganen | 1000 | Eilandraad | 100,000 | 70,000 | 170,000 |
| | 001 | Bestuursorganen | 1100 | Griffier | | 33,000 | 33,000 |
| | 001 | Bestuursorganen | 4310 | Burgerzaken | | 30,000 | 30,000 |
| | 002 | Bestuursapparaat | 4212 | Facilitaire dienst (Interne dienstverlening) | | 63,000 | 63,000 |
| | 002 | Bestuursapparaat | 4220 | Personeel & Organisatie | 217,282 | 388,680 | 605,962 |
| | 002 | Bestuursapparaat | 4230 | Automatisering | 63,000 | (63,000) | - |
| | 002 | Bestuursapparaat | 4400 | Financien | | 78,000 | 78,000 |
| | 002 | Bestuursapparaat | 5540 | Vergunning, toezicht en handhaving | 453,791 | 72,000 | 525,791 |
| | 002 | Bestuursapparaat | 6000 | Directie Sociaal | 95,000 | (95,000) | - |
| | 003 | Burgerzaken | 4220 | Personeel & Organisatie | 12,500 | (12,500) | - |
| | 003 | Burgerzaken | 4230 | Automatisering | 21,000 | (21,000) | - |
| | 003 | Burgerzaken | 5540 | Vergunning, toezicht en handhaving | | 21,000 | 21,000 |
| Lasten Total | | | | | 962,574 | 564,180 | 1,526,754 |
| Grand Total | | | | | 962,574 | (1,235,820) | (273,246) |

Hoofdfunctie 1

Geen begrotingswijzigingen

Hoofdfunctie 2

| Soort | Functie | Omschrijving Functie | Directie Unit | Omschrijving Directie Unit | - Primaire begroting 2024 | - 1e Begrotingswijziging | - Stand na 1e begrotingswijziging |
|---------------------|---------|----------------------|---------------|------------------------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------------------|
| Lasten | 200 | Algemeen beheer DROB | 5540 | Vergunning, toezicht en handhaving | 8,400 | (8,400) | - |
| | 220 | Zeehaven | 5300 | Zeehaven Algemeen Beheer | | 750 | 750 |
| | 230 | Luchtvaart | 5300 | Zeehaven Algemeen Beheer | 750 | (750) | - |
| Lasten Total | | | | | 9,150 | (8,400) | 750 |
| Grand Total | | | | | 9,150 | (8,400) | 750 |

Hoofdfunctie 3

| Soort | Functie | Omschrijving Functie | Directie Unit | Omschrijving Directie Unit | - Primaire begroting 2024 | - 1e Begrotingswijziging | - Stand na 1e begrotingswijziging |
|---------------------|---------|----------------------|---------------|------------------------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------------------|
| Lasten | 300 | Economische zaken | 5540 | Vergunning, toezicht en handhaving | | 37,275 | 37,275 |
| Lasten Total | | | | | | 37,275 | 37,275 |
| Grand Total | | | | | | 37,275 | 37,275 |

Hoofdfunctie 4

| Soort | Functie | Omschrijving Functie | Directie Unit | Omschrijving Directie Unit | - Primaire begroting 2024 | - 1e Begrotingswijziging | - Stand na 1e begrotingswijziging |
|---------------------|---------|--|---------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------------------|
| Laasten | 480 | Gemeenschappelijke baten en lasten van onderwijs | 6510 | Onderwijs algemeen beheer | 25,000 | 12,000 | 37,000 |
| Lasten Total | | | | | 25,000 | 12,000 | 37,000 |
| Grand Total | | | | | 25,000 | 12,000 | 37,000 |

Hoofdfunctie 5

| Soort | Functie | Omschrijving Functie | Directie Unit | Omschrijving Directie Unit | - Primaire begroting 2024 | - 1e Begrotingswijziging | - Stand na 1e begrotingswijziging |
|---------------------|---------|------------------------------|---------------|----------------------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------------------|
| Laasten | 580 | Overige cultuur en recreatie | 6330 | Feesten, huldigen en evenementen | 242,000 | 20,000 | 262,000 |
| | 580 | Overige cultuur en recreatie | 6340 | | 20,000 | (20,000) | - |
| Lasten Total | | | | | 262,000 | - | 262,000 |
| Grand Total | | | | | 262,000 | - | 262,000 |

Hoofdfunctie 6

| Soort | Functie | Omschrijving Functie | Directie Unit | Omschrijving Directie Unit | - Primaire begroting 2024 | - 1e Begrotingswijziging | - Stand na 1e begrotingswijziging |
|---------------------|---------|--|---------------|--|---------------------------|--------------------------|-----------------------------------|
| Laasten | 611 | Werkgelegenheid | 6350 | Arbeidszaken | 12,000 | (12,000) | - |
| | 620 | Maatschappelijke begeleiding en advies | 6360 | Maatschappelijke zaken (begeleiding en advies) | 20,000 | 95,000 | 115,000 |
| Lasten Total | | | | | 32,000 | 83,000 | 115,000 |
| Grand Total | | | | | 32,000 | 83,000 | 115,000 |

Hoofdfunctie 7

| Soort | Functie | Omschrijving Functie | Directie Unit | Omschrijving Directie Unit | - Primaire begroting 2024 | - 1e Begrotingswijziging | - Stand na 1e begrotingswijziging |
|---------------------|---------|----------------------|---------------|------------------------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------------------|
| Baten | 720 | Slachthuizen | 5620 | Slachthuizen | (125,000) | 125,000 | - |
| | 720 | Slachthuizen | 5640 | Unit Veterinaire Diensten | | (125,000) | (125,000) |
| | 721 | Reiniging | 5760 | Afvalinzameling en verbranding | (375,000) | 100,000 | (275,000) |
| Baten Total | | | | | (500,000) | 100,000 | (400,000) |
| Laasten | 720 | Slachthuizen | 5540 | Vergunning, toezicht en handhaving | 28,875 | (28,875) | - |
| | 720 | Slachthuizen | 5620 | Slachthuizen | 99,000 | (99,000) | - |
| | 720 | Slachthuizen | 5640 | Unit Veterinaire Diensten | | 99,000 | 99,000 |
| Lasten Total | | | | | 127,875 | (28,875) | 99,000 |
| Grand Total | | | | | (372,125) | 71,125 | (301,000) |

Hoofdfunctie 8

Geen begrotingswijzigingen.

Hoofdfunctie 9

Geen begrotingswijzigingen.

Alle Hoofdfuncties

| Soort | Funcitie | Omschrijving Functie | Directie Unit | Omschrijving Directie Unit | - Primaire begroting 2024 | - 1e Begrotingswijziging | - Stand na 1e begrotingswijziging |
|---------------------|----------|--|---------------|--|---------------------------|--------------------------|-----------------------------------|
| Baten | 002 | Bestuursapparaat | 4400 | Financien | | (1,800,000) | (1,800,000) |
| | 720 | Slachthuizen | 5620 | Slachthuizen | (125,000) | 125,000 | - |
| | 720 | Slachthuizen | 5640 | Unit Veterinaire Diensten | | (125,000) | (125,000) |
| | 721 | Reiniging | 5760 | Afvalinzameling en verbranding | (375,000) | 100,000 | (275,000) |
| Baten Total | | | | | (500,000) | (1,700,000) | (2,200,000) |
| Lasten | 001 | Bestuursorganen | 1000 | Eilandraad | 100,000 | 70,000 | 170,000 |
| | 001 | Bestuursorganen | 1100 | Griffier | | 33,000 | 33,000 |
| | 001 | Bestuursorganen | 4310 | Burgerzaken | | 30,000 | 30,000 |
| | 002 | Bestuursapparaat | 4212 | Facilitaire dienst (Interne dienstverlening) | | 63,000 | 63,000 |
| | 002 | Bestuursapparaat | 4220 | Personeel & Organisatie | 217,282 | 388,680 | 605,962 |
| | 002 | Bestuursapparaat | 4230 | Automatisering | 63,000 | (63,000) | - |
| | 002 | Bestuursapparaat | 4400 | Financien | | 78,000 | 78,000 |
| | 002 | Bestuursapparaat | 5540 | Vergunning, toezicht en handhaving | 453,791 | 72,000 | 525,791 |
| | 002 | Bestuursapparaat | 6000 | Directie Sociaal | 95,000 | (95,000) | - |
| | 003 | Burgerzaken | 4220 | Personeel & Organisatie | 12,500 | (12,500) | - |
| | 003 | Burgerzaken | 4230 | Automatisering | 21,000 | (21,000) | - |
| | 003 | Burgerzaken | 5540 | Vergunning, toezicht en handhaving | | 21,000 | 21,000 |
| | 200 | Algemeen beheer DROB | 5540 | Vergunning, toezicht en handhaving | 8,400 | (8,400) | - |
| | 220 | Zeehaven | 5300 | Zeehaven Algemeen Beheer | | 750 | 750 |
| | 230 | Luchtvaart | 5300 | Zeehaven Algemeen Beheer | 750 | (750) | - |
| | 300 | Economische zaken | 5540 | Vergunning, toezicht en handhaving | | 37,275 | 37,275 |
| | 480 | Gemeenschappelijke baten en lasten van onderwijs | 6510 | Onderwijs algemeen beheer | 25,000 | 12,000 | 37,000 |
| | 580 | Overige cultuur en recreatie | 6330 | Feesten, huldigheden en evenementen | 242,000 | 20,000 | 262,000 |
| | 580 | Overige cultuur en recreatie | 6340 | | 20,000 | (20,000) | - |
| | 611 | Werkgelegenheid | 6350 | Arbeidszaken | 12,000 | (12,000) | - |
| | 620 | Maatschappelijke begeleiding en advies | 6360 | Maatschappelijke zaken (begeleiding en advies) | 20,000 | 95,000 | 115,000 |
| | 720 | Slachthuizen | 5540 | Vergunning, toezicht en handhaving | 28,875 | (28,875) | - |
| | 720 | Slachthuizen | 5620 | Slachthuizen | 99,000 | (99,000) | - |
| | 720 | Slachthuizen | 5640 | Unit Veterinaire Diensten | | 99,000 | 99,000 |
| Lasten Total | | | | | 1,418,599 | 659,180 | 2,077,779 |
| Grand Total | | | | | 918,599 | (1,040,820) | (122,221) |

De getoonde cijfers hebben alleen betrekking op de functies waarin wijzigingen zijn doorgevoerd. Voor een totaaloverzicht wordt verwezen naar paragraaf 30 'Baten en lasten per functie'.

5. Korte toelichting baten

Algemene notitie

In de analyse van de realisatie met de begroting wordt de jaarbegroting getoond conform de 1^e begrotingswijziging. De begroting tijdvak heeft betrekking op de begroting van het eerste kwartaal 2024 conform de primaire begroting. De verschillenanalyse heeft eveneens betrekking op de begroting tijdvak.

1. Vrije uitkeringen

De ontvangen baten uit de vrije uitkering bedragen USD4,2M voor het eerste kwartaal 2024. Deze baten worden onderverdeeld als volgt:

| Omschrijving | Uiteenzetting | Realisatie | Begroting 1 ^e BW |
|---------------------------------|--------------------------|--------------|--------------------------------|
| Vrije uitkeringen | 3 maanden @ USD1.390 | 4.168 | |
| Aflossing lening | Verrekend in ontvangsten | 50 | |
| Totaal vrije uitkeringen | | 4.218 | 17.378 |

De ontvangen vrije uitkeringen liggen lager dan de pro-rata begroting 2024 ter waarde van USD4.344K.

Dit wordt veroorzaakt doordat de indexatie van de loon- en prijsontwikkeling over 2024 nog niet verwerkt is in de ontvangen bedragen. Dit wordt naar verwachting later in 2024 vastgesteld waardoor de ontvangsten zullen toenemen en weer in lijn zullen zijn met de begroting.

De vrije uitkering over het eerste kwartaal is per 10 april 2024 ontvangen in plaats van in de maand februari 2024.

Jaarprognose 2024: aanvullende uitkering 2024 van EUR1,3M

In een brief van de Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijkrelaties, d.d. 10 april 2024, met kenmerk 2024-0000218753, werd een toevoeging aan de vrije uitkering van USD 1,43 miljoen (€1,3 miljoen) goedgekeurd, waarvan USD 660K (€600K) bestemd is voor eilandelijke taken en USD 770K (€700K) voor onderhoud van kapitaalgoederen.

In deze eerste uitvoeringsrapportage (UVR) van 2024 is een extra vrije uitkering van 1.3 miljoen euro voor OLE opgenomen in de jaarprognose en niet in de 1^e begrotingswijziging. De reden voor deze voorzichtige benadering is dat de uitkering nog parlementaire goedkeuring vereist. Ten tijde van het samenstellen van deze rapportage is deze goedkeuring nog niet verkregen, waardoor er geen volledige zekerheid bestaat over de beschikbaarheid van deze middelen voor verwerking in een eerste begrotingswijziging voor 2024. In de tweede kwartaalrapportage zullen verdere updates geven over de status van deze uitkering.

2. Belastingen

Deze post omvat de opbrengst voor de motorrijtuigenbelasting en de toeristenbelasting.

| Categorie | Realisatie | Begroting 1^e BW | Begroting tijdvak | Verschil |
|-------------------------|-------------------|---------------------------------------|------------------------------|-----------------|
| Motorrijtuigenbelasting | 210.394 | 450.000 | 225.000 | -14.606 |
| Toeristenbelasting | 42.135 | 130.000 | 32.500 | 9.635 |
| | <u>252.529</u> | <u>580.000</u> | <u>257.500</u> | <u>-4.971</u> |

De realisatie van de belastingen ligt 1,93% lager dan de primaire begroting over het tijdvak. De motorrijtuigenbelasting is voor 50% begroot in het 1^e kwartaal 2024. Naar verwachting zal het resterende deel grotendeels in het 2^e kwartaal worden ontvangen. Hierdoor ontstaat er een achterstand ten opzichte van het begrote bedrag van USD15K. De toeristenbelasting in het 1^e kwartaal 2024 ligt ca. 30% hoger dan begroot, wat een positieve ontwikkeling is.

3. Afvalstoffenheffing

De baten aan afvalstoffenheffing voor Q1 2024 bedraagt USD268K.

| Categorie | Realisatie | Begroting 1^e BW | Begroting tijdvak | Verschil |
|---------------------|-------------------|---------------------------------------|------------------------------|-----------------|
| Afvalstoffenheffing | 268.260 | 275.000 | 275.000 | -6.740 |
| | <u>268.260</u> | <u>275.000</u> | <u>275.000</u> | <u>-6.740</u> |

De afvalstoffenheffing wordt begin boekjaar in rekening gebracht aan de klanten. Hierin bevinden zich twee cycli (jaarlijks, per kwartaal). In de begroting was het uitgangspunt per kwartaal, aangezien dit het merendeel van de cycli betreft.

In februari 2024 is totaal USD268K gefactureerd voor heel 2024. Naar verwachting kunnen er gedurende het jaar nog additionele facturen worden uitgezonden, echter het verwachte effect is minimaal. Voor het 1^e kwartaal ligt de realisatie USD7K onder de begroting voor het tijdvak, een daling van 2.5%.

De 1e BW is naar beneden bijgesteld met USD100K voor het totaal aan verwachte opbrengsten.

4. Onroerend goed exploitatie

Deze omvat erfpacht en de verhuur van gebouwen en grond. De specificatie is als volgt:

| Categorie | Realisatie | Begroting 1^e BW | Begroting tijdvak | Overschot (tekort) |
|---------------------------|-------------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| Erfpacht | 63.052 | 250.000 | 62.500 | 552 |
| Verhuur grond en gebouwen | 10.875 | 54.000 | 13.500 | -2.625 |
| | <u>73.927</u> | <u>304.000</u> | <u>76.000</u> | <u>-2.073</u> |

In deze categorie is totaal USD2K (-2,7%) minder aan baten behaald dan begroot.

De baten uit erfpacht liggen USD1K (0,9%) hoger dan de primaire begroting over het tijdvak. Daartegenover is er verhuur van grond en gebouwen welke licht onder de primaire begroting over het tijdvak liggen met USD3K (-19,4%).

5. Luchthaven

De grootste componenten van de baten van de luchthaven betreffen de vertrekbelasting en de landingsrechten.

De specificatie hiervan is als volgt:

| Categorie | Realisatie | Begroting 1^e BW | Begroting tijdvak | Overschot (tekort) |
|------------------|-------------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| Vertrekbelasting | 58.819 | 254.400 | 63.600 | -4.781 |
| Landingsrechten | 20.409 | 120.000 | 30.000 | -9.591 |
| Overige | 5.172 | 9.683 | 2.421 | 2.751 |
| | <u>84.400</u> | <u>384.083</u> | <u>96.021</u> | <u>-11.621</u> |

De vertrekbelasting is achtergebleven op de primaire begroting over het tijdvak met USD4.8K (-7,5%).

Verder zijn de landingsrechten afgenomen met USD9.5K (-32%). De overige baten uit de luchthaven zijn USD2.7K (113,6%) hoger uitgevallen dan de primaire begroting over het tijdvak.

Op totaal niveau blijven de baten uit de luchthaven achter op de begroting met USD12K (-12,1%). De realisatie van het 1^e kwartaal 2024 ligt bijna op het gemiddelde per kwartaal van 2023.

6. Zeehaven

De omzet voor de zeehaven bestaan grotendeels uit cargo fees, cargo en pier, haven- en meergelden en opbrengsten abonnement.

De specificatie hiervan is als volgt:

| Categorie | Realisatie | Begroting 1^e BW | Begroting tijdvak | Overschot (tekort) |
|----------------------------|-------------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| Cargo fees | 196.448 | 1.100.000 | 275.000 | -78.552 |
| Cargo en pier | 102.611 | 485.000 | 121.250 | -18.639 |
| Abonnement zeehaven | 60.000 | 240.000 | 60.000 | - |
| Havengelden | 52.775 | 225.000 | 56.250 | -3.475 |
| Meergelden | 37.863 | 120.000 | 30.000 | 7.863 |
| Vertrek- en toegangspassen | 22.324 | 140.000 | 35.000 | -12.676 |
| Overige | 26.966 | 219.000 | 54.750 | -27.784 |
| | <u>498.987</u> | <u>2.529.000</u> | <u>632.250</u> | <u>-133.263</u> |

De totale realisatie blijft USD133K (-21,1%) achter op de primaire begroting over het tijdvak. De cargo fees blijven achter op de primaire begroting over het tijdvak met USD78K (-28,6%). De cargo fees tonen een dalende trend, terwijl voor 2024 een aantrekking van het aantal vaarbewegingen werd verwacht. Deze specifieke categorie zal in het 2^e kwartaal worden geanalyseerd en afgestemd.

Ook de andere categorieën, met uitzondering van de meergelden, tonen een dalende trend ten opzichte van de begroting.

De overige posten betreffen opbrengsten bunkers en opbrengsten Stenapa. De daling is het gevolg van minder bunkering en nog steeds lage toerismecijfers.

7. Leges

De specificatie hiervan is als volgt:

| Categorie | Realisatie | Begroting 1^e BW | Begroting tijdvak | Overschot (tekort) |
|---|-------------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| Reisdocumenten | 16.431 | 40.000 | 10.000 | 6.431 |
| Basisadministratie en burgerlijke stand | 7.832 | 30.000 | 7.500 | 332 |
| Overige | 4.164 | 20.000 | 5.000 | -836 |
| | <u>28.427</u> | <u>90.000</u> | <u>22.500</u> | <u>5.927</u> |

Dit zijn de opbrengsten voor de documenten van de burgerlijke stand en reisdocumenten welke per Q1 2024 USD28K bedraagt. Dit ligt hoger dan de primaire begroting over het tijdvak, met name in de reisdocumenten. De verwachting is dat in 2024 naamswijzigingen doorgevoerd kunnen worden bij de burgerlijke stand. Hiervan wordt een positieve invloed verwacht op de baten.

8. Vergunningen

De specificatie hiervan is als volgt:

| Categorie | Realisatie | Begroting 1^e BW | Begroting tijdvak | Overschot (tekort) |
|--|-------------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| Bouwvergunningen | 22.122 | 100.000 | 25.000 | -2.878 |
| Operationele- en vestigingsvergunningen | 15.855 | 38.000 | 9.500 | 6.355 |
| Overige | 379 | 4.000 | 1.000 | -621 |
| | <u>38.356</u> | <u>142.000</u> | <u>35.500</u> | <u>2.856</u> |

Totaal zijn de baten uit vergunningen USD3K (8%) hoger dan begroot.

De baten uit bouwvergunningen zijn achtergebleven op de primaire begroting over het tijdvak met USD3K (-11,5%). De verwachte groei van deze baten, voortvloeiende uit toegenomen economische activiteiten, heeft zich niet volledig gerealiseerd. Daarentegen hebben de operationele- en vestigingsvergunningen hogere baten opgeleverd.

9. Overige opbrengsten

De specificatie hiervan is als volgt:

| Categorie | Realisatie | Begroting 1^e BW | Begroting tijdvak | Overschot (tekort) |
|-----------------------------|-------------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| Verkoop vlees/ slachten vee | 32.354 | 125.000 | 31.250 | 1.104 |
| Hygiënische dienst | 1.981 | 25.000 | 6.250 | -4.269 |
| Overige | 800 | 20.250 | 5.063 | -4.263 |
| | <u>35.135</u> | <u>170.250</u> | <u>42.563</u> | <u>-7.428</u> |

Per Q1 2024 bedragen de overige opbrengsten USD35K. De totale realisatie blijft USD7K (-17,5%) achter op de primaire begroting over het tijdvak.

De realisatie van het 1^{ste} kwartaal voor de hygiënische dienst en overige ("ship sanitation" en overige) ligt USD9K (75,4%) lager dan de primaire begroting over het tijdvak.

10. Financiële baten

De specificatie hiervan is als volgt:

| Categorie | Realisatie | Begroting 1^e BW | Begroting tijdvak | Overschot (tekort) |
|------------------|-------------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| Renteopbrengsten | 359.434 | - | - | 359.434 |
| | <u>359.434</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>359.434</u> |

De financiële baten betreffen rente op de rekening-courant saldi aangehouden bij de huisbankier van Openbaar Lichaam Sint Eustatius. Vanaf 1 januari 2024 krijgt OLE een vergoeding gelijk aan de 'Secured Overnight Financing Rate' minus 2% over het dagsaldo van deze rekeningen. Over het eerste kwartaal was dit gemiddeld 3,12%. De begrote rente op de rekening courant saldi voor 2024 zoals vermeld in de 1^{de} begrotingswijziging is berekend op USD 1.800K op basis van een rentepercentage van 3%, en gebaseerd op de geprojecteerde banksaldi.

Over het eerste kwartaal heeft dit USD359K opgeleverd aan structurele opbrengsten. Dit bedrag had hoger kunnen zijn. Echter doordat de vrije uitkering over het eerste kwartaal 2024 pas begin april 2024 is ontvangen van het Cft, heeft dit in maart 2024 geleid tot een debetsaldo op de bankrekening, waardoor interestkosten in plaats van interestbaten zijn gemaakt.

In de eerste rapportage van 2024, wordt een begrotingswijziging gepresenteerd om de extra rente-inkomsten op te nemen. Deze inkomsten zijn een gevolg van positieve saldo's op de bankrekeningen van OLE en de contractueel vastgelegde rentestanden.

De extra inkomsten beschouwt OLE als financiële bronnen, en het opnemen hiervan draagt bij aan een volledige financiële rapportage.

Tevens wordt voor OLE hiermee de mogelijkheid gebonden de middelen toe te kunnen wijzen aan publieke projecten en diensten.

Voorzichtige benadering

Alhoewel er vaste afspraken zijn gemaakt over de hoogte van de rentevergoeding -middels een vast rentepercentage-, zijn de verwachte rente-inkomsten gebaseerd op een conservatieve cashflowprognose benadering.

Deze terughoudende benadering is gehanteerd om zoveel mogelijk rekening te houden met mogelijke saldo schommelingen en veranderingen in de kasstroomposities van OLE.

In de komende maanden zal OLE nauwlettend de kasstroomontwikkelingen volgen om op deze wijze profijt te halen uit deze nieuwe overeenkomst.

6. Korte toelichting lasten

11. Personeel

De specificatie van de personeelskosten is als volgt:

| Categorie | Realisatie | Begroting 1^e BW | Begroting tijdvak | Overschot (tekort) |
|--|-------------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten | 2.654.410 | 11.323.295 | 2.887.824 | 233.414 |
| Contractanten en inhuur derden | 169.800 | 810.280 | 194.320 | 24.520 |
| Trainingen en seminars | 16.167 | 200.000 | 50.000 | 33.833 |
| Overige personeelskosten | 40.425 | 645.300 | 147.575 | 107.150 |
| | <u>2.880.802</u> | <u>12.978.875</u> | <u>3.279.719</u> | <u>398.917</u> |

De realisatie per eind Q1 2024 ligt lager dan de primaire begroting over het tijdvak, met een besparing van USD399K (12,2%).

De volgende ontwikkelingen spelen hierin een rol:

1. Het invullen van de geplande vacatures in het 1^e kwartaal loopt trager dan verwacht. De procedures voor het aantrekken van personeel zijn formeler geworden en moeten een langer proces doorlopen om goedkeuring van de aanstelling van de gevonden kandidaten te krijgen. Ten opzichte van de begroting leidt dit tot een besparing, maar het betreft eigenlijk een onderuitputting.
2. In maart 2024 is met terugwerkende kracht vanaf 1 januari 2024 het effect van de invoering van de 36-urige werkweek uitbetaald aan de ambtenaren. Deze wet is in november 2023 van kracht geworden. Hierin staat eveneens aangegeven dat voor OLE de 36-urige werkweek met terugwerkende kracht vanaf 1 januari 2022 verplicht is geworden. Het effect hiervan voor 2022 en 2023 wordt in de jaarrekening 2023 meegenomen en heeft verder geen invloed op de begroting 2024. Deze verplichting heeft wel invloed op de kasstroom positie van OLE, met name omdat OLE de financiële middelen niet heeft om aan deze verplichting te voldoen.

Wat wel van invloed is op de begroting is een mogelijke toename van de salariskosten uit hoofde van overwerk door het niet tijdig invullen van de vacatures alsook dat dezelfde werkzaamheden binnen minder tijd moeten worden uitgevoerd.

Zoals hierboven vermeld, kan geconstateerd worden dat in de eerste kwartaalrapportage van 2024 aanzienlijk minder is uitgegeven aan personeelskosten dan begroot.

Dit komt vooral doordat meerdere vacatures openstaan; een situatie die actief wordt aangepakt. Om OLE te versterken en deze open posities in te vullen, is onlangs deelgenomen aan de carrièrebeurs, waar OLE succesvol is gepromoot. Er zijn reacties binnengekomen op verschillende vacatures, welke naar verwachting in het 2^e en 3^e kwartaal zullen worden ingevuld.

Deze positieve ervaring helpt OLE om mensen aan te trekken. Als gevolg hiervan zal OLE ook aanwezig zijn op de Expo beurs in mei 2024. Hiervoor is een additioneel bedrag begroot in de 1^e begrotingswijziging van USD55K.

Het actief deelnemen aan beurzen biedt OLE een goed platform om direct in contact te komen met potentiële kandidaten en hen te informeren over de kansen binnen onze organisatie en het Caribisch Gebied.

Daarnaast is de samenwerking met het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) versterkt, die OLE zal ondersteunen bij het invullen van 15 kritieke vacatures. Verder krijgt OLE extra ondersteuning van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG).

De verwachting is dat deze gecombineerde inspanningen OLE zal helpen de personele bezetting op peil te brengen en de organisatie verder te versterken.

De 1e BW is verhoogd voor het verwachte effect van de introductie van de 36-urige werkweek in 2024, alsook voor additionele kosten voor trainingen en deelname aan expo's.

12. Huisvesting

De specificatie van de exploitatiekosten is als volgt:

| Categorie | Realisatie | Begroting 1^e BW | Begroting tijdvak | Overschot (tekort) |
|-------------------------|-------------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| Huur gebouwen | 91.798 | 376.596 | 94.149 | 2.351 |
| Elektriciteit en water | 155.030 | 708.950 | 177.238 | 22.208 |
| Onderhoud en schoonmaak | 32.222 | 423.169 | 105.792 | 73.570 |
| Bewaking en overige | 32.192 | 272.000 | 68.000 | 35.808 |
| | <u>311.242</u> | <u>1.780.715</u> | <u>445.179</u> | <u>133.937</u> |

De realisatie van Q1 2024 ligt USD134K (30,1%) lager dan de primaire begroting over het tijdvak. Dit volgt met name uit lagere kosten van water en elektriciteit en lagere bewakingskosten. Onderhoud en schoonmaak hebben vertraging opgelopen en zullen naar verwachting in het 2^e en 3^e kwartaal worden ingehaald.

13. Exploitatie

De specificatie van de exploitatiekosten is als volgt:

| Categorie | Realisatie | Begroting 1^e BW | Begroting tijdvak | Overschot (tekort) |
|-----------------------|-------------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| Onderhoud wegen | 214.832 | 913.068 | 228.267 | 13.435 |
| Onderhoud stortplaats | 229.279 | 900.000 | 225.000 | -4.279 |
| Onderhoud vliegveld | 22.409 | 61.809 | 15.452 | -6.957 |
| Onderhoud zeehaven | - | 13.500 | 3.375 | 3.375 |
| Overig onderhoud | 7.454 | 572.400 | 146.100 | 138.646 |
| | <u>473.974</u> | <u>2.460.777</u> | <u>618.194</u> | <u>144.220</u> |

De realisatie van de exploitatiekosten is USD144K (23,3%) lager uitgevallen dan de primaire begroting over het tijdvak.

Het onderhoud van wegen was lager dan begroot met USD 13K (5,9%), met de verwachting dat deze kosten later in het jaar zullen worden gerealiseerd. Het onderhoud van de stortplaats was in lijn met de 1e BW.

De hogere realisatie van het onderhoud van het vliegveld in het eerste kwartaal heeft betrekking op kosten van landingsbaanverlichting en elektrische diensten. Kosten gerelateerd aan het onderhoud van de zeehaven zal naar verwachting later in het jaar worden gerealiseerd. Het overig onderhoud (aankoop/vervanging gereedschap en overige exploitatiekosten) is in Q1 lager uitgevallen dan de primaire begroting over het tijdvak met USD139K (94,9%).

Vanuit de exploitatiekosten is USD12K gereclassificeerd naar subsidies en financiële bijdragen.

14. Kantoor

De specificatie van de kantoorkosten is als volgt:

| Categorie | Realisatie | Begroting 1^e BW | Begroting tijdvak | Overschot (tekort) |
|------------------------------------|-------------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| Internet en telefoon | 53.045 | 177.750 | 44.438 | -8.607 |
| Onderhoud machines | 23.232 | 162.476 | 40.619 | 17.387 |
| Licenties en kosten automatisering | 80.898 | 228.800 | 57.200 | -23.698 |
| Overig | 19.571 | 184.750 | 46.188 | 26.617 |
| | <u>176.746</u> | <u>753.776</u> | <u>188.444</u> | <u>11.699</u> |

De realisatie van internet- en telefoonkosten ligt USD9K (-19,3%) hoger dan de primaire begroting over het tijdvak. Dit heeft deels te maken met hogere tarieven in 2024.

Licenties en kosten automatisering bevatten met name licenties van AFAS Profit alsook hogere kosten voor automatisering.

De overige kantoorkosten bestaan uit porti- en transportkosten alsook kantoorbenodigdheden. Deze zijn lager uitgevallen dan begroot door verscherpt toezicht op de kosten.

15. Representatie en communicatie

De specificatie van de kosten voor representatie en communicatie is als volgt:

| Categorie | Realisatie | Begroting 1^e BW | Begroting tijdvak | Overschot (tekort) |
|------------------------------------|-------------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| Advertentiekosten | 4.693 | 140.500 | 35.125 | 30.432 |
| Reis en verblijfskosten ambtenaren | 148.363 | 309.000 | 77.250 | -71.113 |
| Representatiekosten | 67.887 | 195.780 | 48.945 | -18.942 |
| Overig | 1.355 | 46.500 | 21.625 | 20.270 |
| | <u>222.298</u> | <u>691.780</u> | <u>182.945</u> | <u>-39.353</u> |

De realisatie voor representatie en communicatie is USD39K (-21,5%) hoger dan de primaire begroting over het tijdvak.

De reis- en verblijfskosten ambtenaren omvatten dienstreizen naar Nederland en de BES eilanden. Ten opzichte van 2023 is er een stijgende trend in de reis- en verblijfskosten. Alhoewel de representatiekosten lager uitvallen dan 2023 liggen deze toch hoger dan de begroting.

In 2024 zullen er verkiezingen plaatsvinden en voor dit proces is additioneel USD30K begroot in de 1^e begrotingswijziging.

16. Vervoermiddelen

De specificatie van de vervoermiddelen is als volgt:

| Categorie | Realisatie | Begroting 1^e BW | Begroting tijdvak | Overschot (tekort) |
|---------------------------|-------------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| Onderhoud vervoermiddelen | 33.916 | 130.800 | 32.700 | -1.216 |
| Brandstofkosten | 13.964 | 53.200 | 13.300 | -664 |
| Autoverzekering | 24.492 | 46.600 | 11.650 | -12.842 |
| Overig | - | - | - | - |
| | <u>72.372</u> | <u>230.600</u> | <u>57.650</u> | <u>-14.722</u> |

De realisatie voor de vervoermiddelen per Q1 2024 komt uit op USD72K, welke USD15K (-25,5%) hoger ligt dan de primaire begroting over het tijdvak.

De brandstofkosten liggen in lijn met de primaire begroting over het tijdvak.

De autoverzekering betreffen het 1^e halfjaar ten opzichte van een begroting voor 3 maanden.

17. Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten bedragen USD105K per Q1 2024. Dit ligt in lijn met de primaire begroting over het tijdvak.

18. Algemene kosten

De specificatie van de algemene kosten is als volgt:

| Categorie | Realisatie | Begroting 1^e BW | Begroting tijdvak | Overschot (tekort) |
|-------------------------------------|-------------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| Consultant en advieskosten | 92.216 | 253.000 | 63.250 | -28.966 |
| Dotatie/vrijval oninbare debiteuren | 15.000 | 60.000 | 15.000 | - |
| Overig | 66.498 | 433.450 | 90.863 | 24.365 |
| | 173.714 | 746.450 | 169.113 | -4.601 |

De consultant en advieskosten omvatten een reservering voor de controle van de jaarrekening (USD25K), alsook advocaatkosten en dwangsom betalingen ter waarde van USD67K in relatie tot de claim voor Eco Stata.

De overige algemene kosten liggen 27% lager dan de begroting.

In de 1e BW is een additioneel bedrag van 70K opgenomen voor fractie-ondersteuning, gebaseerd op gemaakte afspraken.

19. Subsidies en financiële bijdragen

De specificatie van de subsidies en financiële bijdragen is als volgt:

| Categorie | Realisatie | Begroting 1^e BW | Begroting tijdvak | Overschot (tekort) |
|---|-------------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| Subsidies aan stichtingen en verenigingen | 353.858 | 1.922.725 | 461.681 | 107.823 |
| Bijdrage aan evenementen | 28.899 | 262.000 | 65.500 | 36.601 |
| Studiebeurzen en toelagen | 4.800 | 133.000 | 33.250 | 28.450 |
| | 387.557 | 2.329.725 | 559.431 | 172.874 |

De subsidies aan stichtingen en verenigingen, zoals National Parks Stenapa, Tourism Development, Sport Facilities, Historical , Youth Care en anderen komen uit op USD354K.

De bijdragen aan en het organiseren van evenementen liggen lager dan de begroting. Dit heeft te maken met de tijdvakken waarin de evenementen plaatsvinden, welke voor een groter deel in het derde en vierde kwartaal plaatsvinden.

Voor studiebeurzen is een bedrag van USD133K begroot, waarvan in het 1^e kwartaal maar een klein deel van is gebruikt.

De 1^e begrotingswijziging is verhoogd met USD78K, zijnde de kosten van de Rekenkamer voor 2024 conform contractuele overeenkomst. Deze was niet opgenomen in de primaire begroting. Verder is 12K gereclassificeerd vanuit exploitatiekosten.

20. Overige bijzondere lasten

De overige bijzondere lasten zijn opgedeeld in 2 categorieën:

| Categorie | Realisatie | Begroting 1^e BW | Begroting tijdvak | Overschot (tekort) |
|---------------------------|-------------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| Overige bijzondere lasten | 70.890 | 190.000 | 47.500 | -23.390 |
| | <u>70.890</u> | <u>190.000</u> | <u>47.500</u> | <u>-23.390</u> |

De overige bijzondere baten omvatten:

- Bankkosten en betalingsverschillen voor USD4K
- Onvoorziene kosten voor USD40K en verzekeringskosten van eigendommen voor USD27K.

7. Verkorte Balans Activa

| Verkorte Balans 2024 | 12/31/2023 | 3/31/2024 |
|---|--------------------|--------------------|
| Openbaar Lichaam Sint Eustatius | | |
| Activa | 108,847,813 | 109,284,905 |
| Materiële vaste activa | 15,648,757 | 15,809,044 |
| | | 0 |
| Financiële vaste activa (incl. kortlopende deel) | 17,144,863 | 17,144,863 |
| --- <i>Renteloze vordering BZK</i> | | 0 |
| --- <i>Deelnemingen</i> | 17,144,863 | 17,144,863 |
| - Vorderingen | 3,128,516 | 6,443,327 |
| --- <i>Debiteuren</i> | 2,783,895 | 3,116,556 |
| --- <i>Overige vorderingen</i> | 166,254 | 277,754 |
| --- <i>Voorziening Debiteuren</i> | -1,141,232 | -1,156,232 |
| --- <i>Vooruitbetaalde kosten en deposits</i> | 17,161 | 17,161 |
| --- <i>Doeluitkeringen</i> | -3,860 | -3,914 |
| --- <i>Voorschot salarissen</i> | 29,547 | 23,141 |
| --- <i>Te ontvangen bedragen CFT</i> | 1,276,751 | 4,168,860 |
| - Liquide middelen | 72,925,677 | 69,887,672 |
| --- <i>Banken</i> | 72,795,086 | 69,777,309 |
| --- <i>Kruisposten</i> | 130,591 | 110,363 |

De eindbalans 2023 is overgenomen uit AFAS. Door opschoning van balansposten is de eindbalans afwijkend t.o.v. de UVR Q4.

21. Materiele en Financiële vaste activa

De waarde van de totale materiele vaste activa bedraagt einde 1e kwartaal USD15.8M.

De materiele vaste activa zal verhoogd worden met de aanschaf van twee percelen van GTI met een totale waarde van ca USD2M. 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 vaste activa moet worden toegevoegd. De extra kosten van de percelen zijn wel toegevoegd in de activastaat.

De waardering van de deelnemingen is USD17.1M.

22. Vorderingen

Het saldo aan openstaande debiteuren is USD6.42M (inclusief voorziening voor dubieuze debiteuren). Het saldo blijft hoog en heeft onze aandacht. Een van de items die aanzienlijk is toegenomen in vergelijking met vorig jaar, is de Te Ontvangen bedragen CFT.

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.

23. Liquide middelen

Per eind maart 2024 had OLE voor USD69.9M aan liquide middelen. De overgrote deel van dit bedrag betreft de ontvangen bedragen aan bijzondere uitkering (USD68.9M).

De vrij besteedbare liquide middelen per eind maart 2024 en eind december 2023 zijn als volgt:

| | 31-12-2023 <i>In USD (x 1 miljoen)</i> | 31-03-2024 <i>In USD (x 1 miljoen)</i> |
|---|--|--|
| Liquide middelen | 72,9 | 69,9 |
| Bijzondere uitkeringen | -69.1 | -68.9 |
| Bestemmingsreserve | -0,1 | -0,1 |
| Saldo vrij besteedbare liquide middelen | 3,7 | 0.9 |

8. Verkorte Balans Passiva

| Verkorte Balans 2024 Openbaar Lichaam Sint Eustatius | 12/31/2023 | 3/31/2024 |
|--|--------------------|--------------------|
| Passiva | 108,847,814 | 109,284,906 |
| - Eigen vermogen | 30,796,292 | 31,779,336 |
| --- <i>Kapitaal/Bestemmingsreserves</i> | 31,408,735 | 31,408,695 |
| --- <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> | -15,189 | -15,189 |
| --- <i>Voorlopig resultaat 2024</i> | | 983,084 |
| - 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) | 1,800,000 | 1,750,000 |
| --- <i>Renteloze lening OCW</i> | 1,800,000 | 1,750,000 |
| - Kortlopende schulden en overlopende passiva | 75,428,241 | 74,932,289 |
| --- <i>Crediteuren</i> | 2,703,457 | 3,249,162 |
| --- <i>Te betalen salarissen</i> | 819,684.16 | 764,348.64 |
| --- <i>Salaris periodieken 2014 - 2016</i> | -143,452 | -143,452 |
| --- <i>Te betalen vakantiegeld (incl. sociale lasten) en eindejaarsuitkering</i> | 483,898 | 770,617 |
| --- <i>Te betalen ABB</i> | -1,118 | -1,118 |
| --- <i>Afdracht btw</i> | 2,566 | 2,566 |
| --- <i>Bijzondere uitkeringen</i> | 68,806,159 | 67,553,141 |
| --- <i>Overige schulden en nog te betalen bedragen</i> | 2,191,306 | 2,250,556 |
| --- <i>Amended for IT upgrade and Govt re-organization</i> | 460,577 | 460,577 |
| --- <i>Overlopende schulden (o.a. maandafsluiting)</i> | -143,644 | -160,864 |
| --- <i>Vraagposten</i> | 248,807 | 186,754 |

24. Eigen vermogen

Het eigen vermogen van het Openbaar lichaam bedraagt aan het einde van 2023 USD30.8M. Door het positieve resultaat in Q1 verhoogt het eigen vermogen per eind Q1 2024 naar USD31.8M.

25. 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.

26. 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 2023 bedroeg de schuld USD 1,8M, de lening is opgesplitst in een lang- en kortlopend deel. Het kortlopende deel is gelijk aan de aflossing voor de komende twee jaar.

27. 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 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 gedeerde 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 USD1.000 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 USD1.000 per dag tot op het moment dat de klif weer veilig wordt verklaard.

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.

9. Ontwikkeling financieel beheer

Het eerste kwartaal van 2024 is een periode van vooruitgang en nieuwe kansen geweest, evenals enkele uitdagingen die we met succes hebben aangepakt.

Volledige implementatie van het AFAS-systeem voor de AO-IC

Een belangrijke prestatie dit kwartaal is de voltooiing van de implementatie van het AFAS-systeem. Dit geavanceerde financiële systeem registreert nu al onze financiële transacties.

Het biedt verbeterde efficiëntie door onze processen te stroomlijnen en versterkt onze rapportagecapaciteiten; een essentiële stap in onze voortdurende digitale transformatie. We hebben ervoor gezorgd dat onze medewerkers goed zijn voorbereid om met dit systeem te werken door intensieve trainingssessies te organiseren. Deze sessies, gericht op vaardigheden zoals budgettering en financiële prognoses, stellen ons team in staat om optimaal gebruik te maken van de functionaliteiten van AFAS.

Versterking van onze systeemcontroles

We hebben dit kwartaal ook onze interne controles aanzienlijk versterkt. Door het introduceren van nieuwe systeemcontroles, die voldoen aan de normen van AO-IC, hebben we onze commitment aan nauwkeurigheid en integriteit van financiële informatie versterkt.

Zo zijn de budgethouders toegewezen en hebben we de factuurverwerking verbeterd.

Deze verbeterde controles zijn gericht op het waarborgen van de betrouwbaarheid van onze financiële rapportages.

Bovendien hebben we de diepgang en frequentie van onze financiële rapportages uitgebreid. Dit kwartaal hebben we gedetailleerde maandelijkse financiële overzichten geproduceerd, die ons een actueler en transparanter beeld geven van onze financiële status.

10. Bijzondere Uitkeringen

De bijzondere uitkering is een bron van inkomsten die voor het openbaar lichaam Sint Eustatius van cruciaal belang is. Deze inkomstenstroom is meestal incidenteel van aard, maar draagt in belangrijke mate bij aan de financiering van het beleid dat het openbaar lichaam op verschillende terreinen voert.

Conform artikel 22 van de Wet financiën openbare lichamen BES, wordt in deze paragraaf verantwoording afgelegd over de voortgang van de toegekende bijzondere uitkeringen over het eerste kwartaal van dit jaar.

Verantwoording wordt 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 1e kwartaal 2024. Geregistreerd in de projectadministratie per eind maart 2024 zijn in totaal 106 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 maart 2024, 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 maart 2024 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. De duur van het gebruik van de vooruit ontvangen bijzondere uitkering is meestal één van de voorwaarden die in een beschikking worden vastgesteld. Het project dient binnen de overeengekomen looptijd uitgevoerd worden. In gevallen waarin dat niet mogelijk is, dient tijdig een verlenging worden aangevraagd. Uit tabel I blijkt dat een aantal toegekende bijzondere uitkeringen door onvoorziene omstandigheden nog actief zijn, na de gestelde termijn.
- d) Met een kleur (donkergroen) is aangegeven dat een project c.q. de bijzondere uitkering nog actief is en voor de jaarschijf 2024 via de staat van baten en lasten wordt verantwoord. De kleur (licht groen) zijn de bijzondere uitkeringen die een financiële mutatie heeft ondergaan in de 1e kwartaal, maar de financiële afrekening met de Ministerie of donor is nog niet formeel afgerond.

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 het 1e kwartaal zijn er geen tekorten die zijn overgeheveld naar de exploitatie, maar het openbaar lichaam is in gesprek met het ministerie voor mogelijke financiering voor twee projecten waarvoor onzekerheid bestaat over het beschikbare budget. De werkelijke uitgaven zijn hoger dan oorspronkelijk verwacht. Dit zijn de projecten, nummer 2 en nummer 4. Ten opzichte met de huidige periode, werd in het 4e kwartaal 2023 een tekort van USD16.559,95 geboekt/gerealiseerd.

Alhoewel er voortuitgang is geboekt bij het opschonen van de oude/vervallen bijzondere uitkeringen, zal het openbaar lichaam een inhaalslag blijven maken met betrekking tot de afwikkeling van toegekende subsidies. De nadruk wordt gelegd op de definitieve afrekening van de projecten, en waar nodig, wordt verlenging aangevraagd. Op deze manier zorgt het openbaar lichaam ervoor dat er een controle is op de rechtmatigheid van de bestede middelen.

Aan het einde van de 1e kwartaal van het jaar 2024 bedragen de totale beschikbare middelen op de balans USD 67.553.142. In vergelijking met het vorige kwartaal bedroeg het beschikbare bedrag USD 68.806.158. De beschikbare middelen zijn drastisch gedaald (USD 1.253.016), vergeleken met het 4e kwartaal, namelijk doordat \$ 7.704.373 werd uitgegeven aan uitgaven terwijl slechts USD 6.451.356 is ontvangen in vooruitontvangen bijzondere uitkeringen.

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

28. Bijzondere uitkeringen (projecten)

| Project code | omschrijving project | Totaal t/m Kw. 4 2023 | 1ste. Kw. 2024 | Totaal t/m Kw. 1 2024 | Totaal t/m Kw. 4 2023 | 1ste. Kw. 2024 | Totaal t/m Kw. 1 2024 | Saldo over de gehele looptijd 4de Kw. 2023 | Saldo over de gehele looptijd 1ste Kw. 2024 | Verval datum beschikking |
|--------------|--|-----------------------|----------------|-----------------------|-----------------------|----------------|-----------------------|--|---|--------------------------|
| 003760 | Bijdrage loonkosten 2020 van Rij en Alida Francis | \$ 1,344,222.00 | \$ 2,863 | \$ 1,347,085 | \$ 1,306,420.72 | \$ 42,605 | \$ 1,349,026 | \$ 37,801 | \$ (1,941) | 31-12-2022 |
| 004455 | Bijdrage ondersteuning (Plv) Regeringscommissaris | \$ 318,520.00 | | \$ 318,520 | \$ 548,126.25 | | \$ 548,126 | \$ (229,606) | \$ (229,606) | 01-06-2023 |
| 004726 | Transitiefase bestuurlijk ingreep Sint Eustatius | \$ 880,980.00 | | \$ 880,980 | \$ 166,617.30 | | \$ 166,617 | \$ 714,363 | \$ 714,363 | 01-09-2024 |
| 005225 | Kwartiermaker Stichting Statia Development Fund in Nederland | \$ - | | \$ - | \$ - | | \$ - | \$ - | \$ - | 30-9-2024 |
| 003283 | Bijdrage rekenkamer St. Eustatius | \$ 340,078.00 | | \$ 340,078 | \$ 248,282.63 | \$ 2,584 | \$ 250,867 | \$ 91,795 | \$ 89,211 | 16-12-2023 |
| 003758 | Bijdrage extra ambtelijke capaciteit | \$ 2,162,533.11 | | \$ 2,162,533 | \$ 1,242,773.59 | \$ 129,526 | \$ 1,372,300 | \$ 919,760 | \$ 790,233 | 31-07-2024 |
| 003788 | COS Gebouw | \$ - | | \$ - | \$ 569.25 | | \$ 569 | \$ (569) | \$ (569) | Onbekend |
| 004237 | Bijdrage regio enveloppe ICT project "Good Governance" Fase 2 | \$ 2,663,718.58 | | \$ 2,663,719 | \$ 731,061.14 | | \$ 731,061 | \$ 1,932,657 | \$ 1,932,657 | 31-12-2022 |
| 004270 | Financiële audit accountant Versnelling verbeterplan financieel beheer | \$ 68,433.02 | | \$ 68,433 | \$ - | | \$ - | \$ 68,433 | \$ 68,433 | 31-03-2023 |
| 004271 | Finetune ERP Pakket Versnelling verbeterplan financieel beheer | \$ 964,085.62 | | \$ 964,086 | \$ 8,761.97 | | \$ 8,762 | \$ 955,324 | \$ 955,324 | 31-03-2023 |
| 004272 | Opleiding training personeel, Versnelling verbeterplan financieel beheer | \$ 120,460.50 | | \$ 120,461 | \$ - | | \$ - | \$ 120,461 | \$ 120,461 | 31-03-2023 |
| 004431 | Bijdrage uitvoering van het strategisch communicatieplan | \$ 353,920.00 | | \$ 353,920 | \$ 297,455.70 | \$ 16,837 | \$ 314,293 | \$ 56,464 | \$ 39,627 | 30-04-2023 |
| 004670 | Afsprakenakkoord Sint Eustatius 2022-2023 | \$ 4,672,780.00 | | \$ 4,672,780 | \$ 3,606,501.30 | \$ 151,067 | \$ 3,757,569 | \$ 1,066,279 | \$ 915,211 | 01-07-2024 |
| 004896 | Verlenging en verhoging versnelling verbeterplan financieel beheer | \$ 1,161,816.00 | | \$ 1,161,816 | \$ 939,546.73 | \$ 327,474 | \$ 1,267,020 | \$ 222,269 | \$ (105,204) | 31-12-2024 |
| 005125 | Afsprakenakkoord 2024-2027 | \$ 1,566,700.00 | | \$ 1,566,700 | \$ - | | \$ - | \$ 1,566,700 | \$ 1,566,700 | 31-12-2027 |
| 005168 | Digitalisering vraagstukken openbaar lichaam Sint Eustatius | \$ - | \$ 510,000 | \$ 510,000 | \$ - | | \$ - | \$ - | \$ 510,000 | Onbekend |
| 002132 | Rampenbestrijding | \$ 1,321,884.00 | | \$ 1,321,884 | \$ 1,167,780.81 | \$ 36,397 | \$ 1,204,178 | \$ 154,104 | \$ 117,706 | Onbekend |
| 003465 | Zorg en veiligheidshuis Caribisch Nederland | \$ - | | \$ - | \$ -14,158.31 | | \$ (14,158) | \$ 14,158 | \$ 14,158 | 28-02-2022 |
| 002282 | Underground Project 11th EDF | \$ 2,565,772.52 | | \$ 2,565,773 | \$ 2,500,000.00 | | \$ 2,500,000 | \$ 65,773 | \$ 65,773 | 15-04-2020 |
| 002307 | Car Wreck Removal Project | \$ 347,890.00 | | \$ 347,890 | \$ 335,355.49 | | \$ 335,355 | \$ 12,535 | \$ 12,535 | 31-12-2019 |
| 002326 | Quick win afval actie 58550 euro | \$ 72,006.60 | | \$ 72,007 | \$ 60,487.61 | | \$ 60,488 | \$ 11,519 | \$ 11,519 | 31-12-2020 |
| 003641 | Wegenonderhoud 2020 | \$ 5,877,920.00 | | \$ 5,877,920 | \$ 5,313,691.76 | | \$ 5,313,692 | \$ 564,228 | \$ 564,228 | 31-12-2025 |
| 003658 | Showcaseproject infrastructuur | \$ 4,134,470.00 | | \$ 4,134,470 | \$ 3,632,735.30 | \$ 3,871 | \$ 3,636,606 | \$ 501,735 | \$ 497,864 | Onbekend |
| 004300 | Project "Road Behind The Mountain" | \$ - | | \$ - | \$ -2,570,946.94 | | \$ (2,570,947) | \$ 2,570,947 | \$ 2,570,947 | Onbekend |
| 004661 | Project Oranjebaaiweg | \$ 6,072,512.00 | | \$ 6,072,512 | \$ 2,228,760.97 | \$ 428,234 | \$ 2,656,995 | \$ 3,843,751 | \$ 3,415,517 | 30-11-2024 |
| 004236 | Bijzondere uitkeringen Pilotproject Veerdienst | \$ - | | \$ - | \$ - | | \$ - | \$ - | \$ - | 31-12-2023 |
| 004430 | Maintenance budget harbour | \$ - | | \$ - | \$ -911,090.00 | | \$ (911,090) | \$ 911,090 | \$ 911,090 | 31-12-2025 |
| 005152 | Search en Rescue Organisatie SAR | \$ 840,642.50 | | \$ 840,643 | \$ 20.00 | | \$ 20 | \$ 840,623 | \$ 840,623 | 31-12-2028 |
| 004355 | Maintenance budget luchthaven | \$ - | | \$ - | \$ -205,730.00 | | \$ (205,730) | \$ 205,730 | \$ 205,730 | 31-12-2023 |
| 002265 | Ondersteuning traject economische ontwikkelingen | \$ 450,000.00 | | \$ 450,000 | \$ 425,000.00 | | \$ 425,000 | \$ 25,000 | \$ 25,000 | Onbekend |
| 003732 | Project inrichting en Activiteitenbeleid | \$ 70,736.00 | | \$ 70,736 | \$ 36,820.59 | | \$ 36,821 | \$ 33,915 | \$ 33,915 | 31-12-2021 |
| 004306 | Financiële ondersteuning van het Centraal Dialoog Sint Eustatius | \$ 31,685.00 | | \$ 31,685 | \$ 31,790.24 | \$ (100,000) | \$ (68,210) | \$ (105) | \$ 99,895 | 31-12-2022 |
| 004317 | Beschikking subsidie Uitvoeringsagenda Natuur en Milieubeleidsplan St. Eustatius | \$ 1,903,538.00 | | \$ 1,903,538 | \$ 1,347,159.10 | \$ 330,920 | \$ 1,678,079 | \$ 556,379 | \$ 225,459 | Onbekend |
| 004445 | Opbouw capaciteit (Natuur/Milieubeleidsplan) kenmerk DGNVLG 21314187 | \$ - | \$ 87,600 | \$ 87,600 | \$ -318,267.01 | \$ (195,339) | \$ (513,606) | \$ 318,267 | \$ 601,206 | Onbekend |
| 004446 | Ontwikkeling duurzame landbouw (Natuur/Milieubeleidsplan) kenmerk DGNVLG 2 | \$ - | | \$ - | \$ - | | \$ - | \$ - | \$ - | Onbekend |

| | | | | | | | | | | |
|--------|---|------------------|------------|---------------|------------------|--------------|----------------|---------------|---------------|------------|
| 004447 | Herbebossing (Natuur/Milieubeleidsplan) kenmerk DGNVLG 21314187 | \$ - | | \$ - | \$ - | | \$ - | \$ - | \$ - | Onbekend |
| 004448 | Voedselveiligheid & Veterinair (Natuur/Milieubeleidsplan) kenmerk DGNVLG 21314187 | \$ - | | \$ - | \$ -195,290.53 | \$ (30,570) | \$ (225,861) | \$ 195,291 | \$ 225,861 | Onbekend |
| 005167 | NEPP Communication & Awareness | \$ - | \$ 176,580 | \$ 176,580 | \$ - | | \$ - | \$ - | \$ 176,580 | Onbekend |
| 003198 | Convenant onderwijshuisvesting | \$ 7,619,070.00 | | \$ 7,619,070 | \$ 3,291,809.61 | \$ 561,011 | \$ 3,852,820 | \$ 4,327,260 | \$ 3,766,250 | 31-12-2022 |
| 005029 | Bijzondere uitkering schoolmaaltijden St. Eustatius | \$ 103,000.00 | | \$ 103,000 | \$ 7,177.25 | \$ 30,403 | \$ 37,581 | \$ 95,823 | \$ 65,419 | 31-12-2024 |
| 005065 | Openbaar lichaam St. Eustatius 'naschools activiteitenaanbod' | \$ 293,932.08 | | \$ 293,932 | \$ 187,542.14 | \$ 11,140 | \$ 198,682 | \$ 106,390 | \$ 95,250 | 31-12-2023 |
| 005155 | Onderwijshuisvestingsmiddelen ov de Graaf School - Voorstel renteloze lening | \$ - | | \$ - | \$ -433,600.00 | | \$ (433,600) | \$ 433,600 | \$ 433,600 | Onbekend |
| 003507 | Caribisch sport- en preventieakkoord | \$ 725,542.00 | | \$ 725,542 | \$ 721,904.11 | \$ 3,129 | \$ 725,033 | \$ 3,638 | \$ 509 | 31-12-2020 |
| 004103 | Bijzondere uitkering Sint Eustatius Corona steunpakketten | \$ 430,374.00 | | \$ 430,374 | \$ 304,133.02 | \$ 126,241 | \$ 430,374 | \$ 126,241 | \$ 0 | 31-12-2021 |
| 004681 | Wegwerken achterstanden sportaccommodaties 2022 | \$ 494,974.00 | | \$ 494,974 | \$ 17,629.50 | \$ (541) | \$ 17,089 | \$ 477,345 | \$ 477,885 | 31-12-2023 |
| 005118 | Renovatie Golden Rock Speeltuin | \$ - | | \$ - | \$ -137,460.88 | | \$ (137,461) | \$ 137,461 | \$ 137,461 | Onbekend |
| 002325 | Maritieme Infrastructuur (bescherming kustlijn van het haventerrein) | \$ 700,407.26 | | \$ 700,407 | \$ - | | \$ - | \$ 700,407 | \$ 700,407 | 31-05-2019 |
| 003285 | Wederopbouw Haven St. Eustatius | \$ 12,907,004.30 | | \$ 12,907,004 | \$ 285,578.08 | \$ 44,576 | \$ 330,154 | \$ 12,621,426 | \$ 12,576,850 | 31-12-2021 |
| 003286 | Aanpak erosie St. Eustatius | \$ 17,578,435.00 | | \$ 17,578,435 | \$ 2,970,236.67 | \$ (5,349) | \$ 2,964,887 | \$ 14,608,198 | \$ 14,613,548 | 01-01-2023 |
| 003757 | Ondersteuning beheer natuur parken | \$ 149,920.00 | | \$ 149,920 | \$ 149,920.00 | \$ 55 | \$ 149,975 | \$ - | \$ (55) | 01-02-2022 |
| 002271 | Strengthening nature management | \$ 573,920.00 | | \$ 573,920 | \$ 286,991.00 | | \$ 286,991 | \$ 286,929 | \$ 286,929 | 01-01-2019 |
| 004682 | Ruimen van rotsblokken v/d klif aan de zijde STUCO (Afsprakenakkoord 2022-2023) | \$ - | | \$ - | \$ -457,637.00 | \$ 457,637 | \$ - | \$ 457,637 | \$ - | 31-12-2023 |
| 004497 | Wederopbouwmiddelen, aanbrengen goot en spuitbeton | \$ - | | \$ - | \$ -113,306.99 | | \$ (113,307) | \$ 113,307 | \$ 113,307 | 30-06-2025 |
| 004498 | Wederopbouwmiddelen, menswerend hekwerk ter vervanging tijdelijke afrastering | \$ - | | \$ - | \$ -9,525.51 | \$ 5,349 | \$ (4,176) | \$ 9,526 | \$ 4,176 | 30-06-2025 |
| 004499 | Wederopbouwmiddelen, cascade | \$ - | | \$ - | \$ -1,363,347.20 | | \$ (1,363,347) | \$ 1,363,347 | \$ 1,363,347 | 30-06-2025 |
| 004500 | Wederopbouwmiddelen, stabiliseren van het slavenpad | \$ - | | \$ - | \$ -111,107.25 | | \$ (111,107) | \$ 111,107 | \$ 111,107 | 30-06-2025 |
| 004501 | Wederopbouwmiddelen, onderhoud en herstel Glaesgut reservoir | \$ - | | \$ - | \$ -631,978.03 | | \$ (631,978) | \$ 631,978 | \$ 631,978 | 30-06-2025 |
| 004502 | Wederopbouwmiddelen, stabiliseren klifwand bij Hells Hole | \$ - | | \$ - | \$ -311,100.30 | | \$ (311,100) | \$ 311,100 | \$ 311,100 | 30-06-2025 |
| 004503 | Wederopbouwmiddelen, maatregelen tbv brand veiligheid | \$ - | | \$ - | \$ -208,881.63 | | \$ (208,882) | \$ 208,882 | \$ 208,882 | 30-06-2025 |
| 004727 | Koraalherstel (Natuur en Milieubeleidsplan) | \$ 1,948,000.00 | | \$ 1,948,000 | \$ 355,000.00 | \$ 1,350,000 | \$ 1,705,000 | \$ 1,593,000 | \$ 243,000 | 31-12-2024 |
| 004728 | Controle invasieve soorten herbebossing (Natuur en Milieubeleidsplan) | \$ 528,000.00 | | \$ 528,000 | \$ 432,500.00 | \$ 225,500 | \$ 658,000 | \$ 95,500 | \$ (130,000) | 31-12-2024 |
| 004831 | Middelen transitie Caribbean Netherlands Science Institute (CNSI) | \$ - | \$ 179,980 | \$ 179,980 | \$ 74,103.66 | \$ 36,184 | \$ 110,287 | \$ (74,104) | \$ 69,693 | 31-12-2023 |
| 004953 | Bijdrage noodmaatregelen klif 2023 | \$ 6,527,980.00 | | \$ 6,527,980 | \$ 4,459,340.39 | \$ 1,348,567 | \$ 5,807,908 | \$ 2,068,640 | \$ 720,072 | 30-06-2025 |
| 004721 | Project RES-32-REG RESEMBID (STENAPA) | \$ 415,245.00 | | \$ 415,245 | \$ 415,245.45 | | \$ 415,245 | \$ - | \$ (0) | Onbekend |
| 004591 | Support cultural organisation on St. Eustatius | \$ 26,169.00 | | \$ 26,169 | \$ 56,827.98 | | \$ 56,828 | \$ (30,659) | \$ (30,659) | 31-12-2023 |
| 004997 | Cultuurcoaches Sint Eustatius 2023-2025 | \$ 107,131.00 | \$ 153,204 | \$ 260,335 | \$ 6.36 | \$ 13,753 | \$ 13,759 | \$ 107,125 | \$ 246,576 | 31-12-2025 |
| 004267 | Diverse job programs, Arbeidsbemiddelingsprojecten | \$ 324,620.00 | | \$ 324,620 | \$ 285,525.32 | | \$ 285,525 | \$ 39,095 | \$ 39,095 | 31-12-2022 |
| 004268 | Iedereen doet mee, Arbeidsbemiddelingsprojecten | \$ 111,692.00 | | \$ 111,692 | \$ 37,439.24 | | \$ 37,439 | \$ 74,253 | \$ 74,253 | 31-12-2022 |
| 004269 | Opleiding job coaches BES, Arbeidsbemiddelingsprojecten | \$ 108,000.00 | | \$ 108,000 | \$ 47,563.12 | | \$ 47,563 | \$ 60,437 | \$ 60,437 | 31-12-2022 |

| | | | | | | | | | | |
|--|---|-----------------|--------------|--------------|-----------------|--------------|--------------|---------------|---------------|------------|
| 003702 | Het programma "Samen aan het werk" | \$ 446,615.33 | | \$ 446,615 | \$ 415,607.86 | | \$ 415,608 | \$ 31,007 | \$ 31,007 | 31-12-2021 |
| 004316 | Verhuuderssubsidie particulier | \$ 149,920.00 | | \$ 149,920 | \$ - | | \$ - | \$ 149,920 | \$ 149,920 | 31-12-2022 |
| 004671 | Enmalige tegemoetkoming energielasten Sint Eustatius | \$ 1,127,824.00 | \$ 1,295,157 | \$ 2,422,981 | \$ 514,358.21 | \$ 132,024 | \$ 646,382 | \$ 613,466 | \$ 1,776,599 | 01-07-2023 |
| 004683 | Sociale huisvesting/sociale woningbouw (Afsprakenakkoord 2022-2023) | \$ 509,960.00 | | \$ 509,960 | \$ -185,100.15 | \$ 158,561 | \$ (26,539) | \$ 695,060 | \$ 536,499 | 31-12-2023 |
| 004713 | Tijdelijke impuls schoolmaaltijden | \$ 67,980.00 | | \$ 67,980 | \$ 16,030.79 | | \$ 16,031 | \$ 51,949 | \$ 51,949 | 31-12-2023 |
| 004751 | Verhuuderssubsidie | \$ 517,440.00 | \$ 9,100 | \$ 526,540 | \$ 183,000.00 | \$ 343,540 | \$ 526,540 | \$ 334,440 | \$ - | 31-12-2023 |
| 004761 | Aanpak energiearmoede | \$ 474,931.20 | | \$ 474,931 | \$ - | | \$ - | \$ 474,931 | \$ 474,931 | 31-12-2024 |
| 004762 | Arbeidsbemiddeling, sociale werkplaats, schuldhulpverlening en ondersteuning C | \$ 488,980.00 | | \$ 488,980 | \$ 183,883.82 | \$ 110,516 | \$ 294,400 | \$ 305,096 | \$ 194,580 | 31-12-2023 |
| 004959 | Bijdrage huurcommissie Sint Eustatius 2023 | \$ 67,980.00 | | \$ 67,980 | \$ -33,993.64 | \$ 1,862 | \$ (32,131) | \$ 101,974 | \$ 100,111 | 31-12-2024 |
| 005057 | Bijzondere uitkering pilot Maatschappelijke Diensttijd 2023-2026 | \$ 82,480.00 | | \$ 82,480 | \$ - | \$ 15,509 | \$ 15,509 | \$ 82,480 | \$ 66,971 | 31-07-2026 |
| 005144 | Aanvraag Ondersteuning Sr. Projectmanager Maatschappelijk Vastgoed | \$ - | \$ 122,400 | \$ 122,400 | \$ - | \$ (120,000) | \$ (120,000) | \$ - | \$ 242,400 | Onbekend |
| 005207 | Initiatieven werken met beperking (voortzetting en uitbreiding loonkostensubsidie | \$ - | \$ 778,980 | \$ 778,980 | \$ - | \$ 447,850 | \$ 447,850 | \$ - | \$ 331,130 | 31-12-2024 |
| 005228 | Programma voor adolescenten met een beperking zonder startkwalificatie vroegt | \$ - | | \$ - | \$ - | \$ (140,000) | \$ (140,000) | \$ - | \$ 140,000 | 31-12-2024 |
| 005229 | Beroepsgerichte opleidingen tot tgelzetter en schoenmaker en het carwashproject | \$ - | | \$ - | \$ - | \$ (223,000) | \$ (223,000) | \$ - | \$ 223,000 | 31-12-2024 |
| 005230 | Bevorderen deskundigheid van het team Arbeidszaken | \$ - | | \$ - | \$ - | \$ (30,000) | \$ (30,000) | \$ - | \$ 30,000 | 31-12-2024 |
| 002266 | We can young | \$ 79,070.00 | | \$ 79,070 | \$ 29,287.80 | | \$ 29,288 | \$ 49,782 | \$ 49,782 | 30-05-2017 |
| 002264 | Sociale kanstrajecten | \$ 3,078,642.00 | | \$ 3,078,642 | \$ 3,076,250.96 | \$ 445,827 | \$ 3,522,078 | \$ 2,391 | \$ (443,436) | Onbekend |
| 002269 | Statia Doet / Oranje Fonds | \$ 370,976.00 | \$ 16,810 | \$ 387,786 | \$ 325,022.15 | \$ 30,953 | \$ 355,975 | \$ 45,953 | \$ 31,811 | Onbekend |
| 002574 | BES(4)kids (Algemeen) | \$ 2,471,522.00 | | \$ 2,471,522 | \$ 2,178,881.44 | | \$ 2,178,881 | \$ 292,641 | \$ 292,641 | 31-12-2021 |
| 003797 | Huisvesting BES(t) 4 Kids | \$ 1,219,900.00 | | \$ 1,219,900 | \$ 396,583.79 | \$ 9,198 | \$ 405,781 | \$ 823,316 | \$ 814,119 | Onbekend |
| 004018 | Beschikking middelen BES(t)4kids 2021 | \$ 1,402,853.00 | | \$ 1,402,853 | \$ 1,774.00 | | \$ 1,774 | \$ 1,401,079 | \$ 1,401,079 | 31-12-2022 |
| 004319 | BES(t)4Kids 2022 | \$ 1,511,992.00 | | \$ 1,511,992 | \$ 1,031,462.18 | \$ 138 | \$ 1,031,600 | \$ 480,530 | \$ 480,392 | 31-12-2024 |
| 004323 | Bijzondere uitkering ministerie van VWS aan OLE 2022 | \$ 960,240.00 | | \$ 960,240 | \$ 885,290.05 | \$ 6,240 | \$ 891,530 | \$ 74,950 | \$ 68,710 | 31-12-2022 |
| 004729 | Voorzieningen in het Sociale Domein 2023 | \$ 2,023,288.00 | | \$ 2,023,288 | \$ 1,924,396.40 | \$ 45,070 | \$ 1,969,466 | \$ 98,892 | \$ 53,822 | 31-12-2024 |
| 004759 | BES(t)4Kids 2023 | \$ 1,081,160.00 | | \$ 1,081,160 | \$ 768,507.21 | \$ 43,292 | \$ 811,799 | \$ 312,653 | \$ 269,361 | 31-12-2024 |
| 005153 | BES(t) 4 kids Ondersteuningsstructuur St. Eustatius | \$ - | | \$ - | \$ - | | \$ - | \$ - | \$ - | 31-12-2028 |
| 005156 | VWS 2024 Sociaal Domein 2024 (Kenmerk 3704465-1055126-ZJCN) | \$ - | \$ 2,111,802 | \$ 2,111,802 | \$ - | \$ 1,111,332 | \$ 1,111,332 | \$ - | \$ 1,000,470 | 31-12-2024 |
| 005166 | Reparatie tijdelijke huisvesting kinderopvang GTI | \$ - | | \$ - | \$ -250,000.00 | | \$ (250,000) | \$ 250,000 | \$ 250,000 | Onbekend |
| 005190 | BES(t)4Kids 2024 St. Eustatius | \$ - | \$ 853,900 | \$ 853,900 | \$ - | \$ 699,123 | \$ 699,123 | \$ - | \$ 154,777 | 31-12-2026 |
| 005239 | Nieuwbouw Sciale Woningbouw GTI- Condo-terrein | \$ - | | \$ - | \$ - | \$ (431,940) | \$ (431,940) | \$ - | \$ 431,940 | Onbekend |
| 003154 | Bijzondere uitkering plastic producten voor eenmalig gebruik | \$ 44,203.00 | | \$ 44,203 | \$ 31,851.75 | | \$ 31,852 | \$ 12,351 | \$ 12,351 | 31-12-2021 |
| 003164 | Afvalverbrandingsinstallatie | \$ 1,820,102.13 | | \$ 1,820,102 | \$ 723,824.34 | | \$ 723,824 | \$ 1,096,278 | \$ 1,096,278 | 31-12-2021 |
| 000003 | Publieke gezondheidszorg | \$ 4,613,586.00 | | \$ 4,613,586 | \$ 3,476,413.15 | \$ (322,247) | \$ 3,154,166 | \$ 1,137,173 | \$ 1,459,420 | Onbekend |
| 003274 | Geneeskundige hulpverl rampen crises | \$ 124,550.00 | | \$ 124,550 | \$ 83,346.23 | \$ 62 | \$ 83,409 | \$ 41,204 | \$ 41,141 | 01-01-2024 |
| 004393 | Verlengen en uitbreiden flexpool noodzorgverleners | \$ - | | \$ - | \$ 408.04 | \$ (408) | \$ (0) | \$ (408) | \$ 0 | 31-12-2022 |
| 004725 | Publieke gezondheid en Sociaal Domein (Covid werkzaamheden) | \$ 99,980.00 | | \$ 99,980 | \$ 5,277.04 | \$ 382 | \$ 5,659 | \$ 94,703 | \$ 94,321 | 31-12-2023 |
| 005021 | Toekenning bijdrage Flexpool 2023-2024 | \$ 254,960.00 | \$ 152,980 | \$ 407,940 | \$ 45,465.60 | \$ 19,229 | \$ 64,694 | \$ 209,494 | \$ 343,246 | 31-12-2024 |
| Eind saldo beschikbare middelen | | | | | | | | \$ 68,806,158 | \$ 67,553,142 | |

29. Toelichting op actieve projecten (stoplicht)

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

30. Baten en lasten per functie

| Baten en lasten per functie 2024 | | Baten | | | |
|----------------------------------|---|---------------------|-------------------|------------------|-----------------------------|
| Functie | Omschrijving | Intitiele begroting | Stand na 1e bw | Realisatie 2024 | Realisatie t.o.v. begroting |
| 0 | Algemeen bestuur | 341,000 | 2,141,000 | 451,748 | 21% |
| 1 | Openbare orde en veiligheid | - | - | - | |
| 2 | Verkeer, vervoer en waterstaat | 3,416,083 | 3,416,083 | 804,336 | 24% |
| 3 | Economische zaken | 142,000 | 142,000 | 38,036 | 27% |
| 4 | Onderwijs | - | - | - | |
| 5 | Cultuur en recreatie | - | - | - | |
| 6 | Sociale voorzieningen en maatschappelijk werk | - | - | - | |
| 7 | Volksgezondheid | 545,250 | 445,250 | 303,395 | 68% |
| 8 | Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting | - | - | - | |
| 9 | Financiering en algemene dekkingsmiddelen | 17,507,962 | 17,507,962 | 4,260,665 | 24% |
| Totaal Baten | | 21,952,295 | 23,652,295 | 5,858,180 | 25% |

| Baten en lasten per functie 2024 | | Lasten | | | |
|---|---------------------|-------------------|------------------|-----------------------------|--|
| Omschrijving | Intitiele begroting | Stand na 1e bw | Realisatie 2024 | Realisatie t.o.v. begroting | |
| Algemeen bestuur | 10,771,891 | 11,336,071 | 2,158,150 | 19% | |
| Openbare orde en veiligheid | 148,869 | 148,869 | 150 | 0% | |
| Verkeer, vervoer en waterstaat | 6,178,664 | 6,170,264 | 1,167,823 | 19% | |
| Economische zaken | 465,742 | 503,017 | 12,237 | 2% | |
| Onderwijs | 319,888 | 331,888 | 79,158 | 24% | |
| Cultuur en recreatie | 1,417,117 | 1,417,117 | 278,295 | 20% | |
| Sociale voorzieningen en maatschappelijk werk | 942,275 | 1,025,275 | 279,894 | 27% | |
| Volksgezondheid | 1,272,660 | 1,243,785 | 719,794 | 58% | |
| Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting | 218,214 | 218,214 | 554 | 0% | |
| Financiering en algemene dekkingsmiddelen | 210,466 | 210,466 | 179,043 | 85% | |
| Totaal Lasten | 21,945,785 | 22,604,965 | 4,875,096 | 22% | |

| Baten en lasten per functie 2024 | | Resultaat | | | |
|---|---------------------|--------------------|--------------------|------------------|-----------------------------|
| Omschrijving | Intitiele begroting | 1e bw | Stand na 1e bw | Realisatie 2024 | Realisatie t.o.v. begroting |
| Algemeen bestuur | 10,430,891 | (1,235,820) | 9,195,071 | 1,706,402 | 19% |
| Openbare orde en veiligheid | 148,869 | - | 148,869 | 150 | 0% |
| Verkeer, vervoer en waterstaat | 2,762,581 | (8,400) | 2,754,181 | 363,486 | 13% |
| Economische zaken | 323,742 | 37,275 | 361,017 | (25,799) | -7% |
| Onderwijs | 319,888 | 12,000 | 331,888 | 79,158 | 24% |
| Cultuur en recreatie | 1,417,117 | - | 1,417,117 | 278,295 | 20% |
| Sociale voorzieningen en maatschappelijk werk | 942,275 | 83,000 | 1,025,275 | 279,894 | 27% |
| Volksgezondheid | 727,410 | 71,125 | 798,535 | 416,398 | 52% |
| Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting | 218,214 | - | 218,214 | 554 | 0% |
| Financiering en algemene dekkingsmiddelen | (17,297,496) | - | (17,297,496) | (4,081,622) | 24% |
| Totaal Baten en Lasten | (6,510) | (1,040,820) | (1,047,330) | (983,084) | 94% |

31. Personeelsoverzicht per functie

| Personeelslasten per functie | | | | | | |
|--------------------------------|---|---------------------|-------------------|------------------|---------------------|-----------------------------|
| Functie | Omschrijving | Intitueel begroting | Stand na 1e bw | Realisatie 2024 | Verschil | Realisatie t.o.v. begroting |
| 0 | Algemeen bestuur | 7,566,147 | 8,314,327 | 1,455,015 | (6,859,312) | 18% |
| 1 | Openbare orde en veiligheid | 98,919 | 98,919 | - | (98,919) | 0% |
| 2 | Verkeer, vervoer en waterstaat | 3,346,116 | 3,346,116 | 1,002,829 | (2,343,287) | 30% |
| 3 | Economische zaken | - | 28,875 | (54,159) | (83,034) | -188% |
| 4 | Onderwijs | 59,605 | 59,605 | 19,410 | (40,196) | 33% |
| 5 | Cultuur en recreatie | 157,525 | 157,525 | 62,284 | (95,241) | 40% |
| 6 | Sociale voorzieningen en maatschappelijk werk | 533,543 | 533,543 | 173,824 | (359,719) | 33% |
| 7 | Volksgezondheid | 735,838 | 706,963 | 221,598 | (485,365) | 31% |
| 8 | Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting | - | - | - | - | |
| 9 | Financiering en algemene dekkingsmiddelen | - | - | - | - | |
| Totaal Personeelslasten | | 12,497,695 | 13,245,875 | 2,880,802 | (10,365,073) | 22% |

32. Personeelsoverzicht FTE

| Divisions & Units | Budget 2024 | | | Realization Q1 2024 | | |
|---|------------------|--------------|---------------|---------------------|--------------|---------------|
| | Filled Positions | Vacancies | Total | Filled Positions | Vacancies | Total |
| | FTE | FTE | FTE | FTE | FTE | FTE |
| Fixed Formation (Vaste Regulier Formatie) | | | | | | |
| Bestuurscollege incl eilandsecretaris | 3.00 | 3.00 | 6.00 | 5.00 | 1.00 | 6.00 |
| Gezaghebber incl. Kabinet van de gezaghebber | 3.00 | 2.00 | 5.00 | 1.00 | 4.00 | 5.00 |
| Griffie | 2.00 | 2.00 | 4.00 | 2.00 | 2.00 | 4.00 |
| Bestuursondersteuning | 9.00 | 8.00 | 17.00 | 9.00 | 8.00 | 17.00 |
| Directie Bedrijfsvoering en Klantenservice | 2.00 | - | 2.00 | 3.00 | - | 3.00 |
| Unit Finance | 10.00 | 3.00 | 13.00 | 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 | 7.00 | - | 7.00 |
| Directie Economie Natuur en Infrastructuur | 1.00 | 1.00 | 2.00 | 1.00 | 1.00 | 2.00 |
| Unit Planning en beleid | 5.00 | 3.00 | 8.00 | 5.00 | 3.00 | 8.00 |
| Unit Vergunningen Toezicht en Handhaving | 5.00 | 2.00 | 7.00 | 7.00 | 1.00 | 8.00 |
| Unit Veterinaire diensten | 5.00 | - | 5.00 | 5.00 | - | 5.00 |
| Unit Publieke werken en diensten | 21.00 | - | 21.00 | 20.00 | 1.00 | 21.00 |
| Directie Sociaal | 2.00 | - | 2.00 | 2.00 | - | 2.00 |
| Unit Beleid en Programma | 3.00 | 1.00 | 4.00 | 3.00 | 1.00 | 4.00 |
| Unit Publieke Gezondheidszorg | 7.00 | - | 7.00 | 8.00 | - | 8.00 |
| Unit Maatschappelijk Ondersteuning | 8.00 | 3.00 | 11.00 | 8.00 | 1.00 | 9.00 |
| Unit Cultuur en Evenementen | 2.00 | - | 2.00 | 3.00 | - | 3.00 |
| Directie Transport | 1.00 | - | 1.00 | 1.00 | - | 1.00 |
| Unit Luchthaven | 10.00 | - | 10.00 | 8.00 | 2.00 | 10.00 |
| Unit Zeehaven | 7.00 | - | 7.00 | 6.00 | 1.00 | 7.00 |
| Unit Beveiliging | 29.00 | 1.00 | 30.00 | 29.00 | 1.00 | 30.00 |
| Sub-total Fixed Formation | 152.00 | 30.00 | 182.00 | 153.00 | 30.00 | 183.00 |
| Temporary Extra Formation (Tijdelijk Extra Formatie) | | | | | | |
| Tijdelijke regerings ondersteuning | 1.00 | - | 1.00 | 1.00 | - | 1.00 |
| Personnel assigned to projects | 15.00 | 6.00 | 21.00 | 11.00 | 10.00 | 21.00 |
| Sub-total Temporary Extra Formation | 16.00 | 6.00 | 22.00 | 12.00 | 10.00 | 22.00 |
| Total Excluding 'Above Formation' | 168.00 | 36.00 | 204.00 | 165.00 | 40.00 | 205.00 |
| Above Formation (Boventallig Formatie) | | | | | | |
| Above formation | 13.00 | - | 13.00 | 13.00 | - | 13.00 |
| Minus Bijdrage | | | - | | | |
| Uitvoeringskracht* | 2.00 | 7.00 | 9.00 | 2.00 | 7.00 | 9.00 |
| Minus Bijdrage | | | - | | | |
| Total Including 'Above Formation' | 181.00 | 43.00 | 226.00 | 180.00 | 47.00 | 227.00 |