



Governor of Sint Maarten

STATEN VAN SINT MAARTEN		
Ingek.	30 AUG 2017	
Volgnr.	15/1028/16-17	
Par.	J	VB neg.

Aan de Staten van Sint Maarten
T.a.v.: De voorzitter mevrouw Sarah Wescot-Williams
Wilhelminastraat 1
Philipsburg
Sint Maarten

Philipsburg, 29 augustus 2017

Kenmerk : LV-17/0009
Onderwerp : Ontwerp van Landsverordening begroting 2018
Bijlagen : 1

Geachte mevrouw Wescot-Williams,

U wordt hierbij aangeboden het Ontwerp van Landsverordening tot vaststelling van de begroting van Sint Maarten voor het dienstjaar 2018, ter verdere behandeling.

DE GOUVERNEUR VAN SINT MAARTEN



drs. E.B. Holiday

Staten van Sint Maarten
Zittingsjaar 2016-2017-103
No. 1

Landsverordening tot vaststelling van de begroting
van het land Sint Maarten voor het dienstjaar 2018
(*Landsverordening begroting 2018*)

AANBIEDING

De regering van Sint Maarten biedt aan de Staten ter goedkeuring aan een ontwerp van Landsverordening tot vaststelling van de begroting van het land Sint Maarten voor het dienstjaar 2018 [*Landsverordening begroting 2018*].

Philipsburg, **30 AUG 2017**

De Gouverneur van Sint Maarten,



E.B. Holiday

Staten van Sint Maarten
Zittingsjaar 2016-2017-103
No. 2

Landsverordening van de
tot vaststelling van de Begroting van het land Sint
Maarten voor het dienstjaar 2018 (Landsverordening
begroting 2018)

ONTWERP

IN NAAM VAN DE KONING!

De Gouverneur van Sint Maarten,

In overweging genomen hebbende:

- dat het onderhavige ontwerp van landsverordening er toe strekt, met inachtneming van artikel 100, eerste lid, van de Staatsregeling van Sint Maarten, de begroting van het Land voor het dienstjaar 2018 vast te stellen;
- dat vanwege de financiële stabiliteit van het Land, het noodzakelijk is dat, indien nodig, aan deze landsverordening terugwerkende kracht wordt verleend tot en met 1 januari 2018;

Heeft, de Raad van Advies gehoord, met gemeen overleg der Staten, vastgesteld de onderstaande landsverordening:

Artikel 1

De begroting voor het land Sint Maarten voor het dienstjaar 2018 is als bijlage bijgevoegd.

Artikel 2

1. De begroting van de lopende uitgaven van Sint Maarten voor het dienstjaar 2018 wordt vastgesteld op *NAf 460.518.115,-*.
2. De begroting van de inkomsten voor het dienstjaar 2018 inclusief samenwerkingsmiddelen wordt vastgesteld op *NAf. 484.518.115,-*.
3. De begroting voor investeringen in kapitaalgoederen wordt vastgesteld op *NAf 37.198.798*.
4. De begroting voor leningen u/g wordt vastgesteld op *NAf 5.279.580,-*.
5. De begroting voor de lening o/g voor het dienstjaar 2018 wordt vastgesteld op *NAf 21.159.240,-*.

Artikel 3

1. Deze landsverordening treedt, zodra deze in het Afkondigingsblad is geplaatst, in werking met ingang van de eerste dag van de zevende week na datum van bekrachtiging en werkt zonodig terug tot en met 1 januari 2018.
2. Ingeval de Ombudsman een zaak aanhangig maakt als bedoeld in artikel 127, derde lid, van de Staatsregeling treedt deze landsverordening niet in werking indien het Constitutioneel Hof oordeelt dat deze landsverordening niet verenigbaar is met de Staatsregeling.
3. Indien het College financieel toezicht Curaçao en Sint Maarten, genoemd in artikel 2, eerste lid, van de Rijkswet financieel toezicht Curaçao en Sint Maarten een advies uitbrengt als bedoeld in artikel 12, tweede lid, van die Rijkswet en vanwege dat advies wijzigingen in deze landsverordening noodzakelijk zijn, treedt deze landsverordening, in afwijking van het eerste lid, in werking op de datum van inwerkingtreding van de landsverordening tot wijziging van deze landsverordening en werkt, zo nodig, terug tot en met 1 januari 2018.

Artikel 4

Deze landsverordening wordt aangehaald als: Landsverordening begroting 2018.

Deze landsverordening wordt met de memorie van toelichting in het Afkondigingsblad geplaatst.

Gegeven te Philipsburg,
De Gouverneur van Sint Maarten

E.B. Holiday

De Minister van Financiën

De Minister van Algemene Zaken
d.d.

LAND SINT MAARTEN



CONCEPT BEGROTING 2018

LAND SINT MAARTEN CONCEPT BEGROTING 2018

INHOUDSOPGAVE

Land Begroting 2018:

Hoofdstuk:

2: Parlement en Hoge Colleges van Staat	Pagina 1 - 4
3: Ministerie van Algemene Zaken	Pagina 5 - 14
4: Ministerie van Financiën	Pagina 15 - 19
5: Ministerie van Justitie	Pagina 20 - 26
6: Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sportzaken	Pagina 27 - 36
7: Ministerie van Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeid	Pagina 37 - 43
8: Ministerie van Toerisme, Economische Zaken, Vervoer en Telecommunicatie	Pagina 44 - 49
9: Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu	Pagina 50 - 56
10: Ontvangsten	Pagina 57 - 58
11: Kapitaaldienst	Pagina 59 - 61
12: Recapitulatie	Pagina 62 - 63

Bijlagen:

13: Staat H: Verzamel- en Consolidatiestaat	Pagina 64 - 74
14: Staat B: Staat van het bezoldigen personeel	Pagina 75 - 82
15: Staat C: Staat van geactiveerde Kapitaaluitgaven	Pagina 83
16: Staat E: Staat van opgenomen langlopende geldleningen	Pagina 84
17: Staat G: Staat van Inkomstenoverdrachten	Pagina 85 - 93
18: Overzicht van eigendommen (wagenpark)	Pagina 94 - 98
19: Overzicht van erfpacht	Pagina 99
20: Overzicht van huurovereenkomsten en overheidsgebouwen	Pagina 100 - 101
21: Overzicht van deelnemingen	Pagina 102
22: Overzicht van Collectieve Sector	Pagina 103
23: Overzicht van verleende concessies	Pagina 104
24: Overzicht van uitgegeven (langlopende) geldleningen	Pagina 105
25: Overzicht van gewaarborgde geldleningen en andere Garantie verplichtingen	Pagina 106
26: Overzicht van dienstverleningsovereenkomsten aangegaan Met andere openbare rechtspersonen ter uitvoering van Een taak van het land, alsmede beheersovereenkomsten	Pagina 107 -109

GEWONE DIENST

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kosten-plaats	Grootboek-rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Vermoedelijk Werkelijke uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 2, Parlement en Hoge Colleges van Staat						
			2020						
			Parlement						
	41001		Bezoldiging		3,874,623	4,666,629	4,418,412	-248,217	-5.32%
	41005		Vakantie Toelage		244,588	397,632	311,478	-86,154	-21.67%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		265,655	1,942,987	766,044	-1,176,943	-60.57%
	41021		Kindertoelage		11,680	17,580	6,840	-10,740	-61.09%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		64,071	223,225	123,347	-99,878	-44.74%
	41060		Compensatieoelag A.O.V./A.W.W.		123,766	266,848	205,104	-61,743	-23.14%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		21,493	30,955	24,198	-6,756	-21.83%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		23,139	33,600	31,813	-1,787	-5.32%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-58,333	-55,230	3,103	-5.62%
			Salarissen & Sociale Lasten		4,629,015	7,521,122	5,832,007	-1,689,115	-22.46%
	41003		Overwerk		0	0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc.		0	0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		18,334	226,201	226,201	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		18,334	226,201	226,201	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		4,647,348	7,747,323	6,058,208	-1,689,115	-21.80%
	41204		Reis- en verblijfskosten		444,225	333,603	873,950	540,347	161.97%
	43000		Personeel van derden		280	0	0	0	0.00%
	43101		Electriciteit		0	0	0	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		6,063	9,000	9,000	0	0.00%
	43401		Kantoorbenodigheden		0	0	0	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0	0.00%
	43420		Water		0	0	0	0	0.00%
	43430		Onderhoud gebouwen en terreinen		0	0	0	0	0.00%
	43436		Onderhoud kantoor machines		0	0	0	0	0.00%
	43440		Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0	0.00%
	43471		Telefoonkosten		0	0	0	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		90,816	115,000	200,000	85,000	73.91%
	43480		Cursussen en opleidingen		1,800	0	0	0	0.00%
	43487		Communicatie		57	0	0	0	0.00%
	43489		Projecten en activiteiten		0	0	0	0	0.00%
	43493		Contributie en Lidmaatschap		0	30,000	60,000	30,000	100.00%
	43499		Overige goederen en diensten		11,828	22,000	152,000	130,000	590.91%
	44220		Kostloze Rechtsdeskundig bijstand		14,385	0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		569,454	509,603	1,294,950	785,347	154.11%
			Totaal Parlement		5,216,803	8,256,926	7,353,158	-903,768	-10.95%
			2020						
			Ondersteuning en Griffie						
	41001		Bezoldiging		2,373,804	1,130,076	1,188,136	58,059	5.14%
	41005		Vakantie Toelage		170,782	68,822	72,242	3,420	4.97%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		44,098	9,530	9,663	133	1.40%
	41021		Kindertoelage		8,970	7,425	6,240	-1,185	-15.96%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		272,762	213,482	157,976	-55,507	-26.00%
	41060		Compensatieoelag A.O.V./A.W.W.		129,910	72,828	78,519	5,691	7.81%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		12,488	5,295	5,558	263	4.97%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		17,095	8,137	8,555	418	5.14%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-14,126	-14,852	-726	4.89%
			Salarissen & Sociale Lasten		3,029,910	1,501,469	1,512,037	10,568	0.70%
	41003		Overwerk		4,228	10,000	10,000	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc.		14,660	0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		30,073	10,000	10,000	0	0.00%
	41040		Lumpsum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		48,961	20,000	20,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		3,078,871	1,521,469	1,532,037	10,568	0.69%
	41204		Reis- en verblijfskosten		35,014	25,335	64,770	39,435	155.65%
	43000		Personeel van derden		145,690	214,244	260,000	45,756	21.36%
	43010		SLA, Contracten en Licenties		0	0	0	0	0.00%
	43101		Electriciteit		117,435	156,000	156,000	0	0.00%
	43104		Water (fontein en planten)		50	0	0	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		38	18,000	18,000	0	0.00%
	43401		Kantoorbenodigheden		42,186	30,000	60,000	30,000	100.00%
	43402		Kuiken benodigheden en catering		10,566	15,000	15,000	0	0.00%
	43403		Boeken en abonnementen		2,446	15,000	15,000	0	0.00%
	43420		Water		6,687	10,000	10,000	0	0.00%
	43430		Onderhoud gebouwen en terreinen		51,766	15,000	15,000	0	0.00%
	43435		Onderhoud vervoermiddelen		3,011	10,000	10,000	0	0.00%
	43436		Onderhoud kantoor machines		1,118	6,000	6,000	0	0.00%
	43440		Huur gebouwen en ruimten		2,050,560	1,136,996	2,073,600	936,604	82.38%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		824	10,000	10,000	0	0.00%
	43471		Telefoonkosten		110,000	100,000	140,000	40,000	40.00%
	43472		Porti- en telegramkosten		0	1,000	1,000	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		2,536	35,000	35,000	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		29,750	75,000	75,000	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		17,858	100,000	100,000	0	0.00%
	43487		Communicatie		284,062	260,000	260,000	0	0.00%
	43493		Contributie en Lidmaatschap		0	0	0	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		90,926	210,000	210,000	0	0.00%
	43511		Schoonmaakbenodigheden		4,069	15,000	15,000	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		3,006,592	2,457,575	3,549,370	1,091,795	44.43%
			Totaal ondersteuning		6,085,463	3,979,044	5,081,407	1,102,363	27.70%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kosten plaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Vermoedelijk Werkelijke uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 2, Parlement en Hoge Colleges van Staat						
2040			Raad van Advies						
	41001		Bezoldiging		504,282	659,071	652,870	-6,200	-0.94%
	41005		Vakantie Toelage		33,275	39,659	39,287	-372	-0.94%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		820	0	0	0	0.00%
	41021		Kindertoelage		1,260	1,920	1,920	0	0.00%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		77,670	120,936	82,668	-38,268	-31.64%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		32,546	40,301	38,969	-1,332	-3.30%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		2,632	3,046	3,017	-29	-0.94%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		2,543	4,745	4,701	-45	-0.94%
	41099		Vergoeding Bestuursleden		259,500	0	0	0	0.00%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-8,238	-8,161	78	-0.95%
			Salarissen & Sociale Lasten		914,528	861,439	815,272	-46,168	-5.36%
	41003		Overwerk		0	0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc.		2,208	21,169	21,169	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		24,522	11,110	11,110	0	0.00%
	41040		Lumpsum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
	41201		Overige loonkosten		26,730	32,279	32,279	0	0.00%
			Werving en selectie		0	0	0	0	0.00%
			Indirecte personeelskosten		0	0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		941,257	893,718	847,550	-46,168	-5.17%
	41204		Reis- en verblijfskosten		73,707	40,000	40,000	0	0.00%
	42100		Instroombeleid studie		0	30,000	30,000	0	0.00%
	43000		Personeel van derden		40,681	82,000	46,103	-35,897	-43.78%
	43101		Electriciteit		14,250	18,800	18,800	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en Smeermiddelen		840	7,070	7,070	0	0.00%
	43401		Kantoorbenodigdheden		24,172	62,000	62,000	0	0.00%
	43402		Kuiken benodigdheden en catering		13,254	11,000	14,000	3,000	27.27%
	43403		Boeken en abonnementen		7,022	20,200	20,200	0	0.00%
	43420		Water		2,580	3,030	3,030	0	0.00%
	43430		Onderhoud gebouwen en terreinen		0	14,097	14,097	0	0.00%
	43435		Onderhoud vervoermiddelen		1,483	12,120	12,120	0	0.00%
	43436		Onderhoud kantoor machines		75,154	35,000	35,000	0	0.00%
	43437		Onderhoud Hardware		0	0	0	0	0.00%
	43439		Overig Onderhoud		1,728	3,813	3,813	0	0.00%
	43440		Huur gebouwen en ruimten		99,597	105,000	105,000	0	0.00%
	43445		Onderhoud Hardware and Applicaties		8,147	24,000	27,000	3,000	12.50%
	43450		Verzekering gebouwen		5,652	7,725	7,725	0	0.00%
	43451		Verzekering voertuigen		2,305	3,981	3,981	0	0.00%
	43471		Telefoonkosten		42,009	39,000	39,332	332	0.85%
	43472		Porti- en telegramkosten		0	1,833	1,833	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		6,882	10,000	50,000	40,000	399.99%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		17,351	184,000	184,000	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		4,564	80,000	80,000	0	0.00%
	43487		Communicatie		0	0	0	0	0.00%
	43491		Beveiliging		4,012	3,000	4,000	1,000	33.33%
	43493		Contributie en Lidmaatschap		0	0	0	0	0.00%
	43499		Overige Goederen en diensten		3,159	16,944	16,944	0	0.00%
	43501		Commissievergoeding		4,500	318,000	318,000	0	0.00%
	43511		Schoonmaakbenodigdheden		0	2,444	2,444	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		453,049	1,135,057	1,146,492	11,435	1.01%
			Totaal Raad van Advies		1,394,307	2,028,775	1,994,042	-34,733	-1.71%
2040			Raad van Advies Tijdelijk Personeel						
	43002		Bezoldiging tijdelijk personeel		6,140	0	0	0	0.00%
	43039		Retroactieve uitkering tijd pers.		0	0	0	0	0.00%
	43060		Comp. toeslag A.O.V./A.W.W. tijd.pers.		0	0	0	0	0.00%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ tijd.pers.		0	0	0	0	0.00%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG tijd.pers.		0	0	0	0	0.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		6,140	0	0	0	0.00%
2050			Algemene Rekenkamer						
	41001		Bezoldiging		672,682	1,053,246	1,053,246	0	0.00%
	41005		Vakantie Toelage		45,797	67,137	67,137	0	0.00%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		42,269	63,850	63,850	0	0.00%
	41021		Kindertoelage		1,800	1,860	1,860	0	0.00%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		101,983	222,507	130,875	-91,632	-41.18%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		37,155	58,012	56,837	-1,175	-2.02%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		3,530	5,179	5,179	0	0.00%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		0	7,583	7,583	0	0.00%
	41099		Vergoeding Bestuursleden		0	0	0	0	0.00%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-13,166	-13,166	0	0.00%
			Salarissen & Sociale Lasten		905,216	1,466,209	1,373,402	-92,807	-6.33%
	41003		Overwerk		0	0	0	0	0.00%
	41026		Gratificatie		18,517	5,000	5,000	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		1,720	0	0	0	0.00%
	41040		Lumpsum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
	41201		Overige loonkosten		20,237	20,000	20,000	0	0.00%
			Werving en selectie		0	15,000	15,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		925,453	1,486,209	1,393,402	-92,807	-6.24%
	41204		Reis- en verblijfskosten		32,100	50,000	50,000	0	0.00%
	43101		Electriciteit		10,220	18,000	18,000	0	0.00%
	43401		Kantoor Benodigdheden		8,635	15,000	12,000	-3,000	-20.00%
	43403		Boeken en Abonnementen		315	7,200	4,000	-3,200	-44.44%
	43420		Water		1,786	3,500	3,500	0	0.00%
	43430		Onderhoud gebouwen en terreinen		1,170	3,500	3,000	-500	-14.29%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kosten plaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Vermoedelijk Werkelijke uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 2, Parlement en Hoge Colleges van Staat						
	43439		Overig Onderhoud		3,992	2,550	4,000	1,450	56.86%
	43440		Huur gebouwen en ruimten		88,642	94,448	105,000	10,552	11.17%
	43450		Verzekering gebouwen		2,116	3,000	2,500	-500	-16.67%
	43471		Telefoonkosten		10,381	20,000	17,500	-2,500	-12.50%
	43472		Porti- en telegramkosten		33	1000	1500	500	50.00%
	43474		Representatiekosten		17,148	20,000	20,000	0	0.00%
	43476		Rechts en deskundig advies		200,431	331,500	300,000	-31,500	-9.50%
	43480		Cursussen en opleidingen		-165	35,000	30,000	-5,000	-14.29%
	43491		Beveiliging		2,778	3,825	3,825	0	0.00%
	43493		Contributie en Lidmaatschap		3,924	3,000	4,000	1,000	33.33%
	43494		Porti- en vrachtkosten		0	3,500	3,500	0	0.00%
	43499		Overige Goederen en diensten		14,637	20,000	20,000	0	0.00%
	43501		Commissievergoeding		133,350	148,000	148,000	0	0.00%
	43511		Schoonmaakbenodigdheden		535	2,000	1,500	-500	-25.00%
			Totaal materiële kosten		532,027	785,023	751,825	-33,198	-4.23%
			Totaal Algemene Rekenkamer		1,457,480	2,271,232	2,145,227	-126,005	-5.55%
2060			Ombudsman						
	41001		Bezoldiging		676,815	684,773	715,870	31,098	4.54%
	41005		Vakantie Toelage		42,309	43,727	45,593	1,866	4.27%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		30,924	39,097	39,097	0	0.00%
	41021		Kindertoeslag		4,865	4,920	4,920	0	0.00%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		70,732	125,305	89,787	-35,518	-28.35%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		29,381	37,218	38,492	1,274	3.42%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		3,578	3,374	3,517	143	4.24%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		1,059	4,930	5,154	224	4.54%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-8,560	-8,948	-389	4.34%
			Salarissen & Sociale Lasten		859,664	934,785	933,483	-1,302	-0.14%
	41003		Overwerk		0	0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc		2,064	0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		2,602	0	0	0	0.00%
	41040		Lumpsum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		4,666	0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		864,330	934,785	933,483	-1,302	-0.14%
	41204		Reis- en verblijfskosten		53,816	50,000	44,500	-5,500	-11.00%
	42001		Afschrijvingskosten		0	0	0	0	0.00%
	42100		Instroombeleid Studietoelagen		10,973	0	0	0	0.00%
	43000		Personeel van derden		0	0	0	0	0.00%
	43101		Electriciteit		10,972	24,000	18,000	-6,000	-25.00%
	43103		Benzine, olie en Smeermiddelen		2,907	4,500	4,500	0	0.00%
	43401		Kantoor Benodigdheden		14,855	17,155	17,155	0	0.00%
	43402		Keuken benodigdheden en catering		3,651	7,500	7,500	0	0.00%
	43403		Boeken en Abonnementen		270	4,500	4,000	-500	-11.11%
	43420		Water		1,240	2,400	2,000	-400	-16.67%
	43430		Onderhoud gebouwen en terreinen		0	7,500	3,750	-3,750	-50.00%
	43435		Onderhoud vervoermiddelen		1,004	2,750	2,750	0	0.00%
	43436		Onderhoud kantoor machines		24,840	0	0	0	0.00%
	43437		Onderhoud Hardware		0	0	0	0	0.00%
	43439		Overig Onderhoud		0	4,000	4,000	0	0.00%
	43440		Huur gebouwen en ruimten		133,587	136,260	136,260	0	0.00%
	43450		Verzekering gebouwen		1,389	1,778	1,778	0	0.00%
	43451		Verzekering voertuigen		4,147	5,600	4,500	-1,100	-19.64%
	43470		Advertentiekosten		17,765	25,000	25,000	0	0.00%
	43471		Telefoonkosten		20,752	35,000	25,000	-9,500	-27.14%
	43472		Porti- en telegramkosten		214,55	2500	500	-2,000	-80.00%
	43474		Representatiekosten		2,665	5,000	5,000	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		23,636	30,000	30,000	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		10,850	30,000	25,000	-5,000	-16.67%
	43487		Communicatie		0	0	0	0	0.00%
	43491		Beveiliging		0	4,000	2,000	-2,000	-50.00%
	43493		Contributie en Lidmaatschap		1,800	2,380	2,380	0	0.00%
	43499		Overige Goederen en diensten		122,322	123,095	123,134	39	0.03%
	43499		Overige Goederen en diensten		0	0	0	0	0.00%
	43511		Schoonmaakbenodigdheden		3,208	5,000	3,000	-2,000	-40.00%
			Totaal materiële kosten		466,864	529,918	492,207	-37,711	-7.12%
			Totaal Ombudsman		1,331,194	1,464,703	1,425,690	-39,013	-2.66%
2060			Ombudsman Tijdelijk Personeel						
	43002		Bezoldiging tijdelijk personeel		14,007	29,463	0	-29,463	-100.00%
	43039		Retroactieve uitkeringen tijdelijk pers.		850	0	0	0	0.00%
	43060		Comp toeslag A.O.V./A.W.W. tijdelijk pers.		0	2,091	0	-2,091	-100.00%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ tijdelijk pers.		0	139	0	-139	-100.00%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG tijdelijk pers.		0	212	0	-212	-100.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		14,857	31,905	0	-31,905	-100.00%
			Totaal gewone dienst		15,506,242	18,032,585	17,999,524	-33,061	-0.18%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kosten - plaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Vermoedelijk Werkelijke uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 2, Parlement en Hoge Colleges van Staat						
			TOTALEN PER ECONOMISCHE CATEGORIEËN		15,506,242	18,032,585	17,999,524	-33,061	-0.18%
41001			Bezoldiging		8,102,206	8,193,795	8,028,534	-165,260	-2.02%
41005			Vakantie Toelage		536,751	616,978	535,738	-81,240	-13.17%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		383,766	2,055,463	878,654	-1,176,809	-57.25%
41021			Kindertoelage		28,575	33,705	21,780	-11,925	-35.38%
41050			Pensioenbijdrage A P S		587,218	905,455	584,653	-320,802	-35.43%
41060			Compensatietoelage A O V / A W W		352,758	475,207	417,922	-57,284	-12.05%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		43,721	47,849	41,470	-6,378	-13.33%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		43,837	58,995	57,805	-1,190	-2.02%
41099			Vergoeding Bestuursleden		259,500	0	0	0	0.00%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-102,422	-100,357	2,066	-2.06%
			Salaries en Sociale Lasten		10,338,331	12,285,024	10,466,201	-1,818,824	-14.81%
41003			Overwerk		4,228	10,000	10,000	0	0.00%
41026			Gratificaties en bonus		37,449	26,169	26,169	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		77,250	247,311	247,311	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
41201			Werving en selectie		0	15,000	15,000	0	0.00%
			Overige loonkosten		118,927	298,480	298,480	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		10,457,258	12,583,504	10,764,680	-1,818,824	-14.45%
43002			Bezoldiging tijdelijk personeel		20,147	29,463	0	-29,463	-100.00%
43039			Retroactieve uitkering tijdelijk pers.		850	0	0	0	0.00%
43060			Comp toeslag A O V / A W W tijdelijk pers.		0	2,091	0	-2,091	-100.00%
43070			Werkgeversbijdrage AVBZ tijdelijk pers.		0	139	0	-139	-100.00%
43071			Werkgeversbijdrage FZOG tijdelijk pers.		0	212	0	-212	-100.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		20,997	31,905	0	-31,905	-100.00%
41204			Reis- en verblijfskosten		638,861	498,938	1,073,220	574,282	115.10%
42001			Afschrijvingskosten		0	0	0	0	0.00%
42100			Instroombeleid studie		10,973	30,000	30,000	0	0.00%
43000			Personeel van derden		186,652	296,244	306,103	9,859	3.33%
43101			Electriciteit		152,877	216,800	210,800	-6,000	-2.77%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		9,848	38,570	38,570	0	0.00%
43104			Water (fontein en planten)		50				
43401			Kantoorbenodigdheden		89,848	124,155	151,155	27,000	21.75%
43402			Keuken benodigdheden en catering		27,472	33,500	36,500	3,000	8.96%
43403			Boeken en Abonnementen		10,053	46,900	43,200	-3,700	-7.89%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		824	10,000	10,000	0	0.00%
43420			Water		12,293	18,930	18,530	-400	-2.11%
43430			Onderhoud gebouwen en terreinen		52,936	40,097	35,847	-4,250	-10.60%
43435			Onderhoud vervoermiddelen		5,498	24,870	24,870	0	0.00%
43436			Onderhoud kantoor machines		101,112	41,000	41,000	0	0.00%
43437			Onderhoud Hardware		0	0	0	0	0.00%
43439			Overig Onderhoud		5,720	10,363	11,813	1,450	13.99%
43440			Huur gebouwen en ruimten		2,372,386	1,472,704	2,419,860	947,156	64.31%
43445			Onderhoud Hardware and Applicaties		8,147	24,000	27,000	3,000	12.50%
43450			Verzekering Premie		9,157	12,503	12,003	-500	-4.00%
43451			Verzekering voertuigen		6,453	9,581	8,481	-1,100	-11.48%
43470			Advertentiekosten		17,765	25,000	25,000	0	0.00%
43471			Telefoonkosten /Faxkosten		183,142	194,000	222,332	28,332	14.60%
43472			Porto- en telegramkosten		247	6,333	4,833	-1,500	-23.68%
43474			Representatiekosten		120,047	185,000	310,000	125,000	67.57%
43476			Rechts en deskundig advies		271,168	620,499.52	589,000	-31,500	-5.08%
43480			Cursussen en opleidingen		34,907	245,000	235,000	-10,000	-4.08%
43487			Communicatie		284,118	260,000	260,000	0	0.00%
43489			Projecten en activiteiten		0	0	0	0	0.00%
43491			Beveiliging		6,790	10,825	9,825	-1,000	-9.24%
43493			Contributie en Lidmaatschap		5,724	35,380	66,380	31,000	87.62%
43494			Porto- en vrachtkosten		0	3,500	3,500	0	0.00%
43499			Overige Goederen en diensten		242,871	392,039	522,078	130,039	33.17%
43501			Commissievergoeding		137,850	466,000	466,000	0	0.00%
43511			Schoonmaakbenodigdheden		7,811	24,444	21,944	-2,500	-10.23%
44220			Kosteloze Rechtskundig bijstand		14,385	0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		5,027,987	5,417,176	7,234,844	1,817,668	33.55%
			Totaal		15,506,242	18,032,585	17,999,524	-33,061	-0.18%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kosten plaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Vermoeidijk Werkelijke uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 3, Ministerie van Algemene Zaken						
			30						
			30	Kabinet					
			41001	Bezoediging	170,356	255,513	255,513	0	0.00%
			41005	Vakantie Toelage	15,990	16,611	16,611	0	0.00%
			41019	Diverse vergoedingen en toelagen	14,221	21,331	21,331	0	0.00%
			41021	Kindertoeelagen	440	0	0	0	0.00%
			41050	Pensioensbijdrage A.P.S.	0	44,919	30,355	-14,564	-32.42%
			41060	Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.	0	7,771	7,575	-196	-2.52%
			41070	Werkgeversbijdrage AVBZ	986	1,283	1,283	0	0.00%
			41071	Werkgeversbijdrage FZOG	1,227	1,840	1,840	0	0.00%
			47003	Ziekteverzekering Kosten Personeel		-3,194	-3,194	0	0.00%
				Salarissen & Sociale Lasten	203,221	346,073	331,313	-14,760	-4.26%
			41003	Overwerk	0	0	0	0	0.00%
			41039	Retrospectieve uitkering	0	0	0	0	0.00%
			41040	Lump sum Indexering / COLA	0	0	0	0	0.00%
				Overige loonkosten	0	0	0	0	0.00%
				Totaal personeelskosten	203,221	346,073	331,313	-14,760	-4.26%
			41204	Reis- en verblijfskosten	81,174	47,941	47,941	0	0.00%
			43000	Personeel van derden	30,450	0	0	0	0.00%
			43103	Benzine, olie en smeermiddelen	3,982	5,400	5,400	0	0.00%
			43474	Representatiekosten	64,600	-49,887	49,887	0	0.00%
			43470	Advertentiekosten	3,814	0	0	0	0.00%
			43476	Rechts- en ander deskundig advies	0	0	0	0	0.00%
			43499	Overige goederen en diensten	858	4,500	4,500	0	0.00%
				Totaal materiële kosten	184,878	107,728	107,728	0	0.00%
				Totaal Minister	388,099	453,801	439,041	-14,760	-3.25%
			3010	Kabinet					
			41001	Bezoediging	440,647	688,699	508,200	-180,499	-26.20%
			41005	Vakantie Toelage	24,460	51,383	37,811	-13,572	-26.41%
			41019	Diverse vergoedingen en toelagen	74,857	105,709	120,599	14,890	14.16%
			41021	Kindertoeelagen	165	1,980	1,320	-660	-33.33%
			41050	Pensioensbijdrage A.P.S.	15,344	125,972	64,845	-61,128	-48.52%
			41060	Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.	13,598	43,563	33,047	-8,516	-19.55%
			41070	Werkgeversbijdrage AVBZ	3,506	4,011	2,951	-1,060	-26.42%
			41071	Werkgeversbijdrage FZOG	3,818	4,959	3,659	-1,299	-26.20%
			47003	Ziekteverzekering Kosten Personeel		-8,609	-6,353	2,255	26.20%
				Salarissen & Sociale Lasten	576,395	1,077,667	768,140	-309,527	-28.72%
			41003	Overwerk	0	0	0	0	0.00%
			41026	Gratificaties, extra periodiek etc.	0	0	0	0	0.00%
			41039	Retrospectieve uitkering	128,770	0	0	0	0.00%
			41040	Lump sum Indexering / COLA	0	0	0	0	0.00%
				Overige loonkosten	128,770	0	0	0	0.00%
				Totaal personeelskosten	705,165	1,077,667	768,140	-309,527	-28.72%
			43000	Personeel van derden	121,350	45,000	96,000	51,000	113.33%
			43103	Benzine, olie en smeermiddelen	4,421	4,169	4,169	0	0.00%
			43411	Dienst- en werkkleding en uitrusting	0	900	900	0	0.00%
			41204	Reis- en verblijfskosten	20,721	20,721	20,721	0	0.00%
			43474	Representatiekosten	0	2,500	2,500	0	0.00%
			43476	Rechts- en ander deskundig advies	10,500	10,500	10,500	0	0.00%
			43480	Cursussen en opleidingen	0	0	0	0	0.00%
			43499	Overige goederen en diensten	3,000	3,000	3,000	0	0.00%
				Totaal materiële kosten	125,771	86,790	137,790	51,000	58.76%
				Totaal Kabinet	830,936	1,164,457	905,930	-258,527	-22.20%
			3011	Kabinet Gevolmachtigde Minister					
			41001	Bezoediging	924,414	730,122	730,122	0	0.00%
			41005	Vakantie Toelage	63,899	48,729	48,729	0	0.00%
			41019	Diverse vergoedingen en toelagen	118,938	80,109	80,109	0	0.00%
			41021	Kindertoeelagen	1,260	1,920	1,920	0	0.00%
			41050	Pensioensbijdrage A.P.S.	81,667	130,050	88,433	-41,617	-32.00%
			41060	Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.	21,189	29,401	28,814	-587	-2.00%
			41070	Werkgeversbijdrage AVBZ	64,872	3,772	3,772	0	0.00%
			41071	Werkgeversbijdrage FZOG	3,474	5,257	5,257	0	0.00%
			47003	Ziekteverzekering Kosten Personeel	0	-9,127	-9,127	0	0.00%
				Salarissen & Sociale Lasten	1,279,714	1,020,233	978,029	-42,204	-4.14%
			41003	Overwerk	0	0	0	0	0.00%
			41039	Retrospectieve uitkering	0	0	0	0	0.00%
			41040	Lump sum Indexering / COLA	0	0	0	0	0.00%
				Overige loonkosten	0	0	0	0	0.00%
				Totaal personeelskosten	1,279,714	1,020,233	978,029	-42,204	-4.14%
			41204	Reis- en verblijfskosten	123,618	0	0	0	0.00%
			42001	Afschrijvingskosten	0	0	0	0	0.00%
			43000	Personeel van derden	4,928	0	0	0	0.00%
			43001	Uitzending en teruzending contractanten	0	0	0	0	0.00%
			43103	Benzine, olie en smeermiddelen	6,936	0	0	0	0.00%
			43401	Kantoorbenodigdheden	32,696	0	0	0	0.00%
			43430	Onderhoud gebouwen en terreinen	29,576	0	0	0	0.00%
			43440	Plan gebouwen en ruimten	298,088	0	0	0	0.00%
			43470	Advertentiekosten	0	0	0	0	0.00%
			43471	Telefoonkosten	0	0	0	0	0.00%
			43474	Representatiekosten	2,792	0	0	0	0.00%
			43476	Rechts- en ander deskundig advies	0	0	0	0	0.00%
			43480	Cursussen en opleidingen	156	0	0	0	0.00%
			43487	Communicatie	33,820	0	0	0	0.00%
			43499	Overige goederen en diensten	153,276	0	0	0	0.00%
			43511	Schoonmaakbenodigdheden	0	0	0	0	0.00%
			43514	Koersverschillen	91	0	0	0	0.00%
				Totaal materiële kosten	685,977	0	0	0	0.00%
			44201	Subsidies en bijdragen	0	1,815,976	1,815,976	0	0.00%
			44102	Overheidsinstelling	0	0	0	0	0.00%
				Totaal Kabinet Gevolmachtigde Minister	1,965,691	2,836,209	2,794,005	-42,204	-1.49%

GEWONE DIENST UITGAVEN										
Kosten plaats	Crootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code	Omschrijving	Vermoelelijk Werkelijke uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Vershill bedrag	Vershill %
			Hoofdstuk 3, Ministerie van Algemene Zaken							
			Stafbezuin							
41001			Bezoldiging			839,145	752,873	770,360	17,487	2.32%
41005			Vakantie Toelagen			53,373	48,877	49,251	374	0.76%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen			56,045	59,165	47,247	-11,918	-20.14%
41021			Kindertoeelagen			2,100	2,580	2,240	660	25.58%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.			129,131	139,847	97,427	-42,420	-30.33%
41060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.			53,210	46,861	45,358	-1,502	-3.21%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ			4,295	3,779	3,801	22	0.59%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG			6,042	5,421	5,547	126	2.32%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel			0	-9,411	-9,629	-219	2.32%
			Salaries & Sociale Lasten			1,143,341	1,049,991	1,012,601	-37,390	-3.56%
41003			Overwerk			0	0	0	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc.			9,413	0	26,000	26,000	100%
41039			Retrospectieve uitkering			867	5,000	5,000	0	0.00%
41040			Lump sum Indevoring / COLA			0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten			10,280	5,000	31,000	26,000	520.00%
			Totaal personeelskosten			1,153,621	1,054,991	1,043,601	-11,390	-1.08%
41204			Reis- en verblijfskosten			3,759	11,821	11,821	0	0.00%
43000			Personeel van derden			0	96,060	70,060	-26,000	-27.07%
43103			Benzene, olie en smeermiddelen			509	0	0	0	0.00%
43411			Diens- en werkkleding en uitrusting			0	0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten			0	0	0	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen			0	45,397	45,397	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies			0	0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten			3,576	3,188	3,188	0	0.00%
			Totaal materiele kosten			7,844	156,466	130,466	-26,000	-16.62%
			Totaal Stafbezuin			1,161,466	1,211,457	1,174,067	-37,390	-3.09%
			Stafbezuin Tijdelijk Personeel							
43002			Bezoldiging tijdelijk personeel			0	0	0	0	0.00%
43060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W. tijdel.pers.			0	0	0	0	0.00%
43070			Werkgeversbijdrage AVBZ tijdel.pers.			0	0	0	0	0.00%
43071			Werkgeversbijdrage FZOG tijdel.pers.			0	0	0	0	0.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten			0	0	0	0	0.00%
			Raad van State							
41001			Bezoldiging			0	244,402	244,402	0	0.00%
41005			Vakantie Toelagen			0	14,704	14,704	0	0.00%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen			0	0	0	0	0.00%
41021			Kindertoeelagen			0	660	660	0	0.00%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.			0	43,031	29,100	-13,931	-32.37%
41060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.			0	7,771	7,575	-196	-2.52%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ			0	1,128	1,128	0	0.00%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG			0	1,760	1,760	0	0.00%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel			0	-3,055	-3,055	0	0.00%
			Salaries & Sociale Lasten			0	310,400	296,274	-14,127	-4.55%
41003			Overwerk			0	0	0	0	0.00%
41039			Retrospectieve uitkering			0	0	0	0	0.00%
41040			Lump sum Indevoring / COLA			0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten			0	0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten			0	310,400	296,274	-14,127	-4.55%
44201			Subsidies en bijdragen			0	0	0	0	0.00%
44102			Overheidsinstelling			0	113,468	113,468	0	0.00%
			Totaal Raad van State			0	423,868	409,742	-14,127	-3.33%
			Staatstoeel Externen/andere Raad							
41001			Bezoldiging			540,671	518,704	625,654	106,950	20.62%
41005			Vakantie Toelagen			36,415	31,281	37,694	6,413	20.50%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen			6,974	0	0	0	0.00%
41021			Kindertoeelagen			4,580	2,640	2,580	-60	-2.27%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.			95,945	79,593	79,593	0	100%
41060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.			41,103	40,170	40,170	0	100%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ			3,143	2,895	2,895	0	100%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG			760	4,505	4,505	0	100%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel			0	-6,484	-7,821	-1,337	-20.62%
			Salaries & Sociale Lasten			729,591	680,064	785,270	105,206	15.47%
41003			Overwerk			0	0	0	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc.			1,824	0	0	0	0.00%
41039			Retrospectieve uitkering			104,014	0	0	0	0.00%
41040			Lump sum Indevoring / COLA			0	0	0	0	0.00%
41099			Vergoeding Bestuursleden			304,800	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten			410,638	0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten			1,140,229	680,064	785,270	105,206	15.47%
41204			Reis- en verblijfskosten			11,435	32,000	32,000	0	0.00%
43010			NLA, Contracten en Licenties			0	0	0	0	0.00%
43000			Personeel van derden			5,862	8,000	8,000	0	0.00%
43101			Electriciteit			9,005	8,500	8,500	0	0.00%
43103			Benzene, olie en smeermiddelen			0	1,000	1,000	0	0.00%
43401			Kantoorbenodigdheden			16,332	5,000	5,000	0	0.00%
43402			Keuken benodigdheden en catering			369	1,000	1,000	0	0.00%
43403			Boeken en abonnementen			8,845	5,000	5,000	0	0.00%
43411			Diens- en werkkleding en uitrusting			0	0	0	0	0.00%
43420			Water			2,054	2,000	2,000	0	0.00%
43430			Onderhoud gebouwen en ruimten			43,900	5,000	5,000	0	0.00%
43435			Onderhoud vervoermiddelen			2,798	600	600	0	0.00%
43436			Onderhoud lastvoertuigen			2,385	1,000	1,000	0	0.00%
43439			Overig Onderhoud			2,228	1,000	1,000	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten			158,918	165,000	165,000	0	0.00%
43445			Onderhoud Hardware and Applicaties			39,119	20,000	20,000	0	0.00%
43447			Apparatuur technische ondersteuning			384	0	0	0	0.00%
43450			Verzekering gebouwen			5,568	1,500	1,500	0	0.00%
43451			Verzekering voertuigen			3,219	1,500	1,500	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN										
Kosten plaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code	Omschrijving	Vermoelelijk Werkelijke uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 3, Ministerie van Algemene Zaken							
43470			Advertentiekosten			979	1,000	1,000	0	0.00%
43471			Telefoonkosten			25,415	8,000	8,000	0	0.00%
43472			Porti- en telegramkosten			38	3,500	3,500	0	0.00%
43474			Representatiekosten			22,922	5,000	5,000	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies			8,615	60,000	60,000	0	0.00%
43477			Proces en Gerechtskosten			0	0	0	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen			32,558	45,000	45,000	0	0.00%
43487			Communicatie			0	0	0	0	0.00%
43491			Beveiliging			3,933	2,500	2,500	0	0.00%
43493			Contributie en Lidmaatschap			43	6,500	6,500	0	0.00%
43499			Overige Goederen en diensten			175	5,000	5,000	0	0.00%
43501			Commissievergoeding			0	217,600	135,600	-82,000	-37.68%
43503			SLA, Contracten en Licenties			42,588	0	0	0	0.00%
43511			Schoonmaakbedrijven			0	1,000	1,000	0	0.00%
43515			Huur vertuigen			42,946	0	0	0	0.00%
Totaal materiële kosten						492,735	613,200	531,200	-82,000	-13.37%
Totaal SER						1,632,964	1,293,264	1,316,470	23,206	1.79%
3000 Ingebruik Bureau										
41001			Bezoediging			0	0	0	0	0.00%
41005			Vakantie Toelage			0	0	0	0	0.00%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen			0	0	0	0	0.00%
41021			Kindertoeelage			0	0	0	0	0.00%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.			0	0	0	0	0.00%
41060			Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.			0	0	0	0	0.00%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ			0	0	0	0	0.00%
41071			Werkgeversbijdrage EZOG			0	0	0	0	0.00%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel			0	0	0	0	0.00%
Salarissen & Sociale Lasten						0	0	0	0	0.00%
41003			Overwerk			0	0	0	0	0.00%
41039			Retrospectieve uitkering			0	0	0	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA			0	0	0	0	0.00%
Overige loonkosten						0	0	0	0	0.00%
Totaal personeelskosten						0	0	0	0	0.00%
41204			Reis- en verblijfskosten			0	0	0	0	0.00%
43000			Personeels van derden			0	0	0	0	0.00%
43103			Brandstof, olie en smeermiddelen			0	0	0	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting			0	0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten			0	0	0	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen			0	0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten			0	0	0	0	0.00%
Totaal materiële kosten						0	0	0	0	0.00%
Totaal Stafbureau						0	0	0	0	0.00%
3102 Brandweer										
41001			Bezoediging			3,224,472	3,720,405	3,790,854	70,450	1.89%
41005			Vakantie Toelage			234,012	260,695	266,466	5,771	2.21%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen			507,927	583,590	609,270	25,680	4.40%
41021			Kindertoeelage			46,315	40,920	40,975	55	0.13%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.			536,144	733,263	529,285	-203,979	-27.82%
41060			Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.			313,024	302,927	308,867	5,939	1.96%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ			21,073	20,294	20,747	452	2.23%
41071			Werkgeversbijdrage EZOG			23,224	26,787	27,294	507	1.89%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel			0	-46,505	-47,386	-881	1.89%
Salarissen & Sociale Lasten						4,906,192	5,642,376	5,546,371	-96,005	-1.70%
41003			Overwerk			434,446	150,000	150,000	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc.			23,655	21,816	21,816	0	0.00%
41039			Retrospectieve uitkering			25,850	5,000	5,000	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA			0	0	0	0	0.00%
Overige loonkosten						483,951	176,816	176,816	0	0.00%
Totaal personeelskosten						5,390,142	5,819,192	5,723,187	-96,005	-1.65%
41204			Reis- en verblijfskosten			16,903	11,114	11,114	0	0.00%
43000			Personeels van Derden			25,200	0	0	0	0.00%
43103			Brandstof, olie en smeermiddelen			47,612	40,745	40,745	0	0.00%
43403			Boeken en Abonnementen			1,850	0	0	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting			59,150	58,036	58,036	0	0.00%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen			105,746	62,447	62,447	0	0.00%
43435			Onderhoud vervoermiddelen			39,457	37,309	37,309	0	0.00%
43438			Onderhoud en reparaties			38,139	78,763	78,763	0	0.00%
43452			Verzekering personeel			33,556	45,599	45,599	0	0.00%
43480			Cursussen en Opleidingen			242,916	171,454	150,000	-21,454	-12.51%
43499			Overige goederen en diensten			1,921	10,099	10,099	0	0.00%
43499	30002		Overige Goederen en diensten	Rampenbestrijding		73,688	360,058	360,058	0	0.00%
Totaal materiële kosten						686,138	875,623	854,169	-21,454	-2.45%
Totaal Brandweer						6,076,280	6,694,815	6,577,356	-117,459	-1.75%
3103 Brandweer Tijdelijk Personeel										
43002			Bezoediging tijdelijke personeel			0	0	0	0	0.00%
43039			Retrospectieve uitkering			0	0	0	0	0.00%
43060			Compensatietoelage A.O.V./A.W.W. tijd.pers.			0	0	0	0	0.00%
43070			Werkgeversbijdrage AVBZ tijd.pers.			0	0	0	0	0.00%
43071			Werkgeversbijdrage EZOG tijd.pers.			0	0	0	0	0.00%
Totaal tijdelijk personeelskosten						0	0	0	0	0.00%
3104 Brandweer										
41001			Bezoediging			1,327,710	1,450,687	1,602,852	152,165	10.49%
41005			Vakantie Toelage			90,285	93,581	102,001	8,419	9.00%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen			81,352	82,841	71,837	-11,004	-13.28%
41021			Kindertoeelage			21,670	26,160	25,320	-840	-3.21%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.			204,063	283,674	219,661	-64,012	-22.57%
41060			Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.			106,990	105,734	115,877	10,143	9.59%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ			7,303	7,238	7,878	641	8.85%
41071			Werkgeversbijdrage EZOG			9,467	10,445	11,541	1,096	10.49%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel			0	-18,134	-20,036	-1,902	10.49%
Salarissen & Sociale Lasten						1,848,841	2,042,225	2,136,931	94,706	4.64%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kostenplaats	Grondboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Vermoeidijk Werkelijke uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
Hoofdstuk 3, Ministerie van Algemene Zaken									
41003			Overwerk		69,984	0	0	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc.		13,534	0	0	0	0.00%
41039			Retrospectieve uitkering		17,492	5,000	5,000	0	0.00%
41040			Lump sum Indesering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		101,010	5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		1,949,851	2,047,225	2,141,931	94,706	4.63%
41204			Reis- en verblijfskosten		15,295	13,736	13,736	0	0.00%
43000			Personeel van derden		32,590	40,000	40,000	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		3,241	7,000	7,000	0	0.00%
43403			Boeken en Abonnementen		1,253	0	0	0	0.00%
43411			Dienst- en werkklleding en uitrusting		0	12,436	12,436	0	0.00%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen		88,664	59,447	59,447	0	0.00%
43436	30024		Diverse specifieke gebruiksgoederen	You lost it, report it, renew it	4,285	0	0	0	0.00%
43471			Onderhoud kantooromachines		25,476	80,400	80,400	0	0.00%
43474			Telefoonkosten		0	0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		0	1,658	1,658	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		0	20,147	20,147	0	0.00%
43480			Cursussen en Opleidingen		0	0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		5,592	207,486	207,486	0	0.00%
43499	30022		Overige goederen en diensten	Centraal Stembureau	115,102	0	0	0	0.00%
44101			Afslacht leger Gouverneur		308,657	255,605	255,605	0	0.00%
			Totaal materiele kosten		600,153	697,916	697,916	0	0.00%
			Totaal Burgerzaken		2,550,004	2,745,141	2,839,847	94,706	3.45%
1003 Burgerzaken Tijdelijk Personeel									
43002			Bezoldiging tijdelijk personeel		0	4,820	4,825	4	0.08%
43060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W. tijd.pers.		0	342	342	0	0.08%
43070			Werkgeversbijdrage AVBZ tijd.pers.		0	23	23	0	0.08%
43071			Werkgeversbijdrage FZOO tijd.pers.		0	35	35	0	0.08%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		0	5,220	5,224	4	0.08%
			Totaal Uitvoerende Organisaties		8,626,284	9,445,175	9,422,427	-22,749	-0.24%
1004 Veiligheidsdienst									
41001			Bezoldiging		1,206,234	2,012,978	2,012,978	0	0.00%
41003			Overwerk		0	0	0	0	0.00%
41005			Vakantie Toelage		73,964	136,375	136,375	0	0.00%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		166,026	230,336	230,336	0	0.00%
41021			Kindertoeslag		10,860	9,600	9,600	0	0.00%
41201			Werving en selectie		2,209	0	0	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc.		8,448	0	0	0	0.00%
41039			Retrospectieve uitkering		15,761	0	0	0	0.00%
41040			Lump sum Indesering / COLA		0	0	0	0	0.00%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.		189,342	312,803	312,803	0	0.00%
41060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		92,862	147,283	147,283	0	0.00%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		6,749	10,567	10,567	0	0.00%
41071			Werkgeversbijdrage FZOO		8,686	14,493	14,493	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		1,781,142	2,894,436	2,894,436	0	0.00%
44201			Subsidies en bijdragen		0	0	0	0	0.00%
44102			Overheidsinstellingen		745,503	1,264,965	1,264,965	0	0.00%
			Totaal Veiligheidsdienst		2,526,645	4,159,401	4,159,401	0	0.00%
1004 Commissie Van Toezicht Veiligheidsdienst									
44201	30017		Subsidies en bijdragen		0	0	0	0	0.00%
44102	30017		Overheidsinstellingen		0	51,000	51,000	0	0.00%
1005 Nationaal Archief									
44201			Subsidies en bijdragen		0	0	0	0	0.00%
44102			Overheidsinstellingen		0	175,617	175,617	0	0.00%
1007 Parkkeerplaats									
41001			Bezoldiging		0	112,533	112,533	0	0.00%
41005			Vakantie Toelage		0	6,997	6,946	-50	-0.72%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		0	2,160	3,240	1,080	30.00%
41021			Kindertoeslag		0	1,920	0	-1,920	-100.00%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.		0	23,577	17,163	-6,414	-27.21%
41060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		0	8,123	8,060	-63	-0.78%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		0	342	537	195	57.00%
41071			Werkgeversbijdrage FZOO		0	810	810	0	0.00%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-1,407	-1,407	0	0.00%
			Salarissen & Sociale Lasten		0	155,256	147,884	-7,372	-4.75%
41003			Overwerk		0	5,000	5,000	0	0.00%
41039			Retrospectieve uitkering		0	5,000	5,000	0	0.00%
41040			Lump sum Indesering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		0	10,000	10,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		0	165,256	157,884	-7,372	-4.46%
41204			Reis- en verblijfskosten		0	8,991	8,991	0	0.00%
43000			Personeel van derden		0	0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0	0.00%
43411			Dienst- en werkklleding en uitrusting		0	4,145	4,145	0	0.00%
43474			Representatiekosten		0	0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		0	3,354	3,354	0	0.00%
42000			Bankkosten		0	0	0	0	0.00%
42001			Afschrijvingskosten		0	0	0	0	0.00%
			Totaal materiele lasten		0	16,490	16,490	0	0.00%
			Totaal Parkkeerplaats		0	181,746	174,374	-7,372	-4.06%
Afdelingen:									
1200 Inhoudingsrechtelijke Zaken en Hulpverlening (Legal Bureau & Legation)									
41001			Bezoldiging		1,072,997	1,400,620	1,436,632	36,012	4.00%
41005			Vakantie Toelage		69,441	95,075	94,225	-850	-0.89%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		113,579	180,784	111,210	-69,573	-38.48%
41021			Kindertoeslag		4,525	3,180	2,580	-600	-18.87%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.		127,001	258,857	186,833	-72,024	-27.82%

GEWONE DIENST UITGAVEN										
Kosten plaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code	Omschrijving	Vermoeidijk Werkelijke uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Vershil bedrag	Vershil %s
			Hoofdstuk 3, Ministerie van Algemene Zaken							
			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.			64,033	98,029	98,820	791	0.81%
			Werkgeversbijdrage AVBZ			6,013	7,373	7,280	-93	-1.25%
			Werkgeversbijdrage EZOG			7,881	10,084	10,488	403	4.00%
			Ziekteverzekering Kosten Personeel			0	-17,508	-18,208	-700	4.00%
			Salarissen & Sociale Lasten			1,465,470	2,036,496	1,949,861	-86,635	-4.25%
			Overwerk			0	0	0	0	0.00%
			Gratificaties, extra periodiek etc.			0	50,000	50,000	0	0.00%
			Retrospectieve uitkering			17,602	5,000	5,000	0	0.00%
			Lump sum Indexering / COLA			0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten			17,602	55,000	55,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten			1,483,072	2,091,496	2,004,861	-86,635	-4.14%
			Reis- en verblijfskosten			3,153	14,359	14,359	0	0.00%
			Personeel van derden			148,078	93,435	93,435	0	0.00%
			SLA, Contracts and Licenses			0	24,000	24,000	0	0.00%
			Boeken en Abonnementen			4,344	9,800	9,800	0	0.00%
			Dienst- en werkkloding en uitrusting			0	0	0	0	0.00%
			Huur gebouwen en ruimten			0	0	0	0	0.00%
			Representatiekosten			0	0	0	0	0.00%
			Rechts- en ander deskundig advies			235,807	235,807	235,807	0	0.00%
			Rechts- en ander deskundig advies			127,671	0	0	0	0.00%
			Curansen en Opleidingen			104,428	104,900	104,900	0	0.00%
			Overige goederen en diensten			20,827	4,371	4,371	0	0.00%
			Totaal materiële kosten			314,501	486,672	486,672	0	0.00%
			Totaal Afdeling Juridische Zaken en Wetgeving (Legal Affairs & Legislation)			1,797,574	2,578,168	2,491,533	-86,635	-3.36%
			<i>Afdeling Juridische Zaken en Wetgeving Tijdelijk Personeel</i>							
			3201							
			43002			2,683	6,138	6,138	0	0.00%
			43039			2,456	0	0	0	0.00%
			43060			0	436	436	0	0.00%
			43070			0	29	29	0	0.00%
			43071			0	44	44	0	0.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten			5,139	6,647	6,647	0	0.00%
			<i>Afdeling Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (Internal & Kingdom Affairs)</i>							
			3201							
			41001			741,018	975,661	950,245	-25,416	-2.60%
			41005			51,047	60,000	58,652	-1,348	-2.25%
			41019			16,032	19,361	23,568	4,208	21.73%
			41021			4,005	4,980	3,720	-1,260	-25.30%
			41050			117,905	179,203	120,718	-88,485	-32.64%
			41060			51,962	63,136	60,700	-2,435	-3.86%
			41070			3,919	4,616	4,514	-102	-2.21%
			41071			5,520	7,025	6,842	-183	-2.60%
			47003			0	-12,196	-11,878	318	-2.60%
			Salarissen & Sociale Lasten			991,408	1,301,785	1,217,082	-84,704	-6.51%
			Overwerk			0	0	0	0	0.00%
			Gratificaties, extra periodiek etc.			12,844	0	0	0	0.00%
			Retrospectieve uitkering			29,262	5,000	5,000	0	0.00%
			Lump sum Indexering / COLA			0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten			42,106	5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten			1,033,514	1,306,785	1,222,082	-84,704	-6.48%
			Reis- en verblijfskosten			46,809	15,047	15,047	0	0.00%
			Personeel van derden			0	0	0	0	0.00%
			Boeken en Abonnementen			0	4,145	4,145	0	0.00%
			Representatiekosten			0	0	0	0	0.00%
			Rechts- en ander deskundig advies			12,051	250,437	230,000	-20,437	-8.16%
			Curansen en Opleidingen			0	0	0	0	0.00%
			Contributie en Lidmaatschap			9,178	13,184	13,184	0	0.00%
			Overige goederen en diensten			13,909	4,145	4,145	0	0.00%
			Totaal materiële kosten			81,947	286,959	266,522	-20,437	-7.12%
			Totaal Afdeling Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (Internal & Kingdom Affairs)			1,115,461	1,593,744	1,488,603	-105,141	-6.60%
			<i>Afdeling Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (Internal & Kingdom Affairs) Tijdelijk personeel</i>							
			3201							
			43002			0	4,910	4,910	0	0.00%
			43039			0	0	0	0	0.00%
			43060			0	348	348	0	0.00%
			43070			0	23	23	0	0.00%
			43071			0	35	35	0	0.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten			0	5,317	5,317	0	0.00%
			<i>Afdeling Binnenlandse Betrekkingen (Directorate of Foreign Relations - DFB)</i>							
			3202							
			41001			565,860	696,101	703,061	6,960	1.00%
			41005			34,531	42,877	43,662	785	1.83%
			41019			12,751	14,800	22,716	7,916	53.49%
			41021			1,670	3,720	1,920	-1,800	-48.39%
			41050			80,569	130,195	91,304	-38,891	-29.87%
			41060			38,086	48,286	48,826	540	1.12%
			41070			2,868	3,300	3,363	65	1.90%
			41071			4,074	5,012	5,062	50	1.00%
			47003			0	-8,701	-8,788	-87	1.00%
			Salarissen & Sociale Lasten			740,410	935,590	911,126	-24,464	-2.61%
			Overwerk			17,158	0	0	0	0.00%
			Gratificaties, extra periodiek etc.			8,353	0	7,500	7,500	100%
			Retrospectieve uitkering			1,464	5,000	5,000	0	0.00%
			Lump sum Indexering / COLA			0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten			26,975	5,000	12,500	7,500	150.00%
			Instroombeleid Studietoelagen			0	0	0	0	0.00%
			Indirecte personeelskosten			0	0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten			767,385	940,590	923,626	-16,964	-1.80%

GEWONE DIENST UITGAVEN										
Kosten plaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code	Omschrijving	Vermoedelijk Werkelijke uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschild bedrag	Verschild %
			Hoofdstuk 3, Ministerie van Algemene Zaken							
41204			Reis- en verblijfskosten			40,272	24,262	24,262	0	0.00%
43000			Personeel van derden			0	25,000	17,500	-7,500	-30.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting			0	0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten			0	0	0	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies			0	0	0	0	0.00%
43480			Cursussen en Opleidingen			0	0	0	0	0.00%
43493			Contributie en Lidmaatschap			0	0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten			5,417	3,753	3,753	0	0.00%
			Totaal materiele kosten			45,689	53,015	45,515	-7,500	-14.15%
			Totaal Afdeling Buitenlandse Betrekkingen (Bureau Foreign Affairs)			813,074	993,605	969,141	-24,464	-2.46%
			<i>Afdeling Buitenlandse Betrekkingen (Directorate of Foreign Relations - DFB) Tijdelijk Personeel</i>							
3202										
43002			Bezoldiging tijdelijke personeel			0	0	0	0	0.00%
43039			Retrospectieve uitkering tijd.pers			3,070	0	0	0	0.00%
43060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W. tijd.pers			0	0	0	0	0.00%
43070			Werkgeversbijdrage AVBZ tijd.pers			0	0	0	0	0.00%
43071			Werkgeversbijdrage FZOG tijd.pers			0	0	0	0	0.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten			3,070	0	0	0	0.00%
			Publieke Dienstverlening Service Center							
41001			Bezoldiging			272,693	324,933	317,354	-7,579	-2.33%
41005			Vakantie Toelage			16,294	19,651	19,156	-494	-2.52%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen			0	0	0	0	0.00%
41021			Kindertoeslag			1,920	2,580	1,920	-660	-25.58%
41030			Pensioerbijdrage A.P.S.			43,664	62,650	43,272	-19,378	-30.93%
41060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.			18,658	22,685	21,879	-806	-3.55%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ			1,244	1,512	1,474	-38	-2.52%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG			1,963	2,340	2,285	-55	-2.33%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel			0	-4,062	-3,967	95	-2.33%
			Salaries en Sociale Lasten			356,439	432,288	403,374	-28,915	-6.69%
41003			Overwerk			0	0	0	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc.			250	0	5,000	5,000	100%
41039			Retrospectieve uitkering			5,170	0	0	0	0.00%
41040			Lump sum Indekering / COLA			0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten			5,420	0	5,000	5,000	100%
			Totaal personeelskosten			361,859	432,288	408,374	-23,915	0.00%
41204			Reis- en verblijfskosten			0	9,000	9,000	0	0.00%
43000			Personeel van derden			250	22,072	22,072	0	0.00%
43010			SLA, Contracts en Licenties			1,093	0	0	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting			5,392	1,950	1,950	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten			0	0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten			0	2,500	2,500	0	0.00%
43480			Cursussen en Opleidingen			0	2,500	2,500	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten			9,354	0	5,200	5,200	100%
44201		11001	Subsidies en bijdragen (SED)			0	0	0	0	0.00%
			Totaal materiele kosten			16,089	38,022	43,222	5,200	13.68%
			Totaal Publieke Dienstverlening Service Center			377,948	470,310	451,596	-18,715	-3.98%
			Advies Commissies							
44201			Subsidies en bijdragen			144,940	0	0	0	0.00%
44102			Overheidsinstellingen			0	250,000	250,000	0	0.00%
			Overheidsinstellingen		Raad voor Onderwijs en Arbeidmarkt	0	0	0	0	0.00%
		30016	Overheidsinstellingen		Huurlaancommissie	19,840	20,500	20,500	0	0.00%
		30015	Overheidsinstellingen		Bezwaarbeschrijvencommissie	0	27,377	27,377	0	0.00%
		30005	Overheidsinstellingen		GOA	5,650	27,378	27,378	0	0.00%
		30006	Overheidsinstellingen		Commissie Openbaar vervoer	0	6,000	6,000	0	0.00%
		30014	Overheidsinstellingen		Rodac	9,000	18,745	18,745	0	0.00%
		30023	Overheidsinstellingen		Corporate Governance Council	0	0	0	0	0.00%
		30022	Overheidsinstellingen		Electoral Council	107,996	150,000	150,000	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten			0	0	0	0	0.00%
			Totaal materiele kosten			0	0	0	0	0.00%
			Secretariaat Raad van Ministers							
41001			Bezoldiging			617,593	743,467	788,754	45,287	6.09%
41005			Vakantie Toelage			41,423	43,684	48,063	2,379	5.21%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen			10,267	11,632	6,001	-5,631	-48.41%
41021			Kindertoeslag			10,395	6,300	6,300	0	0.00%
41030			Pensioerbijdrage A.P.S.			75,342	139,730	103,952	-35,778	-25.61%
41060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.			34,374	45,084	47,424	2,341	5.19%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ			2,979	3,517	3,698	181	5.16%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG			4,615	5,353	5,679	326	6.09%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel			0	-9,293	-9,859	-566	6.09%
			Salaries en Sociale Lasten			796,990	991,473	1,000,013	8,540	0.86%
41003			Overwerk			0	0	0	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc.			250	0	0	0	0.00%
41039			Retrospectieve uitkering			25,307	5,000	5,000	0	0.00%
41040			Lump sum Indekering / COLA			0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten			25,457	5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten			822,547	996,473	1,005,013	8,540	0.86%
41204			Reis- en verblijfskosten			0	16,066	16,066	0	0.00%
43000			Personeel van derden			90,000	0	0	0	0.00%
43403			Bosken en Abonnementen			315	0	0	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting			0	0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten			0	0	0	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies			9,639	0	0	0	0.00%
43480			Cursussen en Opleidingen			5,751	0	0	0	0.00%
43489			Projecten en activiteiten			1,595	0	0	0	0.00%
43498			Overige specifieke kosten zangvereniging			441	0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten			11,302	30,000	30,000	0	0.00%
			Totaal materiele kosten			119,043	46,066	46,066	0	0.00%
			Totaal Secretariaat Raad van Ministers			941,590	1,042,539	1,051,078	8,540	0.82%

GEWONE DIENST UITGAVEN										
Kosten plaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code	Omschrijving	Vermeedelijk Werkelijke uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 3, Ministerie van Algemene Zaken							
			<i>Secretariaat/Burol van Ministers, Top, Personeel</i>							
	43002		Bezoekingen tijdelijke personeel			0	0	0	0	0.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten			0	0	0	0	0.00%
			<i>Afdeling Voorlichting en Communicatie</i>							
	41001		Bezoekingen			786,106	842,235	858,478	16,243	1.93%
	41005		Vakantie Toelage			52,372	56,813	58,421	1,607	2.83%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen			97,779	94,334	104,773	10,439	11.07%
	41021		Kindertoeslag			8,840	10,320	10,425	105	1.02%
	41050		Pensioensubsidie A.P.S			125,712	159,485	113,437	-46,048	-28.87%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.			65,420	65,321	66,571	1,250	1.91%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ			4,508	4,405	4,533	127	2.89%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG			5,693	6,064	6,181	117	1.93%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel			0	-10,528	-10,731	-203	-1.93%
			Salarissen & Sociale Lasten			1,146,431	1,228,450	1,212,087	-16,363	-1.33%
	41003		Overwerk			0	0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc			0	0	6,000	6,000	100%
	41039		Retroactieve uitkering			25,661	5,000	5,000	0	0.00%
	41040		Lamp sum. Indekering / COLA			0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten			25,661	5,000	11,000	6,000	120.00%
			Totaal personeelskosten			1,172,092	1,233,450	1,223,087	-10,363	-0.84%
	41204		Reis- en verblijfskosten			0	0	0	0	0.00%
	43000		Personeel van derden			64,980	65,000	65,000	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smersmiddelen			8,381	15,000	15,000	0	0.00%
	43403		Boeken en Abonnementen			0	0	0	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting			0	0	0	0	0.00%
	43419		Diverse specifieke gebruiksgoederen			5,476	7,500	7,500	0	0.00%
	43430		Onderhoud gebouwen en terreinen			23,580	0	0	0	0.00%
	43436		Onderhoud kantoormachines			0	0	0	0	0.00%
	43445		Onderhoud Hardware and Applicaties			670	0	0	0	0.00%
	43470		Advertentiekosten			334,731	325,000	321,918	-3,082	-0.95%
	43471		Telefoonkosten			0	0	0	0	0.00%
	43474		Representatiekosten			0	0	0	0	0.00%
	43480		Cursussen en Opleidingen			10,000	10,000	10,000	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten			8,103	3,344	3,344	0	0.00%
	44220		Kosteloze Rechtskundig Bijstand			0	0	0	0	0.00%
			Totaal materiele kosten			445,922	425,844	422,762	-3,082	-0.72%
			Totaal Afdeling Voorlichting en Communicatie			1,618,013	1,659,294	1,645,849	-13,445	-0.81%
			<i>Afdeling Voorlichting en Communicatie, Top-Pers</i>							
	43002		Bezoekingen tijdelijke personeel			0	0	0	0	0.00%
			Totaal Tijdelijk Personeelskosten			0	0	0	0	0.00%
			<i>Dienst Bestuur & Management Omschrijving</i>							
	41001		Bezoekingen			149,220	145,522	145,522	0	0.00%
	41005		Vakantie Toelage			8,920	8,731	8,731	0	0.00%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen			0	0	0	0	0.00%
	41021		Kindertoeslag			0	0	0	0	0.00%
	41050		Pensioensubsidie A.P.S			22,332	26,221	17,926	-8,295	-31.63%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.			7,500	7,771	7,575	-196	-2.52%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ			1,339	670	670	0	0.00%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG			1,074	1,048	1,048	0	0.00%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel			0	-1,819	-1,819	0	0.00%
			Salarissen & Sociale Lasten			190,286	188,143	179,653	-8,490	-4.51%
	41003		Overwerk			0	0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering			744	0	0	0	0.00%
	41040		Lamp sum. Indekering / COLA			0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten			744	0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten			191,130	188,143	179,653	-8,490	-4.51%
	41204		Reis- en verblijfskosten			0	0	0	0	0.00%
	43000		Personeel van derden			0	0	0	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting			0	0	0	0	0.00%
	43436		Onderhoud kantoormachines			0	0	0	0	0.00%
	43474		Representatiekosten			0	0	0	0	0.00%
	43480		Cursussen en Opleidingen			0	0	0	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten			0	5,000	5,000	0	0.00%
	44220		Kosteloze Rechtskundig Bijstand			122,981	0	0	0	0.00%
			Totaal materiele kosten			122,981	5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal Dienst Bestuur & Management			314,111	193,143	184,653	-8,490	-4.40%
			<i>Documentaire Informatiesystemen</i>							
	41001		Bezoekingen			562,379	769,360	778,605	9,245	1.20%
	41005		Vakantie Toelage			37,009	48,911	48,291	-620	-1.27%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen			7,962	33,763	15,796	-17,967	-53.21%
	41021		Kindertoeslag			9,525	12,060	10,440	-1,620	-13.43%
	41050		Pensioensubsidie A.P.S			87,844	148,702	103,770	-42,932	-28.87%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.			42,753	52,492	53,993	1,501	2.86%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ			2,928	3,778	3,723	-56	-1.47%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG			4,053	5,339	5,606	67	1.20%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel			0	-9,617	-9,733	-116	-1.20%
			Salarissen & Sociale Lasten			784,453	1,064,989	1,012,491	-52,498	-4.93%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kosten- plaats	Grootboek rekeningst	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Vermoeidijk Werkelijke uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 3, Ministerie van Algemene Zaken						
			41003 Overwerk		0	0	0	0	0.00%
			41026 Gratificaties, extra periodiek etc.		10,574	0	0	0	0.00%
			41039 Retroactieve uitkering		5,000	5,000	5,000	0	0.00%
			41040 Lump sum Indertoring / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		15,654	5,000	5,000	0	8.00%
			Totaal personeelskosten		770,107	1,069,989	1,017,491	-52,498	-4.91%
			41204 Reis- en verblijfkosten			11,114	11,114	0	0.00%
			43000 Personeel van derden		49,125	45,000	45,000	0	0.00%
			43101 S.L.A. Contracts and Licenses		1,689	30,000	30,000	0	0.00%
			43402 Keuken benodigheden en catering		0	0	0	0	0.00%
			43403 Boeken en Abonnementen		0	0	0	0	0.00%
			43411 Dienst- en werkklleding en uitrusting		13,187	12,657	12,657	0	0.00%
			43419 Diverse specifieke gebruiksgoederen		38,238	20,041	20,041	0	0.00%
			43472 Porti- en telegraafkosten		5,954	22,344	22,344	0	0.00%
			43474 Representatiekosten		7,335	4,145	4,145	0	0.00%
			43480 Cursussen en Opleidingen		151,142	40,000	40,000	0	0.00%
			43491 Beveiliging		16,583	0	0	0	0.00%
			43499 Overige goederen en diensten		3,276	3,165	3,165	0	0.00%
			43511 Schoonmaakbenodigheden		0	0	0	0	0.00%
			Totaal materiele kosten		286,528	188,466	188,466	0	8.00%
			Totaal Documentaire Informatievoorziening		1,056,634	1,258,455	1,205,957	-52,498	-4.17%
			3305	Facilitaire Zaken					
			41001 Bezoldiging		3,069,272	3,835,112	3,891,479	56,368	1.47%
			41005 Vakantie Toelage		198,338	241,292	244,547	3,255	1.35%
			41019 Diverse vergoedingen en toelagen		61,200	76,505	76,625	120	0.16%
			41021 Kinderbijslag		93,467	109,915	107,675	-2,240	-2.04%
			41050 Pensioenbijslag A.P.S.		544,585	850,717	628,356	-222,361	-26.14%
			41060 Compensatietslag A.O.V./A.W.W.		257,263	283,125	286,074	2,949	1.04%
			41070 Werkgeversbijslag AVBZ		18,845	18,875	19,087	212	1.12%
			41071 Werkgeversbijslag FZOG		22,502	27,613	28,019	406	1.47%
			41080 Overloidsuitkering		0	0	0	0	0.00%
			47003 Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-47,939	-48,643	-705	-1.47%
			Salarissen & Sociale Lasten		4,265,472	5,395,215	5,233,219	-161,996	-3.00%
			41003 Overwerk		437,186	200,000	200,000	0	0.00%
			41026 Gratificaties, extra periodiek etc.		44,524	23,000	23,000	0	0.00%
			41039 Retroactieve uitkering		81,506	5,000	5,000	0	0.00%
			41040 Lump sum Indertoring / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		566,216	228,000	228,000	0	8.00%
			Totaal personeelskosten		4,831,688	5,623,215	5,461,219	-161,996	-2.88%
			41204 Reis- en verblijfkosten			8,000	8,000	0	0.00%
			43000 Personeel van derden		802,960	416,898	416,898	0	0.00%
			43101 Elektriciteit		2,891,174	2,862,598	2,862,598	0	0.00%
			43103 Benzine, olie en smeermiddelen		109,895	75,000	75,000	0	0.00%
			43104 Water (fontein en planten)		0	0	0	0	0.00%
			43401 Kantoorbenodigheden		1,212,186	1,015,046	1,015,046	0	0.00%
			43402 Keuken benodigheden en catering		181,052	165,816	165,816	0	0.00%
			43403 Boeken en Abonnementen		0	0	0	0	0.00%
			43411 Dienst- en werkklleding en uitrusting		20,178	30,000	30,000	0	0.00%
			43419 Diverse specifieke gebruiksgoederen		6,581	0	0	0	0.00%
			43420 Water		708,529	797,186	797,186	0	0.00%
			43425 Onderh. Wagon (oververh.) manaren		579	0	0	0	0.00%
			43426 Motorrijtuigenbelasting Kosten		0	0	0	0	0.00%
			43430 Onderhoud gebouwen en terreinen		1,301,000	865,575	865,575	0	0.00%
			43435 Onderhoud vervoermiddelen		1,459,195	602,220	602,220	0	0.00%
			43436 Onderhoud kantoor machines		498,738	288,897	288,897	0	0.00%
			43438 Onderhoud en reparaties		14,571	50,680	50,680	0	0.00%
			43440 Huur gebouwen en ruimten		9,313,168	11,167,276	11,167,276	0	0.00%
			43445 Onderhoud Hardware and Applications		1,278	0	0	0	0.00%
			43448 Loose Contracts		68,740	0	0	0	0.00%
			43450 Verzekering gebouwen		2,360,623	1,664,678	1,664,678	0	0.00%
			43451 Verzekering voertuigen		397,295	500,000	500,000	0	0.00%
			43456 Beheersfaciliteiten		0	12,667	12,667	0	0.00%
			43457 Examenkosten		0	0	0	0	0.00%
			43468 Overige verpleegkosten		0	0	0	0	0.00%
			43470 Advertentiekosten		0	0	0	0	0.00%
			43471 Telefoon kosten		0	0	0	0	0.00%
			43472 Porti- en Telegraafkosten		0	0	0	0	0.00%
			43480 Cursussen en Opleidingen		0	11,000	11,000	0	0.00%
			43487 Communicatie		6,165,884	2,022,570	2,022,570	0	0.00%
			43474 Representatiekosten		0	0	0	0	0.00%
			43491 Beveiliging		240,773	217,600	217,600	0	0.00%
			43498 Overige specifieke kosten jeugdcommissie		2,551	0	0	0	0.00%
			43499 Overige goederen en diensten		0	15,407	15,407	0	0.00%
			43511 Schoonmaakbenodigheden		0	0	0	0	0.00%
			43515 Huur voertuigen		120,251	490,200	490,200	0	0.00%
					2,392	0	0	0	0.00%
			Totaal materiele kosten		27,801,592	23,279,314	23,279,314	0	8.00%
			Totaal Facilitaire Zaken		32,713,280	28,902,528	28,740,532	-161,996	-0.56%
			3306	Wolging Personeel En Organisatie					
			41001 Bezoldiging		1,327,009	1,620,543	1,672,986	52,443	3.24%
			41005 Vakantie Toelage		385,744	102,522	104,301	1,779	1.74%
			41019 Diverse vergoedingen en toelagen		72,270	77,293	53,606	-23,687	-30.65%
			41021 Kinderbijslag		17,295	10,860	11,760	900	8.29%
			41050 Pensioenbijslag A.P.S.		218,787	305,138	218,693	-86,445	-28.33%
			41060 Compensatietslag A.O.V./A.W.W.		98,938	111,402	113,646	2,245	2.02%
			41070 Werkgeversbijslag AVBZ		31,851	7,909	7,951	42	0.53%
			41071 Werkgeversbijslag FZOG		10,001	11,668	12,046	378	3.24%
			41080 Overloidsuitkering		28,279	0	0	0	0.00%
			47003 Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-20,257	-20,912	-656	-3.24%
			Salarissen & Sociale Lasten		2,190,173	2,227,078	2,174,077	-53,002	-2.38%
			41003 Overwerk		0	0	0	0	0.00%
			41026 Gratificaties, extra periodiek etc.		123,144	0	11,500	11,500	100%
			41039 Retroactieve uitkering		153,783	5,000	5,000	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kostenplaats	Grondboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Vermoedelijk Werkelijke uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 3, Ministerie van Algemene Zaken						
41040			Lump-sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		276,927	5,800	16,500	11,500	230.00%
41201			Werving en selectie		187,561	79,855	79,855	0	0.00%
42100			Instroombelief Studietoelagen		190,227	155,000	155,000	0	0.00%
			Indirecte personeelskosten		377,888	234,855	234,855	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		2,844,988	2,466,933	2,425,432	-41,502	-1.68%
41203			Maaltijden		0	0	0	0	0.00%
41204			Reis- en verblijfskosten		10,568	4,745	4,745	0	0.00%
41205			Ziekte Verzuim AO Controle		0	100,000	100,000	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0	0.00%
43000			Personeel van derden		0	0	0	0	0.00%
43411			Dienst- en werkleding en uitrusting		0	0	0	0	0.00%
43436			Onderhoud kantoorapparatuur		0	0	0	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		0	8,954	8,954	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		0	21,454	17,954	-3,500	-16.31%
43480			Cursussen en Opleidingen		0	100,000	100,000	0	0.00%
43491			Beveiliging		0	0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		1,689	0	0	0	0.00%
44212			Begraveskosten overmorgenden		10,683	0	0	0	0.00%
44211			Onderstand bij wijze van pensioen		4,940,880	4,600,000	4,600,000	0	0.00%
			Totaal materiele kosten		4,963,821	4,835,153	4,831,653	-3,500	-0.07%
			Totaal Afdeling Personeel en Organisatie		7,808,808	7,302,086	7,257,085	-45,002	-0.62%
3306			<i>Afdeling Personeel en Organisatie Tijdelijk Personeel</i>						
43002			Bezoldiging tijd.pers.		0	0	0	0	0.00%
43039			Retrospectieve uitkering tijd. Pers		0	0	0	0	0.00%
43060			Compensatietoelagen A.O.V./A.W.W. tijd.pers.		0	0	0	0	0.00%
43070			Werkgeversbijdrage AVBZ tijd.pers.		0	0	0	0	0.00%
43071			Werkgeversbijdrage FZOO tijd.pers.		0	0	0	0	0.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		0	0	0	0	0.00%
3307			<i>Afdeling Informatie, Communicatie en Technologie</i>						
41001			Bezoldiging		756,843	984,867	1,042,772	57,906	5.88%
41005			Vakantie Toelagen		49,606	67,695	66,416	-1,279	-1.89%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		74,923	138,942	59,181	-79,761	-57.41%
41021			Kindertoeelagen		4,755	4,440	4,980	540	12.16%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.		103,630	183,732	137,103	-46,630	-25.38%
41060			Compensatietoelagen A.O.V./A.W.W.		55,195	72,949	72,539	-410	-0.81%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		4,082	5,255	5,127	-128	-2.44%
41071			Werkgeversbijdrage FZOO		5,449	7,091	7,508	417	5.88%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-12,311	-13,035	-724	5.88%
			Salaries en Sociale Lasten		1,054,484	1,452,661	1,382,411	-70,250	-4.84%
41003			Overwerk		10,872	75,000	75,000	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc.		0	10,800	10,800	0	0.00%
41039			Retrospectieve uitkering		13,233	5,000	5,000	0	0.00%
41040			Lump-sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		24,105	90,800	90,800	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		1,078,589	1,543,461	1,473,211	-70,250	-4.55%
41204			Reis- en verblijfskosten		36,471	13,741	13,741	0	0.00%
43000			Personeel van derden		173,794	56,000	56,000	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		9,208	0	0	0	0.00%
43401			Kantoorbenodigdheden		0	0	0	0	0.00%
43010			SLA, Contracts and Licenses		1,701,875	1,526,422	1,526,422	0	0.00%
43411			Dienst- en werkleding en uitrusting		0	8,820	8,820	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0	0.00%
43445			Onderhoud Hardware and Applicaties		468,342	264,600	264,600	0	0.00%
43446			Onderhoud reparaties manuren		1,170	0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		0	8,820	8,820	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		97,150	176,340	176,340	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		21,174	0	0	0	0.00%
43487			Communicatie		150,972	235,160	235,160	0	0.00%
43489			Projecten en activiteiten		221	0	0	0	0.00%
4348x			Software Development		0	0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		4,464	9,800	9,800	0	0.00%
			Totaal materiele kosten		2,664,841	2,299,703	2,299,703	0	0.00%
			Totaal Afdeling Informatie, Communicatie en Technologie		3,743,429	3,843,164	3,772,914	-70,250	-1.83%
3307			<i>Afdeling Informatie, Communicatie en Technologie Tijdelijk Personeel</i>						
43002			Bezoldiging tijd.pers.		0	2,532	2,532	0	0.00%
43039			Retrospectieve uitkering tijd.pers.		0	0	0	0	0.00%
43060			Compensatietoelagen A.O.V./A.W.W. tijd.pers.		0	177	177	0	0.00%
43070			Werkgeversbijdrage AVBZ tijd.pers.		0	12	12	0	0.00%
43071			Werkgeversbijdrage FZOO tijd.pers.		0	18	18	0	0.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		0	2,739	2,739	0	0.00%
3308			<i>Semi-private en NGO Organisaties</i>						
44201			Subsidies en bijdragen		4,883,882	0	0	0	0.00%
44301			Subsidie aan instellingen		673,547	4,694,923	4,694,923	0	0.00%
	30001		Subsidie aan instellingen	Vrijwilligers Korps Sint Maarten (VK5)	519,063	800,250	800,250	0	0.00%
	30004		Subsidie aan instellingen	Religieuze Instellingen	93,600	126,000	126,000	0	0.00%
	30008		Subsidie aan instellingen	Toussuisters	10,000	10,000	10,000	0	0.00%
	30010		Subsidie aan instellingen	RCSR	0	0	0	0	0.00%
	30011		Subsidie aan instellingen	Committee Flag Day	0	0	0	0	0.00%
	30018		Subsidie aan instellingen	SOG	0	171,000	171,000	0	0.00%
	30012		Subsidie aan instellingen	NGO Sint Maarten Financiering Organisatie	3,587,673	3,587,673	3,587,673	0	0.00%
			Totaal gewone dienst		74,469,837	76,192,657	75,240,639	-952,018	-1.25%

GEWONE DIENST UITGAVEN										
Kosten plaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code	Omschrijving	Vermoelelijk Wekelijkse uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 3, Ministerie van Algemene Zaken							
			TOTALEN PER ECONOMISCHE CATEGORIËN			74.469,837	76.192,657	75.240,639	-952,018	-1,25%
41001			Beroolding			18,594,643	22,825,337	23,259,418	434,082	1,90%
41003			Vakantie Toelage			1,537,124	1,498,484	1,511,052	12,568	0,84%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen			1,493,103	1,892,654	1,677,444	-215,209	-11,37%
41021			Kinderbijslag			247,787	256,735	247,335	-9,400	-3,66%
41050			Pensioenbijslag A.P.S.			2,799,008	4,377,357	5,236,028	-1,141,329	-26,07%
41060			Compensatieoelag A.O.V./A.W.W.			1,376,157	1,601,907	1,622,495	20,588	1,29%
41070			Werkgeversbijslag AVEBZ			192,506	116,227	116,979	752	0,65%
41071			Werkgeversbijslag FZOG			129,525	164,342	167,468	3,125	1,90%
41080			Overlijdensuitkering			28,279	0	0	0	0,00%
41099			Vergoeding Bestuursvrieden			304,800	0	0	0	0,00%
47003			Zaktesverzekering Kosten Personeel			0	-260,154	-265,581	-5,426	-2,09%
			Salarissen & Sociale Lasten			26,698,932	32,472,888	31,572,639	-900,249	-2,77%
41003			Overwerk			969,645	430,000	430,000	0	0,00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc.			256,813	105,616	161,616	56,000	53,02%
41039			Retrospectieve uitkering			654,567	65,000	65,000	0	0,00%
41040			Lump sum Indesering / COLA			0	0	0	0	0,00%
41098			Doorberekend Overwerk			0	0	0	0	0,00%
			Overige loonkosten			1,881,824	600,616	656,616	56,000	9,32%
41201			Werving en selectie			189,870	79,855	79,855	0	0,00%
42100			Introombeleid Studietoelagen			190,227	155,000	155,000	0	0,00%
			Indirecte personeelskosten			380,097	234,855	234,855	0	0,00%
			Totaal personeelskosten			28,960,853	33,308,359	32,464,110	-844,249	-2,53%
43002			Bezoldiging tijd.pers.			2,683	18,401	18,405	4	0,02%
43039			Retrospectieve uitkering tijd.pers.			5,526	0	0	0	0,00%
43060			Compensatieoelag A.O.V./A.W.W. tijd.pers.			0	1,303	1,303	0	0,02%
43070			Werkgeversbijslag AVEBZ tijd.pers.			0	87	87	0	0,02%
43071			Werkgeversbijslag FZOG tijd.pers.			0	132	133	0	0,02%
			Totaal Tijdelijke personeels kosten			8,209	19,923	19,927	4	0,02%
41203			Maaltijden			0	0	0	0	0,00%
41204			Reis- en verblijfskosten			389,458	262,657	262,657	0	0,00%
41205			Zachte Verzaam AO Controle			0	100,000	100,000	0	0,00%
42001			Afschrijvingskosten			1,549,566	912,465	929,965	17,500	1,92%
43000			Personeel van derden			0	0	0	0	0,00%
43001			Uitzending en terugzending contractanten			0	0	0	0	0,00%
43010			SLA, Contracts and Licenses			1,704,657	1,580,422	1,580,422	0	0,00%
43101			Elektriciteit			2,902,179	2,871,098	2,871,098	0	0,00%
43102			Gas			0	0	0	0	0,00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen			194,187	148,314	148,314	0	0,00%
43104			Water (fontein en planten)			0	0	0	0	0,00%
43401			Kantoorbenodigdheden			1,261,215	1,020,046	1,020,046	0	0,00%
43402			Kantoren benodigdheden en catering			181,421	166,816	166,816	0	0,00%
43403			Boeken en Abonnements			16,607	18,945	18,945	0	0,00%
43411			Dienst- en werkklading en uitrusting			97,907	128,944	128,944	0	0,00%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen			248,989	149,434	149,434	0	0,00%
43420			Water			710,583	799,186	799,186	0	0,00%
43425	905		Onderh. Wegen (onverhard) marmen			579	0	0	0	0,00%
43426			Motorrijtuigenbelasting Kosten			0	0	0	0	0,00%
43430			Onderhoud gebouwen en terreinen			1,398,056	870,575	870,575	0	0,00%
43435			Onderhoud vervoermiddelen			1,501,450	640,129	640,129	0	0,00%
43436			Onderhoud kantoor machines			526,599	370,297	370,297	0	0,00%
43438			Onderhoud en reparaties			52,710	129,443	129,443	0	0,00%
43439			Overig Onderhoud			2,328	1,000	1,000	0	0,00%
43440			Huur gebouwen en ruimten			9,770,175	11,332,276	11,332,276	0	0,00%
43445			Onderhoud Harbour and Applicaties			509,409	284,600	284,600	0	0,00%
43446			Onderhoud en reparaties Marmen			1,170	0	0	0	0,00%
43447			Apparatuur technische ondersteuning			384	0	0	0	0,00%
43448			Lease Contracten			68,740	0	0	0	0,00%
43450			Verzekering gebouwen			2,366,191	1,666,178	1,666,178	0	0,00%
43451			Verzekering voertuigen			400,514	501,500	501,500	0	0,00%
43452			Verzekering personeel			33,556	45,599	45,599	0	0,00%
43456			Beheersfaciliteiten			0	12,667	12,667	0	0,00%
43457			Ilcamenkosten			0	0	0	0	0,00%
43468			Overige verpleegkosten			0	0	0	0	0,00%
43470			Advertentiekosten			339,524	326,000	322,918	-3,082	-0,95%
43471			Telefoonkosten			25,415	8,000	8,000	0	0,00%
43472			Porti- en telegramkosten			5,992	25,844	25,844	0	0,00%
43474			Representatiekosten			97,648	83,465	83,465	0	0,00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies			255,126	774,685	750,748	-23,937	-3,09%
43477			Proces en Geschiktosten			0	0	0	0	0,00%
43480			Cursussen en opleidingen			464,125	530,251	508,797	-21,454	-4,05%
43487			Communicatie			6,350,676	2,257,730	2,257,730	0	0,00%
43489			Projecten en Activiteiten			1,816	0	0	0	0,00%
43491			Beveiliging			261,289	220,100	220,100	0	0,00%
43498			Contributie en Lidmaatschap			9,221	19,684	19,684	0	0,00%
43499			Overige specifieke kosten.gesvangenis			2,992	0	0	0	0,00%
43501			Overige Goederen en diensten			432,529	675,669	680,869	5,200	0,77%
43503			Communicatievoorziening			0	217,600	155,600	-62,000	-27,68%
43503			SLA, Contracts and Licenses			42,588	0	0	0	0,00%
43511			Schoonmaakbenodigdheden			120,251	491,200	491,200	0	0,00%
43514			Koersverschillen			91	0	0	0	0,00%
43515			Huur voertuigen			45,338	0	0	0	0,00%
44101			Afdracht lagos Gouverneur			308,657	255,605	255,605	0	0,00%
44102			Overheidsinstellingen			745,503	3,671,026	3,671,026	0	0,0000%
44201			Subsidies en bijdragen			5,028,822	0	0	0	0,00%
44301			Subsidie aan instellingen			0	4,694,923	4,694,923	0	0,00%
44211			Onderstand bij wijze van passioen			4,940,880	4,600,000	4,600,000	0	0,00%
44212			Begrotingskosten oververmijden			10,683	0	0	0	0,00%
44220			Kosteloze Rechtskundig Bijstand			122,981	0	0	0	0,00%
44231			Studietoelagen			0	0	0	0	0,00%
434xx			Software Development			0	0	0	0	0,00%
			Totaal materiele kosten			45,580,775	42,864,375	42,756,682	-107,773	-0,25%
			Totaal			74.469,837	76.192,657	75.240,639	-952,018	-1,25%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kosten plaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Vermoedelijk Werkelijke uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 4, Ministerie van Financiën						
40			Minister						
	41001		Bezoldiging		244,424	244,402	244,402	0	0.00%
	41005		Vakantie Toelage		15,905	15,904	15,904	0	0.00%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		20,665	20,664	20,664	0	0.00%
	41021		Kindertoeclage		0	0	0	0	0.00%
	41050		Pensioerbijdrage A.P.S.		0	0	0	0	0.00%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		0	7,771	7,771	0	0.00%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		1,341	1,228	1,228	0	0.00%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		1,760	1,760	1,760	0	0.00%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-3,055	-3,055	0	0.00%
			Salarissen & Sociale Lasten		284,095	288,674	288,674	0	0.00%
	41003		Overwerk		0	0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		0	0	0	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		0	0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		284,095	288,674	288,674	0	0.00%
	41204		Reis- en verblijfskosten		37,350	45,000	45,000	0	0.00%
	43000		Personeel van derden		0	0	0	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0	0.00%
	43401		Kantoorbenodigdheden		2,203	0	0	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		0	0	0	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		112,101	1,180,000	1,180,000	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		2,604	5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		154,258	1,230,000	1,230,000	0	0.00%
			Totaal Minister		438,353	1,518,674	1,518,674	0	0.00%
4010			Kabinet						
	41001		Bezoldiging		259,335	392,154	529,520	137,366	35.03%
	41005		Vakantie Toelage		7,243	30,308	43,008	12,700	41.90%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		86,541	112,319	186,613	74,295	66.15%
	41021		Kindertoeclage		495	660	660	0	0.00%
	41050		Pensioerbijdrage A.P.S.		30,755	72,595	68,729	-3,866	-5.33%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		23,325	27,666	38,703	11,036	39.89%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		1,861	2,372	3,376	1,005	42.37%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		1,867	2,824	3,813	989	35.03%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-4,902	-6,619	-1,717	25.94%
			Salarissen & Sociale Lasten		411,422	635,996	867,803	231,807	36.45%
	41003		Overwerk		0	0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc		250	0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		29,697	0	0	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		29,947	0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		441,369	635,996	867,803	231,807	36.45%
	41204		Reis- en verblijfskosten		4,518	23,000	23,000	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		0	0	0	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		0	0	0	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		0	4,000	4,000	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		0	27,000	27,000	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		4,518	27,000	27,000	0	0.00%
			Totaal Kabinet		445,887	662,996	894,803	231,807	34.96%
4021			Stafbureau						
	41001		Bezoldiging		362,419	701,986	796,669	94,684	13.49%
	41005		Vakantie Toelage		22,301	44,444	53,680	9,235	20.78%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		18,835	34,316	96,073	61,757	179.97%
	41021		Kindertoeclage		1,260	4,440	1,920	-2,520	-56.76%
	41050		Pensioerbijdrage A.P.S.		27,032	128,231	98,917	-29,314	-22.86%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		14,342	40,648	43,338	2,691	6.62%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		2,082	3,428	4,159	731	21.33%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		2,609	5,054	5,736	682	13.49%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-8,775	-9,958	-1,184	13.49%
			Salarissen & Sociale Lasten		450,880	953,772	1,090,534	136,762	14.34%
	41003		Overwerk		0	0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc		1,716	0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		18,611	5,000	5,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		20,327	5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		471,207	958,772	1,095,534	136,762	14.26%
	41204		Reis- en verblijfskosten		5,744	23,000	23,000	0	0.00%
	43000		Personeel van derden		172,986	0	0	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0	0.00%
	43401		Kantoorbenodigdheden		860	0	0	0	0.00%
	43402		Keuken benodigdheden en catering		8	0	0	0	0.00%
	43403		Boeken en abonnementen		0	2,000	2,000	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	2,000	2,000	0	0.00%
	43419		Diverse specifieke gebruiksgoederen		0	0	0	0	0.00%
	43472		Porti- en Telegramkosten		0	0	0	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		4,124	5,000	5,000	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		0	99,501	99,501	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		65,877	66,800	66,800	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		6,625	5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		256,224	203,301	203,301	0	0.00%
			Totaal Stafbureau		727,431	1,162,073	1,298,835	136,762	11.77%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kosten plaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Vermoedelijk Werkelijke uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 4, Ministerie van Financiën						
			Afdelingen:						
4100			Afdeling Financien						
41001			Bezoldiging		728,609	947,250	950,960	3,710	0.39%
41005			Vakantie Toelage		58,525	66,403	66,684	281	0.42%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		117,135	157,485	157,805	321	0.20%
41021			Kindertoelage		1,760	1,980	2,640	660	33.33%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.		113,296	176,102	122,281	-51,821	-30.56%
41051			Backservice Pensioenen		0	0	0	0	0.00%
41060			Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		52,343	70,254	70,131	-123	-0.18%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		4,033	5,162	5,184	22	0.42%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		5,246	6,820	6,847	27	0.39%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-11,841	-11,887	-46	-0.39%
			Salaries en Sociale Lasten		1,080,945	1,419,616	1,370,645	-48,970	-3.45%
41003			Overwerk		0	0	0	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc		21,482	12,852	12,852	0	0.00%
41039			Retraactieve uitkering		5,095	36,994	36,994	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		28,577	49,846	49,846	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		1,109,522	1,469,462	1,420,491	-48,970	-3.33%
42000			Rentekosten		12,572,662	13,443,777	13,222,416	-221,361	-1.65%
42001			Afschrijvingskosten		40,644	9,891,008	14,120,341	4,229,333	42.76%
42111			Afschrijvingskosten gebouwen		2,477,165	0	0	0	0.00%
42121			Afschrijvingskosten inventaris		1,105,813	0	0	0	0.00%
42131			Afschrijvingskosten infrastructuur		3,282,308	0	0	0	0.00%
42141			Afschrijvingskosten middelen/software		2,722,467	0	0	0	0.00%
42151			Afschrijvingskosten vervoersmiddelen		228,594	0	0	0	0.00%
			Totaal rente en afschrijvingen		22,429,653	23,334,785	27,342,756	4,007,972	17.18%
40002			Onvoorzene uitgaven		0	4,780,000	1,074,651	-3,705,350	-77.52%
41056			Pensioenen ex-gezindingen		188,198	200,000	200,000	0	0.00%
41072			Medeverzekering gezinsleden		0	0	0	0	0.00%
41090			Duuroverloos en VUT uitkeringen		5,424,082	4,474,504	5,409,620	935,116	20.90%
41204			Reis- en verblijfskosten		4,208	12,500	12,500	0	0.00%
42100			Instroombeleid Studietoelagen		3,680	12,000	12,000	0	0.00%
43000			Personeel van Derden		0	50,000	50,000	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0	0.00%
43403			Boeken en abonnementen		976	1,000	1,000	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	1,619	1,619	0	0.00%
43453			Schadevergoedingen		0	0	0	0	0.00%
43461			USONA		0	0	0	0	0.00%
43470			Advertentiekosten		0	0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		0	0	0	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		2,511	0	0	0	0.00%
43479			Accountantscontrole		881,870	1,000,000	1,000,000	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		0	0	0	0	0.00%
43493			Contributie en Lidmaatschap		764	1,000	1,000	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		0	2,500	2,500	0	0.00%
43514			Koersverschillen		0	0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		6,596,289	10,535,123	7,764,890	-2,770,234	-26.30%
			Totaal Afdeling Financien		30,045,464	35,339,369	36,528,138	1,188,768	3.36%
4400			Afdeling Financien						
43002			Bezoldiging		0	0	0	0	0.00%
43060			Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		0	0	0	0	0.00%
43070			Werkgeversbijdrage AVBZ		0	0	0	0	0.00%
43071			Werkgeversbijdrage FZOG		0	0	0	0	0.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		0	0	0	0	0.00%
4401			Afdeling Fiscale Zaken						
41001			Bezoldiging		201,362	208,341	211,985	3,645	1.75%
41005			Vakantie Toelage		14,220	14,745	14,991	246	1.67%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		35,187	36,097	36,553	456	1.26%
41021			Kindertoelage		1,320	1,320	1,320	0	0.00%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.		31,073	38,382	26,919	-11,464	-29.87%
41060			Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		14,408	14,327	14,453	126	0.88%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		1,186	1,147	1,166	19	1.66%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		1,450	1,500	1,526	26	1.75%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-2,604	-2,650	-46	-1.72%
			Salaries en Sociale Lasten		300,206	313,255	306,263	-6,991	-2.23%
41003			Overwerk		0	0	0	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc		1,824	0	0	0	0.00%
41039			Retraactieve uitkering		1,510	5,000	5,000	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		3,334	5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		303,540	318,255	311,263	-6,991	-2.20%
41204			Reis- en verblijfskosten		9,133	12,500	12,500	0	0.00%
43000			Personeel van derden		0	0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0	0.00%
43403			Boeken en abonnementen		162	20,000	20,000	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0	0.00%
43472			Porti- en Telegraafkosten		0	0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		0	0	0	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		9,180	85,000	85,000	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		0	0	0	0	0.00%
43491			Beveiliging		0	0	0	0	0.00%
43493			Contributie en Lidmaatschap		0	36,000	36,000	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		0	2,000	2,000	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		18,475	155,500	155,500	0	0.00%
			Totaal Afdeling Fiscale Zaken		322,015	473,755	466,763	-6,991	-1.48%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kosten - plaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code	Vermoedelijk Werkelijke uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 4, Ministerie van Financiën						
4301			Afdeling Comptabiliteit						
	41001		Bezoldiging		1,441,173	1,525,414	1,600,188	74,775	4.90%
	41005		Vakantie Toelage		94,342	97,133	102,229	5,095	5.25%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		63,289	82,676	94,144	11,468	13.87%
	41021		Kindertoelage		9,615	10,800	9,480	-1,320	-12.22%
	41050		Pensioerbijdrage A.P.S.		233,092	293,413	216,396	-77,017	-26.25%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W		106,328	105,089	113,982	8,892	8.46%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		7,657	7,501	7,898	396	5.28%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		10,404	10,983	11,521	518	4.90%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-19,068	-20,002	-935	4.67%
			Salarissen & Sociale Lasten		1,965,900	2,113,941	2,135,835	21,893	1.04%
	41003		Overwerk		0	0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc		40,710	0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		9,983	5,000	5,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		50,693	5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		2,016,593	2,118,941	2,140,835	21,893	1.03%
	41204		Reis- en verblijfskosten		0	15,000	15,000	0	0.00%
	43000		Personeel van derden		18,675	278,223	256,223	-22,000	-7.91%
	43002		Bezoldiging tijdelijk personeel		3,476	0	0	0	0.00%
	43039		Retroactieve uitkering tijd. pers.		227	0	0	0	0.00%
	43060		Comp. toelag A.O.V./A.W.W tijd. pers.		0	0	0	0	0.00%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ tijd. pers.		0	0	0	0	0.00%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG tijd. pers.		0	0	0	0	0.00%
	43401		Kantoorbenodigdheden		20	0	0	0	0.00%
	43403		Boeken en abonnementen		0	500	500	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	6,000	10,000	4,000	66.67%
	43474		Representatiekosten		0	0	0	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		295,553	291,000	287,000	-4,000	-1.37%
	43480		Cursussen en opleidingen		0	0	0	0	0.00%
	43487		Communicatie		0	0	0	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		9,436	4,000	4,000	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		327,387	594,723	572,723	-22,000	-3.70%
			Totaal Afdeling Comptabiliteit		2,343,980	2,713,664	2,713,558	-107	0.00%
4301			Comptabiliteit						
	43002		Bezoldiging		0	0	27,621	27,621	100%
	43060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W		0	0	1,968	1,968	100%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ		0	0	131	131	100%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG		0	0	199	199	100%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		0	0	29,919	29,919	100%
			Totaal Afdelingen		32,711,459	38,526,789	39,738,378	1,211,589	3.14%
			Uitvoerende Organisaties:						
4401			Belastingdienst St. Maarten: Inspectie						
	41001		Bezoldiging		2,086,581	2,351,809	2,620,491	268,682	11.42%
	41005		Vakantie Toelage		124,280	144,057	160,095	16,038	11.13%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		8,340	30,420	30,420	0	0.00%
	41021		Kindertoelage		20,195	18,720	17,340	-1,380	-7.37%
	41050		Pensioerbijdrage A.P.S.		297,600	451,687	350,959	-100,727	-22.30%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W		140,485	162,692	180,870	18,178	11.17%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		10,068	11,092	12,323	1,230	11.09%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		15,046	16,933	18,868	1,935	11.42%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-29,398	-32,756	-3,359	11.42%
			Salarissen & Sociale Lasten		2,702,595	3,158,012	3,358,609	200,597	6.35%
	41003		Overwerk		0	23,100	23,100	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc		33,247	0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		31,506	5,000	5,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		64,753	28,100	28,100	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		2,767,348	3,186,112	3,386,709	200,597	6.30%
	41204		Reis- en verblijfskosten		3,705	10,000	10,000	0	0.00%
	43000		Personeel van derden		23,568	90,000	90,000	0	0.00%
	43101		Electriciteit		0	0	0	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0	0.00%
	43401		Kantoorbenodigdheden		0	0	0	0	0.00%
	43403		Boeken en abonnementen		1,296	4,000	4,000	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	15,000	15,000	0	0.00%
	43419		Diverse specifieke gebruiksgoederen		0	0	0	0	0.00%
	43430		Onderhoud gebouwen en terreinen		0	0	0	0	0.00%
	43472		Porti- en Telegraafkosten		4,871	41,200	41,200	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		0	0	0	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		0	25,000	0	-25,000	-100.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		0	0	0	0	0.00%
	43493		Contributie en Lidmaatschap		0	62,000	50,000	-12,000	-19.35%
	43499		Overige goederen en diensten		2,809	4,000	4,000	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		36,249	251,200	214,200	-37,000	-14.73%
			Totaal Belastingdienst St. Maarten: Inspectie		2,803,597	3,437,312	3,600,909	163,597	4.76%
4402			Belastingdienst St. Maarten: Controle en Opsporing						
	41001		Bezoldiging		1,077,867	1,270,883	1,391,639	120,757	9.50%
	41005		Vakantie Toelage		72,583	82,387	91,213	8,826	10.71%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		55,575	95,394	124,855	29,460	30.88%
	41021		Kindertoelage		4,105	6,840	3,720	-3,120	-45.61%
	41050		Pensioerbijdrage A.P.S.		153,801	235,320	178,007	-77,313	-24.36%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W		71,422	88,908	96,780	7,873	8.86%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		5,920	6,366	7,054	688	10.80%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		7,761	9,150	10,020	869	9.50%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-15,886	-17,395	-1,509	9.50%
			Salarissen & Sociale Lasten		1,449,034	1,779,362	1,885,893	106,531	5.99%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kosten - plaats	Grootboek-rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Vermoedelijk Werkelijke uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
Hoofdstuk 4, Ministerie van Financiën									
41003			Overwerk		0	0	0	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc		3.324	0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		12.161	5.000	5.000	0	0.00%
41040			Lump sum Indevering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		15,485	5,000	5,000	0	0,00%
			Totaal personeelskosten		1,464,519	1,784,362	1,890,893	106,531	5,97%
41204			Reis- en verblijfskosten		0	12.500	12.500	0	0.00%
43000			Personeel van derden		0	0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0	0.00%
43403			Boeken en abonnementen		648	1.600	1.600	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	5.000	5.000	0	0.00%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen		0	0	0	0	0.00%
43472			Porti- en Telegraafkosten		0	0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		0	0	0	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		85,958	314,000	314,000	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		0	0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		86	5,000	5,000	0	0.00%
43515			Huur voertuigen		0	0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		86,692	338,100	338,100	0	0,00%
			Totaal Belastingdienst St. Maarten: Controle en Opporing		1,551,211	2,122,462	2,228,993	106,531	5,02%
4403 Belastingdienst St. Maarten: Ondersteuning									
41001			Bezoldiging		720,709	1,038,876	1,062,569	23,693	2.28%
41005			Vakantie Toelage		39,060	64,132	65,613	1,481	2.31%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		24,489	24,823	25,156	333	1.34%
41021			Kindertoelage		4,670	5,160	5,820	660	12.79%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.		117,858	200,325	143,787	-56,539	-28.22%
41060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		45,522	68,500	70,032	1,531	2.24%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		3,610	4,941	5,055	114	2.31%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		5,189	7,480	7,650	171	2.28%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-12,986	-13,282	-296	2.28%
			Salaries & Sociale Lasten		961,107	1,401,251	1,372,399	-28,852	-2,06%
41003			Overwerk		0	0	0	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc		6,076	0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		16,568	0	0	0	0.00%
41040			Lump sum Indevering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		22,644	0	0	0	0,00%
			Totaal personeelskosten		983,751	1,401,251	1,372,399	-28,852	-2,06%
41204			Reis- en verblijfskosten		12,338	15,944	15,944	0	0.00%
43000			Personeel van derden		0	0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0	0.00%
43403			Boeken en abonnementen		162	0	0	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	10,000	10,000	0	0.00%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen		70,477	127,608	127,608	0	0.00%
43461			USONA		0	0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		0	0	0	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		5,242	0	25,000	25,000	100%
43480			Cursussen en opleidingen		0	0	0	0	0.00%
43491			Beveiliging		0	0	0	0	0.00%
43493			Contributie en Lidmaatschap		1,739	0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		2,014	5,500	5,500	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		91,972	159,052	184,052	25,000	15,72%
			Totaal Belastingdienst St. Maarten: Ondersteuning		1,075,723	1,560,303	1,556,451	-3,852	-0,25%
4404 Belastingdienst St. Maarten: Ontvanger									
41001			Bezoldiging		2,409,183	2,996,590	3,138,412	141,822	4.73%
41005			Vakantie Toelage		162,623	187,402	195,829	8,427	4.50%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		104,847	95,404	92,404	-3,000	-3.14%
41021			Kindertoelage		29,440	31,380	33,000	1,620	5.16%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.		394,574	583,514	431,719	-151,815	-26.02%
41060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		185,964	213,327	223,032	9,704	4.55%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		12,749	14,456	15,102	647	4.48%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		17,346	21,575	22,597	1,021	4.73%
41080			Overlijdensuitkering		18,210	0	0	0	0.00%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-37,457	-39,230	-1,773	4.73%
			Salaries & Sociale Lasten		3,334,938	4,106,211	4,112,864	6,653	0,16%
41003			Overwerk		1,627	23,100	23,100	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc		15,993	0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		41,792	5,000	5,000	0	0.00%
41040			Lump sum Indevering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		59,412	28,100	28,100	0	0,00%
			Totaal personeelskosten		3,394,350	4,134,311	4,140,964	6,653	0,16%
41204			Reis- en verblijfskosten		77,511	12,500	12,500	0	0.00%
43000			Personeel van derden		0	115,000	115,000	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0	0.00%
43403			Boeken en abonnementen		1,239	2,500	2,500	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		22,389	20,000	20,000	0	0.00%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen		305,116	305,000	305,000	0	0.00%
43420			Water		18	0	0	0	0.00%
43436			Onderhoud kastoomachines		1,120	0	0	0	0.00%
43443			Onderhoud waterwegen manuren		4	0	0	0	0.00%
43470			Advertentiekosten		315	0	0	0	0.00%
43472			Porti- en Telegraafkosten		195,575	250,000	250,000	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kosten - plaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Vermoelelijk Werkelijke uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
Hoofdstuk 4, Ministerie van Financiën									
43473			Bankkosten		334.570	150.000	150.000	0	0,00%
43474			Representatiekosten		0	0	0	0	0,00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		75.683	150.000	150.000	0	0,00%
43480			Cursussen en opleidingen		540	0	0	0	0,00%
43491			Beveiliging		288	0	0	0	0,00%
43499			Overige goederen en diensten		3.473	5.000	5.000	0	0,00%
			Totaal materiële kosten		1.017.841	1.010.000	1.010.000	0	0,00%
			Totaal Belastingdienst St. Maarten: Ontvanger		4.412.191	5.144.311	5.150.964	6.653	0,13%
			Totaal Belastingdienst St. Maarten		9.842.722	12.264.389	12.537.318	272.929	2,23%
			Totaal Uitvoerende Organisatie		9.842.722	12.264.389	12.537.318	272.929	2,23%
4022 Semi-private en NGO-Organisaties									
44201			Subsidies en bijdragen		0	0	0	0	0,00%
40001			Stichting Belasting Accountants Buro		0	0	0	0	0,00%
			Totaal Semi-private en NGO Organisaties		0	0	0	0	0,00%
			Totaal gewone dienst		44.165.852	54.134.920	55.988.008	1.853.088	0
TOTAAL PER ECONOMISCHE CATEGORIEEN					44.165.852	54.134.920	55.988.008	1.853.088	0,00%
41001			Bezoldiging		9.531.664	11.677.703	12.546.836	869.133	7,44%
41005			Vakantie Toelage		611.082	746.916	809.245	62.329	8,34%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		534.903	689.597	864.686	175.089	25,39%
41021			Kindertoeleage		72.860	81.300	75.900	-5.400	-6,64%
41050			Pensioerbijdrage A.P.S.		1.399.081	2.179.589	1.637.714	-541.875	-24,86%
41051			Backservice Pensioenen		0	0	0	0	0,00%
41060			Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		654.139	799.182	859.091	59.909	7,50%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		50.505	57.693	62.545	4.852	8,41%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		68.678	84.079	90.337	6.258	7,44%
41080			Overlijdinguitkering		18.210	0	0	0	0,00%
47003			Zakverzekering Kosten Personeel		0	-145.971	-156.835	-10.864	7,44%
			Salarissen & Sociale Lasten		12.941.122	16.170.090	16.789.520	619.430	3,83%
41003			Overwerk		1.627	46.200	46.200	0	0,00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc		126.622	12.852	12.852	0	0,00%
41039			Retroactieve uitkering		166.923	66.994	66.994	0	0,00%
41040			Lump sum Indevring / COLA		0	0	0	0	0,00%
			Overige loonkosten		295.172	126.046	126.046	0	0,00%
			Totaal personeelskosten		13.236.294	16.296.136	16.915.566	619.430	3,80%
43002			Bezoldiging		3.476	0	27.621	27.621	100%
43039			Retroactieve uitkering tijd pers.		227	0	0	0	0,00%
43060			Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		0	0	1.968	1.968	100%
43070			Werkgeversbijdrage AVBZ		0	0	131	131	100%
43071			Werkgeversbijdrage FZOG		0	0	199	199	100%
			Totaal Tijdelijke personeelskosten		3.703	0	29.919	29.919	100%
40002			Onvoorzien uitgaven		0	4.780.000	1.074.651	-3.705.350	-77,52%
41204			Risic- en verblijfskosten		154.507	181.944	181.944	0	0,00%
41056			Pensioenen ex-geslagdragers		188.198	200.000	200.000	0	0,00%
41072			Medeverzekering gezinsleden		0	0	0	0	0,00%
41090			Duurtetoelage en VUT uitkeringen		5.424.082	4.474.504	5.409.620	935.116	20,90%
42000			Rentekosten		12.572.662	13.443.777	13.222.416	-221.361	-1,65%
42001			Afschrijvingskosten		40.644	9.891.008	14.120.341	4.229.333	42,76%
42111			Afschrijvingskosten gebouwen		2.477.165	0	0	0	0,00%
42121			Afschrijvingskosten inventaris		1.105.813	0	0	0	0,00%
42131			Afschrijvingskosten infrastructuur		3.282.308	0	0	0	0,00%
42141			Afschrijvingskosten middelen/software		2.722.467	0	0	0	0,00%
42151			Afschrijvingskosten vervoermiddelen		228.594	0	0	0	0,00%
42100			Instrombeleid Studietoelagen		3.680	12.000	12.000	0	0,00%
43000			Personeel van derden		215.229	533.223	511.223	-22.000	-4,13%
43101			Electriciteit		0	0	0	0	0,00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0	0,00%
43401			Kantoorbenodigdheden		3.083	0	0	0	0,00%
43402			Kantoor benodigdheden en catering		8	0	0	0	0,00%
43403			Boeken en abonnementen		4.483	31.600	31.600	0	0,00%
43411			Dienst- en werkklleding en uitrusting		22.389	59.619	63.619	4.000	6,71%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen		375.593	432.608	432.608	0	0,00%
43420			Water		18	0	0	0	0,00%
43430			Onderhoud gebouwen en terreinen		0	0	0	0	0,00%
43436			Onderhoud kantooromachines		1.120	0	0	0	0,00%
43443			Onderhoud waterwegen manuren		4	0	0	0	0,00%
43453			Schadevergoedingen		0	0	0	0	0,00%
43461			USONA		0	0	0	0	0,00%
43470			Advertentiekosten		315	0	0	0	0,00%
43472			Porti - En Telefoonkosten		200.446	291.200	291.200	0	0,00%
43473			Bankkosten		334.570	150.000	150.000	0	0,00%
43474			Representatiekosten		4.124	5.000	5.000	0	0,00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		586.228	2.144.501	2.140.501	-4.000	-0,19%
43479			Accountantscontrole		881.870	1.000.000	1.000.000	0	0,00%
43480			Cursussen en opleidingen		66.417	66.800	66.800	0	0,00%
43487			Communicatie		0	0	0	0	0,00%
43491			Beveiliging		288	0	0	0	0,00%
43493			Contributie en Lidmaatschap		2.503	99.000	87.000	-12.000	-12,12%
43499			Overige goederen en diensten		27.047	42.000	42.000	0	0,00%
43514			Koersverschillen		0	0	0	0	0,00%
43515			Huur voertuigen		0	0	0	0	0,00%
44201			Subsidies en bijdragen		0	0	0	0	0,00%
			Totaal materiële kosten		30.925.855	37.838.784	39.042.522	1.203.738	3,18%
			Totaal		44.165.852	54.134.920	55.988.008	1.853.088	3,42%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kostenplaats	Grootboek- rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code omschrijving	Vermoelelijk werkelijke uitgave 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
Hoofdstuk 5, Ministerie van Justitie									
50									
Minister									
41001			Bezoldiging		0	244,402	244,402	0	0.00%
41005			Vakantie Toelage		0	15,980	15,980	0	0.00%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		0	20,664	20,664	0	0.00%
41021			Kindertoelage		0	1,260	1,260	0	0.00%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S		0	0	0	0	0.00%
41060			Compensatieoetlag A.O.V./A.W.W		0	7,771	7,771	0	0.00%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		0	1,235	1,235	0	0.00%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		0	1,760	1,760	0	0.00%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-3,055	-3,055	0	0.00%
			Salarissen & Sociale Lasten		0	290,016	290,016	0	0.00%
41003			Overwerk		0	0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		0	0	0	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		0	0	0	0	0.00%
41201			Werving en selectie		0	0	0	0	0.00%
			Indirecte personeelskosten		0	0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		0	290,016	290,016	0	0.00%
41204			Reis- en verblijfskosten		67,907	45,000	45,000	0	0.00%
43000			Personeel van denken		88,972	50,000	50,000	0	0.00%
43101			Elektra		0	0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		3,112	5,400	5,400	0	0.00%
43403			Boeken en Abonnementen		0	0	0	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0	0.00%
43420			Water		0	0	0	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0	0.00%
43453			Schadevergoeding		0	0	0	0	0.00%
43470			Advertentiekosten		0	0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		8,097	9,000	9,000	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		0	0	0	0	0.00%
43479			Accountantscontrole		0	4,500	4,500	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		0	0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		3,195	4,500	4,500	0	0.00%
43501			Commissievergoeding		30,000	60,000	60,000	0	0.00%
44201			Subsidie en bijdragen		80,000	0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		281,283	178,400	178,400	0	0.00%
			Totaal Minister		281,283	468,416	468,416	0	0.00%
5010									
Kabinet									
41001			Bezoldiging		692,411	420,284	420,284	0	0.00%
41005			Vakantie Toelage		48,781	31,378	31,378	0	0.00%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		135,183	101,422	101,422	0	0.00%
41021			Kindertoelage		1,185	1,260	1,260	0	0.00%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S		32,509	78,860	54,903	-23,956	-30.38%
41060			Compensatieoetlag A.O.V./A.W.W		22,832	33,377	33,377	0	0.00%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		4,264	2,450	2,450	0	0.00%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		4,957	3,026	3,026	0	0.00%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-5,254	-5,254	0	0.00%
			Salarissen & Sociale Lasten		942,122	666,803	642,846	-23,956	-3.59%
41003			Overwerk		975	0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		13,260	5,000	5,000	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		14,235	5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		956,357	671,803	647,846	-23,956	-3.57%
41204			Reis- en verblijfskosten		30,336	4,500	4,500	0	0.00%
43000			Personeel van denken		0	0	0	0	0.00%
43102			Gas		2,052	0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		5,371	4,500	4,500	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	900	900	0	0.00%
43470			Advertentiekosten		2,462	0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		16,308	4,500	4,500	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		4,530	5,500	5,500	0	0.00%
43480			Cursussen en Opleidingen		0	0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		6,461	7,500	7,500	0	0.00%
43515			Huur voertuigen		10,800	0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		78,320	27,400	27,400	0	0.00%
			Totaal Kabinet		1,034,677	699,203	675,246	-23,956	-3.43%
5021									
Stafbureau									
41001			Bezoldiging		570,418	796,424	796,424	0	0.00%
41005			Vakantie Toelage		37,236	54,533	54,533	0	0.00%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		38,310	111,798	111,798	0	0.00%
41020			Standplaatsoelag		22,440	0	0	0	0.00%
41021			Kindertoelage		2,055	660	660	0	0.00%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S		87,906	145,768	100,372	-45,396	-31.14%
41060			Compensatieoetlag A.O.V./A.W.W		33,536	48,657	48,657	0	0.00%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		3,023	4,231	4,231	0	0.00%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		4,107	5,734	5,734	0	0.00%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-9,955	-9,955	0	0.00%
			Salarissen & Sociale Lasten		799,031	1,157,049	1,112,453	-45,396	-3.92%
41003			Overwerk		0	0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		5,418	5,000	5,000	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		5,418	5,000	5,000	0	0.00%
41201			Werving en selectie		26,869	60,000	60,000	0	0.00%
			Indirecte personeelskosten		26,869	60,000	60,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		831,318	1,222,049	1,177,453	-45,396	-3.71%
41204			Reis- en verblijfskosten		19,844	10,000	10,000	0	0.00%
41203			Maaltijden		0	0	0	0	0.00%
43000			Personeel van denken		6,033	0	0	0	0.00%
43101			Elektra		0	0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		3,823	9,000	9,000	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kostenplaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code, omschrijving	Vernoemdijk werkelijke uitgave 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 5, Ministerie van Justitie						
43403			Boeken en Abonnementen		0	0	0	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	18,000	18,000	0	0.00%
43420			Water		0	0	0	0	0.00%
43435			Onderhoud vervoermiddelen		0	0	0	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0	0.00%
43452			Verzekering personeel		206,280	0	0	0	0.00%
43453			Schadevergoedingen		607,238	250,000	250,000	0	0.00%
43468			Overige verplegkosten		7,160	0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		0	9,000	9,000	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		315,397	150,000	150,000	0	0.00%
43479			Accountantscontrole		0	0	0	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		4,781	0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		0	4,500	4,500	0	0.00%
43515			Huur voertuigen		21,530	0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		1,192,086	450,500	450,500	0	0.00%
			Totaal Stafbureau		2,023,404	1,673,349	1,627,953	-45,396	-2.71%
			Afdelingen:						
5101			Afdeling Justitiële Zaken						
41001			Bezoldiging		1,154,168	1,520,848	1,520,848	0	0.00%
41005			Vakantie Toelage		71,945	100,989	100,989	0	0.00%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		89,981	157,735	157,735	0	0.00%
41020			Standplaatsoelage		0	0	0	0	0.00%
41021			Kindertoeleage		4,560	4,560	4,560	0	0.00%
41050			Pensioerbijdrage A.P.S		184,641	283,743	197,054	-86,688	-30.55%
41060			Compensatietoelage A.O.V./A.W.W		80,317	105,310	105,310	0	0.00%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		6,308	7,820	7,820	0	0.00%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		8,614	10,950	10,950	0	0.00%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-19,011	-19,011	0	0.00%
			Salarissen & Sociale Lasten		1,600,534	2,172,944	2,086,256	-86,688	-3.99%
41003			Overwerk		0	0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		49,097	5,000	5,000	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		49,097	5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		1,649,631	2,177,944	2,091,256	-86,688	-3.98%
41204			Reis- en verblijfskosten		10,997	10,000	10,000	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0	0.00%
43403			Boeken en Abonnementen		0	0	0	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		445	1,800	1,800	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		8,296	5,000	5,000	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		742	9,000	9,000	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		93	10,000	10,000	0	0.00%
43515			Huur voertuigen		1,266	0	0	0	0.00%
			Totaal materiële lasten		21,839	35,800	35,800	0	0.00%
			Totaal Afdeling Justitiële Zaken		1,671,470	2,213,744	2,127,056	-86,688	-3.92%
			Uitvoerende Organisaties:						
5201			Korps Politie Land St. Maarten						
41001			Bezoldiging		10,501,044	12,771,601	12,771,601	0	0.00%
41005			Vakantie Toelage		811,252	960,020	960,020	0	0.00%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		338,390	3,111,318	3,111,318	0	0.00%
41020			Standplaatsoelage		1,877,509	0	0	0	0.00%
41021			Kindertoeleage		121,920	117,420	117,420	0	0.00%
41050			Pensioerbijdrage A.P.S		1,695,815	2,498,754	1,770,773	-727,981	-29.13%
41060			Compensatietoelage A.O.V./A.W.W		1,101,545	1,091,320	1,091,320	0	0.00%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		83,823	75,087	75,087	0	0.00%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		77,612	91,956	91,956	0	0.00%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-159,645	-159,645	0	0.00%
			Salarissen & Sociale Lasten		16,608,910	20,557,830	19,829,849	-727,981	-3.54%
41003			Overwerk		3,102,798	2,054,257	2,054,257	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc.		57,786	0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		910,960	0	0	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		4,071,544	2,054,257	2,054,257	0	0.00%
41201			Werving en selectie		22,274	0	0	0	0.00%
41080			Overlijdensuitkering		23,100	0	0	0	0.00%
			Indirecte personeelskosten		45,374	0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		20,725,828	22,612,087	21,884,106	-727,981	-3.22%
41203			Maaltijden		60,738	75,000	75,000	0	0.00%
41204			Reis- en verblijfskosten		196,205	40,000	40,000	0	0.00%
43000			Personeel van derden		147,302	100,000	100,000	0	0.00%
43001			Uitzending en terugzending contractanten		18,738	50,000	50,000	0	0.00%
43101			Elektra		0	0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		215,319	184,000	184,000	0	0.00%
43120			Onderhoud en aankoop van wapens/munit		40,000	45,000	45,000	0	0.00%
43401			Kantoorbenodigdheden		0	0	0	0	0.00%
43403			Boeken en Abonnementen		236,351	251,832	251,832	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		125,327	300,000	300,000	0	0.00%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen		0	0	0	0	0.00%
43420			Water		0	0	0	0	0.00%
43421			Vooding		0	0	0	0	0.00%
43425			Wasbehandeling		0	2,250	2,250	0	0.00%
43430			Onderhoud gebouwen		0	0	0	0	0.00%
43435			Onderhoud vervoermiddelen		0	0	0	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten		1,475,216	954,209	954,209	0	0.00%
43445			Onderhoud Hardware and Applicaties		706	0	0	0	0.00%
43448			Lease Contracten		123,787	0	0	0	0.00%
43452			Verzekering personeel		0	0	0	0	0.00%
43453			Schadevergoedingen		2,300	0	0	0	0.00%
43468			Overige verplegkosten		118,613	50,000	50,000	0	0.00%
43472			Porti- en Telegraafkosten		1,309	6,000	6,000	0	0.00%
43474			Representatiekosten		2,667	7,500	7,500	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		44,304	31,500	31,500	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kostenplaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code omschrijving	Vermoedelijk werkelijke uitgave 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 5, Ministerie van Justitie						
	43480		Cursussen en opleidingen		93,844	200,000	200,000	0	0.00%
	43482		Kosten laboratorium		539,999	100,000	100,000	0	0.00%
	43484		Verband/Geneesmiddel		10,670	13,500	13,500	0	0.00%
	43487		Communicatie		5,408	0	0	0	0.00%
	43493		Contributie en Lidmaatschap		31,353	60,000	60,000	0	0.00%
	43497		Specifieke kosten orde en rust		371,770	190,868	190,868	0	0.00%
	43498		Overige specifieke kosten gevangenis		3,995	9,000	9,000	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		17,724	100,000	100,000	0	0.00%
50001	43499		Overige goederen en diensten (Plan Veiligheid SXM)		49,868	0	0	0	0.00%
	43515		Huur voertuigen		0	0	0	0	0.00%
	43504		Reiskosten gedetineerden/Vreemdelingen		0	0	0	0	0.00%
			Totaal materiele kosten		3,933,513	2,770,659	2,770,659	0	0.00%
			Totaal Korps Politie Land St. Maarten		24,659,341	25,382,746	24,654,765	-727,981	-2.87%
5201			Korps Politie Land St. Maarten Tijdelijk Personeel						
	43002		Bezoldiging		2,456	0	0	0	0.00%
	43039		Retroactieve uitkering tijd pers		0	0	0	0	0.00%
	43060		Compensatieoetlag A.O.V./A.W.W.		0	0	0	0	0.00%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ		0	0	0	0	0.00%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG		0	0	0	0	0.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		2,456	0	0	0	0.00%
5202			Gevangenis en het Huis van Bewaring						
	41001		Bezoldiging		5,319,700	6,365,969	6,365,969	0	0.00%
	41005		Vakantie Toelage		376,305	399,555	399,555	0	0.00%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		274,764	185,517	185,517	0	0.00%
	41021		Kindertoeelage		73,290	107,760	107,760	0	0.00%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S		884,490	1,260,087	897,227	-362,860	-28.80%
	41060		Compensatieoetlag A.O.V./A.W.W.		500,639	453,621	453,621	0	0.00%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		36,049	30,875	30,875	0	0.00%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		40,134	45,835	45,835	0	0.00%
	41080		Overlijdensuitkering		0	0	0	0	0.00%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-79,575	-79,575	0	0.00%
			Salaries en Sociale Lasten		7,505,371	8,769,645	8,406,785	-362,860	-4.14%
	41003		Overwerk		1,260,657	800,000	800,000	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek		36,134	0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		343,670	200,000	200,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		1,640,461	1,000,000	1,000,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		9,145,832	9,769,645	9,406,785	-362,860	-3.71%
	41203		Maaltijden		126,911	80,000	80,000	0	0.00%
	41204		Reis- en verblijfskosten		25,186	10,000	10,000	0	0.00%
	43000		Personeel van derden		935,701	450,000	450,000	0	0.00%
	43101		Elektra		0	0	0	0	0.00%
	43102		Gas		22,853	22,500	22,500	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		37,050	40,500	40,500	0	0.00%
	43320		Onderhoud en aankoop van wapens/munit		0	25,000	25,000	0	0.00%
	43401		Kantoorbenodigdheden		0	0	0	0	0.00%
	43403		Boeken en Abonnementen		1,330	3,000	3,000	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkleding en uitrusting		43,422	150,000	150,000	0	0.00%
	43420		Water		0	0	0	0	0.00%
	43421		Vooding		886,971	453,000	453,000	0	0.00%
	43430		Onderhoud gebouwen en terreinen		0	0	0	0	0.00%
	43440		Huur gebouwen en ruimten		11,880	20,000	20,000	0	0.00%
	43445		Onderhoud Hardware and Applicaties		0	0	0	0	0.00%
	43448		Lease Contracten		29,600	0	0	0	0.00%
	43453		Schadevergoedingen		0	0	0	0	0.00%
	43468		Overige verpleegkosten		260,954	270,000	270,000	0	0.00%
	43472		Porti- en Telegraafkosten		0	2,250	2,250	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		0	36,000	36,000	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		0	0	0	0	0.00%
	43479		Accountantscontrole		0	0	0	0	0.00%
	43480		Cursussen en Opleidingen		6,868	32,400	32,400	0	0.00%
	43482		Kosten Laboratorium		0	0	0	0	0.00%
	43484		Verband/Geneesmiddel		118,954	175,000	175,000	0	0.00%
	43489		Projecten en Activiteiten		6,278	0	0	0	0.00%
	43491		Beveiliging		0	0	0	0	0.00%
	43497		Specifieke kosten orde en rust		40,820	0	0	0	0.00%
	43498		Overige specifieke kosten gevangenis		279,311	180,000	180,000	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		15,720	50,000	50,000	0	0.00%
	43501		Commissievergoeding		28,300	3,000	3,000	0	0.00%
	43504		Reiskosten gedetineerden/Vreemdelingen		15,236	50,000	50,000	0	0.00%
	43511		Schoonmaakbenodigdheden		26,884	0	0	0	0.00%
	43515		Huur voertuigen		6,421	0	0	0	0.00%
			Totaal materiele kosten		2,926,650	2,052,650	2,052,650	0	0.00%
			Totaalkosten		12,072,482	11,822,295	11,459,435	-362,860	-3.07%
5203			Immigratie en Grensbewakingsdienst						
	41001		Bezoldiging		4,725,339	5,957,398	5,957,398	0	0.00%
	41005		Vakantie Toelage		368,485	391,075	391,075	0	0.00%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		119,603	501,174	501,174	0	0.00%
	41020		Standplaatstoelage		196,287	0	0	0	0.00%
	41021		Kindertoeelage		65,240	59,340	59,340	0	0.00%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S		763,120	1,171,361	831,789	-139,572	-28.99%
	41060		Compensatieoetlag A.O.V./A.W.W.		428,945	439,641	439,641	0	0.00%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		30,217	30,305	30,305	0	0.00%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		34,025	42,893	42,893	0	0.00%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-74,467	-74,467	0	0.00%
			Salaries en Sociale Lasten		6,731,261	8,518,718	8,179,146	-339,572	-3.99%
	41003		Overwerk		538,969	100,000	100,000	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek		40,409	0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		373,850	5,000	5,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		953,228	105,000	105,000	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kostenplaats	Grootboeknummers	Project Code	Omschrijving	Project Code omschrijving	Vermoelelijk werkelijke uitgave 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Vershil bedrag	Vershil %
			Hoofdstuk 5, Ministerie van Justitie						
			Totaal personeelskosten		7,684,489	8,623,718	8,284,146	-339,572	-3,94%
41203			Maaltijden		3,399	5,000	5,000	0	0,00%
41204			Reis- en verblijfskosten		11,625	6,434	6,434	0	0,00%
43000			Personeel van derden		104,924	60,000	60,000	0	0,00%
43001			Uitzending en terugzending contractanten		0	0	0	0	0,00%
43101			Electra		0	0	0	0	0,00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		28,414	15,000	15,000	0	0,00%
43320			Onderhoud en aankoop van wapens/munitie		0	15,000	15,000	0	0,00%
43401			Kantoorbenodigdheden		0	0	0	0	0,00%
43403			Boeken en Abonnementen		0	24,300	24,300	0	0,00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		32,387	50,000	50,000	0	0,00%
43420			Water		0	0	0	0	0,00%
43421			Voeding		0	0	0	0	0,00%
43440			Huur gebouwen en ruimten		50,232	0	0	0	0,00%
43453			Schadevergoedingen		0	0	0	0	0,00%
43468			Overige verpleegkosten		0	0	0	0	0,00%
43472			Porti- en Telegramkosten		1,033	2,500	2,500	0	0,00%
43474			Representatiekosten		0	5,400	5,400	0	0,00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		0	0	0	0	0,00%
43480			Cursussen en Opleidingen		3,141	20,000	20,000	0	0,00%
43484			Verband/Genesmiddel		0	0	0	0	0,00%
43491			Beveiliging		3,073	0	0	0	0,00%
43497			Specifieke kosten orde en rust		0	0	0	0	0,00%
43498			Overige specifieke kosten gevangenis		2,364	0	0	0	0,00%
43499			Overige goederen en diensten		5,857	57,500	57,500	0	0,00%
43504			Reiskosten gedetineerden/Vremdelingen		0	0	0	0	0,00%
43511			Schoonmaakbenodigdheden		1,696	0	0	0	0,00%
43515			Huur voertuigen		21,049	0	0	0	0,00%
			Totaal materiele kosten		269,194	261,134	261,134	0	0,00%
			Totaal Immigratie en Naturalisatie Dienst		7,953,683	8,884,852	8,545,280	-339,572	-3,82%
5203			Immigratie- en Grensbewakingsdienst Tijdelijk Personeel						
43002			Bezoldiging		0	0	0	0	0,00%
43039			Retroactieve uitkering tijd pers		0	0	0	0	0,00%
43060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		0	0	0	0	0,00%
43070			Werkgeversbijdrage AVBZ		0	0	0	0	0,00%
43071			Werkgeversbijdrage FZOG		0	0	0	0	0,00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		0	0	0	0	0,00%
5204			Landrecherche						
41001			Bezoldiging		1,155,339	1,368,276	1,368,276	0	0,00%
41005			Vakantie Toelag		85,686	107,772	107,772	0	0,00%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		51,781	419,883	419,883	0	0,00%
41020			Standplaats-toelagen		172,878	0	0	0	0,00%
41021			Kindertoelag		10,140	8,040	8,040	0	0,00%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S		169,002	257,806	179,814	-77,992	-30,25%
41060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		95,550	112,584	112,584	0	0,00%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		7,924	8,446	8,446	0	0,00%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		8,374	9,852	9,852	0	0,00%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-17,103	-17,103	0	0,00%
			Salaries & Sociale Lasten		1,756,674	2,275,555	2,197,563	-77,992	-3,43%
41003			Overwerk		154,386	100,000	100,000	0	0,00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc.		15,395	0	0	0	0,00%
41039			Retroactieve uitkering		51,466	90,000	90,000	0	0,00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0,00%
			Overige loonkosten		221,247	190,000	190,000	0	0,00%
			Totaal personeelskosten		1,977,921	2,465,555	2,387,563	-77,992	-3,16%
41203			Maaltijden		2,421	4,500	4,500	0	0,00%
41204			Reis- en verblijfskosten		19,536	30,000	30,000	0	0,00%
43000			Personeel van derden		24,211	35,000	35,000	0	0,00%
43001			Uitzending en terugzending contractanten		0	0	0	0	0,00%
43101			Electra		0	0	0	0	0,00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		16,502	15,000	15,000	0	0,00%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen		59,326	0	0	0	0,00%
43320			Onderhoud en aankoop van wapens/munitie		0	10,000	10,000	0	0,00%
43403			Boeken en Abonnementen		585	2,000	2,000	0	0,00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	9,000	9,000	0	0,00%
43420			Water		0	0	0	0	0,00%
43421			Voeding		0	4,500	4,500	0	0,00%
43440			Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0	0,00%
43448			Lease Contracten		9,720	0	0	0	0,00%
43453			Schadevergoeding		0	0	0	0	0,00%
43468			Overige verpleegkosten		0	0	0	0	0,00%
43472			Porti- en Telegramkosten		0	450	450	0	0,00%
43474			Representatiekosten		0	4,500	4,500	0	0,00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		16,731	22,500	22,500	0	0,00%
43480			Cursussen en opleidingen		37,965	70,000	70,000	0	0,00%
43482			Kosten Laboratorium		10,301	20,000	20,000	0	0,00%
43484			Overige verpleegkosten		0	0	0	0	0,00%
43497			Specifieke kosten orde en rust		15,616	30,000	30,000	0	0,00%
43499			Overige goederen en diensten		15,442	15,000	15,000	0	0,00%
43504			Reiskosten gedetineerden/Vremdelingen		0	0	0	0	0,00%
43515			Huur voertuigen		3,753	0	0	0	0,00%
			Totaal materiele kosten		232,109	272,450	272,450	0	0,00%
			Totaal Special Investigative Department		2,210,030	2,738,005	2,660,013	-77,992	-2,85%
5205			Duane						
41001			Bezoldiging		1,519,828	1,802,127	1,802,127	0	0,00%
41005			Vakantie Toelag		100,937	118,103	118,103	0	0,00%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		74,211	139,745	139,745	0	0,00%
41021			Kindertoelag		25,320	26,520	26,520	0	0,00%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S		242,147	361,206	258,484	-102,721	-28,44%
41060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		140,885	133,827	133,827	0	0,00%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kostenplaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code omschrijving	Vermoeidijk werkelijke uitgave 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 5, Ministerie van Justitie						
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		9,610	9,153	9,153	0	0.00%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		10,943	12,975	12,975	0	0.00%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-22,527	-22,527	0	0.00%
			Salarissen & Sociale Lasten		2,123,881	2,581,130	2,478,408	-102,721	-3.98%
41003			Overwerk		238,081	208,991	208,991	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc.		3,250	0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		79,956	5,000	5,000	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		321,287	213,991	213,991	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		2,445,168	2,795,121	2,692,399	-102,721	-3.68%
41203			Maaltijden		18,406	9,000	9,000	0	0.00%
41204			Reis- en verblijfskosten		16,377	10,500	10,500	0	0.00%
43000			Personeel van denken		4,272	44,500	44,500	0	0.00%
43001			Uitzending en terugzending contractanten		0	0	0	0	0.00%
43101			Elektra		0	0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		34,263	45,000	45,000	0	0.00%
43320			Onderhoud en aankoop van wapens/munitie		1,904	2,250	2,250	0	0.00%
43403			Boeken en Abonnementen		23,212	1,800	1,800	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		10,807	20,000	20,000	0	0.00%
43420			Water		0	0	0	0	0.00%
43421			Voeding		0	0	0	0	0.00%
43435			Onderhoud vervoermiddelen		0	0	0	0	0.00%
43438			Onderhoud en reparaties		9,653	0	0	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0	0.00%
43448			Lease Contracten		6,480	0	0	0	0.00%
43453			Schadevergoedingen		0	0	0	0	0.00%
43468			Overige verpleegkosten		3,243	0	0	0	0.00%
43472			Porti- en Telegraafkosten		175	0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		1,029	2,500	2,500	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		0	2,700	2,700	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		10,891	15,000	15,000	0	0.00%
43482			Kosten laboratorium		500	0	0	0	0.00%
43493			Contributie en Lidmaatschap		43,470	0	0	0	0.00%
43497			Specifieke kosten orde en rust		7,048	12,000	12,000	0	0.00%
43498			Overige specifieke kosten gevangenis		0	0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		4,676	83,000	83,000	0	0.00%
43501			Commissievergoeding		0	0	0	0	0.00%
43515			Huur voertuigen		28,706	0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		225,112	248,250	248,250	0	0.00%
			Totaal Donare		2,670,280	3,043,371	2,940,649	-102,721	-3.38%
5206			Meldpunt Ongebruikelijke Transacties (MOT)						
41001			Bezoldiging		996,039	1,179,003	1,179,003	0	0.00%
41005			Vakantie Toelage		62,868	72,580	72,580	0	0.00%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		41,594	29,338	29,338	0	0.00%
41021			Kindertoeleg		1,920	1,320	1,320	0	0.00%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S		138,665	216,736	149,572	-67,203	-31.01%
41060			Compensatietoeslag A.O.V./A.W.W.		58,510	74,139	74,139	0	0.00%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		4,999	5,585	5,585	0	0.00%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		7,245	8,489	8,489	0	0.00%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-14,738	-14,738	0	0.00%
			Salarissen & Sociale Lasten		1,311,840	1,572,451	1,505,248	-67,203	-4.27%
41003			Overwerk		0	0	0	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc.		0	0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		13,912	5,000	5,000	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		13,912	5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		1,325,752	1,577,451	1,510,248	-67,203	-4.26%
41204			Reis- en verblijfskosten		61,016	15,000	15,000	0	0.00%
43000			Personeel van denken		1,541	36,000	36,000	0	0.00%
43101			Elektra		0	0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		1,222	2,000	2,000	0	0.00%
43403			Boeken en Abonnementen		4,501	12,500	12,500	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		392	0	0	0	0.00%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen		0	0	0	0	0.00%
43420			Water		0	0	0	0	0.00%
43436			Onderhoud kantoorapparatuur		0	0	0	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0	0.00%
43445			Onderhoud Hardware and Applicaties		136,500	0	0	0	0.00%
43472			Porti- en Telegraafkosten		98	900	900	0	0.00%
43474			Representatiekosten		48	13,500	13,500	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		61,117	14,400	14,400	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		24,806	25,000	25,000	0	0.00%
43491			Beveiliging		2,889	0	0	0	0.00%
43493			Contributie en Lidmaatschap		100,292	90,000	90,000	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		12,306	6,000	6,000	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		496,728	215,300	215,300	0	0.00%
			Totaal Uitvoerende Organisaties		1,732,480	1,792,751	1,725,548	-67,203	-3.75%
			Advies- en Onderzoekraden:						
			Subsidie						
			Griffier van het Gemeenschappelijke Hof van Justitie						
			Totaal personeelskosten		0	0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		0	0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		0	0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		0	0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		0	0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		0	0	0	0	0.00%
			Totaal Griffier van het Gemeenschappelijke Hof van Justitie		0	0	0	0	0.00%
			Openbaar Ministerie						
			<i>Het Parket van de Procureur Generaal:</i>						
			<i>Openbaar Ministerie</i>						

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kostenplaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code omschrijving	Vermoedelijk werkelijke uitgave 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Vershill bedrag	Vershill %
Hoofdstuk 5, Ministerie van Justitie									
5213	44201		Subsidie en bijdragen	Parquet Officier van Justitie		0	0	0	0.00%
5213	44102		Overheidsinstellingen	Parquet Officier van Justitie	4,811,525	2,002,900	2,002,900	0	0.00%
5215	44201		Subsidie en bijdragen	Parquet procureur generaal	0	0	0	0	0.00%
5215	44102		Overheidsinstellingen	Parquet procureur generaal	482,114	591,762	591,762	0	0.00%
Totaal Openbaar Ministerie					5,293,639	2,594,662	2,594,662	0	0.00%
Advies- en Onderzoeksraden									
5211	44201		Subsidie en bijdragen	Vreemdeelingen keten PvA		0	0	0	0.00%
5212	44201		Subsidie en bijdragen	Kustwacht	0	0	0	0	0.00%
5212	44102		Overheidsinstellingen	Kustwacht	-6718	1,750,000	1,750,000	0	0.00%
5212	44202		Bijdrage	Kustwacht	0	0	0	0	0.00%
5214	44201		Subsidie en bijdragen	Gemeenschappelijk Hof van Justitie	0	0	0	0	0.00%
5214	44102		Overheidsinstellingen	Gemeenschappelijk Hof van Justitie	4,482,000	4,451,000	4,451,000	0	0.00%
5216	44201		Subsidie en bijdragen	Raad voor de Rechtspraak	0	0	0	0	0.00%
5216	44102		Overheidsinstellingen	Raad voor de Rechtspraak	925,000	925,000	925,000	0	0.00%
5216	44202		Subsidie en bijdragen	Raad voor de Rechtspraak	0	0	0	0	0.00%
5217	44201		Subsidie en bijdragen	Constitutionele Hof	0	0	0	0	0.00%
5217	44102		Overheidsinstellingen	Constitutionele Hof	0	250,000	250,000	0	0.00%
Totaal Advies- en Onderzoeksraden					5,400,282	7,376,000	7,376,000	0	0
4307 Voogdijraad									
41001			Bezoldiging		760,673	973,731	973,731	0	0.00%
41005			Vakantie Toelage		48,920	59,899	59,899	0	0.00%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		26,134	21,280	21,280	0	0.00%
41021			Kindertoeslag		4,340	3,300	3,300	0	0.00%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S		112,167	186,286	130,783	-55,503	-29.79%
41060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		51,469	68,344	68,344	0	0.00%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		3,828	4,612	4,612	0	0.00%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		5,546	7,011	7,011	0	0.00%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-12,172	-12,172	0	0.00%
Salarissen & Sociale Lasten					1,013,077	1,312,290	1,256,787	-55,503	-4.23%
41003			Overwerk		0	0	0	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc		250	0	0	0	0.00%
41039			Retractieve uitkering		14,618	5,000	5,000	0	0.00%
41040			Lamp sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
Overige loonkosten					14,868	5,000	5,000	0	0.00%
Totaal personeelskosten					1,027,945	1,317,290	1,261,787	-55,503	-4.21%
41204			Reis- en verblijfskosten			8,000	8,000	0	0.00%
43000			Personeel van derden		16,140	24,750	24,750	0	0.00%
43001			Uitzending en terugzending contractanten		0	0	0	0	0.00%
43101			Elektra		0	0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		4,058	5,000	5,000	0	0.00%
43403			Boeken en Abonnementen		450	2,700	2,700	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		1,025	1,800	1,800	0	0.00%
43420			Water		0	0	0	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0	0.00%
43468			Overige verpleegkosten		11,701	0	0	0	0.00%
43472			Porti- en Telegramkosten		169	2,250	2,250	0	0.00%
43474			Representatiekosten		387	9,000	9,000	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		20,800	14,400	14,400	0	0.00%
43479			Accountantscontrole		0	2,700	2,700	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		5,789	9,000	9,000	0	0.00%
43484			Verband/Geneesmiddel		407	900	900	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		2,120	4,500	4,500	0	0.00%
43515			Huur voertuigen		13,622	0	0	0	0.00%
Totaal materiele kosten					76,668	85,000	85,000	0	0.00%
44201			Subsidie en bijdragen		0	0	0	0	0.00%
44205			Onderstand		0	375,000	375,000	0	0.00%
47006			Uitkering verzorging jongeren		303,927	0	0	0	0.00%
Subsidie en bijdragen					303,927	375,000	375,000	0	0.00%
Totaal Voogdijraad					1,408,540	1,777,290	1,721,787	-55,503	-3.12%
5207 Voogdijraad Tijdelijk Personeel									
43002			Bezoldiging		0	0	0	0	0.00%
43039			Retractieve uitkering		0	0	0	0	0.00%
43060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		0	0	0	0	0.00%
43070			Werkgeversbijdrage AVBZ		0	0	0	0	0.00%
43071			Werkgeversbijdrage FZOG		0	0	0	0	0.00%
Totaal tijdelijke personeelskosten					0	0	0	0	0.00%
Semi-private en NGO Organisaties:									
5207	44201		Subsidie en bijdragen	Voogdijraad	0	0	0	0	0.00%
5208	44201		Subsidie en bijdragen	Reclassering	1,606,705	0	0	0	0.00%
5208	44301		Subsidie aan instellingen	Reclassering	0	1,785,234	1,785,234	0	0.00%
5209	44201		Subsidie en bijdragen	Turning Point	1,116,391	0	0	0	0.00%
5209	44301		Subsidie aan instellingen	Turning Point	0	1,240,434	1,240,434	0	0.00%
5210	44201		Subsidie en bijdragen	Jeugd Detentie Centrum	0	0	0	0	0.00%
5210	43499		Overige goederen en diensten	Jeugd Detentie Centrum	997,194	494,763	494,763	0	0.00%
5211	44201		Subsidie en bijdragen	Justice Academy	0	0	0	0	0.00%
5211	43499		Overige goederen en diensten	Justice Academy	43,278	200,000	200,000	0	0.00%
Totaal Semi-private en NGO Organisaties					3,763,568	3,720,431	3,720,431	0	0.00%
Totaal gewone dienst					72,177,615	74,187,115	72,297,242	-1,889,873	-2.55%
TOTALEN PER ECONOMISCHE CATEGORIEËN									
					72,177,615	74,187,115	72,297,242	-1,889,873	-2.55%
41001			Bezoldiging		27,394,959	33,400,062	33,400,062	0	0.00%
41005			Vakantie Toelage		2,012,415	2,311,883	2,311,883	0	0.00%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		1,189,951	4,799,874	4,799,874	0	0.00%
41020			Standplaats toeslag		2,269,114	0	0	0	0.00%
41021			Kindertoeslag		309,970	331,440	331,440	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kostenplaats	Grootboeknummers	Project Code	Omschrijving	Project Code omschrijving	Vermeendelijke werkelijke uitgave 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 5, Ministerie van Justitie						
41050			Pensioenbijdrage A.P.S		4.310,462	6.460,605	4.570,732	-1.889,873	-29,25%
41060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		2.514,228	2.568,590	2.568,590	0	0,00%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		190,045	179,797	179,797	0	0,00%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		201,557	240,480	240,480	0	0,00%
41080			Overlijdensuitkering		23,100	0	0	0	0,00%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-417,501	-417,501	0	0,00%
			Salarissen & Sociale Lasten		40.415,801	49.875,231	47.985,358	-1.889,873	-3,79%
41003			Overwerk		5.295,866	3.263,248	3.263,248	0	0,00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc.		153,224	0	0	0	0,00%
41039			Retroactieve uitkering		1.856,207	325,000	325,000	0	0,00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0,00%
			Overige loonkosten		7.305,297	3.588,248	3.588,248	0	0,00%
41201			Werving en selectie		49,143	60,000	60,000	0	0,00%
			Indirecte personeelskosten		49,143	60,000	60,000	0	0,00%
			Totaal personeelskosten		47.770,241	53.523,479	51.633,606	-1.889,873	-3,53%
43002			Bezoldiging		2,456	0	0	0	0,00%
43039			Retroactieve uitkering tijd.pers		0	0	0	0	0,00%
43060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		0	0	0	0	0,00%
43070			Werkgeversbijdrage AVBZ		0	0	0	0	0,00%
43071			Werkgeversbijdrage FZOG		0	0	0	0	0,00%
			Totaal Tijdelijke personeels kosten		2,456	0	0	0	0,00%
41203			Maaltijden		211,875	173,500	173,500	0	0,00%
41204			Reis- en verblijfskosten		459,029	189,434	189,434	0	0,00%
43000			Personeel van derden		1.329,096	800,250	800,250	0	0,00%
43001			Uitzending en terugzending contractanten		18,738	50,000	50,000	0	0,00%
43101			Electra		0	0	0	0	0,00%
43102			Gas		24,905	22,500	22,500	0	0,00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		349,134	325,400	325,400	0	0,00%
43320			Onderhoud en aankoop van wapens/munitie		41,904	97,250	97,250	0	0,00%
43401			Kantoorbenodigdheden		0	0	0	0	0,00%
43403			Boeken en Abonnementen		266,429	298,132	298,132	0	0,00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		213,360	549,700	549,700	0	0,00%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen		59,326	0	0	0	0,00%
43420			Water		0	0	0	0	0,00%
43421			Voeding		886,971	457,500	457,500	0	0,00%
43423			Washandeling		0	2,250	2,250	0	0,00%
43430			Onderhoud gebouwen en terreinen		0	0	0	0	0,00%
43435			Onderhoud vervoermiddelen		0	0	0	0	0,00%
43436			Onderhoud kantooromachines		0	0	0	0	0,00%
43438			Onderhoud en reparaties		9,653	0	0	0	0,00%
43440			Huur gebouwen en ruimten		1.537,328	974,209	974,209	0	0,00%
43445			Onderhoud Hardware and Applicaties		137,206	0	0	0	0,00%
43448			Lease Contracten		169,587	0	0	0	0,00%
43450			Verzekering gebouwen		0	0	0	0	0,00%
43451			verzekering voertuigen		0	0	0	0	0,00%
43452			Verzekering personeel		206,280	0	0	0	0,00%
43453			Schadevergoedingen		609,538	250,000	250,000	0	0,00%
43468			Overige verpleegkosten		401,671	320,000	320,000	0	0,00%
43470			Advertentiekosten		2,462	0	0	0	0,00%
43472			Porti- en Telegrafiekosten		2,784	14,350	14,350	0	0,00%
43474			Representatiekosten		28,981	102,700	102,700	0	0,00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		471,175	246,000	246,000	0	0,00%
43479			Accountantscontrole		0	7,200	7,200	0	0,00%
43480			Cursussen en opleidingen		188,827	380,400	380,400	0	0,00%
43482			Kosten laboratorium		550,800	120,000	120,000	0	0,00%
43484			Verband/Geneesmiddel		130,011	189,400	189,400	0	0,00%
43487			Communicatie		5,408	0	0	0	0,00%
43489			Projecten en Activiteiten		6,278	0	0	0	0,00%
43491			Beveiliging		5,962	0	0	0	0,00%
43493			Contributie en Lidmaatschap		175,115	150,000	150,000	0	0,00%
43497			Specifieke kosten orde en rust		435,254	232,868	232,868	0	0,00%
43498			Overige specifieke kosten gevangenis		285,670	189,000	189,000	0	0,00%
43499			Overige goederen en diensten		1.173,934	1.037,263	1.037,263	0	0,00%
43501			Commissievergoeding		58,300	63,000	63,000	0	0,00%
43504			Reiskosten gedediccerden/Vreemdelingen		15,236	50,000	50,000	0	0,00%
43511			Schoonmaakbenodigdheden		28,580	0	0	0	0,00%
43515			Huur voertuigen		107,147	0	0	0	0,00%
44102			Overheidsinstellingen		10.693,921	9.970,662	9.970,662	0	0,00%
44201			Subsidie en bijdragen		2,803,096	0	0	0	0,00%
44202			Bijdrage		0	0	0	0	0,00%
44205			Onderstand		0	375,000	375,000	0	0,00%
44301			Subsidie aan instellingen		0	3.025,668	3.025,668	0	0,00%
47006			Uitkering verzorging jongeren		303,927	0	0	0	0,00%
			Totaal materiële kosten		24.404,918	20.663,636	20.663,636	0	0,00%
			Totaal		72.177,615	74.187,115	72.297,242	-1.889,873	-2,55%

GEWONE DIENST UITGAVEN										
Kostenplaats	Grootboekrekening n.	Project Code	Omschrijving	Project Code	Omschrijving	Vermoedelijke Werkelijke uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 6, Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sport							
60			Minister							
	41001		Bezoldiging			0	244,402	244,402	0	0.00%
	41005		Vakantie Toelage			0	15,980	15,980	0	0.00%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen			0	20,664	20,664	0	0.00%
	41021		Kindertoelage			0	1,260	1,260	0	0.00%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.			0	0	0	0	0.00%
	41060		Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.			0	7,771	7,575	-196	-2.52%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ			0	1,235	1,235	0	0.00%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG			0	1,760	1,760	0	0.00%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel			0	-3,055	-3,055	0	0.00%
			Salarissen & Sociale Lasten			0	290,016	289,820	-196	-0.07%
	41003		Overwerk			0	0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering			0	0	0	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA			0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten			0	0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten			0	290,016	289,820	-196	-0.07%
	41204		Reis- en verblijfskosten			42,967	39,600	39,600	0	0.00%
	43000		Personeel van derden			0	0	0	0	0.00%
	43101		Electriciteit			0	0	0	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen			1,986	11,668	11,668	0	0.00%
	43403		Boeken en abonnements			0	0	0	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting			0	0	0	0	0.00%
	43419		Diverse specifieke gebruiksgoederen			0	0	0	0	0.00%
	43420		Water			0	0	0	0	0.00%
	43436		Onderhoud kantoormachines			1,800	0	0	0	0.00%
	43440		Huur gebouwen en ruimten			0	0	0	0	0.00%
	43459		Beleidsontwikkelings taken			0	0	0	0	0.00%
	43470		Advertentiekosten			0	0	0	0	0.00%
	43474		Representatiekosten			6,439	9,000	9,000	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies			14,890	36,550	36,550	0	0.00%
	43489		Projecten en activiteiten			3,814	0	0	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten			28,768	71,990	71,990	0	0.00%
			Totaal materiële kosten			100,664	168,808	168,808	0	0.00%
			Totaal Minister			100,664	458,824	458,628	-196	-0.04%
6010			Kabinet							
	41001		Bezoldiging			401,860	351,548	428,341	76,793	21.84%
	41005		Vakantie Toelage			35,469	29,614	37,101	7,487	25.28%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen			135,005	141,360	188,751	47,391	33.52%
	41021		Kindertoelage			2,025	660	1,260	-600	-90.91%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.			35,168	67,174	55,814	-11,361	-16.91%
	41060		Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.			26,036	29,686	32,842	3,156	10.63%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ			3,220	2,331	2,924	593	25.43%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG			3,477	2,531	3,084	553	21.84%
	41080		Overlijdingsuitkering			0	0	0	0	0.00%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel			0	-4,394	-5,354	-960	-21.84%
			Salarissen & Sociale Lasten			642,260	620,511	744,762	124,252	20.02%
	41003		Overwerk			0	0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc			1,798	0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering			43,250	0	0	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA			0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten			45,048	0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten			687,308	620,511	744,762	124,252	20.02%
	41204		Reis- en verblijfskosten			0	10,219	10,219	0	0.00%
	43002		Bezoldiging tijdelijk personeel			47,971	0	0	0	0.00%
	43101		Electriciteit			0	0	0	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen			0	1,300	1,300	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting			0	0	0	0	0.00%
	43419		Diverse specifieke gebruiksgoederen			0	0	0	0	0.00%
	43420		Water			0	0	0	0	0.00%
	43440		Huur gebouwen en ruimten			0	0	0	0	0.00%
	43474		Representatiekosten			0	5,000	5,000	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies			0	0	0	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen			0	0	0	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten			12,564	5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal materiële kosten			60,535	21,519	21,519	0	0.00%
			Totaal Kabinet			747,843	642,030	766,281	124,252	19.35%
6021			Stuurbureau							
	41001		Bezoldiging			553,871	606,246	642,108	35,862	5.92%
	41005		Vakantie Toelage			34,202	38,157	42,339	4,182	10.96%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen			4,095	27,182	61,018	33,836	124.48%
	41021		Kindertoelage			5,360	2,520	2,520	0	0.00%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.			86,629	111,955	81,452	-30,504	-27.25%
	41060		Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.			33,211	37,844	37,985	142	0.37%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ			2,560	2,942	3,276	334	11.36%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG			4,023	4,365	4,623	258	5.92%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel			0	-7,578	-8,026	-448	-5.92%
			Salarissen & Sociale Lasten			723,951	823,632	867,294	43,662	5.30%
	41003		Overwerk			0	0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc			0	0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering			7,210	5,000	5,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA			0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten			7,210	5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten			731,161	828,632	872,294	43,662	5.27%
	40002		Onvoorziene uitgaven			0	0	0	0	0.00%
	41204		Reis- en verblijfskosten			8,640	12,826	12,826	0	0.00%
	43000		Personeel van derden			0	0	0	0	0.00%
	43101		Electriciteit			0	0	0	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen			4,494	7,246	7,246	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kostenplaats	Grootboek rekeningnummer	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Vermeende Werkelijke uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 6, Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sport						
43401			Kantoorbenodigheden		18	0	0	0	0.00%
43403			Boeken en abonnementen		0	0	0	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0	0.00%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen		0	0	0	0	0.00%
43420			Water		0	0	0	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten		33,797	0	0	0	0.00%
43459			Beleidsontwikkelings taken		0	0	0	0	0.00%
43472			Porti- en Telegramkosten		0	0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		0	1,000	1,000	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		0	25,000	25,000	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		0	0	10,000	10,000	100%
43489	61012		Projecten en activiteiten	UNESCO	73,653	10,000	34,140	24,140	241.40%
43491			Beveiliging		0	0	0	0	0.00%
43493			Contributie en Lidmaatschap		0	3,747	3,747	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		4,242	9,061	9,061	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		158,580	68,890	103,020	34,140	49.56%
			Totaal Stafbureau		889,741	897,512	975,313	77,802	8.67%
			Afdelingen:						
			Afdeling Onderwijs						
41001			Bezoldiging		976,528	1,306,287	1,320,499	14,212	1.09%
41005			Vakantie Toelage		65,371	81,915	82,768	853	1.04%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		78,916	53,029	53,029	0	0.00%
41021			Kindertoelage		6,040	5,940	5,940	0	0.00%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.		154,060	244,303	171,450	-72,852	-29.82%
41060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		70,442	89,152	88,949	-203	-0.23%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		5,216	6,314	6,380	65	1.04%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		7,058	9,405	9,508	102	1.09%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-16,329	-16,506	-178	1.09%
			Salarissen & Sociale Lasten		1,363,631	1,780,017	1,722,016	-58,001	-3.26%
41003			Overwerk		0	0	0	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc		1,920	0	0	0	0.00%
41039			Retrospectieve uitkering		16,738	5,000	5,000	0	0.00%
41040			Lamp van Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		18,658	5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		1,382,289	1,785,017	1,727,016	-58,001	-3.25%
41204			Reis- en verblijfskosten		14,113	10,000	10,000	0	0.00%
43000			Personeel van derden		6,831	0	0	0	0.00%
43101			Electriciteit		0	0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		6,573	2,600	2,600	0	0.00%
43403			Boeken en abonnementen		135	5,000	5,000	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0	0.00%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen		0	0	0	0	0.00%
43420			Water		0	0	0	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten		135,188	0	0	0	0.00%
43456			Behoeftefaciliteiten		0	0	0	0	0.00%
43457			Examenkosten		4,147	0	0	0	0.00%
43458			Schoolbus vervoer		5,337,036	2,801,372	2,801,372	0	0.00%
43470			Advertentiekosten		0	0	0	0	0.00%
43472			Porti- en Telegramkosten		0	500	500	0	0.00%
43474			Representatiekosten		0	0	0	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		90,561	100,000	100,000	0	0.00%
43479			Accountantscontrole		0	0	0	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		0	0	20,000	20,000	100%
			Projecten en activiteiten						
43489	60025		Vrije educatie	Vrije educatie	0	0	0	0	0.00%
43489	60021		100 leerplichtigen zonder een start kwalificatie		0	0	0	0	0.00%
43489	60073		Onderwijservorming		0	1,448,628	480,000	-968,628	-66.87%
43489	60060		Accreditation & Certification		0	37,500	37,500	0	0.00%
43489	60074		Uitvoering ROA Taken & Onderzoek		0	37,500	37,500	0	0.00%
43491			Beveiliging		0	0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		4,393	8,255	8,255	0	0.00%
			SLA, Contracts and Licenses						
43503	60026		SLA, Contracts and Licenses	Operational Cost Schoolfit	0	85,998	85,998	0	0.00%
43503	60027		SLA, Contracts and Licenses	EMIS	0	40,500	40,500	0	0.00%
43521			Verzekering Studenten		0	180,000	348,232	168,232	93.46%
			Totaal materiële kosten		5,598,977	4,631,355	3,977,457	-653,898	-14.12%
			Subsidies en bijdragen		75,995,823	72,693,789	73,352,436	658,647	0.91%
44201	60014		Subsidies en bijdragen	Stichting Voortgezet Onderwijs St. Maarten	0	0	0	0	0.00%
44302	60014		Subsidies Onderwijs	Stichting Voortgezet Onderwijs St. Maarten	19,829,866	17,975,469	17,093,101	-882,368	-4.91%
44201	60015		Subsidies en bijdragen	Foundation for Academic and Vocational education	0	0	0	0	0.00%
44302	60015		Subsidies Onderwijs	Foundation for Academic and Vocational education	13,718,255	13,482,155	12,893,092	-589,063	-4.37%
44201	60016		Subsidies en bijdragen	Foundation for Catholic Education St. Maarten	0	0	0	0	0.00%
44302	60016		Subsidies Onderwijs	Foundation for Catholic Education St. Maarten	18,786,346	17,865,622	18,215,538	349,916	1.96%
44201	60017		Subsidies en bijdragen	Foundation for Protestant Christian Education, W.I.	0	0	0	0	0.00%
44302	60017		Subsidies Onderwijs	Foundation for Protestant Christian Education, W.I.	6,480,142	6,475,124	6,499,922	24,798	0.38%
44201	60018		Subsidies en bijdragen	Methodist Agogic Centre	0	0	0	0	0.00%
44302	60018		Subsidies Onderwijs	Methodist Agogic Centre	8,584,500	8,419,282	9,338,545	919,263	10.92%
44201	60019		Subsidies en bijdragen	Foundation of Seventh-Day Adventist Churches School Board	0	0	0	0	0.00%
44302	60019		Subsidies Onderwijs	Foundation of Seventh-Day Adventist Churches School Board	2,846,044	3,032,862	3,270,454	237,592	7.83%
44201	60020		Subsidies en bijdragen	University of St. Martin	0	0	0	0	0.00%
44302	60020		Subsidies Onderwijs	University of St. Martin	799,140	1,000,000	1,059,140	59,140	5.91%
44201	60021		Subsidies en bijdragen	Secundair Beroeps Onderwijs / NIPA	0	0	0	0	0.00%
44302	60021		Subsidies Onderwijs	Secundair Beroeps Onderwijs / NIPA	3,427,357	2,919,102	3,223,340	304,238	10.42%
44201	60046		Subsidies en bijdragen	Educational Behaviour Modification Program Belvedere	0	0	0	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kosten plaats	Grootboek rekening n	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Vermoedelijke Werkelijke uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 6, Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sport						
44302	60046		Subsidies Onderwijs	Educational Behaviour Modification Program	0	0	0	0	0.00%
44201	60024		Subsidies en bijdragen	Belvedere	0	0	0	0	0.00%
44302	60024		Subsidies Onderwijs	Charlotte Brookson Academy	1,524,173	1,524,173	1,759,304	235,131	15.43%
			Totaal Afdeling Onderwijs		82,977,089	79,110,161	79,056,909	-53,252	-0.07%
6120			Afdeling Cultuur						
41001			Bezoldiging		553,898	586,335	596,329	9,994	1.70%
41005			Vakantie Toelage		34,719	36,138	36,738	600	1.66%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		11,532	11,532	11,532	0	0.00%
41021			Kindertoelage		4,440	4,440	4,440	0	0.00%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.		89,511	111,535	79,243	-32,292	-28.95%
41060			Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		40,517	41,035	41,386	352	0.86%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		2,775	2,783	2,829	46	1.65%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		4,010	4,222	4,294	72	1.70%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-7,329	-7,454	-125	1.70%
			Salarissen & Sociale Lasten		741,402	790,690	769,337	-21,353	-2.70%
41003			Overwerk		0	0	0	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc		250	0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		9,396	5,000	5,000	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		9,646	5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		751,048	795,690	774,337	-21,353	-2.68%
41204			Reis- en verblijfskosten		6,210	10,000	10,000	0	0.00%
43000			Personeel van derden		0	0	0	0	0.00%
43101			Electriciteit		0	0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0	0.00%
43403			Boeken en abonnementen		990	1,000	1,000	0	0.00%
43411			Dienst- en werkklleding en uitrusting		0	0	0	0	0.00%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen		0	0	0	0	0.00%
43420			Water		0	0	0	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten		4,225	0	0	0	0.00%
43455			Talenten Beurs		69,030	50,000	50,000	0	0.00%
43459			Beleidsontwikkelings taken		0	0	0	0	0.00%
43470			Advertentiekosten		0	1,000	1,000	0	0.00%
43472			Porti- en Telegramkosten		0	500	500	0	0.00%
43474			Representatiekosten		0	0	0	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		0	0	0	0	0.00%
43479			Accountantscontrole		0	0	0	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		0	0	0	0	0.00%
43489			Projecten en activiteiten		28,115	0	0	0	0.00%
44201			Subsidies		8,000	0	0	0	0.00%
			Projecten en activiteiten		87,224	200,000	141,000	-59,000	-29.50%
43489	61007		Projecten en activiteiten	Tangible Cultural Heritage	87,224	200,000	141,000	-59,000	-29.50%
43489	61008		Projecten en activiteiten	Tracking Cultural Goods	75,000	75,000	62,362	-12,638	-16.85%
43489	61009		Projecten en activiteiten	Intangible Cultural Heritage	51,905	75,000	75,000	0	0.00%
43489	*		Projecten en activiteiten	Cultural Diversity	0	0	0	0	0.00%
43489	61010		Projecten en activiteiten	Promoting Culture Nationally	106,388	128,100	88,100	-40,000	-31.23%
43489	*		Projecten en activiteiten	Social Cohesion/dialogue	0	0	0	0	0.00%
43489	62002		Projecten en activiteiten	Staff Stichting Culturele Ontwikkeling	0	0	0	0	0.00%
43489	62003		Projecten en activiteiten	Exploratiekosten Stichting Culturele Ontwikkeling	0	0	0	0	0.00%
43489	62005		Projecten en activiteiten	Stichting Culturele Ontwikkeling	99,270	0	0	0	0.00%
43489	66001		Projecten en activiteiten	Fashion Design	0	3,000	3,000	0	0.00%
43491			Beveiliging		0	0	0	0	0.00%
43493			Contributie en Lidmaatschap		0	0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		82	5,000	5,000	0	0.00%
			Commissievergoeding		0	0	0	0	0.00%
43501	61004		Commissievergoeding	Cultuurraad	0	0	0	0	0.00%
43501	61011		Commissievergoeding	UNESCO Category II Centre	0	30,000	30,000	0	0.00%
43501	61006		Commissievergoeding	Monumentenraad	0	45,000	45,000	0	0.00%
43501	65002		Commissievergoeding	Film Keuring Commissie	2,920	2,500	2,500	0	0.00%
			Totaal materiele kosten		464,359	626,100	514,462	-111,638	-17.83%
			Subsidies en bijdragen		1,396,380	1,358,100	1,476,100	118,000	8.69%
44201	61001		Subsidies en bijdragen	Museum/Natural Heritages (St. Maarten Museum Heritage Foundation)	0	0	0	0	0.00%
44301	61001		Subsidie aan bedrijven	Museum/Natural Heritages (St. Maarten Museum Heritage Foundation)	90,000	103,500	103,500	0	0.00%
44201	61005		Subsidies en bijdragen	Momentenzorg (Monumentenfonds)	0	0	0	0	0.00%
44301	61005		Subsidie aan bedrijven	Momentenzorg (Monumentenfonds)	0	112,500	112,500	0	0.00%
44201	67007		Subsidies en bijdragen	John Larmonie center	0	0	0	0	0.00%
44301	67007		Subsidie aan bedrijven	John Larmonie center	0	45,000	45,000	0	0.00%
44201	62004		Subsidies en bijdragen	Motion Dance School	0	0	0	0	0.00%
44201	64004		Subsidies en bijdragen	Library (Stichting Philipsburg Jubilea Library)	0	0	0	0	0.00%
44301	64004		Subsidie aan bedrijven	Library (Stichting Philipsburg Jubilea Library)	1,188,380	1,097,100	1,097,100	0	0.00%
44301	62005		Subsidie aan bedrijven	Stichting Culturele Ontwikkeling	118,000	0	118,000	118,000	100%
44301	61013*		Subsidie aan bedrijven	Maritiem Archeologisch Meldpunt Sint Maarten	0	0	0	0	0.00%
			Totaal Afdeling Cultuur		2,611,787	2,779,890	2,764,899	-14,991	-0.54%
6120			Afdeling Jeugd- en Jeugdwerk						
41001			Bezoldiging		381,452	409,463	518,001	108,537	26.51%
41005			Vakantie Toelage		24,263	24,568	31,080	6,512	26.51%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		3,948	0	0	0	0.00%
41021			Kindertoelage		0	0	0	0	0.00%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.		60,007	77,020	68,910	-8,110	-10.53%
41060			Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		28,692	27,458	34,631	7,173	26.12%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		2,006	1,887	2,388	501	26.53%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		2,857	2,948	3,730	781	26.51%
41201			Werving en selectie		0	0	0	0	0.00%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-5,118	-6,475	-1,357	26.51%
			Salarissen & Sociale Lasten		503,205	538,227	652,264	114,037	21.19%
41003			Overwerk		0	0	0	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc		0	0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		10,522	5,000	5,000	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN										
Kosten plaats	Grootboek rekeningnummer	Project Code	Omschrijving	Project Code	Omschrijving	Vermoedelijke Werkelijke uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 6, Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sport							
41040			Lump sum Indexering / COLA			0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten			10,522	5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten			513,727	543,227	657,264	114,037	20.99%
41204			Reis- en verblijfskosten			12,677	10,000	10,000	0	0.00%
43000			Personeel van derden			0	0	0	0	0.00%
43002			Bezoldiging tijdelijk personeel			4,912	0	0	0	0.00%
43039			Retrospectieve uitkering tijd. pers.			10,504	0	0	0	0.00%
43060			Camp toeslag A.O.V./A.W.W. tijd. pers.			0	0	0	0	0.00%
43070			Werkgeversbijdrage AVBZ tijd. pers.			0	0	0	0	0.00%
43071			Werkgeversbijdrage FZOG tijd. pers.			0	0	0	0	0.00%
43101			Electriciteit			0	0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen			0	0	0	0	0.00%
43403			Boeken en abonnementen			0	0	0	0	0.00%
43411			Dienst- en werkklleding en uitrusting			0	0	0	0	0.00%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen			0	0	0	0	0.00%
43420			Water			0	0	0	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten			39,600	0	0	0	0.00%
43455			Talenten Beurs			0	0	0	0	0.00%
43456			Beheersfaciliteiten			0	0	0	0	0.00%
43459			Beleidsontwikkelings taken			0	0	0	0	0.00%
43470			Advertentiekosten			0	0	0	0	0.00%
43472			Porti- en Telegraafkosten			0	0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten			0	0	0	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies			0	0	0	0	0.00%
43479			Accountantscontrole			0	0	0	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen			0	0	0	0	0.00%
43489			Projecten en activiteiten			1,984	0	0	0	0.00%
			Projecten en activiteiten							
43489	60063		Projecten en activiteiten	Ik Ben Koning		697	0	0	0	0.00%
43489	67028		Projecten en activiteiten	BOP (Job program)		79,701	75,000	75,000	0	0.00%
43489	67029		Projecten en activiteiten	Rights of the Child		24,683	50,000	50,000	0	0.00%
43489	67030		Projecten en activiteiten	Positive Action (teenage pregnancy)		57,079	37,500	37,500	0	0.00%
43489	67031		Projecten en activiteiten	Execution recommendation Youth Development Program		36,899	75,000	75,000	0	0.00%
43489	67003		Projecten en activiteiten	Community Schools		1,032,601	1,030,960	1,030,960	0	0.00%
43489	67005		Projecten en activiteiten	Early Childhood Care and Development		0	0	200,000	200,000	100%
43489	67015		Projecten en activiteiten	Stichting jeugd en jongeren ontwikkeling		0	0	0	0	0.00%
43489	67019		Projecten en activiteiten	Overige		11,803	0	0	0	0.00%
43491			Beveiliging			0	0	0	0	0.00%
43493			Contributie en Lidmaatschap			0	0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten			11,543	21,600	21,600	0	0.00%
43501			Commissievergoeding			0	0	0	0	0.00%
			Totaal materiele kosten			1,324,683	1,300,060	1,500,060	200,000	15.38%
			Subsidies en bijdragen			423,939	386,900	386,900	0	0.00%
44201	67002		Subsidies en bijdragen	Youth Program Belverdere Community Center		0	0	0	0	0.00%
44301	67002		Subsidie aan bedrijven	Youth Program Belverdere Community Center		108,864	120,960	120,960	0	0.00%
44201	67004		Subsidies en bijdragen	Youth Program Dutch Quarter Community Center		0	0	0	0	0.00%
44201	67008		Subsidies en bijdragen	No kidding with our Kids		0	0	0	0	0.00%
44301	67008		Subsidie aan bedrijven	No kidding with our Kids		144,144	147,840	147,840	0	0.00%
44201	67014		Subsidies en bijdragen	St. Maarten Youth Council		0	0	0	0	0.00%
44301	67014		Subsidie aan bedrijven	St. Maarten Youth Council		117,837	33,600	33,600	0	0.00%
44201	67017		Subsidies en bijdragen	Uniformed Organization		0	0	0	0	0.00%
44301	67017		Subsidie aan bedrijven	Uniformed Organization		5,094	4,500	4,500	0	0.00%
44201	67018		Subsidies en bijdragen	Victorious Living Foundation		0	0	0	0	0.00%
44301	67018		Subsidie aan bedrijven	Victorious Living Foundation		0	0	0	0	0.00%
44201	60052		Subsidies en bijdragen	St. Maarten Early Childhood Development Association		0	0	0	0	0.00%
44301	60052		Subsidie aan bedrijven	St. Maarten Early Childhood Development Association		48,000	80,000	80,000	0	0.00%
			Totaal Afdeling Jeugd en Jongeren			2,262,349	2,230,187	2,544,224	314,037	14.08%
6140			Afdeling Sportkosten							
41001			Bezoldiging			737,666	840,439	852,062	11,623	1.38%
41005			Vakantie Toelage			47,169	52,428	53,154	726	1.39%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen			29,040	29,037	29,520	483	1.66%
41021			Kindertoelage			4,320	4,320	4,320	0	0.00%
41050			Pensioembijdrage A.P.S.			117,812	159,180	112,588	-46,592	-29.27%
41060			Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.			53,355	57,898	58,033	135	0.23%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ			3,945	4,041	4,097	56	1.38%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG			5,318	6,051	6,135	84	1.38%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel			0	-10,505	-10,651	-145	-1.38%
			Salaries en Sociale Lasten			998,625	1,142,887	1,109,258	-33,630	-2.94%
41003			Overwerk			0	0	0	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc.			1,798	0	0	0	0.00%
41039			Retrospectieve uitkering			34,352	5,000	5,000	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA			0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten			36,150	5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten			1,034,775	1,147,887	1,114,258	-33,630	-2.93%
41204			Reis- en verblijfskosten			6,436	10,000	10,000	0	0.00%
43000			Personeel van derden			0	0	0	0	0.00%
43101			Electriciteit			0	0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen			63	0	0	0	0.00%
43403			Boeken en abonnementen			0	0	0	0	0.00%
43411			Dienst- en werkklleding en uitrusting			0	0	0	0	0.00%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen			0	0	0	0	0.00%
43420			Water			0	0	0	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten			0	0	0	0	0.00%
43455			Talenten Beurs			0	0	0	0	0.00%
43456			Beheersfaciliteiten			0	0	0	0	0.00%
			Beheersfaciliteiten							
43456	67001		Beheersfaciliteiten	Stichting Sport Up Keep		21,273	0	0	0	0.00%
43456	67022		Beheersfaciliteiten	Raoul Illidge Sport Complex		291,702	160,000	160,000	0	0.00%
43456	67023		Beheersfaciliteiten	Jose Lake Ball Park		79,665	97,000	97,000	0	0.00%
43456	67024		Beheersfaciliteiten	Great Bay Sports Auditorium		83,195	87,000	87,000	0	0.00%
43456	67025		Beheersfaciliteiten	Melford Hazel Auditorium		86,955	87,000	87,000	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kosten plaats	Grootboek rekeningnummer	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Vermoedelijke Werkelijke uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschl bedrag	Verschl %
Hoofdstuk 6, Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sport									
43456	67045		Beheersfaciliteiten	Belvedere Sports Field	2,970	42,000	42,000	0	0.00%
43456	67046		Beheersfaciliteiten	Kruyffloor Football	17,724	7,000	7,000	0	0.00%
43459			Beleidsontwikkelings taken		0	0	0	0	0.00%
43470			Advertentiekosten		0	0	0	0	0.00%
43472			Porti- en Telegramkosten		0	0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		0	0	0	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		0	0	0	0	0.00%
43479			Accountantscontrole		0	0	0	0	0.00%
43480			Curricula en opleidingen		0	0	0	0	0.00%
43489			Projecten en activiteiten		1,489	0	0	0	0.00%
Projecten en activiteiten									
43489	67026		Projecten en activiteiten	School Sports Program (7 areas)	24,244	40,000	40,000	0	0.00%
43489	67027		Projecten en activiteiten	Interscholastic Olympiade	28,137	24,000	24,000	0	0.00%
43489	67047		Projecten en activiteiten	Institution Strengthening (International Affiliation for all sports areas)	110,268	110,000	110,000	0	0.00%
43489	67020		Projecten en activiteiten	Olympische Spelen/ Development of National Teams Overige lichamelijke opvoeding en sport. (Incidental for championships)	118,345	40,000	40,000	0	0.00%
43489	67009		Projecten en activiteiten	International Track and Field Meet/ Cross Boarder Cooperation	0	0	0	0	0.00%
43489	67049		Projecten en activiteiten	International Toernooien & Evenementen	20,000	0	0	0	0.00%
43489	67050		Projecten en activiteiten	International Toernooien & Evenementen	0	12,500	12,500	0	0.00%
43489	67051		Projecten en activiteiten	Regionale Toernooien & Evenementen	0	12,500	12,500	0	0.00%
43489	67052		Projecten en activiteiten	Lokale Toernooien & Evenementen	0	10,000	10,000	0	0.00%
43491			Beveiliging		0	0	0	0	0.00%
43493			Contributie en Lidmaatschap		0	0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		1,459	0	0	0	0.00%
43501			Commissievergoeding		0	0	0	0	0.00%
Totaal materiële kosten					893,925	739,000	739,000	0	0.00%
Subsidies en bijdragen					463,519	485,000	485,000	0	0.00%
44301	67007		Subsidie aan bedrijven	John Larmonie center	4,973	0	0	0	0.00%
44201	67010		Subsidies en bijdragen	St. Maarten Little league	0	0	0	0	0.00%
44301	67010		Subsidie aan bedrijven	St. Maarten Little league	50,100	45,000	45,000	0	0.00%
44201	67011		Subsidies en bijdragen	St. Maarten Pony league	0	0	0	0	0.00%
44301	67011		Subsidie aan bedrijven	St. Maarten Pony league	31,500	40,000	40,000	0	0.00%
44201	67012		Subsidies en bijdragen	St. Maarten Pool and Bijlard	0	0	0	0	0.00%
44201	67013		Subsidies en bijdragen	St. Maarten Tennis Federation	0	0	0	0	0.00%
44201	67048		Subsidies en bijdragen	Simpson Bay Sport en Culture stichting	0	0	0	0	0.00%
44201	67016		Subsidies en bijdragen	Stichting Sport Ontwikkeling/ National Sport Institute	0	0	0	0	0.00%
44301	67016		Subsidie aan bedrijven	Stichting Sport Ontwikkeling/ National Sport Institute	376,946	400,000	400,000	0	0.00%
Totaal Afdeling Sportzaken					2,392,219	2,371,987	2,338,258	-33,630	-1.42%
Totaal Afdelingen					90,243,444	86,492,126	86,704,290	212,164	0.25%
Uitvoerende Organisaties:									
Dienst Externen									
41001			Bezoldiging		489,511	547,164	557,803	10,638	1.94%
41005			Vakantie Toelage		28,830	33,053	33,691	638	1.93%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		35,310	0	0	0	0.00%
41021			Kindertoeslag		2,745	3,720	3,720	0	0.00%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.		76,339	101,912	71,925	-29,986	-29.42%
41060			Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		33,133	35,978	36,374	396	1.10%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		2,473	2,540	2,589	49	1.93%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		3,524	3,940	4,016	77	1.94%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-6,840	-6,973	-133	1.94%
Salaries & Sociale Lasten					671,865	721,466	703,145	-18,321	-2.54%
41003			Overwerk		0	0	0	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc		1,716	0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		3,078	5,000	5,000	0	0.00%
41040			Lump aan Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
Overige loonkosten					4,794	5,000	5,000	0	0.00%
Totaal personeelskosten					676,659	726,466	708,145	-18,321	-2.52%
40002			Onvoorziene uitgaven		0	0	0	0	0.00%
41204			Reis- en verblijfskosten		17,299	10,000	10,000	0	0.00%
43000			Personeel van derden		58,670	52,000	52,000	0	0.00%
43101			Electriciteit		315	0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		3,557	2,793	2,793	0	0.00%
43403			Boeken en abonnementen		0	500	500	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0	0.00%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen		0	0	0	0	0.00%
43420			Water		0	0	0	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0	0.00%
43457			Examenskosten		526,395	400,000	400,000	0	0.00%
43472			Porti- en Telegramkosten		17,414	30,000	30,000	0	0.00%
43474			Representatiekosten		0	0	0	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		0	18,348	18,348	0	0.00%
43477			Proces en Gerechtskosten		0	980	980	0	0.00%
43480			Curricula en opleidingen		9,000	0	20,000	20,000	100%
43489			Projecten en activiteiten		19,151	0	0	0	0.00%
43491			Beveiliging		405	5,118	5,118	0	0.00%
43493			Contributie en Lidmaatschap		0	0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		3,354	5,000	5,000	0	0.00%
43501			Commissievergoeding		0	0	0	0	0.00%
43503			SLA, Contracts and Licenses		5,091	0	0	0	0.00%
43503	60029		SLA, Contracts and Licenses	CXC	93,798	93,798	73,798	-20,000	-21.32%
43503	60030		SLA, Contracts and Licenses	ETE	261,484	260,000	260,000	0	0.00%
43503	60031		SLA, Contracts and Licenses	NARIC	0	4,500	4,500	0	0.00%
43503	60032		SLA, Contracts and Licenses	Licentie ToelIT	0	4,500	4,500	0	0.00%
43503	60033		SLA, Contracts and Licenses	Licentie GED/ SAT	2,346	4,500	4,500	0	0.00%
43503	60034		SLA, Contracts and Licenses	Licentie ACCA	4,292	4,500	4,500	0	0.00%
Totaal materiële kosten					1,022,571	896,538	896,538	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kosten plaats	Grootboek rekeningnummer	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Vermoedelijke Werkelijke uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschild bedrag	Verschild %
			Hoofdstuk 6, Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sport						
			Totaal Dienst Examens		1,699,230	1,623,004	1,604,683	-18,321	-1.13%
620			Financieel/ondersteuning						
41001			Bezoldiging		513,894	505,671	563,952	58,282	11.53%
41005			Vakantie Toelage		36,288	30,790	34,287	3,497	11.36%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		0	0	0	0	0.00%
41021			Kindertoelage		6,060	7,500	7,500	0	0.00%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.		83,519	96,340	75,585	-20,755	-21.54%
41060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		37,748	34,972	38,666	3,694	10.56%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		2,588	2,369	2,637	269	11.35%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		3,733	3,641	4,060	420	11.53%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-6,321	-7,049	-729	11.53%
			Salaries & Sociale Lasten		683,800	674,961	719,639	44,678	6.62%
41003			Overwerk		0	0	0	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc		3,180	0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		12,060	5,000	5,000	0	0.00%
41040			Lamp sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		15,240	5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal personeelslasten		699,070	679,961	724,639	44,678	6.57%
41204			Reis- en verblijfskosten		18,091	18,700	18,700	0	0.00%
43000			Personeel van derden		0	0	0	0	0.00%
43101			Electriciteit		0	0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		253	460	460	0	0.00%
43403			Boeken en abonnementen		0	353	353	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0	0.00%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen		0	706	1,500	794	112.46%
43420			Water		0	0	0	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0	0.00%
43472			Porti- en Telegramkosten		0	2,500	2,500	0	0.00%
43474			Representatiekosten		0	0	0	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskandig advies		1,550	0	0	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		0	0	0	0	0.00%
43489			Projecten en activiteiten		5,563	0	0	0	0.00%
43489	60037		Projecten en activiteiten	Upgrading of Study Financing database	1,365	30,000	30,000	0	0.00%
43489	60038		Projecten en activiteiten	Website Maintenance Online Application	19,961	24,600	24,600	0	0.00%
43489	60039		Projecten en activiteiten	Preparatory Workshop Students leaving St. Maarten	7,228	10,160	30,000	19,840	195.28%
43489	60040		Projecten en activiteiten	Studieschulden Inningsbeleid	0	14,400	14,400	0	0.00%
43489	67036		Projecten en activiteiten	Prioriteitenlijst	9,450	10,000	10,000	0	0.00%
43489	67039		Projecten en activiteiten	Career Fair	2,494	3,500	3,500	0	0.00%
43489	60069		Projecten en activiteiten	Marketing Campaign Priority Studies(Teachers, etc)	0	0	5,000	5,000	100%
43491			Beveiliging		0	0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		11,985	13,063	13,063	0	0.00%
44230			Studiebeurzen toelagen		0	0	0	0	0.00%
44231			Studiebeurzen toelagen		3,307,320	4,154,268	4,154,268	0	0.00%
44231	60050		Studiebeurzen toelagen	Regionale Studies	278,625	0	0	0	0.00%
43501			Commissievergoeding		1,530	2,500	2,500	0	0.00%
43503			SLA, Contracts and Licenses		13,420	0	0	0	0.00%
43503	60013		SLA, Contracts and Licenses	Stichting St. Maarten Student Support Services	0	0	0	0	0.00%
43503	60047		SLA, Contracts and Licenses	Begeleiders Nederland (120 students)	131,142	450,000	297,120	-152,880	-33.97%
43503	60041		SLA, Contracts and Licenses	Begeleider Curacao (60 students)	27,160	60,480	30,000	-30,480	-50.40%
43503	60042		SLA, Contracts and Licenses	Begeleider Aruba (20 students)	8,330	30,240	20,000	-10,240	-33.86%
43503	60072		SLA, Contracts and Licenses	Begeleider Tallahassee (70 Students)	0	0	152,880	152,880	100%
43503	60061		SLA, Contracts and Licenses	St. Maarten Tallahassee Foundation	5,340	0	10,920	10,920	100%
43503	60043		SLA, Contracts and Licenses	Web hosting fee	3,000	3,000	3,000	0	0.00%
43503	***		SLA, Contracts and Licenses	USC Foundation Opvang Nederland	0	0	3,300	3,300	100%
			Totaal materiële kosten		3,850,807	4,828,930	4,828,064	-866	-0.02%
			Totaal Studiefinanciering		4,549,877	5,508,892	5,552,703	43,812	0.80%
620			Dienst/Steunondersteuning						
41001			Bezoldiging		924,442	1,076,477	1,087,574	11,096	1.03%
41005			Vakantie Toelage		54,698	65,989	66,674	685	1.04%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		3,897	16,314	16,631	317	1.94%
41021			Kindertoelage		3,240	7,020	7,020	0	0.00%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.		147,701	203,753	143,648	-60,105	-29.50%
41060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		68,119	76,176	76,915	739	0.97%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		4,542	5,078	5,131	53	1.04%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		6,915	7,751	7,831	80	1.03%
41080			Overlijdinguitkering		0	0	0	0	0.00%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-13,456	-13,595	-139	1.03%
			Salaries & Sociale Lasten		1,213,554	1,445,103	1,397,828	-47,274	-3.27%
41003			Overwerk		0	0	0	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc		8,448	0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		12,373	5,000	5,000	0	0.00%
41040			Lamp sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		20,821	5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal personeelslasten		1,234,375	1,450,103	1,402,828	-47,274	-3.26%
41204			Reis- en verblijfskosten		21,667	10,000	10,000	0	0.00%
43000			Personeel van derden		0	0	0	0	0.00%
43002			Bezoldiging tijdelijk personeel		2,763	0	0	0	0.00%
43039			Retroactieve uitkering tijd. pers.		1,955	0	0	0	0.00%
43101			Electriciteit		0	0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		394	1,000	1,000	0	0.00%
43403			Boeken en abonnementen		0	0	0	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0	0.00%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen		6,563	25,899	25,899	0	0.00%
43420			Water		0	0	0	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0	0.00%
43472			Porti- en Telegramkosten		0	0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		0	0	0	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskandig advies		0	0	0	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN										
Kosten plaats	Grootboek rekening n	Project Code	Omschrijving	Project Code	Omschrijving	Vermoedelijke Werkelijke uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 6, Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sport							
43480			Cursussen en opleidingen			0	0	0	0	0.00%
43489			Projecten en activiteiten			4,514	0	0	0	0.00%
			Projecten en activiteiten							
43489	60055		Projecten en activiteiten		Analyse Functie van Zorgteam Basisschool	477	0	0	0	0.00%
43489	60035		Projecten en activiteiten		Testen AGO Studenten	24,000	37,500	37,500	0	0.00%
43489	67032		Projecten en activiteiten		Ouder Steungroep	1,360	1,500	1,500	0	0.00%
43489	67033		Projecten en activiteiten		Educatieve workshops voor ouders	4,187	9,000	9,000	0	0.00%
43489	67034		Projecten en activiteiten		Workshop Protocol for the reporting of Abuse and Neglect		6,000	0	-6,000	-100.00%
43489	67035		Projecten en activiteiten		Algemene Zorg Beheer Overleg	3,669	2,000	4,000	2,000	100.00%
43489	67036		Projecten en activiteiten		Priority list project		0	0	0	0.00%
43489	60053		Projecten en activiteiten		Psychosocial voorbereidende workshops Nederlands	0	2,225	2,225	0	0.00%
43489	60054		Projecten en activiteiten		Bewust Discipline	15,177	0	0	0	0.00%
43489	67037		Projecten en activiteiten		Case Management Vergaderingen		500	500	0	0.00%
43489	67038		Projecten en activiteiten		Voorbereidende Workshops	1,529	5,000	4,000	-1,000	-20.00%
43489	67039		Projecten en activiteiten		Career Fair	2,428	3,500	3,500	0	0.00%
43489	67040		Projecten en activiteiten		Teacher Support Program (Barbados)	1,257	0	0	0	0.00%
43489	67041		Projecten en activiteiten		Training and Support St. Johns University	13,884	10,725	10,725	0	0.00%
43489	67042		Projecten en activiteiten		Behaviour modification support St. Johns University	0	10,725	10,725	0	0.00%
43489	67043		Projecten en activiteiten		Implementation IEP	0	0	0	0	0.00%
43489	60036		Projecten en activiteiten		Norming Intelligence Test	0	24,850	0	-24,850	-100.00%
43489	60056		Projecten en activiteiten		Gedrag therapie project voor jongens	4,387	0	8,000	8,000	100%
43489	**		Projecten en activiteiten		Psychologen Project	0	0	0	0	0.00%
43489	**		Projecten en activiteiten		Maatschappelijke werkers projecten	0	0	0	0	0.00%
43489	**		Projecten en activiteiten		Overige Projecten	0	0	0	0	0.00%
43489	60065		Projecten en activiteiten		Schoolbreed PBIS (Schoolwide PBIS)	0	0	19,800	19,800	100%
43489	60066		Projecten en activiteiten		Vervolg welzijn initiatieven(Well-Being follow up initiatieven)	0	0	0	0	0.00%
43489	60064		Projecten en activiteiten		Gedrag therapie project voor meisjes	0	0	7,000	7,000	100%
43489	60067		Projecten en activiteiten		Spraakworkshops voor leraren/Speech Workshops voor leraren	0	0	0	0	0.00%
43491			Beveiliging			0	0	0	0	0.00%
43493			Contributie en Lidmaatschap			0	0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten			56	10,000	10,000	0	0.00%
			Totaal materiële kosten			110,267	160,424	165,374	4,950	3.09%
			Totaal Dienst Studenteondersteuning			1,344,642	1,610,527	1,568,203	-42,324	-2.63%
6240			<i>Inspectiedienst Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sport</i>							
41001			Bezoldiging			871,616	1,062,598	1,020,254	-42,343	-3.98%
41005			Vakantie Toelage			50,706	64,145	61,604	-2,541	-3.96%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen			0	0	0	0	0.00%
41021			Kindertoeelage			5,730	6,480	6,480	0	0.00%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.			128,110	201,393	134,558	-66,835	-33.19%
41060			Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.			63,399	73,626	69,503	-4,123	-5.60%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ			4,239	4,930	4,735	-195	-3.97%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG			6,328	7,651	7,346	-305	-3.98%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel			0	-13,282	-12,753	529	-3.98%
			Salarissen & Sociale Lasten			1,130,328	1,407,540	1,291,727	-115,813	-8.23%
41003			Overwerk			0	0	0	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc			3,540	0	13,370	13,370	100%
41039			Retroactieve uitkering			16,414	5,000	5,000	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA			0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten			19,954	5,000	18,370	13,370	267.40%
			Totaal personeelskosten			1,150,282	1,412,540	1,310,097	-102,443	-7.25%
41204			Reis- en verblijfskosten			22,468	10,000	20,000	10,000	100.00%
43000			Personeel van derden			0	0	0	0	0.00%
43002			Bezoldiging tijdelijk personeel			2,456	0	0	0	0.00%
43039			Retroactieve uitkering tijd. pers.			4,786	0	0	0	0.00%
43101			Electriciteit			0	0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen			994	5,000	8,000	3,000	60.00%
43403			Boeken en abonnementen			0	0	0	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting			0	0	5,000	5,000	100%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen			0	0	2,000	2,000	100%
43420			Water			0	0	0	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten			0	0	0	0	0.00%
43452			Verzekering personeel			0	0	0	0	0.00%
43458			Schoolbus vervoer			0	0	0	0	0.00%
43472			Porti- en Telegramkosten			0	0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten			0	0	0	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies			0	0	0	0	0.00%
43477			Proces en Gerechtskosten			0	0	0	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen			0	0	15,000	15,000	100%
43489			Projecten en activiteiten			0	0	0	0	0.00%
			Projecten en activiteiten							
43489	60028		Projecten en activiteiten		Information session parents/ community	0	3,600	5,000	1,400	38.89%
43489	65007		Projecten en activiteiten		Filming information sessions/ Enhance Quality Inform	0	3,600	5,000	1,400	38.89%
43489	60025		Projecten en activiteiten		Vrije educatie	0	0	0	0	0.00%
43489	60021		Projecten en activiteiten		100 leerplachten zonder een start kwalificatie	0	0	0	0	0.00%
43491			Beveiliging			0	0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten			419	11,140	17,960	6,820	61.22%
			SLA, Contracts and Licenses							
43503	60014		SLA, Contracts and Licenses		Stichting Voortgezet Onderwijs St. Maarten	0	0	0	0	0.00%
43503	60015		SLA, Contracts and Licenses		Foundation for Academic and Vocational education	0	0	0	0	0.00%
43503	60016		SLA, Contracts and Licenses		Foundation for Catholic Education St. Maarten	0	0	0	0	0.00%
43503	60017		SLA, Contracts and Licenses		Foundation for Protestant Christian Education, W.I.	0	0	0	0	0.00%
43503	60018		SLA, Contracts and Licenses		Methodist Agogic Centre	0	0	0	0	0.00%
43503	60019		SLA, Contracts and Licenses		Foundation of Seventh- Day Adventist Churches	0	0	0	0	0.00%
43503	60020		SLA, Contracts and Licenses		School Board	0	0	0	0	0.00%
43503	60021		SLA, Contracts and Licenses		University of St. Martin	0	0	0	0	0.00%
43503	*		SLA, Contracts and Licenses		Secundair Beroeps Onderwijs / NIPA	0	0	0	0	0.00%
43503	60024		SLA, Contracts and Licenses		Educational Behaviour Modification Program	0	0	0	0	0.00%
					Belvedere	0	0	0	0	0.00%
					Charlotte Brookson Academy	0	0	0	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kosten plaats	Grootboek rekening n	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Vermoeidelijke Werkelijke uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 6, Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sport						
43521			Verzekering Studenten		173,338	0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		204,461	33,340	77,960	44,620	133.835%
			Totaal Inspectiedienst Onderwijs, Cultuur, Jeugd- en Sport		1,354,743	1,445,880	1,388,057	-57,823	-4.00%
6310			Dienst Onderwijs Innovatie						
41001			Bezoldiging		203,120	643,667	708,472	64,806	10.07%
41005			Vakantie Toelage		9,038	41,105	44,867	3,762	9.15%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		10,788	34,092	34,092	0	0.00%
41021			Kindertoeelage		1,920	7,320	5,220	-2,100	-28.09%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.		33,723	122,764	94,880	-27,884	-22.71%
41060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		13,070	45,210	49,333	4,123	9.12%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		918	3,176	3,463	288	9.07%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		1,526	4,634	5,101	467	10.07%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-8,046	-8,856	-810	10.07%
			Salarissen & Sociale Lasten		274,103	893,922	936,573	42,652	4.77%
41003			Overwerk		0	0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		8,301	5,000	5,000	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		8,301	5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		282,404	898,922	941,573	42,652	4.74%
41204			Reis- en verblijfskosten		0	10,000	10,000	0	0.00%
43000			Personeel van derden		4,938	0	0	0	0.00%
43101			Electriciteit		2,791	0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		0	7,000	7,000	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0	0.00%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen		0	0	0	0	0.00%
43420			Water		0	0	0	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0	0.00%
43461			USONA		0	0	0	0	0.00%
43472			Porti- en Telegraafkosten		0	0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		0	0	0	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		0	0	0	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		0	0	0	0	0.00%
43489	60051		Projecten en activiteiten	Een tablet per kind/STEP	21,899	241,824	241,824	0	0.00%
43489	60063		Projecten en activiteiten	Ik Ben Koning	22,501	0	0	0	0.00%
43489	***		Projecten en activiteiten	EOM "Education on the Move"	0	0	40,000	40,000	100%
43499			Overige goederen en diensten		75	0	0	0	0.00%
43503			SLA, Contracts and Licenses		3,150	0	0	0	0.00%
			SLA, Contracts and Licenses						
43503	60026		SLA, Contracts and Licenses	Operational Cost Schoollift	15,813	85,998	45,998	-40,000	-46.51%
43503	60027		SLA, Contracts and Licenses	EMIS	25,704	40,500	0	-40,500	-100.00%
			Totaal materiële kosten		96,831	385,322	344,822	-40,500	-10.51%
			Totaal Onderwijs Innovatie		379,235	1,284,244	1,286,395	2,152	0.17%
6320			Dienst Openbaar Onderwijs						
41001			Bezoldiging		12,997,052	14,591,156	14,316,693	-274,463	-1.88%
41005			Vakantie Toelage		763,393	888,602	869,599	-19,003	-2.14%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		43,828	114,058	48,792	-65,266	-57.22%
41021			Kindertoeelage		114,930	104,820	127,830	23,010	21.95%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.		1,972,953	2,801,190	1,933,263	-867,927	-30.98%
41060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		916,619	1,024,904	1,002,340	-22,565	-2.20%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		65,442	68,379	66,905	-1,473	-2.15%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		94,284	105,056	103,080	-1,976	-1.88%
41201			Werving en selectie		13,213	0	58,855	58,855	100%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-182,389	-178,959	3,431	-1.88%
			Salarissen & Sociale Lasten		16,981,714	19,515,776	18,348,399	-1,167,377	-5.98%
41003			Overwerk		0	0	0	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc		41,228	0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		129,064	5,000	5,000	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		170,292	5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		17,152,006	19,520,776	18,353,399	-1,167,377	-5.98%
41204			Reis- en verblijfskosten		0	0	0	0	0.00%
43000			Personeel van derden		6,704	0	0	0	0.00%
43001			Uitzending en terugzending contractanten (voor stichtingen)		0	0	0	0	0.00%
43002			Bezoldiging tijdelijk personeel		2,456	10,348	0	-10,348	-100.00%
43039			Retroactieve uitkering tijd. pers.		8,841	0	0	0	0.00%
43060			Comp. toelag A.O.V./A.W.W. tijd. pers.		0	5,610	0	-5,610	-100.00%
43070			Werkgeversbijdrage AVBZ tijd. pers.		0	11,221	0	-11,221	-100.00%
43071			Werkgeversbijdrage FZOG tijd. pers.		0	0	0	0	0.00%
43101			Electriciteit		0	240,000	0	-240,000	-100.00%
43101	68001		Electriciteit	Oranje School Philipsburg	29,341	0	39,317	39,317	100%
43101	68002		Electriciteit	Charles Leopold Bell Cay Bay	3,488	0	1,259	1,259	100%
43101	68003		Electriciteit	Lionel Connor Cole Bay	24,512	0	30,891	30,891	100%
43101	68004		Electriciteit	Genevieve de Weever Hope Estate	19,456	0	22,765	22,765	100%
43101	68005		Electriciteit	Martin Luther King Jr Dutch Quarter	20,382	0	24,332	24,332	100%
43101	68006		Electriciteit	Prins Willem Alexander St. Peters	12,911	0	19,418	19,418	100%
43101	68007		Electriciteit	Ruby Labega Retreat Estate	36,322	0	47,690	47,690	100%
43101	68008		Electriciteit	Alma Fleming-Rogers Belvedere	18,210	0	23,373	23,373	100%
43101	68009		Electriciteit	St. Maarten Vocational School	24,670	0	30,955	30,955	100%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0	0.00%
43401			Kantoorbenodigdheden		0	0	0	0	0.00%
43401	68004		Kantoorbenodigdheden	Genevieve de Weever Hope Estate	1,432	0	0	0	0.00%
43402			Keuken benodigdheden en catering		0	0	0	0	0.00%
43403			Boeken en abonnementen		0	0	0	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0	0.00%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen		1	100,000	0	-100,000	-100.00%
43419	68001		Diverse specifieke gebruiksgoederen	Oranje School Philipsburg	3,880	0	16,754	16,754	100%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kosten plaats	Grootboek rekeningnummer	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Vermoedelijke Werkelijke uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 6, Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sport						
43419	68002		Diverse specifieke gebruiksgoederen	Charles Leopold Bell Cay Bay	840	0	3,625	3,625	100%
43419	68003		Diverse specifieke gebruiksgoederen	Lionel Connor Cole Bay	3,046	0	13,155	13,155	100%
43419	68004		Diverse specifieke gebruiksgoederen	Genevieve de Weever Hope Estate	4,928	0	21,278	21,278	100%
43419	68005		Diverse specifieke gebruiksgoederen	Martin Luther King Jr Dutch Quarter	753	0	3,252	3,252	100%
43419	68006		Diverse specifieke gebruiksgoederen	Prins Willem Alexander St. Peters	147	0	635	635	100%
43419	68007		Diverse specifieke gebruiksgoederen	Ruby Labega Retreat Estate	2,829	0	12,216	12,216	100%
43419	68008		Diverse specifieke gebruiksgoederen	Alma Fleming-Rogers Belvedere	3,994	0	17,247	17,247	100%
43419	68009		Diverse specifieke gebruiksgoederen	St. Maarten Vocational School	2,741	0	11,837	11,837	100%
43420			Water			180,000	0	-180,000	-100,00%
43420	68001		Water	Oranje School Philipsburg	52,648		49,506	49,506	100%
43420	68002		Water	Charles Leopold Bell Cay Bay	1,295		1,014	1,014	100%
43420	68003		Water	Lionel Connor Cole Bay	56,770		51,966	51,966	100%
43420	68004		Water	Genevieve de Weever Hope Estate	106,847		92,197	92,197	100%
43420	68005		Water	Martin Luther King Jr Dutch Quarter	27,987		25,672	25,672	100%
43420	68006		Water	Prins Willem Alexander St. Peters	4,349		4,733	4,733	100%
43420	68007		Water	Ruby Labega Retreat Estate	5,689		6,336	6,336	100%
43420	68008		Water	Alma Fleming-Rogers Belvedere	3,586		3,319	3,319	100%
43420	68009		Water	St. Maarten Vocational School	16,340		15,257	15,257	100%
43420	67007		Water	John Larmour center	303		0	0	0,00%
43421	68002		Voeding		583	21,600	0	-21,600	-100,00%
43421	68001		Voeding	Oranje School Philipsburg	7,295		4,996	4,996	100%
43421	68002		Voeding	Charles Leopold Bell Cay Bay	0		0	0	0,00%
43421	68003		Voeding	Lionel Connor Cole Bay	4,589		5,095	5,095	100%
43421	68004		Voeding	Genevieve de Weever Hope Estate	3,042		0	0	0,00%
43421	68005		Voeding	Martin Luther King Jr Dutch Quarter	0		1,924	1,924	100%
43421	68006		Voeding	Prins Willem Alexander St. Peters	6,970		7,400	7,400	100%
43421	68007		Voeding	Ruby Labega Retreat Estate	2,496		2,185	2,185	100%
43421	68008		Voeding	Alma Fleming-Rogers Belvedere	0		0	0	0,00%
43421	68009		Voeding	St. Maarten Vocational School	0		0	0	0,00%
43440			Huur gebouwen en ruimten			0	0	0	0,00%
43430			Onderhoud gebouwen en terreinen		25,482	180,000	0	-180,000	-100,00%
43430	68001		Onderhoud gebouwen en terreinen	Oranje School Philipsburg	42,846		47,469	47,469	100%
43430	68002		Onderhoud gebouwen en terreinen	Charles Leopold Bell Cay Bay	0		11,867	11,867	100%
43430	68003		Onderhoud gebouwen en terreinen	Lionel Connor Cole Bay	26,176		16,558	16,558	100%
43430	68004		Onderhoud gebouwen en terreinen	Genevieve de Weever Hope Estate	35,845		26,147	26,147	100%
43430	68005		Onderhoud gebouwen en terreinen	Martin Luther King Jr Dutch Quarter	7,337		5,254	5,254	100%
43430	68006		Onderhoud gebouwen en terreinen	Prins Willem Alexander St. Peters	3,573		812	812	100%
43430	68007		Onderhoud gebouwen en terreinen	Ruby Labega Retreat Estate	12,640		13,994	13,994	100%
43430	68008		Onderhoud gebouwen en terreinen	Alma Fleming-Rogers Belvedere	11,883		17,604	17,604	100%
43430	68009		Onderhoud gebouwen en terreinen	St. Maarten Vocational School	27,708		40,295	40,295	100%
43435			Onderhoud vervoermiddelen			0	0	0	0,00%
43436			Onderhoud kantoormachines			0	12,500	12,500	100%
43436	68001		Onderhoud kantoormachines	Oranje School Philipsburg	259		0	0	0,00%
43436	68004		Onderhoud kantoormachines	Genevieve de Weever Hope Estate	3,845		0	0	0,00%
43436	68005		Onderhoud kantoormachines	Martin Luther King Jr Dutch Quarter	5,540		0	0	0,00%
43436	68006		Onderhoud kantoormachines	Prins Willem Alexander St. Peters	614		0	0	0,00%
43436	68009		Onderhoud kantoormachines	St. Maarten Vocational School	2,067		0	0	0,00%
43472			Porti- en Telegraafkosten		0	12,500	0	-12,500	-100,00%
43474			Representatiekosten		0	0	0	0	0,00%
43476			Rechts- en ander deskandig advies		3,407	0	0	0	0,00%
43477			Proces en Gerechtskosten		0	0	0	0	0,00%
43480			Cursussen en opleidingen		0	0	0	0	0,00%
43487	68001		Communicatie	Oranje School Philipsburg	98		0	0	0,00%
43487	68002		Communicatie	Charles Leopold Bell Cay Bay	497		0	0	0,00%
43487	68005		Communicatie	Martin Luther King Jr Dutch Quarter	2,300		0	0	0,00%
43489			Projecten en activiteiten		0	27,300	0	-27,300	-100,00%
43489	60068		Projecten en activiteiten	Opleidingszorgcentrum (Educational Care Center)	109		59,867	59,867	100%
43489	67038		Projecten en activiteiten	Voorbereidende workshop	0		0	0	0,00%
43491			Beveiliging		989,244	889,153	889,153	0	0,00%
43491	68008		Beveiliging		0	0	0	0	0,00%
43491	67022		Beveiliging		19,903	0	0	0	0,00%
43499			Overige goederen en diensten		239,058	741,464	257,857	-483,607	-65,22%
43499	60008		Overige goederen en diensten	Havo/VWO/CXC basisvorming	16,827		0	0	0,00%
43499	68001		Overige goederen en diensten	Oranje School Philipsburg	9,661		10,655	10,655	100%
43499	68002		Overige goederen en diensten	Charles Leopold Bell Cay Bay	0		0	0	0,00%
43499	68003		Overige goederen en diensten	Lionel Connor Cole Bay	43,485		41,706	41,706	100%
43499	68004		Overige goederen en diensten	Genevieve de Weever Hope Estate	16,539		18,578	18,578	100%
43499	68005		Overige goederen en diensten	Martin Luther King Jr Dutch Quarter	18,081		18,072	18,072	100%
43499	68006		Overige goederen en diensten	Prins Willem Alexander St. Peters	19,386		22,053	22,053	100%
43499	68007		Overige goederen en diensten	Ruby Labega Retreat Estate	16,772		18,498	18,498	100%
43499	68008		Overige goederen en diensten	Alma Fleming-Rogers Belvedere	39,636		43,715	43,715	100%
43499	68009		Overige goederen en diensten	St. Maarten Vocational School	51,702		56,373	56,373	100%
44231			Studietoelagen		641	0	0	0	0,00%
43501	68003		Commissievergoeding	Lionel Connor Cole Bay	6,542		0	0	0,00%
43503			SLA, Contracts and Licenses		379,017	108,161	0	-108,161	-100,00%
43503	60075		SLA, Contracts and Licenses	Moderne Leerkracht (Modern Teacher)	0		55,180	55,180	100%
43503	60076		SLA, Contracts and Licenses	Frontline Technologies Group LLC	0		41,760	41,760	100%
43503	60077		SLA, Contracts and Licenses	Jitasa Group (K12 School Mgmt System)	0		54,753	54,753	100%
43503	60078		SLA, Contracts and Licenses	Pronator	0		5,102	5,102	100%
43503	60079		SLA, Contracts and Licenses	Inschrijving voor onderwijsoplossing (Microsoft)	0		30,684	30,684	100%
43503	60080		SLA, Contracts and Licenses	CITRIX	0		4,203	4,203	100%
43503	60081		SLA, Contracts and Licenses	Survey Monkey	0		533	533	100%
43503	60082		SLA, Contracts and Licenses	Edupoint (Synergy Onderwijs Platform)	0		22,724	22,724	100%
43511			Schoonmaakbehoeftigheden			0	0	0	0,00%
43518			School Materialen		38,891	160,000	0	-160,000	-100,00%
43518	68001		School Materialen	Oranje School Philipsburg	18,963		46,856	46,856	100%
43518	68002		School Materialen	Charles Leopold Bell Cay Bay	3,714		9,743	9,743	100%
43518	68003		School Materialen	Lionel Connor Cole Bay	7,529		19,036	19,036	100%
43518	68004		School Materialen	Genevieve de Weever Hope Estate	0		0	0	0,00%
43518	68005		School Materialen	Martin Luther King Jr Dutch Quarter	0		0	0	0,00%
43518	68006		School Materialen	Prins Willem Alexander St. Peters	4,847		11,977	11,977	100%
43518	68007		School Materialen	Ruby Labega Retreat Estate	19,931		23,938	23,938	100%
43518	68008		School Materialen	Alma Fleming-Rogers Belvedere	0		0	0	0,00%
43518	68009		School Materialen	St. Maarten Vocational School	19,031		48,450	48,450	100%

GEWONE DIENST UITGAVEN										
Kosten plaats	Grootboek rekening n	Project Code	Omschrijving	Project Code	Omschrijving	Vermoechlijke Werkelijke uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschl bedrag	Verschl %
			Hoofdstuk 6, Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sport							
			Totaal materiële kosten			2,724,299	2,687,357	2,615,566	-71,791	-2.67%
			Totaal Openbaar Onderwijs			19,876,305	22,208,133	20,968,965	-1,239,168	-5.58%
			Totaal Uitvoerende Organisatie			29,204,032	33,680,679	32,369,006	-1,311,673	-3.89%
			Totaal gewone dienst			121,185,724	122,171,170	121,273,519	-897,651	-0.73%
			TOTALEN PER ECONOMISCHE CATEGORIËN			121,185,724	122,171,170	121,273,519	-897,651	-0.73%
41001			Bezoldiging			19,604,890	22,771,453	22,856,490	85,038	0.37%
41005			Vakantie Toelage			1,184,146	1,402,483	1,409,882	7,398	0.53%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen			356,359	447,268	464,028	16,760	3.75%
41021			Kindertoeleg			156,810	156,000	177,510	21,510	13.79%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.			2,985,532	4,298,519	3,023,317	-1,275,202	-29.67%
41060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.			1,384,541	1,581,710	1,574,533	-7,178	-0.45%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ			99,924	108,004	108,588	584	0.54%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG			143,053	163,954	164,567	612	0.37%
41080			Overlijdensuitkering			0	0	0	0	0.00%
41201			Werving en selectie			13,213	0	58,855	58,855	100%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel			0	-284,643	-285,706	-1,063	0.37%
			Salarissen & Sociale Lasten			25,928,468	30,644,748	29,552,063	-1,092,685	-3.57%
41003			Overwerk			0	0	0	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc			63,878	0	13,370	13,370	100%
41039			Retroactieve uitkering			302,758	55,000	55,000	0	0.00%
41040			Lump som Indexering / COLA			0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten			366,636	55,000	68,370	13,370	24.31%
			Totaal personeelskosten			26,295,104	30,699,748	29,620,433	-1,079,315	-3.52%
40002			Onvoorzienige Uitgaven			0	0	0	0	0.00%
41204			Reis- en verblijfskosten			170,568	161,345	171,345	10,000	6.20%
43000			Personeel van derden			77,143	52,000	52,000	0	0.00%
43001			Uitzending en terugzending contractanten			0	0	0	0	0.00%
43002			Bezoldiging tijdelijk personeel			60,558	10,348	0	-10,348	-100.00%
43009			Retroactieve uitkering tijd. pers.			26,086	0	0	0	0.00%
43060			Comp. toelag A.O.V./A.W.W. tijd. pers.			0	5,610	0	-5,610	-100.00%
43070			Werkgeversbijdrage AVBZ tijd. pers.			0	11,221	0	-11,221	-100.00%
43071			Werkgeversbijdrage FZOG tijd. pers.			0	0	0	0	0.00%
43101			Electriciteit			192,398	240,000	240,000	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen			18,314	39,068	42,068	3,000	7.68%
43401			Kantoorbenodigdheden			1,450	0	0	0	0.00%
43402			Keuken benodigdheden en catering			0	0	0	0	0.00%
43403			Boeken en abonnementen			1,125	6,853	6,853	0	0.00%
43411			Dienst- en werkklleding en uitsnoring			0	0	5,000	5,000	100%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen			29,722	126,605	129,399	2,794	2.21%
43420			Water			275,814	180,000	250,000	70,000	38.89%
43421			Voeding			24,975	21,600	21,600	0	0.00%
43430			Onderhoud gebouwen en terreinen			193,490	180,000	180,000	0	0.00%
43435			Onderhoud vervoermiddelen			0	0	0	0	0.00%
43436			Onderhoud kantoor machines			14,125	0	12,500	12,500	100%
43440			Huur gebouwen en ruimten			212,810	0	0	0	0.00%
43452			Verzekering personeel			0	0	0	0	0.00%
43455			Talenten Beurs			69,030	50,000	50,000	0	0.00%
43456			Behoersfaciliteiten			583,484	480,000	480,000	0	0.00%
43457			Examenskosten			530,542	400,000	400,000	0	0.00%
43458			Schoolbus vervoer			5,337,036	2,801,372	2,801,372	0	0.00%
43459			Beleidsontwikkelings taken			0	0	0	0	0.00%
43461			USONA			0	0	0	0	0.00%
43470			Advertentiekosten			0	1,000	1,000	0	0.00%
43472			Porti- en Telegramkosten			17,414	46,000	33,500	-12,500	-27.17%
43474			Representatiekosten			6,439	15,000	15,000	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies			110,408	179,898	179,898	0	0.00%
43477			Proces en Gerechtskosten			0	980	980	0	0.00%
43479			Accountantscontrole			0	0	0	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen			42,736	0	65,000	65,000	100%
43487			Communicatie			2,895	0	0	0	0.00%
43489			Projecten en activiteiten			2,184,849	4,014,697	3,263,728	-750,969	-18.71%
43491			Beveiliging			1,009,552	894,271	894,271	0	0.00%
43493			Contributie en Lidmaatschap			0	3,747	3,747	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten			550,087	901,574	654,436	-247,137	-27.41%
43501			Commissievergoeding			10,992	80,000	80,000	0	0.00%
43503			SLA, Contracts and Licenses			976,087	1,150,177	1,256,453	106,276	9.24%
43511			Schoonmaakbenodigdheden			0	0	0	0	0.00%
43518			School Materialen			112,906	160,000	160,000	0	0.00%
43521			Verzekering Studenten			173,338	180,000	348,232	168,232	93.46%
44201			Subsidies en bijdragen			8,000	0	0	0	0.00%
44301			Subsidie aan bedrijven			2,283,838	2,230,000	2,348,000	118,000	5.29%
44302			Subsidies Onderwijs			75,995,823	72,693,789	73,352,436	658,647	0.91%
44231			Studietoelagen			3,586,586	4,154,268	4,154,268	0	0.00%
			Totaal materiële kosten			94,890,620	91,471,422	91,653,086	181,664	0.20%
			Totaal			121,185,724	122,171,170	121,273,519	-897,651	-0.73%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kosten-plaats	Grootboek-rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Omschrijving	Vermoeutelijk werkelijke uitgave 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 7, Ministerie van Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeid						
70			Minister						
41001			Bezoldiging		224,048	244,402	244,402	0	0.00%
41005			Vakantie Toelage		8,442	15,980	15,980	0	0.00%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		18,943	20,664	20,664	0	0.00%
41021			Kindertoelage		0	1,260	1,260	0	0.00%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S		0	0	0	0	0.00%
41060			Compensatietoelage A.O.V./A.W.W		7,500	7,771	7,575	-196	-2.52%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		1,233	1,235	1,235	0	0.00%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		1,613	1,760	1,760	0	0.00%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-3,055	-3,055	0	0.00%
			Salarissen & Sociale Lasten		261,779	290,016	289,820	-196	-0.07%
41003			Overwerk		0	0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		0	0	0	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		0	0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		261,779	290,016	289,820	-196	-0.07%
41204			Reis- en verblijfskosten		3,840	35,000	40,000	5,000	14.29%
43000			Personeel van derden		0	150,000	100,000	-50,000	-33.33%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		3,125	9,000	9,000	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		1,110	5,000	5,000	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		220,374	310,557	225,000	-85,557	-27.55%
43477			Proces en Gerechtskosten		43,511	0	40,000	40,000	100%
43499			Overige goederen en diensten		4,065	5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		276,025	514,557	424,000	-90,557	-17.60%
			Totaalkosten Minister		537,804	804,573	713,820	-90,753	-11.28%
7010			Kabinet						
41001			Bezoldiging		463,480	457,430	443,839	-13,591	-2.97%
41005			Vakantie Toelage		54,716	38,708	39,807	1,099	2.84%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		202,678	187,700	216,489	28,789	15.34%
41021			Kindertoelage		550	0	3,120	3,120	100%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S		56,084	85,174	57,565	-27,609	-32.42%
41060			Compensatietoelage A.O.V./A.W.W		33,788	34,324	35,700	1,376	4.01%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		3,863	3,046	3,141	94	3.10%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		3,722	3,293	3,196	-98	-2.97%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-5,718	-5,548	170	-3.06%
			Salarissen & Sociale Lasten		818,881	803,959	797,308	-6,651	-0.83%
41003			Overwerk		0	0	0	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc.		1,704	0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		99,633	5,000	0	-5,000	-100.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		101,337	5,000	0	-5,000	-100.00%
			Totaal personeelskosten		920,218	808,959	797,308	-11,651	-1.44%
41204			Reis- en verblijfskosten		3,547	18,000	18,000	0	0.00%
43000			Personeel van derden		56,912	0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		0	0	0	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		0	0	0	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		0	0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		2,789	9,200	10,000	800	8.70%
			Totaal materiële kosten		63,248	27,200	28,000	800	2.94%
			Totaal Kabinet		983,466	836,159	825,308	-10,851	-1.30%
7021			Stafbureau						
41001			Bezoldiging		475,095	708,838	705,964	-2,874	-0.41%
41005			Vakantie Toelage		29,243	43,305	43,858	553	1.28%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		6,462	6,676	20,028	13,352	200.00%
41021			Kindertoelage		5,280	6,240	4,980	-1,260	-20.19%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S		73,719	130,878	90,150	-40,729	-31.12%
41060			Compensatietoelage A.O.V./A.W.W		33,616	43,834	43,743	-91	-0.21%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		2,445	3,330	3,377	47	1.42%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		3,421	5,104	5,083	-21	-0.41%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-8,860	-8,825	36	-0.41%
			Salarissen & Sociale Lasten		629,281	939,344	908,358	-30,986	-3.30%
41003			Overwerk		0	0	0	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc.		10,343	0	7,500	7,500	100%
41039			Retroactieve uitkering		5,329	5,000	0	-5,000	-100.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
42100			Instroombeleid Studietoelagen		3,686	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		19,358	5,000	7,500	2,500	50.00%
			Totaal personeelskosten		648,639	944,344	915,858	-28,486	-3.02%
41204			Reis- en verblijfskosten		9,729	10,000	30,000	20,000	200.00%
43000			Personeel van derden		26,018	30,000	160,000	130,000	433.33%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		6,046	6,000	5,000	-1,000	-16.67%
43403			Boeken en abonnementen		315	3,000	3,000	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0	0.00%
43435			Onderhoud vervoermiddelen		11	0	0	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		0	10,000	10,000	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		5,247	0	0	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kostenplaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Omschrijving	Vermoedelijk werkelijke uitgave 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 7, Ministerie van Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeid						
	43489		Projecten en activiteiten		0	0	0	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		9,896	87,000	45,000	-42,000	-48.28%
			Totaal materiële kosten		57,262	146,000	253,000	107,000	73.29%
			Totaal Stafbureau		705,901	1,090,344	1,168,858	78,514	7.20%
			<i>Afdelingen:</i>						
	7110		<i>Afdeling Volksgezondheid</i>						
	41001		Bezoldiging		575,235	634,116	734,541	100,425	15.84%
	41005		Vakantie Toelage		36,111	38,517	44,342	5,825	15.12%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		0	5,857	0	-5,857	-100.00%
	41021		Kindertoelage		3,660	1,980	4,500	2,520	127.27%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S		89,485	118,176	94,861	-23,314	-19.73%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		38,397	43,244	47,938	4,694	10.85%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		2,868	2,961	3,407	446	15.06%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		4,149	4,566	5,289	723	15.84%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-7,926	-9,182	-1,255	13.67%
			Salarissen & Sociale Lasten		749,905	841,490	925,697	84,207	10.01%
	41003		Overwerk		0	0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc		7,042	0	10,000	10,000	100%
	41039		Retroactieve uitkering		5,058	5,000	0	-5,000	-100.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		12,100	5,000	10,000	5,000	100.00%
			Totaal personeelskosten		762,005	846,490	935,697	89,207	10.54%
	41204		Reis- en verblijfskosten		9,754	15,000	25,000	10,000	66.67%
	43000		Personeel van derden		5,000	40,000	50,000	10,000	25.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		5,242	2,000	2,000	0	0.00%
	43403		Boeken en abonnementen		0	1,500	2,000	500	33.33%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0	0.00%
	43435		Onderhoud vervoermiddelen		24	0	0	0	0.00%
	43440		Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0	0.00%
	43459		Beleidsontwikkelings taken		0	75,000	35,000	-40,000	-53.33%
	43474		Representatiekosten		0	3,700	3,700	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		0	0	5,000	5,000	100%
	43489		Projecten en activiteiten		30,811	75,000	150,000	75,000	100.00%
	43493		Contributie en Lidmaatschap		102,111	60,499	70,825	10,326	17.07%
	43499		Overige goederen en diensten		28,191	5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		181,133	277,699	348,525	70,826	25.50%
			Totaal Afdeling Volksgezondheid		943,138	1,124,189	1,284,222	160,033	14.24%
	7120		<i>Afdeling Sociale Ontwikkeling</i>						
	41001		Bezoldiging		449,181	565,582	572,305	6,723	1.19%
	41005		Vakantie Toelage		30,796	35,985	36,409	424	1.18%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		68,616	29,844	30,192	348	1.17%
	41021		Kindertoelage		4,320	4,320	4,320	0	0.00%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S		70,091	105,043	73,564	-31,479	-29.97%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		29,386	38,194	38,125	-70	-0.18%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		2,457	2,777	2,809	33	1.18%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		2,622	4,072	4,121	48	1.19%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-7,070	-7,154	-84	1.17%
			Salarissen & Sociale Lasten		657,469	778,747	754,691	-24,056	-3.09%
	41003		Overwerk		0	0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc		7,193	0	7,500	7,500	100%
	41039		Retroactieve uitkering		855	5,000	0	-5,000	-100.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		8,048	5,000	7,500	2,500	50.00%
			Totaal personeelskosten		665,517	783,747	762,191	-21,556	-2.75%
	41204		Reis- en verblijfskosten		0	15,000	15,000	0	0.00%
	43000		Personeel van derden		4,000	90,156	50,000	-40,156	-44.54%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		0	3,000	3,000	0	0.00%
	43403		Boeken en abonnementen		0	3,100	3,100	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0	0.00%
	43440		Huur gebouwen en ruimten		81,000	81,000	0	-81,000	-100.00%
	43459		Beleidsontwikkelings taken		0	80,000	22,000	-76,300	-95.38%
	43474		Representatiekosten		0	3,700	3,700	21,300	575.68%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		0	50,000	25,000	-50,000	-100.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		0	0	0	0	0.00%
	43489		Projecten en activiteiten		5,962	85,000	50,000	-35,000	-41.18%
	43493		Contributie en Lidmaatschap		0	30,000	30,000	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten (SEI)		0	0	0	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		4,725	5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		95,687	445,956	206,800	-239,156	-53.63%
			Totaal Afdeling Sociale Ontwikkeling		761,204	1,229,703	968,991	-260,712	-21.20%
	7130		<i>Afdeling Arbeidszaken (Department of Labor)</i>						
	43002		Bezoldiging		0	0	0	0	0.00%
	43039		Retroactieve uitkering tijd pers		0	0	0	0	0.00%
	43060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		0	0	0	0	0.00%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ		0	0	0	0	0.00%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG		0	0	0	0	0.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		0	0	0	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kostenplaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Omschrijving	Vermoedelijk werkelijke uitgave 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 7, Ministerie van Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeid						
	41001		Bezoldiging		408,973	662,366	588,549	-73,817	-11.14%
	41005		Vakantie Toelage		24,992	39,893	36,206	-3,687	-9.24%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		32,736	0	13,564	13,564	100%
	41021		Kindertoelage		1,035	2,520	1,320	-1,200	-47.62%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S		57,271	122,978	75,400	-47,578	-38.69%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		25,327	44,551	40,320	-4,230	-9.50%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		2,256	3,064	2,786	-278	-9.09%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		3,027	4,769	4,238	-531	-11.14%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel			-8,280	-7,357	923	-12.54%
			Salarissen & Sociale Lasten		555,617	871,861	755,025	-116,837	-13.40%
	41003		Oververkk		0	0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc.		6,900	0	7,500	7,500	100%
	41039		Retroactieve uitkering		17,080	5,000	0	-5,000	-100.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		23,980	5,000	7,500	2,500	50.00%
			Totaal personeelskosten		579,597	876,861	762,525	-114,337	-13.04%
	41204		Reis- en verblijfskosten			48,500	40,000	-8,500	-17.53%
	43000		Personeel van derden		55,500	55,000	40,000	-15,000	-27.27%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		7,926	15,000	15,000	0	0.00%
	43403		Boeken en abonnementen		237	2,500	500	-2,000	-80.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0	0.00%
	43440		Huur gebouwen en ruimten		257,040	264,000	0	-264,000	-100.00%
	43459		Beleidsontwikkelings taken		0	0	19,000	19,000	100%
	43474		Representatiekosten		0	3,700	1,500	-2,200	-59.46%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		0	0	260,000	260,000	100%
	43480		Cursussen en opleidingen		0	0	0	0	0.00%
	43489		Projecten en activiteiten		18,516	45,000	107,200	62,200	138.22%
	43499		Overige goederen en diensten		5,300	50,000	5,000	-45,000	-90.00%
			Totaal materiële kosten		344,519	483,700	488,200	4,500	0.93%
			Totaal Afdeling Sociale Ontwikkeling		924,116	1,360,561	1,250,725	-109,837	-8.07%
			Uitvoerende Organisaties:						
7210			Sociale Dienst						
	41001		Bezoldiging		540,278	606,563	606,218	-346	-0.06%
	41005		Vakantie Toelage		36,992	36,700	36,643	-57	-0.15%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		0	0	0	0	0.00%
	41021		Kindertoelage		4,700	5,100	4,500	-600	-11.76%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S		89,665	119,421	84,808	-34,613	-28.98%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		42,595	42,357	42,287	-70	-0.16%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		2,856	2,824	2,819	-5	-0.16%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		4,023	4,367	4,365	-2	-0.06%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel			-7,582	-7,578	4	-0.06%
			Salarissen & Sociale Lasten		721,109	809,750	774,061	-35,688	-4.41%
	41003		Oververkk		0	0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc.		10,535	0	7,500	7,500	100%
	41039		Retroactieve uitkering		4,720	5,000	0	-5,000	-100.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		15,255	5,000	7,500	2,500	50.00%
			Totaal personeelskosten		736,364	814,750	781,561	-33,188	-4.07%
	41204		Reis- en verblijfskosten		360	5,000	5,000	0	0.00%
	43000		Personeel van derden		5,000	0	0	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		0	5,000	5,000	0	0.00%
	43403		Boeken en abonnementen		0	2,500	2,500	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	15,000	15,000	0	0.00%
	43419		Diverse specifieke gebruiksgoederen		0	10,000	0	-10,000	-100.00%
	43440		Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		0	1,000	1,000	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		8,869	0	19,500	19,500	100%
	43489		Projecten en activiteiten		1,002	225,800	287,828	62,028	27.47%
	43499		Overige goederen en diensten		16,180	15,000	5,000	-10,000	-66.67%
	44220		Kosteloze Rechtskundig bijstand		0	0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		31,411	279,300	340,828	61,528	22.03%
			Totaal Sociale Dienst		767,775	1,094,050	1,122,389	28,340	2.59%
7210			Sociale dienst Tijdelijk Personeel						
	43002		Bezoldiging		3,703	0	0	0	0.00%
	43039		Retroactieve uitkering tijd pers.		14,849	0	0	0	0.00%
	43060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		0	0	0	0	0.00%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ		0	0	0	0	0.00%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG		0	0	0	0	0.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		18,552	0	0	0	0.00%
7220			Inspectie Volksgezondheid						
	41001		Bezoldiging		1,040,125	1,366,526	1,408,055	41,528	3.04%
	41005		Vakantie Toelage		63,804	80,996	84,245	3,249	4.01%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		25,920	19,292	12,471	-6,822	-35.36%
	41021		Kindertoelage		10,440	14,640	8,820	-5,820	-39.75%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S		160,561	250,401	185,160	-65,241	-26.05%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		73,011	91,897	95,092	3,194	3.48%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		5,502	6,463	6,595	132	2.04%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		7,489	9,475	9,956	481	5.08%
	41090		Duurtetoelag en VUT uitkeringen		46,316	0	0	0	0.00%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel			-17,082	-17,601	-519	3.04%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kostenplaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Omschrijving	Vernoedelijk werkelijke uitgave 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 7, Ministerie van Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeid						
			Salarissen & Sociale Lasten		1,433,168	1,822,609	1,792,791	-29,818	-1.64%
	41003		Overwerk		0	0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc.		12,022	0	13,000	13,000	100%
	41039		Retroactieve uitkering		13,525	5,000	0	-5,000	-100.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		25,547	5,000	13,000	8,000	160.00%
			Totaal personeelskosten		1,458,715	1,827,609	1,805,791	-21,818	-1.19%
	41204		Reis- en verblijfskosten		3,459	15,000	25,000	10,000	66.67%
	43000		Personeel van derden		4,203	150,000	82,500	-67,500	-45.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		9,701	14,000	14,000	0	0.00%
	43403		Boeken en abonnementen		1,717	2,200	16,200	14,000	636.36%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	10,000	10,000	0	0.00%
	43419		Diverse specifieke gebruiksgoederen		288	15,000	0	-15,000	-100.00%
	43440		Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		0	0	0	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		0	40,000	40,000	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		2,544	25,000	25,000	0	0.00%
	43489		Projecten en activiteiten		0	0	75,000	75,000	100%
	43499		Overige goederen en diensten		534	5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal materiele kosten		22,446	276,200	292,700	16,500	5.97%
			Totaal Inspectie Volksgezondheid		1,481,161	2,103,809	2,098,491	-5,318	-0.25%
7230			Sociale Verzekeringen en Ziektekosten						
	44210		Onderstand uitkeringen		3,251,804	4,100,000	4,300,000	200,000	4.88%
	44211		Onderstand bij wijze van pensioen		0	0	0	0	0.00%
	44212		Begrafeniskosten onvermogens		118,513	100,000	50,000	-50,000	-50.00%
	44213		Noodvoorzieningen aan behoeften		16,657	100,000	100,000	0	0.00%
	44214		Uitkering verzorging ouden van dagen		7,615	0	0	0	0.00%
			Totaal materiele kosten		3,394,589	4,300,000	4,450,000	150,000	3.49%
	47010		Transportation Elderly & Disabled		0	0	0	0	0.00%
	47002		PP kaarthouders		12,300,000	12,300,000	12,300,000	0	0.00%
	47003		BZV		13,216,738	15,380,000	15,380,000	0	0.00%
	4700a		NHI		0	0	0	0	0.00%
	47004		Overheidsbijdrage SZV		0	0	0	0	0.00%
	47007		Bijdrage AVBZ Fonds		0	0	0	0	0.00%
			Totaal Sociale Voorzieningen		25,516,738	27,680,000	27,680,000	0	0.00%
			Totaal Sociale Verzekering en Ziektekosten		28,911,327	31,980,000	32,130,000	150,000	0.47%
7240			Dienst Ambulance Hulpverlening						
	41001		Bezoldiging		1,620,541	1,988,145	1,978,228	-9,917	-0.50%
	41005		Vakantie Toelage		100,915	152,000	151,360	-640	-0.42%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		48,102	74,012	74,516	504	0.68%
	41021		Kindertoelage		17,650	18,780	17,520	-1,260	-6.71%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S		263,393	388,382	273,937	-114,445	-29.47%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		157,331	172,659	170,807	-1,853	-1.07%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		11,293	11,899	11,850	-49	-0.41%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		11,688	14,315	14,243	-71	-0.50%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel			-24,852	-24,728	124	-0.50%
			Salarissen & Sociale Lasten		2,230,913	2,795,341	2,667,733	-127,608	-4.57%
	41003		Overwerk		567,504	452,400	452,400	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc.		12,393	0	7,500	7,500	100%
	41039		Retroactieve uitkering		25,087	5,000	0	-5,000	-100.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		604,984	457,400	459,900	2,500	0.55%
			Totaal personeelskosten		2,835,897	3,252,741	3,127,633	-125,108	-3.85%
	41203		Maaltijden		12,892	5,000	15,000	10,000	200.00%
	41204		Reis- en verblijfskosten		5,575	20,000	28,000	8,000	40.00%
	43000		Personeel van derden		75,950	132,250	74,300	-57,950	-43.82%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		65,767	75,000	75,000	0	0.00%
	43403		Boeken en abonnementen		0	1,500	600	-900	-60.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		12,305	25,000	25,000	0	0.00%
	43419		Diverse specifieke gebruiksgoederen		108,034	90,000	72,000	-18,000	-20.00%
	43430		Onderhoud gebouwen en terreinen		0	0	0	0	0.00%
	43435		Onderhoud vervoermiddelen		12,991	50,000	50,000	0	0.00%
	43440		Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0	0.00%
	43452		Verzekering personeel		9,724	0	15,000	15,000	100%
	43474		Representatiekosten		0	3,700	3,700	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		53,523	75,000	108,600	33,600	44.80%
	43489		Projecten en activiteiten		0	0	11,000	11,000	100%
	43498		Overige specifieke kosten gevangenis		558	0	0	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		17,598	34,500	28,800	-5,700	-16.52%
	43499	70025	Overige goederen en diensten	Rampenbestrijding	0	25,000	25,000	0	0.00%
	43503		SLA, Contracts and Licenses		1,596	0	0	0	0.00%
			Totaal materiele kosten		376,513	536,950	532,000	-4,950	-0.92%
			Totaal Dienst Ambulance Hulpverlening		3,212,410	3,789,691	3,659,633	-130,058	-3.43%
7240			Dienst Ambulance Hulpverlening tijdelijk personeel						
	43002		Bezoldiging		0	0	0	0	0.00%
	43039		Retroactieve uitkering tijd pers.		0	0	0	0	0.00%
	43060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		0	0	0	0	0.00%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ		0	0	0	0	0.00%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG		0	0	0	0	0.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		0	0	0	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kostenplaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Omschrijving	Vermoedelijk werkelijke uitgave 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 7, Ministerie van Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeid						
7250			<i>Dienst Collectieve Preventie</i>						
	41001		Bezoldiging		1,257,770	1,579,347	1,600,583	21,237	1.34%
	41005		Vakantie Toelage		91,486	103,026	103,053	27	0.03%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		47,924	127,318	106,535	-20,783	-16.32%
	41021		Kindertoelage		8,280	10,440	10,440	0	0.00%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S		168,851	302,581	214,958	-87,623	-28.96%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W		78,299	110,180	110,053	-128	-0.12%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		6,727	7,972	7,966	-6	-0.08%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		9,086	11,371	11,524	153	1.34%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-19,742	-20,007	-265	1.34%
			Salarissen & Sociale Lasten		1,668,423	2,232,494	2,145,105	-87,389	-3.91%
	41003		Overwerk		0	0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc.		15,832	0	15,000	15,000	100%
	41039		Retroactieve uitkering		18,797	5,000	0	-5,000	-100.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		34,629	5,000	15,000	10,000	200.00%
			Totaal personeelskosten		1,703,052	2,237,494	2,160,105	-77,389	-3.46%
	41204		Reis- en verblijfskosten		28,643	15,000	30,000	15,000	100.00%
	43000		Personeel van derden		68,856	50,000	75,000	25,000	50.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		342	12,000	12,000	0	0.00%
	43403		Boeken en abonnementen		0	1,000	1,000	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkklleding en uitrusting		3,564	10,000	10,000	0	0.00%
	43419		Diverse specifieke gebruiksgoederen		33,209	50,000	50,000	0	0.00%
	43435		Onderhoud vervoermiddelen		13,129	10,000	20,000	10,000	100.00%
	43440		Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		0	0	0	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		0	3,700	0	-3,700	-100.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		24,816	25,000	25,000	0	0.00%
	43483		Jeugd tand verzorging		5,429	100,000	90,000	-10,000	-10.00%
	43489		Projecten en activiteiten		208,374	530,000	655,000	125,000	23.58%
			School gezondheid						
			Screening bij derden						
			Intergratie en uitvoering van 0-4						
			CRVM implementation						
			Elderly Research promotion						
			Health information promotion						
			Nut & physical policy						
	43499		Overige goederen en diensten		26,322	5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		412,684	811,700	973,000	161,300	19.87%
			Totaal Dienst Collectieve Preventie		2,115,736	3,049,194	3,133,105	83,911	2.75%
7250			<i>Dienst Collectieve Preventie Tijdelijk Personeel</i>						
	43002		Bezoldiging		0	0	0	0	0.00%
	43039		Retroactieve uitkering tijd.pers.		1,913	0	0	0	0.00%
	43060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W		0	0	0	0	0.00%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ		0	0	0	0	0.00%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG		0	0	0	0	0.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		1,913	0	0	0	0.00%
7260			<i>Dienst Volksontwikkeling,gezond en Humitaire Zaken</i>						
	41001		Bezoldiging		550,475	588,885	613,096	24,211	4.11%
	41005		Vakantie Toelage		34,042	37,523	37,710	187	0.50%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		0	0	9,820	9,820	100%
	41021		Kindertoelage		6,405	4,500	5,580	1,080	24.00%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S		67483	113,451	83,361	-30,089	-26.52%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W		33,937	42,573	42,263	-309	-0.73%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		2,825	2,898	2,904	6	0.21%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		3,988	4,240	4,414	174	4.11%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-7,361	-7,664	-303	4.11%
			Salarissen & Sociale Lasten		699,155	786,709	791,486	4,777	0.61%
	41003		Overwerk		0	32,000	0	-32,000	-100.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc.		9,314	0	6,000	6,000	100%
	41039		Retroactieve uitkering		3,620	5,000	0	-5,000	-100.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		12,934	37,000	6,000	-31,000	-83.78%
	42100		Instroombeleid Studieschuld		0	0	0	0	0.00%
			Indirecte personeelskosten		0	0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		712,089	823,708	797,486	-26,222	-3.18%
	41204		Reis- en verblijfskosten		4,582	10,000	10,000	0	0.00%
	43000		Personeel van derden		23,800	73,000	73,000	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		4,937	3,000	3,000	0	0.00%
	43403		Boeken en abonnementen		0	1,533	2,000	467	30.46%
	43411		Dienst- en werkklleding en uitrusting		270	4,000	4,000	0	0.00%
	43440		Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		1,971	3,000	1,000	-2,000	-66.67%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		1,251	0	0	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		0	10,000	16,500	6,500	65.00%
	43489		Projecten en activiteiten		78,629	116,000	454,000	338,000	291.38%
	43499		Overige goederen en diensten		12,313	10,000	18,500	8,500	85.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kosten- plaats	Grootboek- rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Omschrijving	Vermoedelijk werkelijke uitgave 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 7, Ministerie van Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeid						
			Totaal materiële kosten		127,753	230,533	582,000	351,467	152.46%
			Totaal Dienst Volksgezondheid, Gezin en Humanitaire Zaken		839,842	1,054,241	1,379,486	325,245	30.85%
7279			<i>Dienst Arbeidszaken</i>						
	41001		Bezoldiging		1,177,115	1,338,176	1,359,155	20,980	1.57%
	41005		Vakantie Toelage		73,683	82,197	83,681	1,484	1.81%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		612	18,870	27,781	8,911	47.22%
	41021		Kindertoeleage		9,325	12,900	7,740	-5,160	-40.00%
	41050		Pensioerbijdrage A.P.S		192,792	258,618	184,712	-73,905	-28.58%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		85,093	92,559	93,936	1,376	1.49%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		5,707	6,330	6,445	115	1.82%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		8,501	9,635	9,786	151	1.57%
	41080		Overlijdeningsuitkering		0	0	0	0	0.00%
	41090		Duurtoeslag en VUT uitkeringen		0	0	0	0	0.00%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel			-16,727	-16,989	-262	1.57%
			Salarissen & Sociale Lasten		1,552,828	1,802,556	1,756,246	-46,310	-2.57%
	41003		Overwerk		0	0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc.		15,908	0	15,000	15,000	100%
	41039		Retroactieve uitkering		11,489	5000	0	-5,000	-100.00%
	41040		Lump sum Indevoring / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		27,397	5,000	15,000	10,000	200.00%
			Totaal personeelskosten		1,580,225	1,807,556	1,771,246	-36,310	-2.01%
	41204		Reis- en verblijfskosten		0	12,903	10,000	-2,903	-22.50%
	43000		Personeel van derden		0	0	0	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		0	5,000	5,000	0	0.00%
	43403		Boeken en abonnementen		0	1,000	1,000	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		1,512	15,000	15,000	0	0.00%
	43419		Diverse specifieke gebruiksgoederen		0	5,000	5,000	0	0.00%
	43440		Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		0	0	0	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		0	0	0	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		38,489	0	20,500	20,500	100%
	43489		Projecten en activiteiten		0	150,000	207,000	57,000	38.00%
	43499		Overige goederen en diensten		34,981	30,000	5,000	-25,000	-83.33%
			Totaal materiële kosten		74,982	218,903	268,500	49,597	22.66%
			Totaal Dienst Arbeidszaken		1,655,207	2,026,459	2,039,746	13,287	0.66%
			<i>Totaal Uitvoerende Organisaties</i>						
7280			<i>Advies- en Onderzoeksraden:</i>						
	70016		Commissievergoeding	Commissie Geld ontslagzaken	0	40,000	30,000	-10,000	-25.00%
	70027		Commissievergoeding	Tripartite	0	25,000	25,000	0	0.00%
	70032		Commissievergoeding	Raad van de Volksgezondheid	0	60,000	60,000	0	0.00%
	70033		Commissievergoeding	Registratiecommissie geneesmiddelen	0	46,800	35,000	-11,800	-25.21%
	70036		Commissievergoeding	TuchtCollege	0	25,000	25,000	0	0.00%
	70037		Commissievergoeding	Beroepen in de Gezondheidszorg (BIG)	0	50,000	40,000	-10,000	-20.00%
	43501		Totaal Advies- en Onderzoeksraden		0	246,800	215,000	-31,800	-12.88%
			Totaal materiële kosten		0	246,800	215,000	-31,800	-12.88%
7280			<i>Semi-private en NGO Organisaties:</i>						
	44201		Subsidie en bijdragen		1,022,882	0	0	0	0.00%
	44301		Subsidie aan instellingen		0	1,576,800	1,376,800	-200,000	-12.68%
	11001		Subsidie aan instellingen	Sociaal Economie Initiatief (SEI)	0	0	0	0	0.00%
	70001		Subsidie aan instellingen	Subsidie buurtcentra	0	70,000	70,000	0	0.00%
	70002		Subsidie aan instellingen	Turning Point	0	230,000	230,000	0	0.00%
	70003		Subsidie aan instellingen	Safe haven	216,480	217,800	217,800	0	0.00%
	70004		Subsidie aan instellingen	Red Cross Foundation	0	0	0	0	0.00%
	70005		Subsidie aan instellingen	Diabetici Stichting	8,304	14,000	14,000	0	0.00%
	70006		Subsidie aan instellingen	Aids Stichting	191,693	200,000	200,000	0	0.00%
	70007		Subsidie aan instellingen	Stichting Geestelijke Gezondheidszorg/ MHF	0	0	0	0	0.00%
	70008		Subsidie aan instellingen	Stichting Helping hands	40,500	45,000	45,000	0	0.00%
	70009		Subsidie aan instellingen	Community Centers	180,000	200,000	200,000	0	0.00%
	70010		Subsidie aan instellingen	Residential Care	349,043	450,000	400,000	-50,000	-11.11%
	70011		Subsidie aan instellingen	Family Life foundation	0	0	0	0	0.00%
	70012		Subsidie aan instellingen	WGK bejaarden zorg	0	0	0	0	0.00%
	70013		Subsidie aan instellingen	St Maarten Medical Center (SMMC)	0	0	0	0	0.00%
	70014		Subsidie aan instellingen	W.G.K. (outstanding cost)	0	0	0	0	0.00%
	70015		Subsidie aan instellingen	HIV/AIDS project	0	0	0	0	0.00%
	70016		Subsidie aan instellingen	Commissie Geld ontslagzaken	6,186	0	0	0	0.00%
	70027		Subsidie aan instellingen	Tripartite	3,375	0	0	0	0.00%
	70032		Subsidie aan instellingen	Raad van de Volksgezondheid	3,500	0	0	0	0.00%
	70033		Subsidie aan instellingen	Registratiecommissie geneesmiddelen	23,801	0	0	0	0.00%
	70034		Subsidie aan instellingen	INDP(Community Helpdesk)	0	0	0	0	0.00%
	70038		Subsidie aan instellingen	Sociale Werkplek	0	150,000	0	-150,000	-100.00%
			Totaal gewone dienst		44,882,434	53,366,574	53,366,574	0	0.00%
			CATEGOREN		44,882,434	53,366,574	53,366,574	0	0.00%
	41001		Bezoldiging		8,782,316	10,740,376	10,854,934	114,558	1.07%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kostenplaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Omschrijving	Vermoedelijk werkelijke uitgave 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 7, Ministerie van Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeid						
41005			Vakantie Toelage		585,222	704,830	713,294	8,464	1.20%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		451,993	490,234	532,059	41,825	8.53%
41021			Kindertoelage		71,645	82,680	74,100	-8,580	-10.38%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S		1,289,395	1,995,102	1,418,476	-576,626	-28.90%
41060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		638,280	764,143	767,838	3,694	0.48%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		50,032	54,799	55,334	535	0.98%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		63,329	76,967	77,974	1,007	1.31%
41090			Duurttoelag en VUT uitkeringen		46,316	0	0	0	0.00%
			Salarissen & Sociale Lasten		11,978,528	14,909,131	14,494,008	-415,123	-2.78%
41003			Overwerk		567,504	484,400	452,400	-32,000	-6.61%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc.		109,186	0	96,500	96,500	100%
41039			Retroactieve uitkering		205,193	55,000	0	-55,000	-100.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		881,883	539,400	548,900	9,500	1.76%
41072			Mede verzekering gezinsleden		0	0	0	0	0.00%
41080			Overlijdensuitkering		0	0	0	0	0.00%
42100			Instroombeleid Studieschuld		3,686	0	0	0	0.00%
			Indirecte personeelskosten		3,686	0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		12,864,097	15,448,531	15,042,908	-405,623	-2.63%
43002			Bezoldiging		3,703	0	0	0	0.00%
43039			Retroactieve uitkering tijd pers.		16,762	0	0	0	0.00%
43060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		0	0	0	0	0.00%
43070			Werkgeversbijdrage AVBZ		0	0	0	0	0.00%
43071			Werkgeversbijdrage FZOG		0	0	0	0	0.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		20,465	0	0	0	0.00%
41203			Maaltijden		12,892	5,000	15,000	10,000	200.00%
41204			Reis- en verblijfskosten		69,489	219,403	276,000	56,597	25.80%
43000			Personeel van derden		325,239	770,406	704,800	-65,606	-8.52%
43102			Gas		0	0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		103,086	149,000	148,000	-1,000	-0.67%
43403			Boeken en abonnementen		2,269	19,833	31,900	12,067	60.84%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		17,651	79,000	79,000	0	0.00%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen		141,531	170,000	127,000	-43,000	-25.29%
43430			Onderhoud gebouwen en terreinen		0	0	0	0	0.00%
43435			Onderhoud vervoermiddelen		26,155	60,000	70,000	10,000	16.67%
43440			Huur gebouwen en ruimten		338,040	345,000	0	-345,000	-100.00%
43452			Verzekering personeel		9,724	0	15,000	15,000	100%
43459			Beleidsontwikkelings taken		0	155,000	76,000	-79,000	-50.97%
43474			Representatiekosten		3,081	33,800	29,600	-4,200	-12.43%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		221,625	404,257	550,000	145,743	36.05%
43477			Proces en Gerechtskosten		43,511	0	40,000	40,000	100%
43480			Cursussen en opleidingen		133,488	135,000	220,100	85,100	63.04%
43483			Jeugd tand verzorging		5,429	100,000	90,000	-10,000	-10.00%
43489			Projecten en Activiteiten		343,294	1,226,800	1,997,028	770,228	62.78%
43493			Contributie en Lidmaatschap		102,111	90,499	100,825	10,326	11.41%
43498			Overige specifieke kosten gevangenis		558	0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		162,894	285,700	167,300	-118,400	-41.44%
43501			Commissievergoeding		0	246,800	215,000	-31,800	-12.88%
43503			SLA, Contracts and Licenses		1,596	0	0	0	0.00%
44201			Subsidie en bijdragen		1,022,882	0	0	0	0.00%
44210			Onderstand uitkeringen		3,251,804	4,100,000	4,300,000	200,000	4.88%
44211			Onderstand bij wijze van pensioen		0	0	0	0	0.00%
44212			Begrafeniskosten onvermogenden		118,513	100,000	50,000	-50,000	-50.00%
44213			Noodvoorzieningen aan behoeften		16,657	100,000	100,000	0	0.00%
44214			Uitkering verzorging ouden van dagen		7,615	0	0	0	0.00%
44220			Kosteloze Rechtskundig bijstand		0	0	0	0	0.00%
44301			Subsidie aan instellingen		0	1,576,800	1,376,800	-200,000	-12.68%
47002			PP kaarthouders		12,300,000	12,300,000	12,300,000	0	0.00%
47003			BZV		13,216,738	15,245,745	15,244,313	-1,432	-0.01%
4700a			NHI		0	0	0	0	0.00%
47004			Overheidsbijdrage SZV		0	0	0	0	0.00%
47007			Bijdrage AVBZ Fonds		0	0	0	0	0.00%
47010			Transportation Elderly & Disabled		0	0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		31,997,872	37,918,043	38,323,666	405,623	1.07%
			Totaal		44,882,434	53,366,574	53,366,574	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kostenplaats	Grootboekrekeningnummer	Project Code	Omschrijving	Project Code omschrijving	Vermoedelijk Werkelijke uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 8, Ministerie van Toerisme, Economische Zaken, Vervoer en Telecommunicatie						
80			Minister						
	41001		Bezoldiging		0	244,402	244,402	0	0.00%
	41005		Vakantie Toelage		0	15,904	15,904	0	0.00%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		0	20,664	20,664	0	0.00%
	41021		Kindertoeelage		0	0	0	0	0.00%
	41050		Pensioerbijdrage A.P.S.		0	0	0	0	0.00%
	41060		Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		0	7,771	7,575	-196	-2.52%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		0	1,228	1,228	0	0.00%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		0	1,760	1,760	0	0.00%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-3,055	-3,055	0	0.00%
			Salarissen & Sociale Lasten		0	288,674	288,478	-196	-0.07%
	41003		Overwerk		0	0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		0	0	0	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		0	0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		0	288,674	288,478	-196	-0.07%
	41204		Reis- en verblijfskosten		69,187	65,000	100,000	35,000	53.85%
	43000		Personeel van derden		0	50,000	100,000	50,000	100.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		2,472	5,400	5,400	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		0	9,900	20,000	11,000	122.22%
	43499		Overige goederen en diensten		2,234	4,500	10,000	5,500	122.22%
			Totaal materiele kosten		73,893	133,900	235,400	101,500	75.80%
			Totaal Minister		73,893	422,574	523,878	101,304	23.97%
8010			Kabinet						
	41001		Bezoldiging		793,208	480,542	638,344	157,803	32.84%
	41005		Vakantie Toelage		49,390	36,935	46,658	9,723	26.32%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		150,393	135,048	139,288	4,240	3.14%
	41021		Kindertoeelage		2,965	0	0	0	0.00%
	41050		Pensioerbijdrage A.P.S.		93,575	89,103	81,027	-8,077	-9.06%
	41060		Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		47,565	32,715	37,131	4,416	13.50%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		5,071	2,889	3,637	748	25.88%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		5,567	3,460	4,596	1,136	32.84%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-6,007	-7,979	-1,973	-32.84%
			Salarissen & Sociale Lasten		1,147,734	774,686	942,701	168,015	21.69%
	41003		Overwerk		3,234	0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc		250	0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		69,407	5,000	5,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		72,891	5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		1,220,625	779,686	947,701	168,015	21.55%
	41204		Reis- en verblijfskosten		0	35,000	100,000	65,000	185.71%
	43000		Personeel van derden		197,248	0	100,000	100,000	100%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		160	0	0	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	900	20,000	19,100	2122.22%
	43474		Representatiekosten		0	4,500	4,500	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		59,554	30,000	100,000	70,000	233.33%
	43480		Cursussen en opleidingen		0	10,000	10,000	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		-25,931	4,500	10,000	5,500	122.22%
			Totaal materiele kosten		231,031	84,900	344,500	259,600	305.77%
			Totaal Kabinet		1,451,656	864,586	1,292,201	427,615	49.46%
8021			Stafbureau						
	41001		Bezoldiging		715,170	605,972	613,208	7,236	1.19%
	41005		Vakantie Toelage		38,637	36,477	36,947	470	1.29%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		0	0	0	0	0.00%
	41021		Kindertoeelage		6,015	1,980	2,580	600	30.30%
	41050		Pensioerbijdrage A.P.S.		98,225	111,909	78,186	-33,723	-30.13%
	41060		Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		46,531	37,571	37,708	137	0.37%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		3,515	2,802	2,838	36	1.30%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		4,562	4,363	4,415	52	1.19%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-7,575	-7,665	-90	-1.19%
			Salarissen & Sociale Lasten		912,655	793,499	768,217	-25,281	-3.19%
	41003		Overwerk		0	0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc		0	0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		10,210	5,000	5,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		10,210	5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		922,865	798,499	773,217	-25,281	-3.17%
	41204		Reis- en verblijfskosten		0	31,000	31,000	0	0.00%
	42100		Instroombelief studieschuld		13,530	0	0	0	0.00%
	43000		Personeel van Derden		0	12,000	12,000	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		1,632	2,977	3,600	623	20.93%
	43403		Boeken en abonnementen		1,196	0	0	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	20,000	20,000	100%
	43420		Water		0	0	0	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		724	4,500	4,500	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		3,875	50,000	100,000	50,000	100.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		45,184	50,000	235,000	185,000	370.00%
	43499		Overige goederen en diensten		82,871	5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal materiele kosten		149,012	155,477	411,100	255,623	164.41%
			Totaal Stafbureau		1,071,877	953,976	1,184,317	230,342	24.15%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kostenplaats	Grootboek rekeningnummer	Project Code	Omschrijving	Project Code omschrijving	Vermoedelijk Werkelijke uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 8, Ministerie van Toerisme, Economische Zaken, Vervoer en Telecommunicatie						
			<i>Subfunctie tijdelijke personeel</i>						
	43002		Bezoldiging		2.418	0	0	0	0.00%
	43039		Retroactieve uitkering tijd. pens.		1.625	0	0	0	0.00%
	43060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		0	0	0	0	0.00%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ		0	0	0	0	0.00%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG		0	0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		4,043	0	0	0	0
			<i>Afdelingen:</i>						
			<i>Afdeling Economie, Vervoer en Telecommunicatie</i>						
	41001		Bezoldiging		592.580	1.205.000	1.225.035	20.035	1.66%
	41005		Vakantie Toelage		39.518	73.081	74.290	1.209	1.65%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		0	7.380	7.380	0	0.00%
	41021		Kindertoelage		3.305	5.640	5.760	120	2.13%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		93.408	224.120	157.698	-66.421	-29.64%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		45.225	81.866	82.253	387	0.47%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		3.125	5.617	5.710	93	1.65%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		4.488	8.676	8.820	144	1.66%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-15.063	-15.313	-250	-1.66%
			Salaries en Sociale Lasten		781,649	1,596,318	1,551,634	-44,684	-2,80%
	41003		Overwerk		0	0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc		1.812	2.000	2.000	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		8.229	5.000	5.000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indevoring / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		10,041	7,000	7,000	0	0,00%
			Totaal personeelskosten		791,690	1,603,318	1,558,634	-44,684	-2,79%
	41204		Reis- en verblijfskosten		19,683	45,000	75,000	30,000	66,67%
	43000		Personeel van Derden		0	29,220	100,000	70,780	242,23%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		6,399	2,000	2,000	0	0,00%
	43403		Boeken en Abonnementen		39,664	49,500	100,000	50,500	102,02%
	43411		Diens- en werkkleding en uitrusting		8,718	13,851	13,851	0	0,00%
	43419		Diverse specifieke gebruiksgoederen		30,976	0	0	0	0,00%
	43430		Onderhoud gebouwen en terreinen		630	0	0	0	0,00%
	43474		Representatiekosten		30,020	25,000	25,000	0	0,00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		99,825	0	100,000	100,000	100%
	43480		Cursussen en opleidingen		0	0	0	0	0,00%
			Projecten en activiteiten						
	43489	80033	Projecten en activiteiten	E- zone development , SME, PT training and certification program	356,000	22,500	45,000	22,500	100,00%
	43499		Overige goederen en diensten		2,173	4,500	4,500	0	0,00%
	43516		Marketing en Promotie		39,321	0	0	0	0,00%
	44201	11001	Subsidies en bijdragen (SEI)		0	0	0	0	0,00%
			Totaal materiele kosten		633,409	191,571	465,351	273,780	142,91%
			Totaal Afdeling Economie, Vervoer en Telecommunicatie		1,425,099	1,794,889	2,023,985	229,096	12,76%
			<i>Afdeling Economie, Vervoer en Telecommunicatie tijdelijke personeel</i>						
	43002		Bezoldiging		24.815	14.731	135.666	120.934	820.93%
	43039		Retroactieve uitkering tijd. pens.		13.902	0	0	0	0.00%
	43060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		0	1.045	9.823	8.778	839.80%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ		0	70	666	596	855.77%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG		0	106	977	871	820.93%
			Totaal personeelskosten		38,717	15,952	147,132	131,179	822,31%
			Totaal Afdelingen		1,463,816	1,810,842	2,171,117	360,275	19,90%
			<i>Uitvoerende Organisaties:</i>						
			<i>Meteorologie</i>						
	41001		Bezoldiging		924.116	989.913	1.097.564	107.651	10.87%
	41005		Vakantie Toelage		53.184	61.165	68.186	7.021	11.48%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		12.416	24.463	34.483	10.020	40.96%
	41021		Kindertoelage		6.200	5.040	4.380	-660	-13.10%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		142.478	189.037	147.741	-41.296	-21.85%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		78.153	69.491	77.303	7.812	11.24%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		5.322	4.712	5.255	543	11.53%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		6.653	7.127	7.902	775	10.87%
	41090		Duurttoelag en VUT uitkeringen		35.779	0	0	0	0.00%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-12.374	-13.720	-1.346	-10.87%
			Salaries en Sociale Lasten		1,264,301	1,338,574	1,429,094	90,521	6,76%
	41003		Overwerk		94.551	100.000	100.000	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc		6.847	5.000	5.000	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		13.384	5.000	5.000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indevoring / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		114,782	110,000	110,000	0	0,00%
			Totaal personeelskosten		1,379,083	1,448,574	1,539,094	90,521	6,25%
	41204		Reis- en verblijfskosten		15.108	40.000	40.000	0	0.00%
	43000		Personeel van Derden		1.260	33.000	33.000	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		233	600	600	0	0.00%
	43411		Diens- en werkkleding en uitrusting		5.301	5.000	5.000	0	0.00%
	43419		Diverse specifieke gebruiksgoederen		4.527	50.000	50.000	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		0	1.200	1.200	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		0	0	0	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		31.497	70.000	70.000	0	0.00%
	43493		Contributie en Lidmaatschap		0	52.000	52.000	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		-1.555	5.500	5.500	0	0.00%
			Totaal materiele kosten		56,371	257,300	257,300	0	0,00%
			Totaal Meteorologie		1,435,454	1,705,874	1,796,394	90,521	5,31%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kostenplaats	Geslacht rekeningnummer	Project Code	Omschrijving	Project Code omschrijving	Vernedelijk. Werkelijke uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 8, Ministerie van Toerisme, Economische Zaken, Vervoer en Telecommunicatie						
8200			<i>Dienst Economische Vergunningen</i>						
41001			Bezoldiging		797,664	772,014	827,557	55,543	7.19%
41005			Vakantie Toelage		47,291	46,746	50,129	3,383	7.24%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		5,489	0	0	0	0.00%
41021			Kindertolage		14,880	7,080	7,920	840	11.86%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.		128,731	150,512	112,783	-37,728	-25.07%
41060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		62,131	53,961	57,838	3,877	7.19%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		4,142	3,597	3,856	258	7.19%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		5,779	5,559	5,958	400	7.19%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-9,650	-10,344	-694	7.19%
41003			Salaries & Sociale Lasten		1,066,107	1,029,819	1,055,698	25,879	2.51%
41026			Overwerk		0	0	0	0	0.00%
41039			Gratificaties, extra periodiek etc		8,809	5,000	5,000	0	0.00%
41040			Retroactieve uitkering		17,380	5,000	5,000	0	0.00%
			Lump sum Indevering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		26,189	10,000	10,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		1,092,296	1,039,819	1,065,698	25,879	2.49%
41204			Reis- en verblijfskosten		0	4,500	4,500	0	0.00%
43000			Personeel van Derden		0	30,000	100,000	70,000	233.33%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		0	750	750	0	0.00%
43411			Dienst- en werkklleding en uitrusting		305	8,000	8,000	0	0.00%
43474			Representatiekosten		1,521	4,500	4,500	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		48,853	25,000	150,000	125,000	500.00%
43480			Cursussen en opleidingen		0	0	0	0	0.00%
43489			Projecten en activiteiten		553	0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		3,082	4,500	4,500	0	0.00%
44201	11001		Subsidies en bijdragen (SEI)		0	0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		54,314	77,250	272,250	195,000	252.43%
			Totaal Dienst Economische Vergunningen		1,146,610	1,117,069	1,337,948	220,879	19.77%
8220			<i>Dienst Economische Vergunningen Tijdelijk personeel</i>						
43002			Bezoldiging		4,912	7,366	118,943	111,577	1514.81%
43060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		0	523	8,592	8,070	1544.05%
43070			Werkgeversbijdrage AVBZ		0	35	573	538	1544.05%
43071			Werkgeversbijdrage FZOG		0	53	856	803	1514.81%
			Totaal personeelskosten		4,912	7,976	128,964	120,988	1516.86%
8230			<i>Inspectiedienst Economische Zaken</i>						
41001			Bezoldiging		4,385,918	5,334,629	5,273,407	-61,222	-1.15%
41005			Vakantie Toelage		281,998	332,649	328,785	-3,864	-1.16%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		123,366	126,366	121,920	-4,446	-3.52%
41021			Kindertolage		82,470	83,160	84,420	1,260	1.52%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.		693,522	1,059,561	744,122	-315,439	-29.77%
41060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		336,622	384,656	379,829	-4,827	-1.25%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		24,061	25,662	25,363	-299	-1.17%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		31,606	38,409	37,969	-441	-1.15%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-66,683	-65,918	765	-1.15%
41003			Salaries & Sociale Lasten		5,959,563	7,318,410	6,929,896	-388,514	-5.31%
41026			Overwerk		229,188	40,000	40,000	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc		32,045	30,000	30,000	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		78,891	5,000	5,000	0	0.00%
41040			Lump sum Indevering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		340,124	75,000	75,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		6,299,687	7,393,410	7,004,896	-388,514	-5.25%
41204			Reis- en verblijfskosten		10,252	4,399	30,000	25,601	581.97%
43000			Personeel van Derden		0	25,000	50,000	25,000	100.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	27,000	27,000	100%
43403			Boeken en Abonnementen		360	0	0	0	0.00%
43411			Dienst- en werkklleding en uitrusting		33,030	35,000	50,000	15,000	42.86%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen		0	0	0	0	0.00%
43436			Onderhoud kantoor machines		133	0	0	0	0.00%
43439			Overig Onderhoud		1,579	0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		0	4,500	4,500	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		30,903	24,300	50,000	25,700	105.70%
43480			Cursussen en opleidingen		6,153	0	30,000	30,000	100%
43491			Beveiliging		0	0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		1,304	4,500	30,000	25,500	566.67%
43506			Statistisch Onderzoek Specifiek		0	0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		83,714	97,699	271,500	173,801	177.89%
			Totaal Inspectiedienst Economic en Arbeid		6,383,401	7,491,109	7,276,396	-214,713	-2.87%
8230			<i>Inspectiedienst Economische Zaken Tijdelijk Personeel</i>						
43002			Bezoldiging		0	0	59,471	59,471	100%
43039			Retroactieve uitkering tijd. pers.		0	0	0	0	0.00%
43060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		0	0	4,296	4,296	100%
43070			Werkgeversbijdrage AVBZ		0	0	286	286	100%
43071			Werkgeversbijdrage FZOG		0	0	428	428	100%
			Totaal personeelskosten		0	0	64,482	64,482	100%
8240			<i>Toerismeborsia</i>						
41001			Bezoldiging		938,337	1,283,715	1,358,680	74,965	5.84%
41005			Vakantie Toelage		58,495	78,875	83,141	4,266	5.41%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		11,702	21,326	16,197	-5,129	-24.05%
41021			Kindertolage		19,320	9,540	10,800	1,260	13.21%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.		154,971	249,359	186,141	-63,218	-25.35%
41060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		72,683	89,592	94,017	4,424	4.94%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		4,889	6,078	6,404	325	5.35%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kontra- plaats	Gezinsboek- rekening- n	Project Code	Omschrijving	Project Code omschrijving	Vermeendelijk Werkelijke uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 8, Ministerie van Toerisme, Economische Zaken, Vervoer en Telecommunicatie						
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		6,759	9,243	9,782	540	5.84%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-16,046	-16,983	-937	5.84%
			Salarissen & Sociale Lasten		1,267,156	1,731,682	1,748,178	16,496	0.95%
	41003		Overwerk		8,088	7,500	7,500	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc		2,250	0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		24,862	5,000	5,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		35,200	12,500	12,500	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		1,302,356	1,744,182	1,760,678	16,496	0.95%
	41204		Reis- en verblijfskosten		0	0	488,720	488,720	100%
	43000		Personeel van derden		0	25,000	50,000	25,000	100.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		3,409	5,400	5,400	0	0.00%
	43403		Boeken en Abonnementen		450	0	0	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkklleding en uitrusting		0	15,000	15,000	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		412	0	0	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		0	0	0	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		0	0	0	0	0.00%
			Projecten en activiteiten						
	43489	80016	Projecten en activiteiten	St. Maarten's Day	0	18,000	18,000	0	0.00%
	43489	80014	Projecten en activiteiten	SMART	0	0	75,000	75,000	100%
	43489	80035	Projecten en activiteiten	Cruise Conversion	0	45,000	45,000	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		-66,648	2,700	2,700	0	0.00%
	43499	80001	Overige goederen en diensten	Amerikaans toerisme	547,169	1,006,179	1,375,000	368,821	36.66%
	43499	80002	Overige goederen en diensten	Canades toerisme	303,704	373,026	580,000	206,974	55.49%
	43499	80003	Overige goederen en diensten	Europees toerisme	318,915	533,399	950,000	416,601	78.10%
	43499	80004	Overige goederen en diensten	Latijns Amerikaans toerisme	308,754	765,729	385,000	-380,729	-49.72%
	43499	80005	Overige goederen en diensten	Carabisch toerisme	745,778	300,000	535,000	235,000	78.33%
	43499	80024	Overige goederen en diensten	Product development/Visitor Relations	723,738	418,018	1,239,000	820,982	196.40%
	43505		Statistisch Onderzoek Algemeen		90	0	0	0	0.00%
	43516		Marketing en Promotie		46,800	0	0	0	0.00%
			Totaal materiele kosten		2,932,571	3,507,451	5,763,820	2,256,369	64.33%
			Totaal Toeristenbureau		4,234,927	5,251,633	7,524,498	2,272,865	43.28%
			8240 Toeristenbureau Tijdelijke						
	43002		Beoordiging		0	0	47,577	47,577	100%
	43039		Retroactieve uitkering tijd. pers.		0	0	0	0	0.00%
	43060		Compensatieoelag A.O.V./A.W.W.		0	0	3,422	3,422	100%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ		0	0	228	228	100%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG		0	0	343	343	100%
			Totaal personeelskosten		0	0	51,570	51,570	100%
			8250 Statistiek Bureau						
	41001		Beoordiging		754,725	965,122	902,311	-62,810	-6.51%
	41005		Vakantie Toelage		48,471	58,606	54,837	-3,769	-6.43%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		3,990	7,800	7,800	0	0.00%
	41021		Kindertoelage		4,170	3,840	3,840	0	0.00%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		121,396	183,340	119,748	-63,592	-34.69%
	41060		Compensatieoelag A.O.V./A.W.W.		56,224	66,521	61,838	-4,682	-7.04%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		3,759	4,507	4,217	-290	-6.43%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		5,586	6,949	6,497	-452	-6.51%
	41201		Werving en selectie		15,167	0	0	0	0.00%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-12,064	-11,279	785	-6.51%
			Salarissen & Sociale Lasten		1,013,488	1,284,620	1,149,810	-134,810	-10.49%
	41003		Overwerk		1,714	7,500	7,500	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc		0	0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		3,672	5,000	5,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		5,386	12,500	12,500	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		1,018,874	1,297,120	1,162,310	-134,810	-10.39%
	41204		Reis- en verblijfskosten		9,708	21,600	40,000	18,400	85.19%
	43000		Personeel van Derden		64,154	82,000	142,000	60,000	73.17%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		303	0	0	0	0.00%
	43403		Boeken en abonnementen		0	3,000	3,000	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkklleding en uitrusting		0	4,000	15,000	11,000	275.00%
	43419		Diverse specifieke gebruiksgoederen		5,561	15,000	15,000	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		1,665	4,500	4,500	0	0.00%
	43480		Curussen en opleidingen		8,314	20,000	20,000	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		-3,421	15,000	15,000	0	0.00%
	43505		Statistisch Onderzoek Algemeen		96,295	85,300	150,000	64,700	75.85%
	43506		Statistisch Onderzoek Specifiek		2,434	110,500	250,000	139,500	126.24%
			Totaal materiele kosten		185,013	360,900	654,500	293,600	81.35%
			Totaal Statistiek Bureau		1,203,887	1,658,020	1,816,810	158,790	9.58%
			8290 Statistiek Bureau Tijdelijk Personeel						
	43002		Beoordiging		10,823	14,731	31,100	16,368	111.11%
	43039		Retroactieve uitkering tijd. pers.		10,285	0	0	0	0.00%
	43060		Compensatieoelag A.O.V./A.W.W.		0	1,045	2,348	1,303	115.10%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ		0	70	150	80	115.10%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG		0	106	224	118	111.11%
			Totaal personeelskosten		21,108	15,952	33,722	17,769	111.39%
			8300 Dienst Lucht- en Schepenmaat						
	41001		Beoordiging		1,115,594	1,619,573	1,639,879	20,306	1.25%
	41005		Vakantie Toelage		67,702	97,830	99,008	1,179	1.20%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		54,327	0	0	0	0.00%
	41021		Kindertoelage		18,270	10,920	10,260	-660	-6.04%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		178,497	303,491	213,470	-90,021	-29.66%
	41060		Compensatieoelag A.O.V./A.W.W.		82,711	111,317	111,812	495	0.44%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kostenplaats	Grondboek rekening n	Project Code	Omschrijving	Project Code omschrijving	Vermoedelijke Werkelijke uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 8, Ministerie van Toerisme, Economische Zaken, Vervoer en Telecommunicatie						
		**	Subsidies aan instellingen	Small Hotel Association	0	0	40,000	40,000	100%
		**	Subsidies aan instellingen	St. Maarten Festival	0	0	450,000	450,000	100%
		**	Subsidies aan instellingen	New York Tristate holiday events (Memorial Day)	0	0	144,000	144,000	100%
		**	Subsidies aan instellingen	Sport Tourism	0	0	50,000	50,000	100%
		**	Subsidies aan instellingen	Taste of the Caribbean Team	0	0	28,000	28,000	100%
			Totaal Toeristen Bureau subsidies		346,645	931,000	1,770,000	839,000	90.12%
			Totaal Semi-private en NGO Organisatie		346,645	1,151,800	1,990,000	839,000	72.89%
			Totaal gewone dienst		20,632,624	24,854,677	29,568,145	4,713,468	18.96%
			TOTALEN PER ECONOMISCHE CATEGORIEËN		20,632,624	24,854,677	29,568,145	4,713,468	18.96%
41001			Bezoldiging		11,017,312	13,500,882	13,820,388	319,507	2.37%
41005			Vakantie Toelage		684,686	838,268	857,885	19,617	2.34%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		361,683	343,048	347,732	4,685	1.37%
41021			Kindertoelage		157,595	127,200	129,960	2,760	2.17%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S		1,704,803	2,560,432	1,840,917	-719,515	-28.10%
41060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		827,845	935,462	947,304	11,842	1.27%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		59,854	64,612	66,117	1,505	2.33%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		79,038	97,206	99,507	2,300	2.37%
41090			Duurstoelag en VUT uitkeringen		35,779	0	0	0	0.00%
41201			Werving en selectie		15,167	0	0	0	0.00%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-168,761	-172,755	-3,994	2.37%
			Salaries en Sociale Lasten		14,943,762	18,298,348	17,937,055	-361,293	-1.97%
41003			Overwerk		336,775	162,500	162,500	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc		52,013	42,000	42,000	0	0.00%
41039			Retractivie uitkering		266,427	45,000	45,000	0	0.00%
41040			Lump sum Indevring / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		655,215	249,500	249,500	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		15,598,977	18,547,848	18,186,555	-361,293	-1.95%
43002			Bezoldiging		42,968	36,829	392,756	355,928	966.44%
43039			Retractivie uitkering tijd. pers.		25,812	0	0	0	0.00%
43060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		0	2,613	28,382	25,769	986.12%
43070			Werkgeversbijdrage AVBZ		0	174	1,903	1,729	992.51%
43071			Werkgeversbijdrage FZOG		0	265	2,828	2,563	966.44%
			Totaal Tijdelijke personeelskosten		68,780	39,881	425,869	385,988	967.85%
41204			Reis- en verblijfskosten		207,776	326,499	989,220	662,721	202.98%
42100			Instroombelaid Studietoelag		13,530	0	0	0	0.00%
43000			Personeel van Derden		270,672	336,220	762,000	425,780	126.64%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		17,558	17,127	44,750	27,623	161.28%
43403			Boeken en Abonnemenen		41,670	52,500	103,000	50,500	96.19%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		47,615	86,251	166,851	80,600	93.45%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen		41,064	65,000	65,000	0	0.00%
43420			Water		0	0	0	0	0.00%
43430			Onderhoud gebouwen en terreinen		630	0	0	0	0.00%
43436			Onderhoud kantoor machines		133	0	0	0	0.00%
43439			Overige Onderhoud		1,579	0	0	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		34,342	77,700	88,700	11,000	14.16%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		243,010	129,300	500,000	370,700	286.70%
43480			Cursussen en opleidingen		214,118	240,000	455,000	215,000	89.58%
43489			Projecten en activiteiten		356,553	85,500	183,000	97,500	114.04%
43491			Beveiliging		0	0	0	0	0.00%
43493			Contributie en Lidmaatschap		0	52,000	52,000	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		2,942,232	3,452,051	5,156,200	1,704,149	49.37%
43503			SLA, Contracts and Licenses		0	0	0	0	0.00%
43505			Statistiek Onderzoek Algemeen		96,385	85,300	150,000	64,700	75.85%
43506			Statistiek Onderzoek Specifiek		2,434	110,500	250,000	139,500	126.24%
43516			Marketing en Promotie		86,921	0	0	0	0.00%
44201			Subsidies en bijdragen		346,645	0	0	0	0.00%
44301			Subsidies aan instellingen		0	1,151,000	1,990,000	839,000	72.89%
			Totaal materiele kosten		4,964,867	6,266,948	10,955,721	4,688,773	74.82%
			Totaal		20,632,624	24,854,677	29,568,145	4,713,468	18.96%

GEWONE DIENST UITGAVEN										
Kostenplaats	Grootboekrekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code	Omschrijving	Vermoedelijk werkdagelijkse uitgave 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 9, Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu							
90			<i>Minister</i>							
	41001		Bezoldiging			183,318	244,402	255,513	11,110	4.55%
	41005		Vakantie Toelage			11,287	15,904	16,737	833	5.24%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen			15,499	20,664	21,331	667	3.23%
	41021		Kindertoeelage			0	0	2,100	2,100	100%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.			0	0	0	0	0.00%
	41060		Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.			2,517	7,771	7,575	-196	-2.52%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ			1,030	1,228	1,293	65	5.29%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG			1,320	1,760	1,840	80	4.55%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel				-3,055	-3,194	-139	-4.55%
			Salarissen & Sociale Lasten			214,972	288,674	303,194	14,520	5.03%
	41003		Overwerk			0	0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering			0	0	0	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA			0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten			0	0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten			214,972	288,674	303,194	14,520	5.03%
	41204		Reis- en verblijfskosten			45,970	50,000	50,000	0	0.00%
	43000		Personeel van Derden			168,202	150,000	135,480	-14,520	-9.68%
	43103		Benzine, Olie en Smeermiddelen			3,508	4,000	4,000	0	0.00%
	43470		Advertentiekosten			1,326				
	43474		Representatiekosten			10,393	9,400	9,400	0	0.00%
	43487		Communicatie			4,694				
	43491		Beveiliging			6,696				
	43499		Overige goederen en diensten			2,036	4,700	4,700	0	0.00%
			Totaal materiële kosten			242,824	218,100	203,580	-14,520	-6.66%
			Totaal Minister			457,796	506,774	506,774	0	0.00%
9010			<i>Kabinet</i>							
	41001		Bezoldiging			480,979	519,126	437,670	-81,455	-15.69%
	41003		Overwerk			0	0	0	0	0.00%
	41005		Vakantie Toelage			30,256	39,787	40,650	863	2.17%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen			123,201	140,038	233,469	93,431	66.72%
	41021		Kindertoeelage			7,590	3,960	6,360	2,400	60.61%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc.			13,431				
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.			59,458	97,145	59,833	-37,312	-38.41%
	41060		Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.			39,932	39,039	38,598	-441	-1.13%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ			3,535	3,112	3,219	106	3.42%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG			3,512	3,738	3,151	-586	-15.69%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel			0	-6,489	-5,471	-1,018	-15.69%
			Salarissen & Sociale Lasten			761,894	839,456	817,479	-21,977	-2.62%
	41039		Retroactieve uitkering			44,861	0	0	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA			0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten			44,861	0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten			806,755	839,456	817,479	-21,977	-2.62%
	41204		Reis- en verblijfskosten			32,864	15,000	15,000	0	0.00%
	43000		Personeel van Derden			0	0	0	0	0.00%
	43103		Benzine, Olie en Smeermiddelen			130	1,000	1,000	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting			0	1,000	1,000	0	0.00%
	43474		Representatiekosten			0	5,000	5,000	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies			37,871	69,963	69,963	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen			0	15,000	12,030	-2,970	-19.80%
	43499		Overige goederen en diensten			0	0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten			70,866	106,963	103,993	-2,970	-2.78%
			Totaal Kabinet			877,620	946,419	921,472	-24,947	-2.64%
9021			<i>Stuurofficie</i>							
	41001		Bezoldiging			753,191	716,691	804,799	88,108	12.29%
	41005		Vakantie Toelage			34,824	45,137	49,980	4,844	10.73%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen			28,544	31,746	26,886	-4,860	-15.31%
	41021		Kindertoeelage			1,565	3,840	1,320	-2,520	-65.63%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.			100,180	132,213	102,800	-29,413	-22.25%
	41060		Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.			48,269	45,617	50,873	5,256	11.52%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ			3,893	3,480	3,849	369	10.61%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG			4,740	5,160	5,795	654	12.29%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel			0	-8,959	-10,060	-1,101	-12.29%
			Salarissen & Sociale Lasten			975,205	974,926	1,036,242	61,317	6.29%
	41003		Overwerk			0	0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties			5,388	0	5,000	5,000	
	41039		Retroactieve uitkering			14,423	5,000	20,000	15,000	300.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA			0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten			19,811	5,000	25,000	20,000	400.00%
	41201		Werving en selectie			0	10,000	10,000	0	0.00%
	41299		Overige personeelslasten			26,519	25,000	25,000	0	0.00%
			Indirecte personeelslasten			26,519	35,000	35,000	0	0.00%
			Totaal Personeelskosten			1,021,535	1,014,926	1,096,242	81,317	8.01%
	41204		Reis- en verblijfskosten			5,037	25,000	25,000	0	0.00%
	43000		Personeel van Derden			0	50,000	25,000	-25,000	-50.00%
	43101		Electriciteit			0	0	0	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen			7,045	6,000	6,000	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting			0	1,500	1,500	0	0.00%
	43420		Water			0	0	0	0	0.00%
	43440		Huur gebouwen			0	0	0	0	0.00%
	43471		Telefoonkosten			765	4,700	4,700	0	0.00%
	43474		Representatiekosten			0	0	0	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander Deskundig Advies			165,184	200,000	120,000	-80,000	-40.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kostenplaats	Grondboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Vermoelelijk werkelijke uitgave 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 9, Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu						
	43480		Cursussen en opleidingen		23.211	56.768	34.578	-22.190	-39,09%
	43499		Overige goederen en diensten		5.883	0	0	0	0,00%
			Totaal materiële kosten		297.126	343.968	216.778	-127.190	-36,98%
			Totaal Stafbureau		1.228.660	1.358.894	1.313.020	-45.873	-3,38%
			9021	Stafbureau Tijdelijk Personeel					
	43002		Bezoldiging		0	12.706	12.706	0	0,00%
	43060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		0	906	906	0	0,00%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ		0	60	60	0	0,00%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG		0	91	91	0	0,00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		0	13.763	13.763	0	0,00%
			Afdelingen:						
			Afdeling Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu						
			9110	Afdeling Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu					
	41001		Bezoldiging		638.741	782.734	867.263	84.529	10,80%
	41005		Vakantie Toelage		38.497	48.729	55.220	6.481	13,30%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		29.301	27.661	49.046	21.385	77,31%
	41021		Kindertoelage		3.720	1.920	4.020	2.100	109,38%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		86.224	145.664	111.341	-34.323	-23,56%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		37.872	52.815	57.879	5.064	9,59%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		3.260	3.755	4.261	507	13,49%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		4.712	5.636	6.244	609	10,80%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-9.784	-10.841	-1.057	10,80%
			Salarissen & Sociale Lasten		842.326	1.059.139	1.144.433	85.294	8,05%
	41003		Overwerk		0	0	0	0	0,00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc.		1.704	0	0	0	0,00%
	41039		Retrospectieve uitkering		17.424	5.000	20.000	15.000	300,00%
	41040		Lump som Indesering / COLA		0	0	0	0	0,00%
			Overige loonkosten		19.128	5.000	20.000	15.000	300,00%
			Totaal personeelskosten		861.454	1.064.139	1.164.433	100.294	9,42%
	41204		Reis- en verblijfskosten		12.633	13.250	13.250	0	0,00%
	43000		Personeel van Derden		0	0	0	0	0,00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0	0,00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0	0,00%
	43471		Telefoonkosten		0	0	0	0	0,00%
	43474		Representatiekosten		0	9.900	2.000	-7.900	-77,78%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		26.053	60.000	54.522	-5.478	-9,13%
	43480		Cursussen en opleidingen		0	0	0	0	0,00%
	43499		Overige goederen en diensten		0	25.000	12.500	-12.500	-50,00%
			Totaal Algemene kosten		38.685	107.250	82.272	-24.978	-23,29%
			Structuur- en Bestemmingsplannen						
	41204	901	Reis- en verblijfskosten	Structuur- en Bestemmingsplannen	0	10.750	0	-10.750	-100,00%
	43419	901	Diverse specifieke gebruiksgoederen	Structuur- en Bestemmingsplannen	5.527	47.000	0	-47.000	-100,00%
	43499	901	Overige goederen en diensten	Structuur- en Bestemmingsplannen	1.593	0	0	-1.593	-100,00%
			Totaal Structuur- en Bestemmingsplannen		7.120	57.750	0	-57.750	-100,00%
			Milieubeleid						
	43000	902	Personeel van Derden	Milieubeleid	0	0	0	0	0,00%
	43499	902	Overige goederen en diensten	Milieubeleid	0	20.000	0	-20.000	-100,00%
			Totaal Milieubeleid		0	20.000	0	-20.000	-100,00%
			Overname Landstaken						
	43499	90301	Overige goederen en diensten	Commissie Natuurbeheer en Bescherming (bioloog)	0	47.000	0	-47.000	-100,00%
	43508		Maritiem Beheer		0	0	0	0	0,00%
	43510		Verdragsbepalingen CITES, CMS, SPAW & IAC		0	0	0	0	0,00%
			Totaal Overname Landstaken		0	47.000	0	-47.000	-100,00%
			Totaal materiële kosten		45.805	232.000	82.272	-149.728	-64,54%
			Totaal Afdeling VROM		907.260	1.296.139	1.246.705	-49.434	-3,81%
			Afdeling Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu Tijdelijk Personeel						
			9110	Afdeling Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu Tijdelijk Personeel					
	43002		Bezoldiging		0	0	0	0	0,00%
	43060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		0	0	0	0	0,00%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ		0	0	0	0	0,00%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG		0	0	0	0	0,00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		0	0	0	0	0,00%
			9115	Semi-private en NGO Organisaties:					
	44201	90002	Subsidie en bijdragen	St. Maarten Housing Development	300.000	0	0	0	0,00%
	44301	90002	Subsidie aan instellingen	St. Maarten Housing Development	0	474.509	474.509	0	0,00%
	44201	90003	Subsidie en bijdragen	Subsidie Archeological Centre Fo	36.000	0	0	0	0,00%
	44301	90003	Subsidie aan instellingen	Subsidie Archeological Centre Fo	0	36.000	36.000	0	0,00%
	43499	90007	Overige goederen en diensten	SOG	0	0	0	0	0,00%
	43499	90008	Overige goederen en diensten	Commissie van deskundigen	8.600	0	0	0	0,00%
			Totaal Subsidie en bijdragen		344.600	510.509	510.509	0	0,00%
	43499	90001	Overige goederen en diensten	Huur Commissie	0	22.500	22.500	0	0,00%
	43499	90009	Overige goederen en diensten	Nature Foundation	204.000	183.600	183.600	0	0,00%
	43499	90007	Overige goederen en diensten	SOG	0	0	0	0	0,00%
	43499	90008	Overige goederen en diensten	Commissie van deskundigen	0	55.000	55.000	0	0,00%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kostenplaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Vermoeudelijk werkelijke uitgave 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 9, Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu						
			Totaal Beheersvereenkomsten		204,000	261,100	261,100	0	0,00%
			<i>Uitvoerende Organisaties:</i>						
9210			<i>Beheersdienst</i>						
41001			Bezoldiging		2.430,866	2.928,002	2.873,896	-54,106	-1,85%
41005			Vakantie Toelage		159,477	180,615	175,122	-5,492	-3,04%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		13,009	43,844	16,844	-26,999	-61,58%
41021			Kindertoeelage		28,990	38,400	18,660	-19,740	-51,41%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.		413,871	589,661	410,973	-178,688	-30,30%
41060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		196,228	207,247	200,115	-7,132	-3,44%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		13,522	13,955	13,505	-450	-3,22%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		17,629	21,082	20,704	-378	-1,79%
41080			Overlijdensuitkering		6,220				
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-36,600	-35,924	676	-1,85%
			Salarissen & Sociale Lasten		3,279,812	3,986,205	3,693,895	-292,310	-7,33%
41003			Overwerk		147,544	300,000	300,000	0	0,00%
41026			Gratificaties, extra periodek etc.		60,181	0	0	0	0,00%
41039			Retroactieve uitkering		53,230	5,000	65,000	60,000	1200,00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0,00%
41098			Doorberekend Overwerk		0	0	0	0	0,00%
			Overige loonkosten		260,955	305,000	365,000	60,000	19,67%
			Totaal personeelskosten		3,540,767	4,291,205	4,058,895	-232,310	-5,41%
			<i>Algemeen</i>						
			<i>Maaltdibonnen</i>		0	0	0	0	0,00%
41202			Reis- en verblijfskosten		11,347	25,000	25,000	0	0,00%
43000			Personeel van Derden		0	0	0	0	0,00%
43101			Electriciteit		0	0	0	0	0,00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		33,777	22,000	22,000	0	0,00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		11,401	20,000	20,000	0	0,00%
43425			Onderhoud wegen (verhard/onverhard) Manuren		0	0	0	0	0,00%
43430			Onderhoud gebouwen en terreinen		0	0	0	0	0,00%
43438			Onderhoud en reparaties		0	0	0	0	0,00%
43443			Onderhoud waterwegen manuren		14,529	0	0	0	0,00%
43454			Gereedschappen en Kleinmateriaal		1,349				
43471			Telefoonkosten		0	0	0	0	0,00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		0	0	0	0	0,00%
43495			Eoc calamiteiten reservering		0	0	0	0	0,00%
43480			Curussen en opleidingen		0	0	0	0	0,00%
			Totaal Algemeen		72,403	67,000	67,000	0	0,00%
	904		<i>ROB Yard</i>						
41202	904		Maaltdibonnen	ROB Yard	0	2,000	2,000	0	0,00%
43103	904		Benzine, Olie en Smeermiddelen	ROB Yard	0	17,000	17,000	0	0,00%
43435	904		Onderhoud Vervoermiddelen	ROB Yard	0	0	0	0	0,00%
43454	904		Gereedschappen en Kleinmateriaal	ROB Yard	44,425	40,000	40,000	0	0,00%
43491	904		Beveiliging (Werkplaats)	ROB Yard	0	0	0	0	0,00%
43499	904		Overige Goederen en Diensten	ROB Yard	0	0	0	0	0,00%
43430	904		Onderhoud Gebouwen	ROB Yard	0	0	0	0	0,00%
			Totaal ROB Yard		44,425	59,000	59,000	0	0,00%
	905		<i>Onderhoud wegen</i>						
43425	905		Onderhoud wegen (verhard/onverhard) Manuren	Onderhoud wegen	1,513,767	2,400,000	2,400,000	0	0,00%
43432	905		Onderhoud wegen (verhard/onverhard) Machine uren	Onderhoud wegen	0	0	0	0	0,00%
43434	905		Onderhoud wegen (verhard/onverhard) Materiaal	Onderhoud wegen	0	0	0	0	0,00%
43454	905		Gereedschappen en Kleinmateriaal	Onderhoud wegen	579	20,000	20,000	0	0,00%
43443	905		Onderhoud waterwegen manuren	Onderhoud wegen	0	0	0	0	0,00%
43512	905		Calamiteiten bestrijding	Onderhoud wegen	41,969	94,000	94,000	0	0,00%
43499	905		Overige Goederen en Diensten	Onderhoud wegen	0	0	0	0	0,00%
			Totaal Onderhoud wegen		1,556,315	2,514,000	2,514,000	0	0,00%
	906		<i>Openbare verlichting</i>						
43101	906		Electriciteit		1,152,000	842,756	842,756	0	0,00%
43419	906		Diverse specifieke gebruiksgoederen		0	0	0	0	0,00%
43440	906		Onderhoud en reparaties Materiaal		0	0	0	0	0,00%
43446	906		Onderhoud en reparaties Manuren		265	25,000	25,000	0	0,00%
43499	906		Overige Goederen en Diensten		0	0	0	0	0,00%
43512	906		Calamiteiten bestrijding		0	23,500	23,500	0	0,00%
			Totaal Openbare verlichting		1,152,265	891,256	891,256	0	0,00%
	907		<i>Parkeervoorzieningen</i>						
43419	907		Diverse specifieke gebruiksgoederen	Parkeervoorzieningen	0	5,000	5,000	0	0,00%
43427	907		Onderhoud en reparaties Machine uren	Parkeervoorzieningen	0	0	0	0	0,00%
43441	907		Onderhoud en reparaties Materiaal	Parkeervoorzieningen	0	0	0	0	0,00%
43446	907		Onderhoud en reparaties Manuren	Parkeervoorzieningen	0	50,000	50,000	0	0,00%
			Totaal Parkeervoorzieningen		0	55,000	55,000	0	0,00%
	908		<i>Verkeersregelingen</i>						
43101	908		Electriciteit	Verkeersregelingen	0	0	0	0	0,00%
43419	908		Diverse specifieke gebruiksgoederen	Verkeersregelingen	42,279	262,521	262,521	0	0,00%
43438	908		Onderhoud en reparaties	Verkeersregelingen	10,019	50,000	100,000	50,000	100,00%
43499	908		Overige Goederen en Diensten	Verkeersregelingen	0	0	0	0	0,00%
			Totaal Verkeersregelingen		52,297	312,521	362,521	50,000	16,00%
	909		<i>Afwatering</i>						
43101	909		Electriciteit	Afwatering	0	0	0	0	0,00%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kostenplaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Vermoedelijk werkelijke uitgave 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 9, Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu						
	43103	909	Benzine, olie en smeermiddelen	Afwatering	20,196	60,832	60,832	0	0.00%
	43420	909	Water	Afwatering	0	0	0	0	0.00%
	43429	909	Onderhoud waterwegen machine uren	Afwatering	0	0	0	0	0.00%
	43438	909	Onderhoud en reparaties	Afwatering	116,197	100,000	100,000	0	0.00%
	43443	909	Onderhoud waterwegen manuren	Afwatering	1,255,452	1,200,000	1,200,000	0	0.00%
	43495	909	Eoc calamiteiten reservering	Afwatering	0	188,000	188,000	0	0.00%
	43499	909	Overige Goederen en Diensten	Afwatering	0	0	0	0	0.00%
			Totaal Afwatering		1,391,845	1,548,832	1,548,832	0	0.00%
		910	Districten Onderhoud						
	43499	91004	Openbaar Groen, Vuilophaal, Stranden, Autowrakken & Graven	Districten Onderhoud	9,464	11,200,000	11,200,000	0	0.00%
	43425	91004	Onderh. wegen ((on)verhard) Manuren	Districten Onderhoud	5,775				
	43430	91004	Onderhoud gebouwen en terreinen	Districten Onderhoud	17,275				
	43439	91004	Overig Onderhoud	Districten Onderhoud	1,561,916				
	43443	91004	Onderhoud waterwegen manuren	Districten Onderhoud	41,610				
	43104	910	Water (fossielen en planten) contract	Districten Onderhoud	0	47,000	47,000	0	0.00%
	43101	910	Electriciteit	Districten Onderhoud	0	0	0	0	0.00%
	43420	910	Water	Districten Onderhoud	0	0	0	0	0.00%
	43499	91001	Overige goederen en diensten (Reconstructie/onderhoud begraafplaatsen)	Districten Onderhoud	69,978	350,000	350,000	0	0.00%
	43476	91002	Rechts- en ander deskundig advies	Districten Onderhoud	49,377				
	43499	91002	Overige goederen en diensten (Afvalcentrum)	Districten Onderhoud	15,551	75,000	75,000	0	0.00%
	43512	910	Calamiteiten bestrijding	Districten Onderhoud	0	94,000	116,711	22,711	24.16%
	43517	91004	Vuil ophaal en verwerking	Districten Onderhoud	7,777,088				
			Totaal Districten Onderhoud		9,548,034	11,766,000	11,788,711	22,711	0.19%
		911	Openbare Toiletten Philipsburg						
	43000	911	Personeel van Derden	Openbare Toiletten Philipsburg	0	0	0	0	0.00%
	43101	911	Electriciteit	Openbare Toiletten Philipsburg	0	0	0	0	0.00%
	43420	911	Water	Openbare Toiletten Philipsburg	0	0	0	0	0.00%
	43430	911	Onderhoud gebouwen en terreinen	Openbare Toiletten Philipsburg	39,569	45,000	45,000	0	0.00%
	43499	911	Overige Goederen en Diensten	Openbare Toiletten Philipsburg	0	0	0	0	0.00%
	43511	911	Schoonmaakbehoeftigheden	Openbare Toiletten Philipsburg	0	0	0	0	0.00%
			Totaal openbare toiletten Philipsburg		39,569	45,000	45,000	0	0.00%
		912	Beheer Stortplaats						
	43101	912	Electriciteit	Beheer Stortplaats	0	0	0	0	0.00%
	43420	912	Water	Beheer Stortplaats	0	0	0	0	0.00%
	43419	912	Diverse specifieke gebruiksgoederen	Beheer Stortplaats	0	0	0	0	0.00%
	43495	912	Eoc calamiteiten reservering	Beheer Stortplaats	85,647	141,000	141,000	0	0.00%
	43439	912	Overig Onderhoud	Beheer Stortplaats	0	2,340,000	2,340,000	0	0.00%
	43499	91202	Overige goederen en diensten	Beheer Landfill	0	0	0	0	0.00%
			Totaal Beheer Stortplaats		85,647	2,481,000	2,481,000	0	0.00%
		913	Rioolwaterzuivering						
	43101	913	Electriciteit	Rioolwaterzuivering	0	0	0	0	0.00%
	43420	913	Water	Rioolwaterzuivering	0	0	0	0	0.00%
	43438	913	Onderhoud en reparaties	Rioolwaterzuivering	568,251	2,500,000	2,500,000	0	0.00%
	43439	913	Overig onderhoud	Rioolwaterzuivering	2,165,755	0	0	0	0.00%
	43495	913	Eoc calamiteiten reservering	Rioolwaterzuivering	0	23,500	23,500	0	0.00%
	43499	913	Overige goederen en diensten (Bestrijding oppervlakte water verontreiniging)	Rioolwaterzuivering	0	70,500	70,500	0	0.00%
	43520	913	Beheer Stortplaats	Rioolwaterzuivering	2,236,640				
			Totaal Rioolwaterzuivering		4,970,646	2,594,000	2,594,000	0	0.00%
			Monumentenbeheer, Natuur & Milieu						
	43438		Onderhoud en reparaties		0	0	0	0	0.00%
			Totaal Monumentenbeheer		0	0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		18,913,446	22,333,609	22,406,320	72,711	0.33%
			Totaal Beheer Beheersdienst		22,454,213	26,624,814	26,465,215	-159,599	-0.60%
9200			Nieuwe Werken						
	41001		Bezoldiging		573,390	642,024	703,929	61,905	9.64%
	41005		Vakantie Toelage		34,360	39,947	43,137	3,190	7.99%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		17,131	19,893	11,784	-8,109	-40.76%
	41021		Kindertoeelage		3,240	3,870	3,240	-630	-16.28%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		90,700	120,261	91,402	-28,859	-24.00%
	41060		Compensatietoelage A.O.V./A.W.W		39,155	42,973	46,351	3,378	7.86%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		2,895	3,077	3,319	241	7.84%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		4,146	4,623	5,068	446	9.64%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-8,025	-8,799	-774	9.64%
			Salarissen & Sociale Lasten		765,015	868,643	899,432	30,789	3.54%
	41003		Overwerk		0	0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc.		2,062	0	0	0	0.00%
	41039		Retrospectieve uitkering		2,190	5,000	5,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		4,252	5,000	5,000	0	0.00%
	41201		Werving en selectie		0	10,000	0	-10,000	-100.00%
	41299		Overige Personeelskosten		2,871	2,000	2,000	0	0.00%
			Indirecte personeelskosten		2,871	12,000	2,000	-10,000	-83.33%
			Totaal personeelskosten		772,138	885,643	906,432	20,789	2.35%
			Algemeen						
	41204		Reis- en verblijfskosten		0	15,000	15,000	0	0.00%
	43000		Personeel van Derden		0	0	0	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN										
Kostenplaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code	Omschrijving	Vermoedelijk werkelijke uitgave 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 9, Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu							
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen			820	10,000	5,000	-5,000	-50.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting			1,678	1,500	5,500	4,000	266.67%
	43480		Cursussen en opleidingen			0	0	6,000	6,000	100%
			Totaal Algemeen			2,498	26,500	31,500	5,000	18.87%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies			217,585	197,212	140,632	-56,580	-28.69%
	43499		Overige Goederen en Diensten			0	0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten			220,083	223,712	172,132	-51,580	-23.06%
			Totaal Nieuwe Werken			992,221	1,109,355	1,078,564	-30,791	-2.78%
	9250		Nieuwe Werken Tijdelijk Personeel							
	43002		Bezoldiging			0	0	0	0	0.00%
	43060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W			0	0	0	0	0.00%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ			0	0	0	0	0.00%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG			0	0	0	0	0.00%
			Totaal tijdelijke personeelskosten			0	0	0	0	0.00%
	9220		Domeinbeheer							
	41001		Bezoldiging			398,898	426,903	432,308	5,404	1.27%
	41005		Vakantie Toelage			18,643	26,360	26,684	324	1.23%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen			13,790	8,593	8,593	0	0.00%
	41021		Kindertoeelag			3,640	3,840	3,840	0	0.00%
	41050		Pensioensbijdrage A.P.S.			62,452	79,985	56,262	-23,723	-29.66%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W			27,436	29,161	29,072	-89	-0.31%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ			2,001	2,029	2,054	25	1.22%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG			2,872	3,074	3,113	39	1.27%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel			0	-5,336	-5,404	-68	-1.27%
			Salaries & Sociale Lasten			529,732	574,609	556,522	-18,087	-3.15%
	41003		Overwerk			0	0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc.			0	0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering			805	5,000	10,000	5,000	100.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA			0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten			805	5,000	10,000	5,000	100.00%
	41201		Werving en selectie			0	10,000	10,000	0	0.00%
	41299		Overige Personeelskosten			342	1,000	6,000	5,000	500.00%
			Indirecte personeelskosten			342	11,000	16,000	5,000	45.45%
			Totaal personeelskosten			530,879	590,609	582,522	-8,087	-1.37%
			Algemeen							
	41204		Reis- en verbijfskosten			0	5,000	0	-5,000	-100.00%
	43000		Personeel van Derden			0	0	0	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen			4,893	0	0	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting			0	0	0	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies			41,986	0	38,466	0	100%
	43499		Overige goederen en diensten			0	3,000	3,000	0	0.00%
			Totaal Algemeen			46,879	8,000	41,466	33,466	418.33%
	43499	915	Aankoop van Grond		Aankoop van Grond	24,670	50,000	0	-50,000	-100.00%
	43439	915	Overig Onderhoud			27,045	0	0	0	0.00%
			Totaal Aankoop van Grond			51,715	50,000	0	-50,000	-100.00%
			Totaal materiële kosten			98,594	58,000	41,466	-16,534	-28.51%
			Totaal Domeinbeheer			629,473	648,609	623,988	-24,621	-3.80%
	9220		Domeinbeheer Tijdelijk Personeel							
	43002		Bezoldiging			0	0	0	0	0.00%
	43060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W			0	0	0	0	0.00%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ			0	0	0	0	0.00%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG			0	0	0	0	0.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten			0	0	0	0	0.00%
	9230		Inspectie							
	41001		Bezoldiging			641,585	759,965	742,363	-17,601	-2.32%
	41005		Vakantie Toelage			41,718	47,833	46,533	-1,301	-2.72%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen			11,304	31,860	26,820	-5,039	-15.82%
	41021		Kindertoeelag			4,955	5,400	6,360	960	17.78%
	41050		Pensioensbijdrage A.P.S.			104,131	145,375	98,710	-46,666	-32.10%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W			47,775	54,379	53,202	-1,177	-2.16%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ			3,310	3,690	3,588	-102	-2.70%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG			4,653	5,472	5,345	-127	-2.32%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel			0	-9,500	-9,280	220	-2.32%
			Salaries & Sociale Lasten			859,432	1,044,474	973,642	-70,832	-6.78%
	41003		Overwerk			0	0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc.			18,031	0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering			4,623	5,000	15,000	10,000	200.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA			0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten			22,654	5,000	15,000	10,000	200.00%
	41201		Werving en selectie			0	15,000	10,000	-5,000	-33.33%
	41299		Overige Personeelskosten			3,038	2,000	2,000	0	0.00%
			Indirecte personeelskosten			3,038	17,000	12,000	-5,000	-29.41%
			Totaal personeelskosten			885,123	1,066,474	1,000,642	-65,832	-6.17%
	41204		Reis- en verbijfskosten			0	5,000	3,000	-2,000	-40.00%
	43000		Personeel van Derden			0	0	10,518	10,518	100%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kostenplaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Vermoelelijk werkelijke uitgave 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 9, Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu						
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		16,395	23,140	23,140	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		5,402	2,500	7,500	5,000	200.00%
	43447		Apparatuur technische ondersteuning		1,939	8,000	8,000	0	0.00%
	43471		Telefoonkosten		0	0	0	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		0	0	15,000	15,000	100%
	43499		Overige goederen en diensten		5,265	0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		29,000	38,640	67,158	28,518	73.80%
			Totaal Inspectie		91,4123	1,105,114	1,067,800	-37,314	-3.38%
			Inspectie Tijdelijk Personeel						
	43002		Bezoldiging		0	0	0	0	0.00%
	43060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		0	0	0	0	0.00%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ		0	0	0	0	0.00%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG		0	0	0	0	0.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		0	0	0	0	0.00%
			Vergoedingen (Lacoste)						
	41001		Bezoldiging		446,602	562,646	589,460	26,814	4.77%
	41005		Vakantie Toelage		27,397	34,473	35,872	1,399	4.06%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		0	6,924	0	-6,924	-100.00%
	41021		Kindertoeelage		11,500	4,980	6,300	1,320	26.51%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		74,055	108,990	79,949	-29,041	-26.65%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		34,148	39,799	41,336	1,537	3.86%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		2,277	2,654	2,760	106	3.99%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		3,219	4,051	4,244	193	4.77%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-7,033	-7,368	-335	-4.77%
			Salarissen & Sociale Lasten		599,198	757,485	752,553	-4,931	-0.65%
	41003		Overwerk		0	0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc.		0	0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		6,952	5,000	5,000	0	0.00%
	41040		Lamp sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		6,952	5,000	5,000	0	0.00%
	41299		Overige Personeelskosten		23,027	2,000	2,000	0	0.00%
			Indirecte personeelskosten		23,027	2,000	2,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		629,177	764,485	759,553	-4,931	-0.65%
	41204		Reis- en verblijfskosten		0	4,000	4,000	0	0.00%
	43000		Personeel van Derden		0	10,000	10,000	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	2,000	2,000	0	0.00%
	43471		Telefoonkosten		0	0	0	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		852	0	0	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		0	0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		852	16,000	16,000	0	0.00%
			Totaal Vergoedingen		630,029	780,485	775,553	-4,931	-0.63%
			Vergoedingen (Lacoste) Tijdelijk Personeel						
	43002		Bezoldiging		0	0	0	0	0.00%
	43060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		0	0	0	0	0.00%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ		0	0	0	0	0.00%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG		0	0	0	0	0.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		0	0	0	0	0.00%
			Totaal gewone dienst		29,639,996	35,161,975	34,784,464	-377,511	-1.07%
			TOTALEN PER ECONOMISCHE CATEGORIËN		29,639,996	35,161,975	34,784,464	-377,511	-1.07%
	41001		Bezoldiging		6,547,570	7,582,492	7,707,201	124,708	1.64%
	41005		Vakantie Toelage		396,459	478,795	489,935	11,140	2.33%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		251,778	331,223	394,774	63,551	19.19%
	41021		Kindertoeelage		65,200	66,210	52,200	-14,010	-21.16%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		991,070	1,419,295	1,011,271	-408,025	-28.75%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		473,333	518,801	525,000	6,199	1.19%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		35,723	36,981	37,848	867	2.35%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		46,803	54,594	55,503	909	1.67%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-94,781	-96,340	-1,559	-1.64%
			Salarissen & Sociale Lasten		8,807,936	10,393,610	10,177,392	-216,218	-2.08%
	41003		Overwerk		147,544	300,000	300,000	0	0.00%
	41098		Doorberekend Overwerk		0	0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc.		100,797	0	5,000	5,000	100%
	41039		Retroactieve uitkering		144,506	35,000	140,000	105,000	300.00%
	41040		Lamp sum Indexering / COLA		0	0	0	0	0.00%
	41080		Overloftinguitkering		6,220	0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		399,067	335,000	445,000	110,000	32.84%
	41201		Werving en selectie		0	45,000	30,000	-15,000	-33.33%
	41299		Overige Personeelskosten		55,796	32,000	37,000	5,000	15.63%
			Indirecte personeelskosten		55,796	77,000	67,000	-10,000	-12.99%
			Totaal personeelskosten		9,262,800	10,805,610	10,689,392	-116,218	-1.08%
	43002		Bezoldiging		0	12,706	12,706	0	0.00%
	43060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		0	906	906	0	0.00%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ		0	60	60	0	0.00%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG		0	91	91	0	0.00%
			Totaal Tijdelijke personeelskosten		0	13,763	13,763	0	0.00%
	41202		Maaltijdbonnen		0	2,000	2,000	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kostenplaats	Grondboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Vermoeftelijk werkelijke uitgave 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 9, Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu						
	41204		Reis- en verblijfskosten		107,851	168,000	150,250	-17,750	-10.57%
	43000		Personeel van Derden		168,202	210,000	180,998	-29,002	-13.81%
	43101		Electriciteit		1,152,000	842,756	842,756	0	0.00%
	43402		Keuken benodigdheden en catering		0	0	0	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		86,764	143,972	138,972	-5,000	-3.47%
	43104		Water (fontein en planten)		0	47,000	47,000	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		18,481	28,500	37,500	9,000	31.58%
	43419		Diverse specifieke gebruiksgoederen		47,806	267,521	267,521	0	0.00%
	43420		Water		0	0	0	0	0.00%
	43425		Onderhoud wegen (verhard/overhard) Manuren		1,519,542	2,400,000	2,400,000	0	0.00%
	43427		Onderhoud en reparaties Machine uren		0	0	0	0	0.00%
	43429		Onderhoud waterwegen machine uren		0	0	0	0	0.00%
	43430		Onderhoud gebouwen en terreinen		56,844	45,000	45,000	0	0.00%
	43432		Onderhoud wegen (verhard/overhard) Machine uren		0	0	0	0	0.00%
	43434		Onderhoud wegen (verhard/overhard) Materiaal		0	0	0	0	0.00%
	43435		Onderhoud Vervoermiddelen		0	0	0	0	0.00%
	43438		Onderhoud en reparaties		694,467	2,650,000	2,700,000	50,000	1.89%
	43439		Overig Onderhoud		3,754,716	2,340,000	2,340,000	0	0.00%
	43443		Onderhoud waterwegen manuren		1,311,591	1,200,000	1,200,000	0	0.00%
	43446		Onderhoud en reparaties Manuren		265	75,000	75,000	0	0.00%
	43447		Apparatuur technische ondersteuning		1,939	8,000	8,000	0	0.00%
	43454		Geredschappen en Kleinmateriaal		46,353	60,000	60,000	0	0.00%
	43456		Beheersfaciliteiten		0	0	0	0	0.00%
	43470		Advertentiekosten		1,326	0	0	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		11,158	28,100	21,100	-7,000	-24.91%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		538,908	527,175	423,583	-103,592	-19.65%
	43480		Cursussen en opleidingen		23,211	71,768	67,608	-4,160	-5.80%
	43487		Communicatie		4,694	0	0	0	0.00%
	43491		Beveiliging Werkplaats		6,696	0	0	0	0.00%
	43495		Eoc calamiteiten reservering		85,647	352,500	352,500	0	0.00%
	43499		Overige Goederen en Diensten		347,040	12,153,300	11,976,800	-176,500	-1.45%
	43511		Schoonmaakbenodigdheden		0	0	0	0	0.00%
	43512		Calamiteiten bestrijding		41,969	211,500	234,211	22,711	10.74%
	43517		Vuil ophaal en verwerking		7,777,088	0	0	0	0.00%
	43520		Beheer Stortplaats		2,236,640	0	0	0	0.00%
	43539		Openbaar Groen, Vuilophaal, Stranden, Autowrakken & Graven		0	0	0	0	0.00%
	44301		Subsidie aan instellingen		0	510,509	510,509	0	0.00%
	44201		Subsidie en bijdragen		336,000	0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		20,377,196	24,342,601	24,081,308	-261,293	-1.07%
			Totaal		29,639,996	35,161,975	34,784,464	-377,511	-1.07%

GEWONE DIENST ONTVANGSTEN							
Grootboek rek	Kostenplaats	Omschrijving	Vermoedelijke Werkelijke ontvangsten 2016	Begrote ontvangsten 2017	Begrote ontvangsten 2018	Verschil bedrag	Verschil %
Hoofdstuk 10, Ontvangsten							
Ministerie van Algemene Zaken							
		Leges bevolking en burgerlijke stand (inclusief					
53401	3103	Rijbewijzen)	2,285,922	2,473,284	11,110,848	8,637,564	349.23%
53486	3103	Afdracht inkomsten (pasporten)	969,350	910,803	930,337	19,534	2.14%
53489	3107	Parkeergelden	498,848	286,811	500,000	213,189	74.33%
53421	3102	Orkaanpassen en vuurwerkvergunning	0	46,035	34,773	-11,262	-24.46%
53489	3102	Overige Inkomsten	12,515	0	0	0	0.00%
53489	3202	Overige Inkomsten	1,215				
53489	3203	Overige Inkomsten	10,475	0	10,200	10,200	100%
53471	3200	Advertenties Landscourant	1,865	11,510	8,452	-3,058	-26.57%
53489	3305	Overige Inkomsten	42,018				
54390	3200	Overige Inkomsten Landscourant	470				
57002	3305	Schadevergoedingen	5,006				
		Totaal	3,827,684	3,728,442	12,594,609	8,866,167	237.80%
Ministerie van Financien							
4402 Belasting Dienst							
54014	4404	Loonbelasting	140,535,552	143,413,039	139,615,181	-3,797,859	-2.65%
54002	4404	Inkomstenbelasting	1,325,145	0	0	0	0.00%
54003	4404	Winstbelasting	42,327,426	27,806,169	34,594,116	6,787,947	24.41%
54004	4404	Omzetbelasting	133,082,666	138,234,652	143,958,706	5,724,053	4.14%
54017	4404	Motorrijtuigenbelasting	9,601,774	8,519,387	9,318,919	799,531	9.38%
54012	4404	Bank Licentie Rechten	24,216,000	24,979,553	25,028,554	49,002	0.20%
55020	4404	Dividend Centrale Bank	0	0	0	0	0.00%
54013	4404	Overdrachtsbelasting	12,629,364	8,766,636	9,905,281	1,138,646	12.99%
54015	4404	Zegelbelasting	1,424,508	1,067,537	1,138,277	70,740	6.63%
54003	4404	Compliance	0	0	0	0	0.00%
57001	4404	Boetegelden	0	0	0	0	0.00%
57017	4404	Reorganisatie Belastingdienst	0	0	0	0	0.00%
54022	4404	Vastrecht	86,820				
54023	4404	Successiebelasting	0	0	0	0	0.00%
53489	4404	Reductie achterstanden	0	0	0	0	0.00%
53489	4404	Diversen	125,419	4,522,836	1,248,426	-3,274,410	-72.40%
54024	4404	Alcohol & Tabak Accijnzen	0	0	0	0	0.00%
54002	4404	Fiscale Compliance Inkomstenbelasting	0	0	0	0	0.00%
54004	4404	Fiscale Compliance BBO / Settlements	0	0	0	0	0.00%
52020	4404	Rente Inkomsten	267,090				
53462	4100	USONA	0	0	0	0	0.00%
59001	4100	Bijzondere inkomsten	821,679				
59003	4100	Overige Bijzondere Baten	0	14,000,000	0	-14,000,000	-100.00%
53489	4101	Overige Inkomsten	41,328				
		Totaal	366,484,772	371,309,809	364,807,460	-6,502,349	-1.75%
4403 Belastingdienst St. Maarten, Ondersteuning							
53462		USONA		0	0	0	0.00%
		Totaal		0	0	0	0.00%
Ministerie van Justitie							
5201 Korps Politie Land St. Maarten							
53489	5201	Verklaring V. Goedgedrag	172,181	0	129,350	129,350	100%
53489	5201	Griffierechten	149,769	923,000	700,000	-223,000	-24.16%
53489	5201	landsbesluit bestuurlijke handhaving en het afpakteam		0	0	0	0.00%
57001	5201	Boetegelden	937,126	281,689	363,320	81,630	28.98%
57002	5201	Verlijfsvergunningen	4,499,057	2,539,910	2,765,876	225,967	8.90%
53401	5201	Toerist rijbewijzen	0	0	0	0	0.00%
53489	5201	Kentekenregistratie bewijs	0	0	0	0	0.00%
53489	5201	Stay or Pay fines	0	0	0	0	0.00%
54016	5205	Benzine Accijns	10,121,405	10,104,361	10,106,219	1,859	0.02%
53488	5203	Deposito vreemdelingendienst	37	1,213,367	1,274,298	60,931	5.02%
53489	5203	Overige Inkomsten	14,197				
		Totaal	15,893,772	15,062,327	15,339,064	276,737	1.84%
Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sport							
6210 Dienst Examens							
53489	6210	Diverse overige inkomsten/ontvangsten	208,846	76,543	125,055	48,512	63.38%
55011	6220	Inning Studielening		33,875	147,346	113,471	334.97%
		Totaal	208,846	110,418	272,401	161,983	146.70%
6337 Semi-private en NGO Organisatie							
53489		Diverse overige inkomsten/ontvangsten		241,824	241,824	0	0.00%
		Totaal		241,824	241,824	0	0.00%
Ministerie van Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeid							

GEWONE DIENST ONTVANGSTEN							
Groot-boek rek.	Kosten-plaats	Omschrijving	Vermoedelijke Werkelijke ontvangsten 2016	Begrote ontvangsten 2017	Begrote ontvangsten 2018	Verschil bedrag	Verschil %
		Hoofdstuk 10, Ontvangsten					
	7210	Sociale Dienst					
53498	7210	Bijdrage Medische Bijstandskaat	7,930	8,310	8,157	-153	-1.85%
53497	7210	Bijdrage in begraafkosten	45,017			0	0.00%
53489	7210	Overige Inkomsten	1,900				0.00%
	7220	Inspectie Volksgezondheid					0.00%
55302	7220	Batig saldo waterbedrijf	17,700,000	0	0	0	0.00%
53401	7220	Leges	35,950				
53489	7220	Overige Inkomsten	8,090				
	7230	Sociale Verzekering en Ziektekosten					0.00%
53489	7230	Diverse overige inkomsten/ontvangsten		63,864	56,323	-7,541	-11.81%
	7240	Dienst Ambulance Hulpverlening					
53478	7240	Geneeskundige behandeling	53,832	68,847	51,574	-17,273	-25.09%
53489	7240	Overige Inkomsten	810				
	7250	Dienst Collectieve Preventie					
53489	7250	Overige Inkomsten	7,500				
	7270	Dienst Arbeidszaken					
53401	7270	Leges Arbeidszaken	64,475	88,347	80,480	-7,866	-8.90%
53423	7270	Werkvergunning (Opbr. labour service)	2,152,167	3,536,715	2,988,237	-548,478	-15.51%
53489	7270	Vrijval verlagings reservefonds	0	11,100,000	8,800,000	-2,300,000	-20.72%
		Totaal	20,077,671	14,866,082	11,984,770	-2,881,312	-19.38%
		Ministerie van Toerisme, Economische Zaken, Vervoer en Telecommunicatie					
	8220	Dienst Economische Vergunning					
53413	8220	Restaurant vergunning	23,030	43,481	32,705	-10,776	-24.78%
52101	8220	Vrijval voorziening deelnemingen	6,895,102				
53401	8220	Leges	1,435,316				
53489	8220	Overige vergunningen	35,095	1,635,615	1,233,479	-402,136	-24.59%
55005	8220	Concessie Opbrengst Bureau Telecommunicatie		3,350,000	1,858,133	-1,491,867	-44.53%
54007	8220	Lotenijverordering	2,832,476	1,634,009	1,381,398	-252,611	-15.46%
54008	8220	Hazardspelen	5,760,000	6,289,065	5,876,983	-412,081	-6.55%
54009	8240	Logeergastbelasting	10,042,703	7,466,400	14,074,440	6,608,039	88.50%
54010	8240	Verhuurautobelasting	1,070,999	1,057,153	1,081,992	24,840	2.35%
54011	8240	Timeshare-fee	3,797,860	4,276,143	4,114,620	-161,523	-3.78%
53470	8220	Advertenties		42,646	40,129	-2,517	-5.90%
53404	8220	Bedrijfsvergunningen	4,127,157	6,476,803	6,745,978	269,174	4.16%
53427	8220	Bedrijfsvergunningen	1,421,310				
53489	8230	Casino's		0	6,000,000	6,000,000	100%
53001	8230	Personeel aan derden (Casino's inkomsten)	2,520,000	1,830,616	2,224,162	393,546	21.50%
53489	8230	Keuring vee en vlees	0	4,800	4,800	0	0.00%
55002	8260	Haven concessie opbrengsten	5,200,000	5,200,000	5,200,000	0	0.00%
53489	8260	Meteorologische opbrengsten	500,000	0	500,000	500,000	100%
53489	8260	Opbrengsten Luchtvaart	0	1,458,000	7,458,000	6,000,000	411.52%
53489	8260	Opbrengsten Scheepvaart	52,933	55,000	55,000	0	0.00%
55020	8260	Dividend Overheidsbedrijven	9,290,666	3,000,000	9,000,000	6,000,000	200.00%
53450	8230	Keuring motorrijtuigen	113,986	26,769	34,487	7,718	28.83%
53489	8230	Diverse overige inkomsten/ontvangsten	4,193	68,000	68,000	0	0.00%
53489	8010	Overige Inkomsten	-19,876				
		Totaal	55,102,950	43,914,500	66,984,307	23,069,807	52.53%
		Ministerie van Volkhuysvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu					
	9110	Volkhuysvesting, Ruimtelijke Ontwikkeling en Milieu					
55003	9110	Concessie Opbrengsten GEBE	0	5,000,000	5,000,000	0	0.00%
55020	9110	Afrekening GEBE (schulden + belastingen)	0	17,000,000	0	-17,000,000	-100.00%
53204	9220	Canon Erfpacht	5,804,146	4,436,589	4,855,142	418,553	9.43%
53489	9110	Overige Inkomsten	870				0.00%
	9210	Inspectie					
53497	9210	Bijdrage in begraafkosten	34,720	99,489	93,769	-5,719	-5.75%
53402	9230	Keuring Electriciteits - installaties		51,190	60,560	9,370	18.30%
53489	9230	Septic (truck) Fees	338,619	265,000	265,000	0	0.00%
	9240	Vergunningen (Licenties)					
53401	9240	Leges (Bouw)vergunningen	1,390,443	2,016,002	1,848,981	-167,021	-8.28%
53405	9240	Vergunningen verkavelingsplannen	0	0	160,228	160,228	100%
53489	9240	Hindervergunningen	0	0	10,000	10,000	100%
		Totaal	7,568,798	28,868,269	12,293,680	-16,574,589	-57.41%
		Totaal Inkomsten	469,116,998	478,101,671	484,518,115	6,416,443	1.34%

KAPITAALDIENST

KAPITAALDIENST UITGAVEN							
Grootboek- rekeningen	Kosten- plaats		Vermoedelijke werkelijke uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Vershil bedrag	Vershil %
		Hoofdstuk 1					
		Gouverneur en Kabinet van de Gouverneur					
		Hoofdstuk 2	56,063	480,000	344,000	(136,000)	-28.33%
		Parlement en Hoge Colleges van Staat					
		Nieuwe Investerings	56,063	480,000	344,000	(136,000)	-28.33%
				0	0	0	0.00%
		Hoofdstuk 3	1,321,886	4,892,000	5,293,000	401,000	8.20%
		Ministerie van Algemene Zaken					
	3020	<i>Secretaris Generaal</i>					
		Nieuwe Investerings	1,321,886	4,892,000	5,293,000	401,000	8.20%
				0	0	0	0.00%
		Totaal	1,321,886	4,892,000	5,293,000	401,000	8.20%
		Hoofdstuk 4	71,033	43,087,000	0	-43,087,000	-100.00%
		Ministerie van Financien					
	4020	<i>Secretaris Generaal</i>					
		Nieuwe Investerings		3,087,000	0	-3,087,000	-100.00%
				0	0	0	0.00%
		Investerings Belastingdienst	71,033	40,000,000	0	-40,000,000	-100.00%
		Totaal	71,033	43,087,000	0	-43,087,000	-100.00%
		Hoofdstuk 5	1,951,245	7,720,000	4,286,000	-3,434,000	-44.48%
		Ministerie van Justitie					
		Nieuwe Investerings	1,951,245	7,720,000	4,286,000	(3,434,000)	-44.48%
				0	0	0	0.00%
		Hoofdstuk 6	2,153,595	8,198,798	15,594,798	7,396,000	90.21%
		Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sport					
	6020	<i>Secretaris Generaal</i>					
		Nieuwe Investerings	2,141,508	1,000,000	8,396,000	7,396,000	739.60%
				0	0	0	0.00%
		Totaal	2,141,508	1,000,000	8,396,000	7,396,000	739.60%
	6220	<i>Dienst/Studentenfinanciering</i>					
01211		Verstrekte studietoelagen u/g	(6,376)	5,279,580	5,279,580	0	0.00%
		Totaal	(6,376)	5,279,580	5,279,580	0	0.00%
	6310	<i>Semi-private en NGO Organisaties</i>					
		Nieuwe investeringen	18,464	1,919,218	1,919,218	0	0.00%
		Totaal	18,464	1,919,218	1,919,218	0	0.00%
		Hoofdstuk 7	884,882	1,450,000	2,306,000	856,000	59.03%
		Ministerie van Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeid					
	7020	<i>Secretaris Generaal</i>					
		Nieuwe Investerings	884,882	1,450,000	2,306,000	856,000	59.03%
					0	0	0.00%
		Totaal	884,882	1,450,000	2,306,000	856,000	59.03%
		Hoofdstuk 8	278,488	2,271,000	4,300,000	2,029,000	89.34%
		Ministerie van Toerisme, Economische Zaken, Vervoer en Telecommunicatie					
		Nieuwe Investerings	278,488	2,271,000	4,300,000	2,029,000	89.34%
					0	0	0.00%
		Totaal	278,488	2,271,000	4,300,000	2,029,000	89.34%
		Hoofdstuk 9	2,260,792	3,100,000	5,075,000	1,975,000	63.71%
		Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu					
		Nieuwe Investerings	2,260,792	3,100,000	5,075,000	1,975,000	63.71%
					0	0	0.00%
		Totaal	2,260,792	3,100,000	5,075,000	1,975,000	63.71%
		Totaal wettelijkheidsbegroting	8,977,985	71,198,798	37,198,798	-34,000,000	-47.75%
		<i>Geplande realisatie</i>	0	0	0	0	0.00%
		Totaal	8,977,985	71,198,798	37,198,798	-34,000,000	-47.75%

KAPITAALDIENST INKOMSTEN							
Grootboek rekeningen	Kosten plaats		Vermoedelijke werkelijke Inkomsten 2016	Begrote Inkomsten 2017	Begrote Inkomsten 2018	Verschil bedrag	Verschil %
		Hoofdstuk 1					
		Gouverneur en Kabinet van de Gouverneur					
		Hoofdstuk 2					
		Parlement					
		Hoofdstuk 3					
		Ministerie van Algemene Zaken					
		Hoofdstuk 4					
	400	Ministerie van Financien					
	4100	<i>Afdeling Financien</i>					
	01214	Opname van geldlening	0	59,388,572	21,159,240	-38,229,332	-64.37%
	01215	Vrijgekomen middelen	9,856,991	9,891,008	14,120,341	4,229,333	42.76%
		Centrale Bank Rekening	0	0	0	0	0.00%
		Eigen Liquide Middelen	0	0	0	0	0.00%
		Totaal	9,856,991	69,279,580	35,279,580	-33,999,999	-49.08%
		Hoofdstuk 5					
	500	Ministerie van Justitie					
		Hoofdstuk 6					
	600	Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sport					
	6030	<i>Noni-private en NPO-Organisatie</i>					
	53489	Diverse overige inkomsten/ontvangsten		1,919,218	1,919,218	0	0.00%
		Totaal		1,919,218	1,919,218	0	0.00%
		Hoofdstuk 7					
		Ministerie van Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeid					
		Hoofdstuk 8					
		Ministerie van Toerisme, Economische Zaken, Vervoer en Telecommunicatie					
		Hoofdstuk 9					
		Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu					
		Totaal	9,856,991	71,198,797	37,198,798	-33,999,999	-47.75%

**ADDITIONELE
BIJLAGE;**

**Toelichting op de
KAPITAALDIENST**

KAPITAALDIENST UITGAVEN

CAPITAL BUDGET 2018

SNA-Code	HC	Prioriteiten lijst voor de komende jaren	Afdeling	Kapitaal dienst 2018
Hogere Casuels				
AN1131	1	Vervoersmiddelen	Parlement	210,000
AN1132	2	ICT hard & software	Algemene Rekenkamer	10,000
AN121	3	Inrichting en equipment	Algemene Rekenkamer	5,000
AN1132	4	Workshop fase II	Ombudsman	29,000
AN121	5	Inrichting en equipment	Ombudsman	40,000
AN121	6	Inrichting en equipment	Raad van Advies	50,000
Total				344,000

SNA-Code	AZ	Prioriteiten lijst voor de komende jaren	Afdeling	Kapitaal dienst 2018
Ministry of AZ				
AN1132	1	Hardware ICT	ICT	1,000,000
AN1132	2	Software ICT	ICT	1,851,000
AN1131	3	Brandkranen	Brandweeer	100,000
AN1131	4	Vervoersmiddelen	Brandweeer	1,012,000
AN121	5	Inrichting & equipment	Brandweeer	730,000
Total				5,293,000

SNA-Code	FIN	Prioriteiten lijst voor de komende jaren	Afdeling	Kapitaal dienst 2018
Ministry of Finance				
1				
Total				

SNA-Code	Justice	Prioriteiten lijst voor de komende jaren	Afdeling	Kapitaal dienst 2018
Ministry of Justice				
AN1131	1	Auto's	KPSM	250,000
AN1132	2	Camera's project	KPSM	1,800,000
AN1122	3	Verbouwing (vormer gebouw)	KPSM	300,000
AN1122	4	Parkeergarage inbeslaggenomen auto's	KPSM	80,000
AN1131	5	Kogelwerende vesten	KPSM/ HVB	100,000
AN1131	6	Kogels	KPSM/ HVB / Douane	50,000
AN1122	7	Verbouwing	MLC	784,000
AN121	8	Inrichting en equipment	MLC	22,000
AN1132	9	Software IT	KPSM	300,000
AN1132	10	Scanner Airport	Douane	300,000
AN1132	11	Hardware IT	IND	50,000
AN1122	12	Verbouwing (Drugstore & Hoofdkantoor)	KPSM	250,000
Total				4,286,000

SNA-Code	OCJS	Prioriteiten lijst voor de komende jaren	Afdeling	Kapitaal dienst 2018
Ministry of OCJS				
AN1122	1	Heavy maintenance public and subsidized schools		2,117,000
AN1122	2	Critical electrical and cabling upgrade public schools		1,279,000
AN1122	3	Upgrading main building Rajul Illidge Sport Complex		1,500,000
AN1122	4	Design and preparation Culture, Performing arts, land		1,500,000
Total				6,396,000

SNA-Code	VSA	Prioriteiten lijst voor de komende jaren	Afdeling	Kapitaal dienst 2018
Ministry of VSA				
AN1131	1	New & Replacement vehicles		851,000
AN1131	2	Upgrade Ambulance equipment		159,000
AN1132	3	ICT infrastructure for Ministry		751,000
AN1131	4	Expansion Women Desk		200,000
AN1131	5	Investment Outbreak prevention		130,000
AN1131	6	Establish Employment Agency		215,000
Total				2,386,000

SNA-Code	TEAT	Prioriteiten lijst voor de komende jaren	Afdeling	Kapitaal dienst 2018
Ministry of TEAT				
AN1132	1	Hardware for Goes-4 satellite, second payment	Met. Office	180,000
AN1132	2	Aircuda System	STATS	400,000
AN1132	3	MS dynamics CRM/DEZ	Inspection Dept.	100,000
AN1132	4	Integrated System for Regulation Administration (SIAR). A required registration system for the attainment	Shipping and Aviation	450,000
AN1122	5	Taxi Stand/Parking lot Philippburg	Tourist Dept.	500,000
AN1122	6	New building MDS/SMCAA total	Met. Office/ Aviation	1,951,000
AN1132	7	AIMS (Ministry's contribution to the project)	Min. TEAT	150,000
AN1132	8	Market research Strategy Database	STB	800,000
AN1131	9	1x Vehicle	Staff Bureau	65,000
AN1131	10	1x Vehicle	STB	45,000
AN1131	11	1x vehicles/Bus 8 seats	Inspection Dept.	45,000
AN1131	12	1x Truck Double Cabin	Inspection Dept.	45,000
AN1131	13	1x Vehicle	Met. Office	55,000
AN1131	14	Tablets Mobile Controls	Inspection Dept.	10,000
Total				6,300,000

SNA-Code	VROM	Prioriteiten lijst voor de komende jaren	Afdeling	Kapitaal dienst 2018
Ministry of VROM				
AN1122	1	Dutch Quarter (to financiering), commitment 10th EDF, upgrade	Beh / NW	3,000,000
AN1122	2	FOGA (additional works) - amount of investment will depend	Beh / NW	150,000
AN1122	3	Sanitary Landfill: urgent maintenance repairs (recycling car)	Beh	500,000
AN1122	4	Management information system (MIS) 9mng Collection Lot	DBH	200,000
AN1122	5	Sewage and house connections	Beh / NW	225,000
AN1122	6	Construction small drains	Beh / NW	200,000
AN1122	7	Construction cemetery vaults (supplementary)	Beh	100,000
AN1122	8	Over the Bank infrastructure	Beh / NW	700,000
Total				5,075,000
Grand total				30,060,000
waarvan 10% invoorzien				0

Eigen Middelen

SNA-Code	Ministry of OCJS			
AN1121	1	USOHA 1 tabel per child	Education	1,919,218
AN1121	2	Verenigde studietoelagen v.o.g.	Education	8,279,580
Total				7,198,798
Grand total Levens- & Eigen Middelen				37,198,798

RECAPITULATIE

Samenstelling Begroting Land Sint Maarten	Opleidingsniveau's						
	2018	MSV	MSO	MSB	MSD	MSG	MSL
Gewone Dienst Uitgaven	0	2	11	22	35	70	74
Gouverneur	17,999,524	153	86	54	59	352	441
Parlement	75,240,639	17	84	36	31	168	216
Ministerie van Algemene Zaken	55,988,008	126	259	128	44	557	829
Ministerie van Financiën	72,297,242						
Ministerie van Justitie	121,273,519	3	62	209	46	320	388
Ministerie van Onderwijs, Cultuur, jeugd en Sport	53,366,574	18	50	51	34	153	195
Ministerie van Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeid	29,568,145	76	55	35	42	208	234
Ministerie van Economische zaken, Vervoer, Toerisme, en Telecommunicatie	34,784,464	43	31	19	22	115	148
Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ontwikkeling en Milieu							
Totaal van de Uitgaven	460,518,115	438	638	554	313	1943	2525

Samenstelling Begroting Land Sint Maarten	2018
Gewone Dienst Inkomsten	0
Gouverneur	12,594,609
Parlement	364,807,460
Ministerie van Algemene Zaken	15,339,064
Ministerie van Financiën	514,225
Ministerie van Justitie	11,984,770
Ministerie van Onderwijs, Cultuur, jeugd en Sport	66,984,307
Ministerie van Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeid	12,293,680
Ministerie van Toerisme, Economische zaken, Vervoer en Telecommunicatie	
Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ontwikkeling en Milieu	
Totaal van de Inkomsten	484,518,115

Notitie

Gewone Dienst Inkomsten	2018
Gouverneur	-
Parlement	-
Ministerie van Algemene Zaken	-
Ministerie van Financiën	-
Ministerie van Justitie	-
Ministerie van Onderwijs, Cultuur, jeugd en Sport	-
Ministerie van Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeid	-
Ministerie van Toerisme, Economische zaken, Vervoer en Telecommunicatie	-
Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ontwikkeling en Milieu	-
Totaal van de Inkomsten	0

Saldo van inkomsten en uitgaven		2018
Gouverneur		-
Parlement		-17,999,524
Ministerie van Algemene Zaken		-62,646,030
Ministerie van Financien		308,819,453
Ministerie van Justitie		-56,958,179
Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sport		-120,759,295
Ministerie van Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeid		-41,381,804
Ministerie van Toerisme, Economische zaken, Vervoer en Telecommunicatie		37,416,162
Ministerie van Volkhuusvesting, Ruimtelijke Ontwikkeling en Milieu		-22,490,784
Totaal saldo van de Inkomsten en Uitgaven		24,000,000
Receptenlijst		2018
Totaal van de Inkomsten		484,518,115
Totaal van de Uitgaven		460,518,115
Saldo van Inkomsten en Uitgaven		24,000,000
Bij: correctie onderbezetting		
AF: Fictiekosten		
Saldo correctie personeelskosten		
AF:		
Vervangingsinvesteringen		
SEI bijdrage		
Studietoelagen		
Totaal kapitaalverplichtingen Inkomsten		37,198,798
Totaal kapitaalverplichtingen Uitgaven		37,198,798
Saldo van kapitaal Inkomsten en Uitgaven		0
Nadelige/Positieve saldo		24,000,000

ADDITIONELE
BIJLAGEN

STAAT H
VERZAMEL – EN
CONSOLIDATIESTAAT

STAAT H: Verzamel en Consolidatiestaat						
		Vermoedelijk werkhijke uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Vershil bedrag	Vershil %
Litgaven: Totalen per categorie						
41001	Bezoldiging	101,473,354	122,498,305	124,445,330	1,947,025	1.59%
41003	Overwerk	7,318,961	4,686,348	4,654,348	-32,000	-0.68%
41005	Vakantie Toelage	7,011,134	7,981,658	8,103,176	121,517	1.52%
41019	Diverse vergoedingen en toelagen	4,639,770	8,993,897	9,080,598	86,701	0.96%
41020	Standplaatstoelage	2,269,114	0	0	0	0.00%
41021	Kindertoelage	1,077,867	1,101,565	1,088,445	-13,120	-1.19%
41026	Gratificaties, extra periodiek etc.	862,533	160,468	331,338	170,870	106.48%
41039	Retroactieve uitkering	3,596,581	646,994	696,994	50,000	7.73%
41040	Lump sum Indexering / COLA	0	0	0	0	0.00%
41050	Pensioenbijdrage A.P.S.	15,479,351	23,290,899	16,738,454	-6,552,445	-28.13%
41051	Backservice Pensioenen	0	0	0	0	0.00%
41060	Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.	7,868,523	8,769,796	8,864,851	95,054	1.08%
41070	Werkgeversbijdrage AVBZ	678,589	618,113	627,208	9,096	1.47%
41071	Werkgeversbijdrage FZOG	731,984	881,624	895,836	14,212	1.61%
41080	Overlijdingsuitkering	75,809	0	0	0	0.00%
41098	Doorberekend Overwerk	0	0	0	0	0.00%
41099	Vergoeding Bestuursleden	304,800	0	0	0	0.00%
41201	Werving en selectie	267,393	184,855	228,710	43,855	0.00%
41299	Overige Personeelskosten	55,796	32,000	37,000	5,000	15.63%
	Totaal personeelskosten	153,711,558	179,846,522	175,792,288	-4,054,235	-2.25%
Litgaven: Totalen per categorie per Tijdelijk Personeel						
43002	Bezoldiging	115,844	78,283	451,489	373,205	476.74%
43039	Retroactieve uitkering tijd. pers.	74,413	0	0	0	0.00%
43060	Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.	0	10,432	32,558	22,127	212.11%
43070	Werkgeversbijdrage AVBZ	0	11,542	2,182	-9,361	-81.10%
43071	Werkgeversbijdrage FZOG	0	489	3,251	2,762	564.58%
	Totaal personeelskosten	190,257	100,747	489,479	388,733	385.85%
Parlement						
	Totaal personeelskosten	4,647,348	7,747,323	6,058,208	-1,689,115	-21.80%
	Andere kosten	569,454	509,603	1,294,950	785,347	154.11%
Ondersteuning en Gratie						
	Totaal personeelskosten	3,078,871	1,521,469	1,532,037	10,568	0.69%
	Andere kosten	3,006,592	2,457,575	3,549,370	1,091,795	44.43%
Raad van Advies						
	Totaal personeelskosten	941,257	893,718	847,550	-46,168	-5.17%
	Totaal tijdelijk personeelskosten	6,140				
	Andere kosten	453,049	1,135,057	1,146,492	11,435	1.01%
Algemene Rekenkamer						
	Totaal personeelskosten	925,453	1,486,209	1,393,402	-92,807	-6.24%
	Andere kosten	532,027	785,023	751,825	-33,198	-4.23%
Ombudsman						
	Totaal personeelskosten	864,330	934,785	933,483	-1,302	-0.14%
	Totaal tijdelijk personeelskosten	14,857	31,905	0	-31,905	-100.00%
	Andere kosten	466,864	529,918	492,207	-37,711	-7.12%
Secretariaatsvoering Sociaal Economische Raad						
	Totaal personeelskosten	0	0	0	0	0.00%
	Andere kosten	0	0	0	0	0.00%
Litgaven: Totalen per categorie						
40002	Onvoorzene uitgaven	0	4,780,000	1,074,651	-3,705,350	-77.52%
41202	Maaltijdbonnen	0	2,000	2,000	0	0.00%
41203	Maaltijden	224,767	178,500	188,500	10,000	5.60%
41204	Reis- en verblijfskosten	1,558,678	1,509,282	2,220,850	711,568	47.15%
42001	Afschrijvingskosten	40,644	9,891,008	14,120,341	4,229,333	42.76%
42111	Afschrijvingskosten gebouwen	2,477,165				
42121	Afschrijvingskosten inventaris	1,105,813				
42131	Afschrijvingskosten infrastructuur	3,282,308				
42141	Afschrijvingskosten middelen/software	2,722,467				
42151	Afschrijvingskosten vervoersmiddelen	228,594				
43000	Personeel van derden	3,935,147	3,614,564	3,941,236	326,672	9.04%
43001	Uitzending en terugzending contractanten	18,738	50,000	50,000	0	0.00%
43010	SLA, Contracts and Licenses	1,704,657	1,580,422	1,580,422	0	0.00%

STAAT H: Verzamel en Consolidatiestaat						
		Vermoedelijk werkelijke uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
	Uitgaven: Totaal per categorie					
43101	Elektriciteit	4,246,577	3,953,854	3,953,854	0	0.00%
43102	Gas	24,905	22,500	22,500	0	0.00%
43103	Benzine, olie en smeermiddelen	769,043	822,881	847,504	24,623	2.99%
43104	Water (fontein en planten)	0	47,000	47,000	0	0.00%
43401	Kantoorbenodigdheden	1,265,748	1,020,046	1,020,046	0	0.00%
43402	Keuken benodigdheden en catering	181,429	166,816	166,816	0	0.00%
43403	Boeken en Abonnementen	332,583	427,863	490,430	62,567	14.62%
43411	Dienst- en werkleding en uitrusting	417,403	932,014	1,030,614	98,600	10.58%
43419	Diverse specifieke gebruiksgoederen	944,031	1,211,169	1,170,963	-40,206	-3.32%
43420	Water	986,415	979,186	1,049,186	70,000	7.15%
43421	Voeding	911,946	479,100	479,100	0	0.00%
43423	Wasbehandeling	0	2,250	0	0	0.00%
43430	Onderhoud gebouwen en terreinen	1,649,020	1,095,575	1,095,575	0	0.00%
43435	Onderhoud vervoermiddelen	1,527,605	700,129	710,129	10,000	1.43%
43436	Onderhoud kantoor machines	541,977	370,297	382,797	12,500	3.38%
43438	Onderhoud en reparaties	756,830	2,779,443	2,829,443	50,000	1.80%
43440	Huur gebouwen en ruimten	11,858,353	12,651,485	12,306,485	-345,000	-2.73%
43445	Onderhoud Hardware and Applicaties	646,615	284,600	284,600	0	0.00%
43448	Lease Contracten	238,327	0	0	0	0.00%
43450	Verzekering gebouwen	2,366,191	1,666,178	1,666,178	0	0.00%
43451	Verzekering voertuigen	400,514	501,500	501,500	0	0.00%
43452	Verzekering personeel	249,560	45,599	60,599	15,000	32.90%
43453	Schadevergoedingen	609,538	250,000	250,000	0	0.00%
43456	Beheersfaciliteiten	583,484	492,667	492,667	0	0.00%
43459	Beleidsontwikkelings taken	0	155,000	76,000	-79,000	-50.97%
43460	Sociaal Economie Initiatief (SEI)	0	0	0	0	0.00%
43468	Overige verpleegkosten	401,671	320,000	320,000	0	0.00%
43470	Advertentiekosten	343,627	327,000	323,918	-3,082	-0.94%
43471	Telefoonkosten	25,415	8,000	8,000	0	0.00%
43472	Porti- en telegramkosten	226,636	377,394	364,894	-12,500	-3.31%
43474	Representatiekosten	185,773	345,765	345,565	-200	-0.06%
43476	Rechts- en ander deskundig advies	2,426,480	4,405,816	4,790,730	384,914	8.74%
43477	Proces en Gerechtskosten	43,511	980	40,980	40,000	4081.63%
43479	Accountantscontrole	881,870	1,007,200	1,007,200	0	0.00%
43480	Cursussen en opleidingen	1,132,922	1,424,219	1,763,705	339,486	23.84%
43484	Verband/Geneesmiddel	130,031	189,400	189,400	0	0.00%
43487	Communicatie	6,363,673	2,257,730	2,257,730	0	0.00%
43489	Projecten en activiteiten	2,892,790	5,326,997	5,443,756	116,759	2.19%
43491	Beveiliging	1,283,787	1,114,371	1,114,371	0	0.00%
43493	Contributie en Lidmaatschap	288,950	414,930	413,256	-1,674	-0.40%
43494	Porti- en vrachtkosten	0	0	0	0	0.00%
43497	Specifieke kosten orde en rust	435,254	232,868	232,868	0	0.00%
43498	Overige specifieke kosten gevangenis	289,220	189,000	189,000	0	0.00%
43499	Overige Goederen en diensten	5,635,763	18,547,557	19,714,868	1,167,312	6.29%
43501	Commissievergoeding	69,292	607,400	493,600	-113,800	-18.74%
43503	SLA, Contracts and Licenses	1,020,271	1,150,177	1,256,453	106,276	9.24%
43511	Schoonmaakbenodigdheden	148,831	491,200	491,200	0	0.00%
43512	Calamiteitenbestrijding	41,969	211,500	234,211	22,711	10.74%
43515	Huur voertuigen	152,485	0	0	0	0.00%
44201	Subsidies en bijdragen	9,545,445	-	0	0	0.00%
44102	Overheidsinstellingen	11,439,424	13,641,688	13,641,688	0	0.00%
44202	Bijdrage	0	0	0	0	0.00%
44301	Subsidie aan bedrijven	2,283,838	13,188,900	13,945,900	757,000	5.74%
46030	Rampenbestrijding	0	0	0	0	0.00%
46050	Commissie Geld ontslagzaken	0	0	0	0	0.00%
47006	Uitkering verzorging jongeren	303,927	0	0	0	0.00%
434xx	Software Development	0	0	0	0	0.00%
Algemene zaken						
Gratificaties, extra periodiek etc. (Overgeplaatst naar personeelkosten categorie)						
41026		0	0	0	0	0.00%
41205	Ziekt Verzuim AO Controle	0	100,000	100,000	0	0.00%
42100	Instroombelief Studieschuld	211,123	167,000	167,000	0	0.00%
44101	Afdracht leges Gouverneur	308,657	255,605	255,605	0	0.00%
43426	Motorrijtuigenbelasting Kosten	0	0	0	0	0.00%
Financien						
40002	Onvoorziene uitgaven (Niet meer van toepassing hier)	0	0	0	0	0.00%
41090	Duurtetoelag en VUT uitkeringen	5,506,177	4,474,504	5,409,620	935,116	20.90%
41056	Pensioenen ex-gezagdragers	188,198	200,000	200,000	0	0.00%
41072	Medeverzekering gezinsleden	0	0	0	0	0.00%
42000	Rentekosten	12,572,662	13,443,777	13,222,416	-221,361	-1.65%
42001	Afschrijvingskosten (Niet meer van toepassing hier)	0	0	0	0	0.00%
43473	Bankkosten	334,570	150,000	150,000	0	0.00%
43514	Koersverschillen	91	0	0	0	0.00%

STAAT H: Verzamel en Consolidatiestaat						
Uitgaven: Totaal per categorie		Vermoedelijk werkelijke uitgaven 2016	Begrote uitgaven 2017	Begrote uitgaven 2018	Verskil bedrag	Verskil %
Justitie						
43320	Onderhoud en aankoop van wapens/munit	41,904	97,250	97,250	0	0.00%
43405	Reiskosten gedetineerden	0	0	0	0	0.00%
43482	Kosten laboratorium	550,800	120,000	120,000	0	0.00%
	Kust wacht					
	Vreemdelingen keten PVA					
	Plan Veiligheid SXM					
43488	Parquet Officier van Justitie	0	0	0	0	0.00%
43492	Gemeenschappelijk Hof van Justitie	0	0	0	0	0.00%
	Parquet Procureur Generaal	0	0	0	0	0.00%
44205	Onderstand	0	375,000	375,000	0	0.00%
43504	Reiskosten gedetineerden/Vreemdelingen	15,236	50,000	50,000	0	0.00%
Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sportzaken						
43455	Talenten Beurs	69,030	50,000	50,000	0	0.00%
43456	Beheersfaciliteiten (Niet meer van toepassing hier)	0	0	0	0	0.00%
43457	Examenskosten	530,542	400,000	400,000	0	0.00%
43458	Schoolbus vervoer	5,337,036	2,801,372	2,801,372	0	0.00%
43521	Verzekering Studenten	173,338	180,000	348,232	168,232	93.46%
43518	School Materialen	112,906	160,000	160,000	0	0.00%
44230	Studiebeurzen toelagen	0	0	0	0	0.00%
44231	Studiebeurzen toelagen	3,586,586	4,154,268	4,154,268	0	0.00%
44302	Subsidie Onderwijs	75,995,823	72,693,789	73,352,436	658,647	0.91%
1211	Verstrote studietoelagen	0	0	0	0	0.00%
Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeid						
43483	Jeugd tand verzorging	5,429	100,000	90,000	-10,000	-10.00%
44210	Onderstand uitkeringen	3,251,804	4,100,000	4,300,000	200,000	4.88%
44211	Onderstand bij wijze van pensioen	4,940,880	4,600,000	4,600,000	0	0.00%
44212	Begraveniskosten onvermogens	129,196	100,000	50,000	-50,000	-50.00%
44213	Noodvoorzieningen aan behoeftigen	16,657	100,000	100,000	0	0.00%
44214	Uitkering verzorging ouden van dagen	7,615	0	0	0	0.00%
44220	Kosteloze Rechtskundig bijstand	122,981	0	0	0	0.00%
47002	PP kaarthouders	12,300,000	12,300,000	12,300,000	0	0.00%
47003	BZV	13,216,738	13,873,933	13,849,596	-24,338	-0.18%
4700a	NHI	0	0	0	0	0.00%
47004	Overheidsbijdrage SVZ	0	0	0	0	0.00%
47007	Bijdrage AVBZ Fonds	0	0	0	0	0.00%
47010	Transportation Elderly & Disabled	0	0	0	0	0.00%
Economische en Arbeidszaken						
43499	Amerikaans toerisme	0	0	0	0	0.00%
43499	Canadees toerisme	0	0	0	0	0.00%
43499	Europees toerisme	0	0	0	0	0.00%
43499	Latijns Amerikaans toerisme	0	0	0	0	0.00%
43499	Carabisch toerisme	0	0	0	0	0.00%
43505	Statistiek Onderzoek Algemeen	96,385	85,300	150,000	64,700	75.85%
43506	Statistiek Onderzoek Specifiek	2,434	110,500	250,000	139,500	126.24%
43516	Marketing en Promotie	86,921	0	0	0	0.00%
43499	Product development/Visitor Relations	0	0	0	0	0.00%
Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu						
	Reconstructie/onderhoud begraafplaatsen	0	0	0	0	0.00%
43425	Onderhoud wegen (verhard/onverhard) Manuren	1,520,121	2,400,000	2,400,000	0	0.00%
43427	Onderhoud wegen (verhard/onverhard) Machine uren	0	0	0	0	0.00%
43434	Onderhoud wegen (verhard/onverhard) Materiaal	0	0	0	0	0.00%
43439	Oversch Onderhoud	3,758,623	2,341,000	2,341,000	0	0.00%
43443	Onderhoud waterwegen manuren	1,311,595	1,200,000	1,200,000	0	0.00%
43446	Onderhoud en reparaties Manuren	1,435	75,000	75,000	0	0.00%
43441	Onderhoud en reparaties Materiaal	0	0	0	0	0.00%
43447	Apparatuur technische ondersteuning	2,323	8,000	8,000	0	0.00%
43454	Gereedschappen en Kleinmateriaal	46,353	60,000	60,000	0	0.00%
43517	Vuil ophaal en verwerking	7,777,088	0	0	0	0.00%
43520	Beheer Stortplaats	2,236,640	0	0	0	0.00%
43539	Openbaar Groen, Vuilophaal, Stranden, Autowrakken & Graven	0	0	0	0	0.00%
43495	Eoc calamiteiten reservering	85,647	352,500	352,500	0	0.00%
43496	Calamiteiten bestrijding	0	0	0	0	0.00%
43499	Commissie Natuurbeheer en Bescherming (bioloog)	0	0	0	0	0.00%
43499	Transitie Landfill	0	0	0	0	0.00%
43499	Beheer Landfill	0	0	0	0	0.00%
43499	Afvalcentrum	0	0	0	0	0.00%
43499	Bestrijding oppervlakte water verontreiniging	0	0	0	0	0.00%
Totaal		422,659,525	458,101,672	460,518,115	2,416,443	0.53%

MODEL H
VERZAMEL-EN
CONSOLIDATIESTAAT

Verzamel- en consolidatiestaat - uitgaven (Economische Categorieën)		Totaal	0.0 ruw in te delen uit- gaven	1.0 Salaries en sociale lasten	1.2 Reis en Verbuif kosten	2.0 Rente en afschrij- ving	2.1	3.0 Personeel van derden	3.1 Energie	3.2 Huren
Gewone dienst	Land Begroting 2017									
	Ministerie van Algemene Zaken									
30	Minister	439,041	-	334,607	47,941	-	-	-	5,400	-
3010	Kabinet	905,930	-	774,493	20,721	-	-	90,000	4,169	-
3011	Kabinet Gevolmachtigde Minister	2,794,005	-	987,155	-	-	-	-	-	-
3021	Stafbureau	1,174,067	-	1,053,230	11,821	-	-	70,060	-	-
3030	Raad van State	409,742	-	298,329	-	-	-	-	-	-
3031	Sociaal Economische Raad	1,316,470	-	793,091	32,000	-	-	8,000	9,500	-
3040	Integriteit Bureau	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3102	Brandweer	6,577,356	-	5,770,573	11,114	-	-	-	40,745	-
3103	Burgerzaken	2,845,071	-	2,161,966	13,796	-	-	45,225	7,000	-
3104	Veiligheidsdienst	4,210,401	-	2,894,438	-	-	-	-	-	-
3105	Nationaal Archief	175,617	-	-	-	-	-	-	-	-
3107	Parkierplaats	174,374	-	159,290	8,991	-	-	-	-	-
	Afdeling Juridische Zaken en Wetgeving (Legal Affairs & Legislation)	2,498,180	-	2,023,099	14,359	-	-	124,082	-	-
	Afdeling Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (Internal & Kingdom Affairs)	1,493,921	-	1,233,960	15,047	-	-	5,317	-	-
	Afdeling Buitelandse Betrekkingen (Directorate of Foreign Relations - DBR)	969,141	-	932,414	24,262	-	-	17,500	-	-
3203	Publieke Dienstverlening Service Center	451,596	-	412,341	9,000	-	-	22,072	-	-
3204	Advies en Onderzoekraden	250,000	-	-	-	-	-	-	-	-
3301	Secretariaat Raad van Ministers	1,051,078	-	1,014,672	16,066	-	-	-	-	-
3302	Afdeling Voorlichting en Communicatie	1,045,849	-	1,233,819	-	-	-	65,000	15,000	-
3303	Dienst Bestuur & Management Ondersteuning	184,653	-	181,472	-	-	-	-	-	-
3304	Documentaire Informatievoorziening	1,203,957	-	1,027,224	11,114	-	-	75,000	-	-
3305	Facilitaire Zaken	28,740,532	-	5,509,862	8,000	-	-	416,898	2,937,598	-
3306	Afdeling Personeel en Organisatie	7,257,085	-	2,211,489	184,600	-	155,000	-	-	-
3307	Afdeling Informatie, Communicatie en Technologie	3,775,653	-	1,486,246	13,741	-	-	1,585,161	-	-
3308	Semi-private en NGO Organisaties	4,694,923	-	-	-	-	-	-	-	-
		75,240,639	-	32,494,835	442,512	-	195,000	2,530,315	3,019,412	-
		0								
	Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sportzaken									
60	Minister	458,628	-	262,875	39,600	-	-	-	11,968	-
6010	Kabinet	795,281	-	750,117	10,219	-	-	-	1,300	-
6021	Stafbureau	975,313	-	880,320	12,626	-	-	-	7,346	-
6110	Afd. Onderwijs	79,059,909	-	1,743,522	10,000	-	-	-	2,800	-
6120	Afd. Cultuur	2,784,899	-	781,792	10,000	-	-	-	-	-
6130	Afd. Jeugd- en Sportzaken	2,544,224	-	963,739	10,000	-	-	-	-	-
6140	Afdeling Sportzaken	2,338,258	-	1,124,908	10,000	-	-	-	-	-
6210	Dienst Examens	1,604,983	-	715,118	10,000	-	-	52,000	2,793	-
6220	Dienst Studiefinanciering	5,562,703	-	731,688	18,700	-	-	-	460	-
6230	Dienst Studentenondersteuning	1,568,203	-	1,416,423	10,000	-	-	-	1,000	-
6240	Inspectiedienst Onderwijs, Cultuur	1,388,057	-	1,322,850	20,000	-	-	-	8,000	-
6310	Dienst Onderwijs Innovatie	1,286,395	-	950,429	10,000	-	-	-	7,000	-
6320	Dienst Openbaar Onderwijs	20,968,965	-	18,473,502	58,855	-	-	-	240,000	-
6330	Semi-private en NGO Organisaties	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		121,273,519	-	29,847,284	230,200	-	-	82,000	282,068	-
		0								
	Ministerie van Toerisme, Economische Zaken, Vervoer en Telecommunicatie									
80	Minister	673,678	-	291,533	100,000	-	-	100,000	5,400	-
8010	Kabinet	1,292,201	-	955,681	100,000	-	-	100,000	-	-
8021	Stafbureau	1,184,317	-	780,882	31,000	-	-	12,000	3,600	-
8110	Afd. Economie, Vervoer en Telecom.	2,300,081	-	1,573,947	75,000	-	-	376,096	2,000	-
8210	Meteorologie	1,796,394	-	1,552,814	40,000	-	-	33,000	600	-
8220	Dienst Economische Vergunningen	1,337,948	-	1,078,042	4,500	-	-	100,000	750	-
8230	Inspectiedienst Economische Zaken	7,340,879	-	7,070,814	30,000	-	-	114,462	27,000	-
8240	Toeristenbureau	7,678,087	-	1,777,661	488,720	-	-	101,570	5,400	-
8250	Statistiekbureau	1,850,532	-	1,173,589	40,000	-	-	175,722	-	-
8260	Dienst Lucht- en Schepenvaart	2,375,847	-	2,106,345	80,000	-	-	75,000	-	-
8270	Semi-private en NGO Organisaties	1,960,000	-	-	-	-	-	-	-	-
8280	Bureau Intellectual Property St. Maarten	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		29,568,145	-	18,359,309	989,220	-	-	1,187,889	44,750	-
		0								

Volgsnummer en omschrijving	Totaal	0.0 ruet in te delen uit- gaven	1.0 Salarissen en sociale lasten	1.2 Reis en Verbijg kosten	2.0 Rente en afschrij- ving	2.1	3.0 Personeel van derden	3.1 Energie	3.2 Huren
Ministerie van Financiën									
40	Minister	1.518.074	-	291.729	45.000	-	-	-	-
4010	Kabinet	894.803	-	874.422	23.000	-	-	-	-
4021	Stafbureau	1.298.835	-	1.105.492	23.000	-	-	-	-
4022	Semi-private en NGO Organisaties	-	-	-	-	-	-	-	-
4100	Afd. Financiën	36.528.138	1.074.851	7.041.988	12.500	27.342.756	12.000	50.000	-
4101	Afd. Fiscale Zaken	466.763	-	313.913	12.500	-	-	-	-
43	Afdeling Comptabiliteit	-	-	-	-	-	-	-	-
4301	Financiële administratie	2.743.477	-	2.160.837	15.000	-	-	286.142	-
4302	Loon en salarissen	-	-	-	-	-	-	-	-
4401	Belastingdienst SXM: Inspectie	3.600.909	-	3.419.466	10.000	-	-	90.000	-
4402	Belastingdienst SXM: Controle & Oeporing	2.226.993	-	1.909.288	12.500	-	-	-	-
4403	Belastingdienst SXM: Ondersteuning	1.556.451	-	1.385.981	15.944	-	-	-	-
4404	Belastingdienst SXM: Ontvanger	5.150.984	-	4.189.195	12.500	-	-	115.000	-
		55.988.008	1.074.851	22.882.022	181.944	27.342.756	12.000	541.142	-
		55.988.008							
Ministerie van Justitie									
50	Minister	468.416	-	293.071	45.000	-	50.000	5.400	-
5010	Kabinet	875.246	-	863.100	4.500	-	-	4.500	-
5021	Stafbureau	1.627.953	-	1.127.409	70.000	-	-	9.000	-
5101	Afd. Justitiële Zaken	2.127.056	-	2.110.266	10.000	-	-	-	-
5201	Korps Politie Land St. Maarten	24.054.765	-	22.043.751	115.000	-	150.000	184.000	-
5202	Gevangenis en het Huis van Bewaring	11.459.435	-	9.486.359	90.000	-	450.000	83.000	-
5203	Immigratie en Naturalisatie Dienst	8.545.280	-	8.358.614	11.434	-	60.000	15.000	-
5204	Landrecherche	2.680.013	-	2.404.866	-	-	69.500	15.000	-
5205	Douane	2.940.949	-	2.714.928	19.500	-	44.500	45.000	-
5206	Meldpunt Ongebruikelijke Transacties MOT	1.725.549	-	1.524.989	15.000	-	36.000	2.000	-
5207	Voogdijraad	1.721.787	-	1.273.959	8.000	-	24.750	5.000	-
5208	SJIB (Reclassering)	1.785.234	-	-	-	-	-	-	-
5209	Turning Point	1.240.434	-	-	-	-	-	-	-
5210	GOG	694.763	-	-	-	-	-	-	-
5211	PVA Vreemdelingenketen	-	-	-	-	-	-	-	-
5212	Kustwacht	7.376.000	-	-	-	-	-	-	-
5213	Parkeetofficier van Justitie	2.002.900	-	-	-	-	-	-	-
5214	Gemeenschappelijk hof van Justitie	-	-	-	-	-	-	-	-
5215	Parkeet procureur generaal	591.762	-	-	-	-	-	-	-
5216	Raad voor de Rechtshandhaving	-	-	-	-	-	-	-	-
5217	Constitutionele Hof	-	-	-	-	-	-	-	-
		72.297.242	-	51.991.107	388.434	-	884.750	347.900	-
		72.297.242							
Parlement en Hoge Colleges van Staat									
2020	Parlement	7.353.158	-	6.113.438	873.950	-	-	9.000	-
2030	Ondersteuning en Griffie	5.081.407	-	1.546.889	64.770	-	260.000	174.000	-
2040	Raad van Advies	1.694.042	-	855.711	40.000	-	30.000	46.103	25.870
2050	Algemene Rekenkamer	2.145.227	-	1.391.968	65.000	-	-	18.000	-
2060	Ombudsman	1.425.690	-	942.431	44.500	-	-	22.500	-
2070	Bureau Sociaal Economische Raad	-	-	-	-	-	-	-	-
		17.999.524	-	10.850.037	1.088.220	-	30.000	306.103	249.370
		17.999.524							
Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu									
90	Minister	506.774	-	306.388	50.000	-	135.480	4.000	-
9010	Kabinet	921.472	-	822.950	15.000	-	-	1.000	-
9021	Stafbureau	1.326.784	-	1.071.302	60.000	-	38.763	6.000	-
9110	Afd. Volkshuisvesting, VROM en Milieu	1.246.705	-	1.175.274	13.250	-	-	-	-
9115	Semi-private en NGO Organisaties	771.609	-	-	-	-	-	-	-
9210	Beheersdienst	26.465.215	-	4.064.819	27.000	-	-	989.588	-
9220	Domeinbeheer	623.988	-	571.926	16.000	-	-	-	-
9230	Inspectie	1.067.800	-	967.621	15.000	-	10.518	23.140	-
9240	Vergunningen (Licenses)	775.553	-	764.621	6.000	-	10.000	-	-
9250	Nieuwe Werken	1.078.964	-	913.231	17.000	-	-	5.000	-
		34.784.464	-	10.718.732	219.250	-	194.781	1.028.728	-
		34.784.464							
Ministerie van Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeidszaken									
70	Minister	713.820	-	292.875	40.000	-	100.000	9.000	-
7010	Kabinet	825.308	-	802.856	18.000	-	-	-	-
7021	Stafbureau	1.168.858	-	824.883	30.000	-	160.000	5.000	-
7110	Afd. Volksgezondheid	1.284.222	-	944.878	25.000	-	50.000	2.000	-
7120	Afd. Sociale Ontwikkeling	968.991	-	769.345	15.000	-	50.000	3.000	-
7130	Afd. Arbeidszaken (Department of Labor)	1.335.532	-	854.889	40.000	-	40.000	15.000	-
7210	Sociale Dienst	1.037.582	-	704.331	5.000	-	-	5.000	-
7220	Inspectie Volksgezondheid	2.098.491	-	1.823.392	25.000	-	-	82.500	14.000
7230	Sociale Verzekering en Ziektekosten	32.130.000	-	-	-	-	-	-	-
7240	Dienst Ambulance Hulpverlening	3.659.833	-	3.152.361	43.000	-	74.300	75.000	-
7250	Dienst Collectieve Preventie	3.133.105	-	2.180.112	30.000	-	75.000	12.000	-
7260	Dienst Volksortv. Gez. en Hum. Zaken	1.379.486	-	805.150	10.000	-	73.000	3.000	-
7270	Dienst Arbeidszaken	2.038.746	-	1.788.235	10.000	-	-	5.000	-
7280	Semi-private en NGO Organisaties	1.591.800	-	-	-	-	-	-	-
		53.366.574	-	15.042.908	291.000	-	704.800	148.000	-
		53.366.574							
Totaal gewone dienst									
		460.518.115	1.074.851	191.986.234	3.830.780	27.342.756	197.000	6.401.741	5.120.228

Volgnummer en omschrijving	Totaal	0.0 niet in te delen uitgaven	1.0 Salaries en sociale lasten	1.2 Reis en Verblijf kosten	2.0 Rente en afschrijving	2.1	3.0 Personeel van derden	3.1 Energie	3.2 Huren
Verzamel- en consolidatietaal - inkomsten	Totaal	0.0 niet in te delen inkomsten	x	x	2.0 Rente en afschrijving	2.1	3.0 Vergoeding voor personeel	x	3.2 Huren en pachten
Gewone dienst									
Ministerie van Algemene Zaken									
30	Minister	-	-	-	-	-	-	-	-
3010	Kabinet	-	-	-	-	-	-	-	-
3011	Kabinet Gevolmachtigde Minister	-	-	-	-	-	-	-	-
3021	Stafbureau	-	-	-	-	-	-	-	-
3030	Raad van Staten	-	-	-	-	-	-	-	-
3102	Brandweer	-	-	-	-	-	-	-	-
3103	Burgerzaken	12.594.609	-	-	-	-	-	-	-
3104	Veiligheidsdienst	-	-	-	-	-	-	-	-
3105	Nationaal Archief	-	-	-	-	-	-	-	-
3200	Afdeling Juridische Zaken en Wetgeving (Legal Affairs & Legislation)	-	-	-	-	-	-	-	-
3201	Afdeling Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (Internal & Kingdom Affairs)	-	-	-	-	-	-	-	-
3202	Afdeling Buitenlandse Betrekkingen (Directorate of Foreign Relations - DBB)	-	-	-	-	-	-	-	-
3203	Publieke Dienstverlening Service Center	-	-	-	-	-	-	-	-
3301	Secretariaat Raad van Ministers	-	-	-	-	-	-	-	-
3302	Afdeling Voorlichting en Communicatie	-	-	-	-	-	-	-	-
3303	Dienst Bestuur & Management Ondersteuning	-	-	-	-	-	-	-	-
3304	Documentaire Informatievoorziening	-	-	-	-	-	-	-	-
3305	Facilitaire Zaken	-	-	-	-	-	-	-	-
3306	Afdeling Personeel en Organisatie	-	-	-	-	-	-	-	-
3307	Afdeling Informatie, Communicatie en Technologie	-	-	-	-	-	-	-	-
3308	Semi-private en NGO Organisaties	-	-	-	-	-	-	-	-
		12.594.609	-	-	-	-	-	-	-
Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sportzaken									
60	Minister	-	-	-	-	-	-	-	-
6010	Kabinet	-	-	-	-	-	-	-	-
6021	Stafbureau	-	-	-	-	-	-	-	-
6110	Afd. Onderwijs	-	-	-	-	-	-	-	-
6120	Afd. Cultuur	-	-	-	-	-	-	-	-
6130	Afd. Jeugd- en Sportzaken	-	-	-	-	-	-	-	-
6210	Dienst Examina	125.055	-	-	-	-	-	-	-
6220	Dienst Studiefinanciering	147.346	-	-	-	-	-	-	-
6230	Dienst Studentenondersteuning	-	-	-	-	-	-	-	-
6240	Inspectiedienst Onderwijs, Cultuur	-	-	-	-	-	-	-	-
6310	Dienst Onderwijs Innovatie	-	-	-	-	-	-	-	-
6320	Dienst Openbaar Onderwijs	-	-	-	-	-	-	-	-
6330	Semi-private en NGO Organisaties	241.824	-	-	-	-	-	-	-
		514.225	-	-	-	-	-	-	-
Ministerie van Toerisme, Economische Zaken, Vervoer en Telecommunicatie									
80	Minister	-	-	-	-	-	-	-	-
8010	Kabinet	-	-	-	-	-	-	-	-
8021	Stafbureau	-	-	-	-	-	-	-	-
8110	Afd. Economie, Vervoer en Telecom.	-	-	-	-	-	-	-	-
8210	Meteorologie	-	-	-	-	-	-	-	-
8220	Dienst Economische Vergunningen	17.168.805	-	-	-	-	-	-	-
8230	Inspectiedienst Economische Zaken	8.331.449	-	-	-	-	2.224.162	-	-
8240	Toeristenbureau	19.271.052	-	-	-	-	-	-	-
8250	Statistiekbureau	-	-	-	-	-	-	-	-
8260	Dienst Lucht- en Scheepvaart	22.213.000	-	-	-	-	-	-	-
8270	Semi-private en NGO Organisaties	-	-	-	-	-	-	-	-
8280	Bureau Intellectual Property St. Maarten	-	-	-	-	-	-	-	-
		66.984.307	-	-	-	-	2.224.162	-	-
Ministerie van Financien									
40	Minister	-	-	-	-	-	-	-	-
4010	Kabinet	-	-	-	-	-	-	-	-
4021	Stafbureau	-	-	-	-	-	-	-	-
4022	Semi-private en NGO Organisaties	-	-	-	-	-	-	-	-
4100	Afd. Financien	-	-	-	-	-	-	-	-
4101	Afd. Fiscale Zaken	-	-	-	-	-	-	-	-
43	Afdeling Comptabiliteit	-	-	-	-	-	-	-	-
4301	Financiële administratie	-	-	-	-	-	-	-	-
4302	Loon en salarissen	-	-	-	-	-	-	-	-
4401	Belastingdienst SXM: Inspectie	-	-	-	-	-	-	-	-
4402	Belastingdienst SXM: Controle & Opsporing	-	-	-	-	-	-	-	-
4403	Belastingdienst SXM: Ondersteuning	-	-	-	-	-	-	-	-
4404	Belastingdienst SXM: Ontvanger	364.807.460	-	-	-	-	-	-	-
		364.807.460	-	-	-	-	-	-	-

Volgnummer en omschrijving	Totaal	0.0 niet in te delen uitgaven	1.0 Salaries en sociale lasten	1.2 Reis en Verrijf kosten	2.0 Rente en afschrijving	2.1	3.0 Personeel van derden	3.1 Energie	3.2 Huren	
Ministerie van Justitie										
50	Minister	-	-	-	-	-	-	-	-	
5010	Kabinet	-	-	-	-	-	-	-	-	
5021	Stafbureau	-	-	-	-	-	-	-	-	
5101	Afd. Justitiële Zaken	-	-	-	-	-	-	-	-	
5201	Korps Politie Land St. Maarten	3,958,546	-	-	-	-	-	-	-	
5202	Gevangenis en het Huis van Bewaring	-	-	-	-	-	-	-	-	
5203	Immigratie en Naturalisatie Dienst	1,274,298	-	-	-	-	-	-	-	
5204	Landrecherche	-	-	-	-	-	-	-	-	
5205	Douane	10,106,219	-	-	-	-	-	-	-	
5206	Meldpunt Ongebruikelijke Transacties MOT	-	-	-	-	-	-	-	-	
5207	Voogdijraad	-	-	-	-	-	-	-	-	
5208	SJIB (Reclassering)	-	-	-	-	-	-	-	-	
5209	Turning Point	-	-	-	-	-	-	-	-	
5210	GOS	-	-	-	-	-	-	-	-	
5211	PVA Vreemdelingenketen	-	-	-	-	-	-	-	-	
5212	Kustwacht	-	-	-	-	-	-	-	-	
5213	Parketofficier van Justitie	-	-	-	-	-	-	-	-	
5214	Gemeenschappelijk hof van Justitie	-	-	-	-	-	-	-	-	
5215	Parket procureur generaal	-	-	-	-	-	-	-	-	
5216	Raad voor de Rechtshandhaving	-	-	-	-	-	-	-	-	
5217	Constitutionele Hof	-	-	-	-	-	-	-	-	
		15,339,064	-	-	-	-	-	-	-	
Parlement en Hoge Colleges van Staat										
2020	Parlement	8 8 8	-	-	-	-	-	-	-	
2030	Ondersteuning en Griffie	-	-	-	-	-	-	-	-	
2040	Raad van Advies	-	-	-	-	-	-	-	-	
2050	Algemene Rekenkamer	-	-	-	-	-	-	-	-	
2060	Ombudsman	-	-	-	-	-	-	-	-	
2070	Bureau Sociaal Economische Raad	-	-	-	-	-	-	-	-	
Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu										
90	Minister	-	-	-	-	-	-	-	-	
9010	Kabinet	-	-	-	-	-	-	-	-	
9021	Stafbureau	-	-	-	-	-	-	-	-	
9110	Afd. Volkshuisvesting, VROM en Milieu	5,000,000	-	-	-	-	-	-	-	
9115	Semi-private en NGO Organisaties	-	-	-	-	-	-	-	-	
9210	Beheerdienst	93,769	-	-	-	-	-	-	-	
9220	Domeinbeheer	4,855,142	-	-	-	-	-	-	4,855,142	
9230	Inspectie	325,560	-	-	-	-	-	-	-	
9240	Vergunningen (Licenses)	2,019,208	-	-	-	-	-	-	-	
9250	Nieuwe Werken	-	-	-	-	-	-	-	-	
		12,293,680	-	-	-	-	-	-	4,855,142	
Ministerie van Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeidszaken										
70	Minister	-	-	-	-	-	-	-	-	
7010	Kabinet	-	-	-	-	-	-	-	-	
7021	Stafbureau	-	-	-	-	-	-	-	-	
7110	Afd. Volksgezondheid	-	-	-	-	-	-	-	-	
7120	Afd. Sociale Ontwikkeling	-	-	-	-	-	-	-	-	
7130	Afd. Arbeidszaken (Department of Labor)	-	-	-	-	-	-	-	-	
7210	Sociale Dienst	8,157	-	-	-	-	-	-	-	
7220	Inspectie Volksgezondheid	-	-	-	-	-	-	-	-	
7230	Sociale Verzekering en Ziektekosten	96,323	-	-	-	-	-	-	-	
7240	Dienst Ambulance Hulpverlening	51,574	-	-	-	-	-	-	-	
7250	Dienst Collectieve Preventie	-	-	-	-	-	-	-	-	
7260	Dienst Volksontw., Gezdn en Hum. Zaken	-	-	-	-	-	-	-	-	
7270	Dienst Arbeidszaken	11,868,717	-	-	-	-	-	-	-	
7280	Semi-private en NGO Organisaties	-	-	-	-	-	-	-	-	
		11,984,770	-	-	-	-	-	-	-	
Totaal gewone dienst		484,518,115	-	-	-	-	2,224,162	-	4,855,142	
		484,518,115	-	-	-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	-	-	-	
Generaal totaal		24,000,000	(1,074,651)	(191,966,234)	(3,830,780)	(27,342,756)	(197,000)	(4,177,579)	(5,120,228)	4,855,142

STAAT H						STAAT H						
3.3	3.4	3.5	00	4.1	4.2	4.3	5.0	6.0	6.1	6.2	7.0	9.0
Duurzame	Overige	Commissie, SLA's		Overdrachten	Overige	Overige	Krediet-	Reserve-	Kapitaal-	Kosten-		
goederen	goederen	& andere kosten		van het Land	inkomens-	Vermogens-	verf. en	ringen	taakten	plaatsen		
	en diensten				overdrachten	overdrachten	deelnemingen					
-	54.387	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3.194)
-	18.600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8.353)
-	-	-	-	1.815.978	-	-	-	-	-	-	-	(8.127)
-	48.585	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(9.629)
-	-	-	-	113.468	-	-	-	-	-	-	-	(3.055)
-	345.100	136.600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(7.821)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	802.310	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(47.386)
-	381.574	-	-	200.000	-	-	-	-	-	-	-	(20.036)
-	-	-	-	1.315.965	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	175.817	-	-	-	-	-	-	-	-
-	7.499	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1.407)
-	354.878	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(18.208)
-	251.475	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(11.878)
-	3.753	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8.788)
-	12.150	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3.967)
-	-	-	-	250.000	-	-	-	-	-	-	-	-
-	30.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(9.859)
-	342.762	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(10.731)
-	5.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1.818)
-	102.352	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(9.733)
-	18.428.517	480.200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(48.843)
-	128.808	-	-	-	4.600.000	-	-	-	-	-	-	(20.813)
-	703.540	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(13.035)
-	-	-	-	-	-	4.694.923	-	-	-	-	-	-
-	23.015.790	626.800	-	3.926.632	4.800.000	4.694.923	-	-	-	-	-	(265.581)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	117.540	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3.055)
-	10.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(5.354)
-	82.948	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8.028)
-	3.490.127	474.730	-	-	-	73.352.436	-	-	-	-	-	(16.506)
-	429.982	77.500	-	-	-	1.476.100	-	-	-	-	-	(7.454)
-	1.490.060	-	-	-	-	386.000	-	-	-	-	-	(6.473)
-	729.000	-	-	-	40.000	445.000	-	-	-	-	-	(10.651)
-	479.946	351.798	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(9.973)
-	134.916	519.720	-	-	4.154.298	-	-	-	-	-	-	(7.048)
-	154.374	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(13.595)
-	49.960	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(12.753)
-	281.824	45.998	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8.856)
-	2.000.527	374.939	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(178.959)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	9.448.286	1.644.683	-	-	4.194.268	75.960.436	-	-	-	-	-	(285.706)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	30.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3.055)
-	144.500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(7.979)
-	364.500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(7.965)
-	288.351	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(15.313)
-	183.700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(13.720)
-	167.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(10.344)
-	164.500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(95.918)
-	5.219.700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(16.983)
-	72.500	400.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(11.279)
-	135.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(20.498)
-	-	-	-	-	-	1.990.000	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	6.769.751	400.000	-	-	-	1.990.000	-	-	-	-	-	(172.755)

3.3	3.4	3.5	00	4.1	4.2	4.3	5.0	6.0	6.1	6.2	7.0	9.0
Duurzame goederen	Overige goederen en diensten	Commissie, SLA's & andere kosten		Overdrachten aan het Land.	Overige inkomens-overdrachten	Overige Vermogens-overdrachten	Krediet-vert en deelnemingen	Reserve-ingen	Kapitaal-lasten	Kosten-plaatsen		
-	1.185.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3.055)	-
-	4.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(6.619)	-
-	180.301	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(9.958)	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	1.006.119	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(11.887)	-
-	143.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2.050)	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	301.500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(20.002)	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	114.200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(32.756)	-
-	325.600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(17.395)	-
-	168.108	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(13.282)	-
-	862.500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(39.230)	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	4.310.328	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(156.835)	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	18.000	60.000	-	-	-	-	-	-	-	-	(3.055)	-
-	18.400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(5.254)	-
-	431.500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(9.955)	-
-	25.800	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(19.011)	-
45.000	2.276.659	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(159.645)	-
25.000	1.371.650	53.000	-	-	-	-	-	-	-	-	(79.575)	-
15.000	159.700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(74.467)	-
10.000	177.950	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(17.103)	-
2.250	137.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(22.527)	-
-	162.300	-	-	-	375.000	-	-	-	-	-	(14.738)	-
-	47.250	-	-	-	-	1.785.234	-	-	-	-	(12.172)	-
-	-	-	-	-	-	1.240.434	-	-	-	-	-	-
-	694.783	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	7.376.000	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	2.002.900	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	591.762	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
97.250	5.520.972	113.000	-	9.970.862	375.000	3.025.668	-	-	-	-	(417.501)	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	412.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(55.230)	-
-	3.035.600	15.000	-	-	-	-	-	-	-	-	(14.852)	-
-	694.075	320.444	-	-	-	-	-	-	-	-	(6.161)	-
-	534.325	149.500	-	-	-	-	-	-	-	-	(13.168)	-
-	422.207	3.000	-	-	-	-	-	-	-	-	(8.948)	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	5.088.207	487.944	-	-	-	-	-	-	-	-	(100.357)	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	14.100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3.194)	-
-	87.993	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(5.471)	-
-	180.778	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(10.060)	-
-	69.022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(10.941)	-
-	261.100	-	-	-	-	510.509	-	-	-	-	-	-
-	21.155.521	234.211	-	-	-	-	-	-	-	-	(35.924)	-
-	41.466	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(5.404)	-
-	30.500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(9.280)	-
-	2.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(7.368)	-
-	152.132	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8.799)	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	21.974.612	234.211	-	-	-	510.509	-	-	-	-	(85.340)	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	275.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3.055)	-
-	10.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(5.548)	-
-	58.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8.625)	-
-	271.525	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(9.182)	-
-	138.800	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(7.154)	-
-	363.200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(7.357)	-
-	330.828	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(7.579)	-
-	171.200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(17.601)	-
-	-	-	-	-	4.450.000	-	-	-	-	-	27.880.000	-
-	339.700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(24.728)	-
-	856.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(20.007)	-
-	486.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(7.864)	-
-	253.500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(16.989)	-
-	-	215.000	-	-	-	1.376.800	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	3.593.753	215.000	-	-	4.450.000	1.376.800	-	-	-	-	27.544.313	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
97.250	79.721.998	3.921.640	-	13.897.294	13.619.268	87.258.336	-	-	-	-	26.049.239	-

STAAT B:

Staat van het bezoldigen Personeel en Personeelslasten

Nr	Loon in Geld Werkgevers deel V.F./S.F. interest V.F./S.F.	Loon in Natura	Div loyale I	Div loyale II	Div loyale III	Kindersolde	Overwerf Uitkering	Totaal Loon	Werkgev Premie AOV/HNW	Werkgev Premie AVBZ	Werkgev deel pensioenfonds APS	Werkgev bijdrage FZOG	Vakantie toelage 6%	Niet Aftrekbaar Deel S.F./V.F.	Diverse onbelaste vergoedinge n	Zektekosten eigen bijdrage afrek	Loonkosten
Aig Reken Kamer	1.053.248,21	18.000,00	-	-	45.849,51	1.860,00	-	1.118.957,73	56.837,29	5.179,17	130.874,99	7.583,37	67.137,34	14.344,92	-	(13.165,88)	1.373.402,32
Griffie	1.188.135,60	-	-	-	9.663,05	6.240,00	-	1.204.038,65	78.519,17	5.558,35	137.975,66	8.554,58	72.242,32	10.728,24	-	(14.851,89)	1.512.037,03
Parlement	4.218.412,27	-	-	555.414,96	210.629,33	6.840,00	-	5.191.296,56	205.104,47	24.198,50	123.347,14	31.812,57	311.477,79	64.008,25	-	(55.230,15)	5.832.006,89
Ombudsman	715.870,28	6.000,00	-	12.375,24	13.331,84	4.920,00	-	759.887,36	38.491,78	3.017,07	89.786,97	5.154,27	45.593,24	9.277,41	-	(8.948,38)	933.482,60
Read van Advies	652.870,05	-	-	-	1.920,00	-	-	654.790,05	38.969,41	3.017,07	82.667,94	4.700,66	39.287,40	6.017,40	-	(8.160,88)	815.271,67
SER	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totals	8.026.534	24.000	7.390	567.790	279.674	21.780	-	8.928.968	417.922	41.470	684.653	57.805	635.738	106.376	-	(100.357)	10.466.201

** In the main budget an estimated amount for overtime for some departments were budgeted but was not part of the salary details due to the individual salary line items who we could not specifically be back overtime to
 *** In the main budget a general amount for retroactive of half 10,000 for some departments was assumed but not part of the salary details due to the individual salary line items of which we are not in a position to know which person(s) will be entitled to this.

Summary overview

Current Personnel count	66
Current Personnel Cost	10.267.888,17

Personnel vacancies current	8
Personnel vacancies costs	292.791,85

Total required personnel	74
Total required personnel costs	10.560.680,03

Budgetted vacancies current year

Personnel vacancies current	4
Personnel vacancies costs	198.312,34

Budgetted personnel current year

Total budgetted personnel	70
Total budgetted personnel costs	10.466.200,51

AC	35
HBO	22
MBO	11
LBO	0
VBO	2

Financien

Nr	Loon in Geld Werkloons deel V.F./S.F. interest V.F./S.F.	Loon in Natura	Div loelage I	Div loelage II	Div loelage III	Kindertoeslag	Totaal Loon	Premie-ZOG S.F./V.F. afrekenbaar max 840gr per f6,15 pct 32,32 pct 70	Werkloos Premie AOV/AWW	Werkloos Premie AVBZ	Werkloos Premie pensioenfonds APS	Werkloos bijdrage FZOG	Vakantie toeslag 8%	Net aantrekbaar Deel S.F./V.F. tegen bijdrage afreken	Ziektekosten afreken	Loonkosten
FIN	550.980,34	-	41.293,68	-	116.512,37	2.540,00	1.111.405,69	8.400,00	70.130,37	5.183,76	122.281,22	6.846,91	66.684,34	10.619,20	(11.867,00)	1.370.645,49
Ontvanger	3.138.412,17	4.200,00	61.500,00	-	20.704,02	33.000,00	3.263.816,19	43.330,49	223.031,71	15.102,45	431.716,68	22.596,57	195.829,97	19.437,76	(39.230,15)	4.112.864,42
Compatibiliteit	1.660.168,36	-	16.208,70	48.100,61	27.834,21	9.480,00	1.703.811,68	19.862,45	113.981,90	7.867,54	216.395,79	11.521,36	102.228,71	12.141,31	(20.002,35)	2.135.834,83
Beleidsdienst Inspectie	2.620.490,35	-	8.348,00	-	22.090,09	17.340,00	2.668.258,63	30.451,35	180.870,38	12.322,52	350.959,47	18.867,53	160.095,04	21.958,46	(32.756,13)	3.356.609,44
Fiscale zaken	211.985,40	-	7.548,00	-	29.004,68	1.320,00	249.858,08	1.690,00	14.452,83	1.165,52	26.918,89	1.526,29	14.691,48	2.559,71	(2.649,82)	306.263,48
Stafbureau	796.669,22	-	12.748,09	-	63.326,52	1.920,00	894.661,83	5.040,00	43.338,33	4.158,91	98.917,25	5.736,52	53.678,71	10.893,38	(9.958,37)	1.000.533,69
Kadet Minister	529.519,70	-	-	56.619,16	127.994,31	660,00	716.793,17	5.040,00	38.702,89	3.376,43	68.729,35	3.812,54	43.007,59	5.550,58	(6.819,00)	867.802,78
Controle en Opsporing	1.391.639,32	-	-	124.854,53	3.720,00	3.720,00	1.520.213,84	11.760,00	96.780,42	7.054,37	178.007,04	10.019,80	91.212,83	16.072,78	(17.395,49)	1.665.892,82
Ondersteuning	1.082.569,04	-	-	-	25.155,95	5.620,00	1.083.544,99	13.264,08	70.031,53	5.054,96	143.766,64	7.850,50	65.812,70	7.987,30	(13.282,11)	1.372.399,20
Minister	244.402,28	6.000,00	-	14.664,14	-	-	265.066,41	840,00	7.770,76	1.226,28	-	1.759,70	15.903,96	4.048,05	(3.055,03)	286.674,11
Totals	12.246.836,27	10.200,00	145.635,88	121.383,91	583.466,69	75.900,00	13.487.422,74	139.668,37	859.090,91	62.846,15	1.637.714,33	80.337,22	809.245,38	111.268,35	(156.835,45)	16.789.520,26

** In the main budget an estimated amount for overtime for some departments were budgeted but was not part of the salary details due to the individual salary line items who we could not specifically tie back overtime to.

*** In the main budget a general amount for retroactive of Naif 5,000 for some departments was assumed but not part of the salary details due to the individual salary line items of which we are not in a position to know which person(s) will be entitled to this.

Summary overview

Current Personnel count 150

Current Personnel Cost 14.670.318,18

Personnel vacancies count 66

Personnel vacancies costs 6.571.205,95

Total required personnel 216

Total required personnel costs 21.241.524,13

Budgetted vacancies current year

Personnel vacancies count 18

Personnel vacancies costs 2.119.202,08

Budgetted Personnel current year

Total budgetted personnel 168

Total budgetted personnel costs 16.789.520,26

AC 31

HBO 36

MBO 84

LBO 0

VBO 17

168

Juiste

Nr.	Loon in Geld W.F./B.F. internet W.F./B.F.	Loon in Natura	Div. toelage I	Div. toelage II	Div. toelage III	Retro Uitkering	Total Loon	Vervangings- Functie R. 500	Personentotaal Functie R. Franchise	Prima-2000 S.F./F. 84,00 per 16,15 per 32,30 per 70	Werkge- verzekering AOW/VANW	Werkge- verzekering AVBZ	Werkge- verzekering Zvw	Werkge- verzekering FZOO	Vacante toelage 6%	Diverse provisies vergoedingen	Zoekkosten eigen bijdrage direct	Loonkosten
Juiste	1.525.848,14	-	77.526,49	83.358,28	17.342,60	-	1.683.143,51	8.500,00	96.489,24	14.215,31	108.309,83	7.810,78	197.054,45	10.950,11	100.988,81	-	(19.010,60)	2.080.255,50
Geving en Huis van Bewaer	6.365.998,28	-	1.366.020,00	48.897,22	107.760,00	-	6.659.245,50	80.000,00	331.405,00	92.923,67	453.621,50	30.874,59	897.227,07	45.834,98	399.054,79	-	(79.574,62)	8.496.784,81
Korps Politie St. Maarten	12.271.000,61	-	2.054.331,53	792.896,98	294.018,49	-	16.000.338,61	110.500,00	694.146,11	176.282,15	1.091.319,83	75.087,00	1.776.772,80	91.855,52	960.020,32	-	(159.644,01)	19.828.848,08
Landschapsdienst	175.059,14	-	175.059,14	143.258,06	86.800,00	-	1.785.193,34	8.500,00	84.283,48	14.280,00	112.563,87	8.445,78	178.813,81	9.851,59	107.771,96	-	(17.103,45)	2.197.582,89
Landbouw & Natuur	5.287.391,14	-	301.336,72	85.774,91	56.000,00	-	6.000.000,00	3.500,00	33.337,28	8.860,00	48.657,69	4.200,29	100.379,79	42.893,26	381.074,88	-	(74.687,47)	8.178.146,14
Stafbestuur	786.423,50	-	-	111.797,82	1.280,00	-	898.481,32	3.500,00	53.337,28	5.860,00	48.657,69	4.200,29	100.379,79	42.893,26	381.074,88	-	(74.687,47)	8.178.146,14
Minister Jn.	244.402,28	6.000,00	-	14.654,14	1.280,00	-	268.338,41	500,00	18.009,91	840,00	7.770,76	1.234,58	148.532,33	8.488,82	72.578,89	-	(3.052,03)	290.916,01
MOT	1.179.003,09	-	29.338,33	-	1.320,00	-	1.209.661,42	5.500,00	78.015,26	9.240,00	74.138,77	5.584,53	148.532,33	8.488,82	72.578,89	-	(14.737,54)	1.505.348,03
Douane	1.802.120,77	-	101.584,56	37.800,00	360,00	-	1.943.911,33	18.500,00	89.326,11	29.874,24	133.827,62	9.153,45	258.484,36	12.875,31	118.103,48	-	(22.526,58)	2.478.408,37
Nacht Minister	425.284,64	-	6.000,00	1.899,82	2.800,00	-	435.984,46	2.500,00	26.211,37	4.200,00	33.378,69	2.450,27	54.903,45	3.026,06	31.377,94	-	(5.253,55)	642.848,50
Voorzitter	971.730,62	-	21.279,70	-	3.300,00	-	994.310,32	7.000,00	57.146,85	11.760,00	66.343,86	4.612,02	130.783,36	7.010,86	59.898,62	-	(12.171,63)	1.256.787,40
JM	-	-	-	-	-	-	-	11.000,00	204.965,64	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal	33.405.062,02	6.000,00	2.966.584,48	1.159.386,61	687.802,70	-	38.331.375,80	289.500,00	2.050.845,54	447.010,25	2.588.590,26	179.797,43	4.570.732,34	240.880,45	2.311.882,55	-	(617.500,78)	47.985.258,05

** In the main budget an estimated amount for overtime for some departments were budgeted but was not part of the salary details due to the individual salary live items who we could not specifically for back overtime to
 *** In the main budget a general amount for retroactive of Nfl 5,000 for some departments was assumed but not part of the salary details due to the individual salary live items of which we are not in a position to know which person(s) will be entitled to this.

Summary overview

Current Personnel count	551
Current Personnel Cost	48.118.698,00
Personnel vacancies count	278
Personnel vacancies cost	18.032.052,07
Total required personnel	829
Total required personnel costs	65.418.773,05
Budgetted vacancies current year	
Personnel vacancies count	351
Personnel vacancies costs	158.837,07
Budgetted Personnel current year	
Total budgetted personnel	351
Total budgetted personnel costs	47.885.358,05

AC	43
HBO	128
MBO	259
LBO	125
WBO	0
WAVO	1
HAVO	1
	567

Nr	Loon in Geld Wetgevingen Oud V.F.S.F. V.F.S.F.	Loon in Materia	Dry toelage I	Dry toelage II	Dry toelage III	Individuele toelage Overwerk	Retro Uitkering	Totaal Loon	Priema-EDU S.F.V.F. aanbevolen maximum 12,5% per 70	Beschikking Priema overname overname	Wetgeving Priema overname overname	Wetgeving Priema ABZ overname overname	Wetgeving overname overname	Wetgeving overname overname	Wetgeving overname overname	Vaardigheids toelage 0%	Nat aanbevolen S.F.V.F.	Diverse vergoedingen	Zakelijke vergoedingen	Loonkosten
AD	1.320.898,81	-	-	-	53.028,79	5.940,00	-	1.379.867,60	12.500,00	-	88.848,88	8.179,81	171.203,43	8.501,59	82.768,05	11.803,89	-	-	198.596,24	1.722.016,07
EDUCO - en Jongeren	518.000,52	-	-	-	28.519,85	4.201,00	-	548.721,37	5.040,00	-	24.033,26	2.288,78	171.203,43	1.132,82	51.564,11	7.801,51	-	-	168.075,51	658.257,88
Speciaalonderwijs	503.802,48	-	-	-	-	7.500,00	-	511.302,48	6.200,00	-	38.688,17	2.637,37	143.847,83	4.080,46	34.287,15	4.558,05	-	-	172.048,41	718.638,89
Direct Samenwerkingsverband	1.087.573,75	-	1.161,00	-	2.040,00	7.000,00	-	1.111.225,04	11.750,00	-	78.915,58	5.311,05	143.847,83	7.850,53	66.573,50	9.591,47	-	-	113.594,87	1.387.828,46
Direct Ouder Innovatie	708.472,41	-	-	-	27.960,00	2.520,00	-	747.744,41	8.296,55	-	48.333,21	3.463,46	84.860,09	5.101,00	44.867,06	5.832,49	-	-	118.555,91	867.293,47
Stadbreu	542.107,93	-	-	-	61.017,52	2.520,00	-	705.645,45	5.040,00	-	37.885,19	3.275,65	81.451,82	4.623,16	42.238,73	7.802,16	-	-	118.555,91	867.293,47
C.L.T	596.329,44	-	-	-	-	4.440,00	-	612.391,44	6.720,00	-	41.386,34	2.828,67	79.243,40	4.293,57	36.728,09	5.206,59	-	-	118.555,91	867.293,47
Direct Externen	557.802,67	-	-	-	-	6.480,00	-	564.282,67	10.520,00	-	69.502,77	4.734,82	134.858,28	4.016,18	61.604,07	6.118,05	-	-	118.555,91	703.145,47
Individueel	1.020.254,45	-	-	-	-	6.480,00	-	1.026.734,45	10.520,00	-	69.502,77	4.734,82	134.858,28	7.759,70	15.079,58	4.048,05	-	-	132.055,20	288.820,25
Middel	244.402,28	-	-	-	-	1.280,00	-	245.682,28	4.000,00	-	32.842,34	2.923,98	55.613,94	3.084,05	37.101,98	4.396,81	-	-	132.055,20	244.782,41
KAM Middel	428.546,53	-	-	-	-	1.280,00	-	429.826,53	4.000,00	-	32.842,34	2.923,98	55.613,94	3.084,05	37.101,98	4.396,81	-	-	132.055,20	244.782,41
Over	14.310.653,99	40.803,00	3.192,00	4.826,00	113.433,28	127.828,00	-	14.498.126,28	173.828,28	-	1.827.539,61	168.697,44	1.023.219,00	107.020,19	869.289,90	110.281,48	-	-	117.829,50	18.298.543,69
Over	22.852.490,27	47.981,00	8.224,00	108.253,10	297.789,69	117.219,00	-	23.498.028,06	203.148,33	-	1.914.022,13	180.597,88	1.023.219,00	104.508,13	1.409.881,72	193.080,89	-	-	128.620,13	20.492.208,19

** In the main budget an estimated amount for overtime for some departments was budgeted but was not part of the salary details due to the individual salary line items who use could not specifically be bank overtime to
 *** In the main budget a general amount for retroactive of half 10,000 for some departments was assumed but not part of the salary details due to the individual salary line items of which we are not in a position to know which persons will be entitled to this.

Summary overview

Current Personnel cost	26.384.848,36
Current Personnel Cost	26.384.848,36
Personal vacancies cost	5.927.894,94
Personal vacancies cost	5.927.894,94
Total required personnel costs	32.312.013,34
Total required personnel costs	32.312.013,34
Budgetted vacancies current year	28
Personal vacancies cost	3.108.258,80
Personal vacancies cost	3.108.258,80
Budgetted Personnel current year	322
Total budgetted personnel costs	29.493.208,19
Total budgetted personnel costs	29.493.208,19

AC	46
ABO	209
ABO	62
ABO	0
ABO	0

320

Nr	Loon n Geld Winkers deel V / S / F V / S / F	Loon n Natura	Dw loelage I	Dw loelage II	Dw loelage III	Pensioelorage	Overweert	Ratio Uitwering	Totaal Loon	Winkers Premie AOV/AWV	Winkers Premie AVBZ	Winkers deel pensioelunks APS	Winkers bijlage FTOOG	Vakante bijlage 6%	Overweert eigen bijlage eigen	Zaksoosien eigen bijlage eigen	Loonkosten
Adelung Volksoverzorgend	714.540,80	-	-	-	-	4.500,00	-	-	719.040,80	47.538,05	3.407,16	84.861,28	5.288,69	44.342,45	-	(9.181,76)	825.696,67
Diensit Collectieve Pensioelunks	1.600.583,40	-	-	100.907,89	5.626,66	10.440,00	-	-	1.717.557,96	110.652,76	7.965,60	214.458,16	11.524,20	103.053,48	-	(20.007,29)	2.145.104,87
Adelung Sociaal Omskelling	872.305,14	-	30.192,00	-	13.563,63	4.320,00	-	-	920.481,74	38.124,56	2.769,43	73.584,11	4.120,80	36.409,03	-	(7.153,81)	754.691,05
Adelung Arbeid	588.548,68	-	-	-	5.682,34	1.320,00	-	-	603.432,31	40.320,15	2.786,01	75.389,63	4.237,55	36.205,84	-	(17.860,68)	755.024,72
Interdepartementaal VSA	1.409.054,69	3.000,00	-	3.788,23	5.682,34	8.820,00	-	-	1.429.345,26	95.091,59	6.584,54	185.158,75	9.966,10	84.244,84	-	(17.860,68)	1.792.791,49
Stuurovereenkomst	1.208.983,59	-	-	19.159,47	8.621,67	4.980,00	-	-	1.237.744,63	43.742,54	3.377,45	90.148,78	5.082,84	43.880,58	-	(16.888,44)	808.358,07
Diensit Arbeidskosten	1.351.155,16	-	-	19.159,47	8.621,67	7.740,00	452.400,00	-	1.386.676,30	93.535,53	6.444,73	184.712,23	9.785,92	51.359,81	-	(24.272,85)	1.756.245,85
Arbeidskosten Hulpverlening	1.974.227,70	-	43.200,00	-	18.001,42	17.520,00	-	-	2.052.950,12	170.868,92	11.850,44	273.338,95	14.243,24	4.364,77	-	(7.577,72)	2.120.133,02
Sociale Diensten	609.217,62	-	-	-	-	4.500,00	-	-	613.717,62	42.286,88	2.819,13	84.407,57	4.364,77	36.843,06	-	(5.547,98)	774.061,30
Medewerker	244.402,28	6.000,00	-	-	-	1.250,00	-	-	247.652,28	7.575,00	1.214,58	1.140,76	1.759,70	15.979,58	-	(2.095,03)	289.820,25
Koninkrijk	443.838,73	-	-	-	-	3.120,00	-	-	446.958,73	35.700,17	1.140,76	83.261,44	3.195,64	19.806,85	-	(5.547,98)	787.208,02
Diensit Volksoverzorgend, Gezond & Hum	611.096,18	-	-	9.820,14	129.476,01	5.580,00	-	-	856.972,33	42.283,45	2.904,45	83.261,44	4.414,29	37.709,78	-	(7.663,70)	791.486,03
Totaal	10.854.933,98	9.000,00	92.251,47	262.844,22	167.663,02	74.100,00	452.400,00	-	11.913.492,69	767.437,61	55.314,28	1.418.476,04	77.973,63	713.293,78	-	(135.686,67)	14.810.721,36

** In the main budget an estimated amount for overtime for some departments were budgeted but was not part of the individual salary line items who we could not specifically be back overtime to.

*** In the main budget a general amount for retroactive of Minf 5.000 for some departments was assumed but not part of the individual salary line items of which we are not in a position to know which person(s) will be entitled to this.

Summary Overview

Current Personnel Count	1339
Personnel vacancies count	56
Personnel vacancies costs	4.973.201,65
Total required personnel costs	18.345.720,11
Budgetted vacancies current year	14
Personnel vacancies costs	1.438.192,90
Budgetted Personnel current year	1533
Total budgetted personnel costs	14.810.721,36

AC	34
HBO	31
MBO	29
ABO	2
VBO	153

Toussaint,
Economische Zaken,
Vervolg van
Totaaloverzicht

Nr	Leun in Geld Werkloosheid V/F/S/F V/F/S/F	Leun in Natuur	Dv budget I	Dv budget II	Dv budget III	Functiebudget	Overwerk	Ratio Uitkering	Totaal Leun	Werkloosheid Premie AOW/AWV	Vervolg Premie AVBZ	Vervolg Premie pensioenvoorz AP9	Vervolg budget FZOG	Vervolg budget 9%	Dv extra overname vergoeding	Extracost eigen bijdrage effort	conclusie
Afdeling EVAT	1.225.034,69	-	7.390,00	-	-	5.760,00	-	-	1.238.174,69	62.253,06	5.710,11	157.698,47	8.820,25	74.290,49	-	(15.312,94)	1.551.634,34
Diens Economische Zaken	827.567,28	-	-	-	-	7.820,00	-	-	835.477,28	57.838,47	3.955,90	112.793,50	5.958,41	50.128,64	-	(10.344,47)	1.655.697,72
Diens Natuur	1.097.964,22	-	24.300,00	5.290,00	4.802,99	4.280,00	-	-	1.136.477,22	77.802,73	5.254,82	147.741,10	7.902,46	68.165,63	-	(13.718,55)	1.428.084,40
Diens Landbouw en Schape	1.639.679,42	-	-	-	-	10.280,00	-	-	1.650.139,42	111.612,09	7.608,71	213.469,53	11.807,13	98.008,36	-	(20.488,49)	2.073.346,74
Diens Economische Zaken	5.273.490,79	-	89.120,00	52.800,00	-	64.420,00	-	-	5.419.740,79	379.628,78	25.853,07	744.622,09	37.968,53	328.784,81	-	(65.917,59)	6.529.896,45
Medicijnen	214.402,23	-	-	-	-	2.580,00	-	-	216.982,23	37.077,79	2.527,59	78.198,16	4.415,10	38.947,29	-	(7.665,10)	798.217,29
Diens Natuur	920.311,46	-	-	14.694,14	-	3.840,00	-	-	935.005,60	61.838,15	4.217,37	119.748,45	6.488,64	44.807,96	-	(13.025,80)	1.468.416,25
Diens Landbouw en Schape	1.358.679,70	-	7.800,00	-	8.037,25	10.800,00	-	-	1.384.597,00	94.016,86	6.403,55	198.340,77	5.782,49	83.140,82	-	(18.963,50)	1.748.177,75
Diens Economische Zaken	638.344,21	-	6.160,00	-	139.287,96	10.800,00	-	-	777.602,17	37.130,72	3.637,09	81.026,52	4.595,08	49.657,93	-	(7.973,20)	842.701,20
Diens Landbouw en Schape	1.320.398,47	-	118.790,00	72.744,14	152.228,20	125.960,00	-	-	14.298.090,81	847.303,61	66.116,82	1.840.976,58	92.526,67	657.884,85	-	(172.754,86)	17.637.954,61
Totaal																	

** In the main budget an estimated amount for overtime for some departments was budgeted but was not part of the salary details due to the individual salary line items who we could not specifically see back overtime to
 *** In the main budget a general amount for retroactive of Max 5.000 for some departments was assumed but not part of the salary details due to the individual salary line items of which we are not in a position to know which person(s) will be entitled to this

Summary overview

Current Personnel count	173
Personal Pension Cost	15.025.626,14
Personal vacation count	4.809
Personal vacation costs	4.809.119,02
Total required personnel	234
Total required personnel costs	19.834.745,16

Personal vacation count	35
Personal vacation costs	2.911.398,49

Personal vacation count	208
Personal vacation costs	17.923.024,61

AC	42
HAO	25
MBD	55
LBO	0
VRD	76
	208

Volkshuisvesting,
Ruimtelijke Ordening &
Milieu

Nr.	Loon in Geld Werkgevers deel V.F./S.F. interest	Loon in Natura	Div loelagje I	Div loelagje II	Div loelagje III	Kinderloesag e	Overwerk	Retro Uitkering	Totaal Loon	Premie-ZOG S.F./V.F. attribution max €400 pm/6,15 pm 32,30 pm 70	Werkgevr Premie ADOV/MW	Werkgevr Premie ABVZ	Werkgevr deel pensioenfonds APS	Werkgevr bijdrage FZOG	Vaarantie toelagje 6%	Diverse onbetaalde vergoedinge n	Ziektekosten eigen bijdrage afreke	Loonkosten
Min	255.512,66	6.000,00	-	-	15.330,76	2.100,00	-	-	278.943,42	€40,00	7.575,00	1.293,22	-	1.839,69	16.736,60	-	(3.193,91)	303.154,03
Kab	437.670,44	-	-	123.898,75	109.570,08	6.360,00	-	-	677.497,27	5.656,26	38.597,99	3.218,53	59.832,66	3.151,23	40.649,96	-	(5.470,86)	817.478,75
SG	176.297,74	-	-	-	-	1.320,00	-	-	176.297,74	€40,00	7.575,00	811,88	21.403,92	1.260,34	10.577,66	-	(2.203,72)	215.731,83
Staf	628.500,85	-	-	-	26.886,45	1.320,00	-	-	656.707,30	5.880,00	43.298,09	3.007,12	81.396,49	4.535,31	39.402,44	-	(7.856,29)	820.510,39
VROM	887.262,95	-	4.188,00	-	44.858,02	4.020,00	-	-	930.328,97	7.560,00	57.878,54	4.281,14	111.341,15	6.244,39	55.219,74	-	(10.846,79)	1.146.433,04
Nieuwe Waken	703.929,25	-	-	-	11.784,17	3.240,00	-	-	718.953,42	6.720,00	46.350,78	3.316,89	91.402,17	5.066,29	43.137,20	-	(6.796,12)	899.431,63
Behoudenslast	2.873.895,71	-	3.600,00	-	13.244,48	18.660,00	-	-	2.910.804,20	43.106,80	200.114,62	13.504,30	410.972,89	20.703,57	175.122,30	-	(35.923,70)	3.703.399,14
Contra	432.307,69	-	-	-	8.582,75	6.360,00	-	-	444.740,63	4.200,00	29.071,99	2.094,34	56.262,15	3.172,62	26.684,44	-	(5.403,85)	556.522,32
INSP	742.363,46	-	13.092,00	-	-	6.360,00	-	-	775.543,74	8.400,00	53.202,00	3.597,89	96.709,78	5.345,02	46.532,62	-	(9.279,54)	873.641,57
VERGO	599.459,85	-	-	-	-	6.300,00	-	-	597.871,65	7.560,00	41.336,03	2.759,98	79.949,38	4.244,11	35.872,30	-	(7.368,25)	754.665,20
Totals	7.707.200,59	6.000,00	20.880,00	137.627,04	230.286,70	52.200,00	-	19.008,00	8.165.790,33	90.765,17	525.000,09	37.848,07	1.011.270,56	55.503,37	489.935,47	-	(96.346,01)	10.189.007,88

** In the main budget an estimated amount for overtime for some departments were budgeted but was not part of the salary details due to the individual salary line items who we could not specifically tie back overtime to.
*** In the main budget a general amount for retroactive of Natf 5.000 for some departments was assumed but not part of the salary details due to the individual salary line items of which we are not in a position to know which person(s) will be entitled to this.

SUMMARY OVERVIEW

Current Personnel count	103
Current Personnel Cost	9.263.860,15
Personnel vacancies count	41
Personnel vacancies costs	3.141.289,54
Total required personnel costs	148
Total required personnel costs	12.405.149,69

Budgeted vacancies current year

Personnel vacancies count	9
Personnel vacancies costs	923.147,74

Budgeted Personnel current year

Total budgeted personnel	114
Total budgeted personnel costs	10.189.007,89

TOTAL FUNCTION CATEGORIES

AC	22
HB0	19
SB0	31
LB0	1
VB0	42
	115

STAAT C

Staat van geactiveerde Kapitaaluitgaven

Government of Sint Maarten		Period	YTD		(10,413,125.29)										
Journal Summary		10,413,125.29 *													
From 1 January 2016 to 31 December 2016		Depreciation on Historical Cost		Depreciation on Revaluations		Additions									
Category	Description	Account	Amount	Account	Amount	Account	Amount	Account	Amount	Account	Amount	Account	Amount	Account	Amount
LBU01	Land & Buildings	IS-401	2,498,106.23	BS-151	(2,498,106.23)	BS-801	-	BS-101	-	BANK	-				
PPM01	Main Production Plant	IS-402	-	BS-152	-	BS-801	-	BS-102	-	BANK	-				
PFS02	Secondary Plant	IS-403	-	BS-153	-	BS-801	-	BS-103	-	BANK	-				
EQP01	Primary Equipment	IS-404	6,599.40	BS-154	(6,599.40)	BS-801	-	BS-104	-	BANK	-				
EQS01	Secondary Equipment	IS-405	-	BS-155	-	BS-801	-	BS-105	-	BANK	-				
SMA01	Small Assets	IS-406	-	BS-156	-	BS-801	-	BS-106	-	BANK	-				
CHW01	Computer Hardware	IS-411	3,038,735.51	BS-161	(3,038,735.51)	BS-801	-	BS-111	-	BANK	-				
CSW01	Computer Software	IS-412	19,770.03	BS-162	(19,770.03)	BS-801	-	BS-112	-	BANK	-				
OFF01	Office Equipment	IS-421	355,736.26	BS-171	(355,736.26)	BS-801	-	BS-121	-	BANK	-				
FFX01	Furniture & Fixtures	IS-431	875,754.76	BS-181	(875,754.76)	BS-801	-	BS-131	-	BANK	-				
MVH01	Motor Vehicles	IS-442	868,204.20	BS-192	(868,204.20)	BS-801	-	BS-142	-	BANK	-				
WIPB01	Work in Progress Buildings	IS-407	-	BS-157	-	BS-801	-	BS-107	-	BANK	-				
WIPSF01	Work in Progress Software	IS-408	-	BS-158	-	BS-801	-	BS-108	-	BANK	-				
WIPINF01	Work in Progress Infrastructure	IS-409	-	BS-159	-	BS-801	-	BS-109	-	BANK	-				
INFRA01	Infrastructure	IS-410	2,727,416.27	BS-160	(2,727,416.27)	BS-801	-	BS-110	-	BANK	-				
BNP	Building Improvements	IS-401	22,802.64	BS-151	(22,802.64)	BS-801	-	BS-101	-	BANK	-				
INP	Infrastructure Improvements	IS-410	-	BS-160	-	BS-801	-	BS-110	-	BANK	-				

* Assumes no additions from 2016 due to the issues surrounding asset management. Pending the asset management project being started, an amount of Nafl 3,707,215.73 was added to this amount as a reasonable estimate for depreciation cost.

Staat E:
**Staat van opgenomen
langlopende geldleningen**

Staat G:
**Staat van Subsidies, Bijdragen
en Inkomstenoverdrachten**

MODEL G.

STAAT VAN SUBSIDIES, BIJDAGEN EN

INKOMENSOVERDRACHTEN

(Sub) functie/kostenplaats/activiteitengroep	Titel verordening	Grondslagen en verdere gegevens	Raadsbesluit	Namen van de gestuurdiensten	Begroting/rekening dienst-jaar 2016	Begroting/rekening dienst-jaar 2017	Begroting/rekening dienst-jaar 2018
44301.3308.30004	Algemene subsidieverordening	Structureel	DIV 5006/14 & DIV 4190/13	Religieuze Instellingen	113,400	126,000	126,000
44301.3308.30008	Algemene subsidieverordening	Structureel	BC 200410 archief nr. 1402-10	Toastmasters	9,000	10,000	10,000
44301.3308.30010	Algemene subsidieverordening	Structureel		RCSR	0	0	0
44301.3308.30011	Algemene subsidieverordening	Structureel		Committee Flag Day	0	0	0
44301.3308.30012	Algemene subsidieverordening	Structureel	MR011111 & MR260112	NGO St.Maarten Financing Organisatie	3,587,673	3,587,673	3,587,673
44301.3308.30018	Algemene subsidieverordening	Structureel		SOG	171,000	171,000	171,000
44201.4022.40001	Algemene subsidieverordening	Structureel		Stichting Belasting Accountants Buro	0	0	0
44102.5213	Rijkswet Openbare Ministeries van Curaçao, van Sint Maarten en van Bonaire, Sint Eustatius en Saba	Structureel	Rijkswet van 7 Juli 2010	Parquet Officier van Justitie	2,002,900	2,002,900	2,002,900
44102.5214	Rijkswet gemeenschappelijke Hof van Justitie	Structureel	Rijkswet van 7 Juli 2010	Gemeenschappelijk Hof van Justitie	4,451,000	4,451,000	4,451,000
44102.5215	Rijkswet Openbare Ministeries van Curaçao, van Sint Maarten en van Bonaire, Sint Eustatius en Saba	Structureel	Rijkswet van 7 Juli 2010	Parquet Procureur Generaal	591,762	591,762	591,762
44102.5217	Afkondigingsblad van Sint Maarten	Structureel	AB 2010 GT no 29	Constitutionele Hof	150,000	250,000	250,000
44201.5211	Rijkswet Raad voor de rechtshandhaving	Incidenteel	Rijkswet van 7 Juli 2010	Vremdelingen keten PVA	0	0	0
44102.5212	Rijkswet Kustwacht voor Aruba, Curaçao en Sint Maarten alsmede voor de openlichamen Bonaire, Sint Eustatius en Saba.	Structureel	Rijkswet van 7 Juli 2010	Kust wacht	1,750,000	1,750,000	1,750,000
44102.5216	Rijkswet Raad voor de rechtshandhaving	Structureel	Rijkswet van 7 Juli 2010	Raad voor de Rechtshandhaving	925,000	925,000	925,000

(Sub) functie/kostenplaats/activiteitengroep	Titel verordening	Grondslagen en verdere gegevens	Raadsbesluit	Namen van de gesubsidieerden	Begroting/rekening dienstjaar 2016	Begroting/rekening dienstjaar 2017	Begroting/rekening dienstjaar 2018
44302.6110.60024	Landsverordening Secundair Beroeps onderwijs en Educatie en de Algemene subsidieverordening	Structureel		Charlotte Brookson Academy	1,524,173	1,524,173	1,759,304
44301.6120.61001	Algemene subsidieverordening	Structureel		Museum/Natural Heritages (St. Maarten Museum Heritage Foundation)	103,500	103,500	103,500
44301.6120.61005	Algemene subsidieverordening	Structureel		Momentenzorg (Monumentenfonds)	112,500	112,500	112,500
44301.6120.67007	Algemene subsidieverordening	Structureel		John Larmonie center	45,000	45,000	45,000
44301.6120.62004	Algemene subsidieverordening	Structureel		Motion Dance School	0	0	0
44301.6120.64004	Algemene subsidieverordening	Structureel	BC 11/08/09 Agenda 15 Arch nr 3310-09	Library (Stichting Philipsburg Jubilea Library)	1,097,100	1,097,100	1,097,100
44301.6120.62005	Algemene subsidieverordening	Structureel		Stichting Culturele Ontwikkeling	0	0	118,000
44301.6130.67002	Algemene subsidieverordening	Structureel		Youth Program Belvedere Community Center	120,960	120,960	120,960
44201.6130.67004	Algemene subsidieverordening	Structureel		Youth Program Dutch Quarter Community Center	0	0	0
44301.6130.67008	Algemene subsidieverordening	Structureel	Arch# 24777/04	No kidding with our Kids	147,840	147,840	147,840
44301.6130.67014	Algemene subsidieverordening	Structureel		St. Maarten Youth Council	33,600	33,600	33,600
44301.6130.67017	Algemene subsidieverordening	Structureel		Uniformed Organization	4,500	4,500	4,500
44301.6130.67018	Algemene subsidieverordening	Structureel		Victorious Living Foundation	21,600	21,600	0
44301.6130.60052	Algemene subsidieverordening	Structureel		St. Maarten Early Childhood Development Association	80,000	80,000	80,000
44301.6140.67010	Algemene subsidieverordening	Structureel	BC 28/06/05 Agenda 30	St. Maarten Little league	45,000	45,000	45,000
44301.6140.67011	Algemene subsidieverordening	Structureel		St. Maarten Pony league	40,000	40,000	40,000
44201.6140.67012	Algemene subsidieverordening	Structureel		St. Maarten Pool and Bijlard	0	0	0

(Sub) functie/kosten/plaats/activiteitengroep	Titel verordening	Grondslagen en verdere gegevens	Raadsbesluit	Titel	Namen van de gesubsidieerden	Begroting/rekening dienstjaar 2016	Begroting/rekening dienstjaar 2017	Begroting/rekening dienstjaar 2018
44201.7280.70013	Algemene subsidieverordening	Structureel			St Maarten Medical Center (SMMC)	0	0	0
44201.7280.70014	Algemene subsidieverordening	Incidenteel			W.G.K. (outstanding cost)	0	0	0
44201.7280.70015	Algemene subsidieverordening	Structureel			HIV/AIDS project	0	0	0
44201.7280.70016	Algemene subsidieverordening	Structureel			Commissie Geld ontslagzaken	0	0	0
44201.728	Algemene subsidieverordening	Structureel			Golden Age Foundation	0	0	0
44201.7280.27	Algemene subsidieverordening	Incidenteel			Tripartite	0	0	0
44201.7280.70032	Algemene subsidieverordening	Incidenteel			Raad van de Volksgezondheid	0	0	0
44201.7280.70033	Algemene subsidieverordening	Incidenteel			Registratiecommissie geneesmiddelen	0	0	0
44301.7280.70038	Algemene subsidieverordening	Incidenteel			Sociale Werkplek	150,000	150,000	0
44301.8270.80006	Algemene subsidieverordening	Structureel	BC 03/03/09 Agenda # 20 Arch# 1100/09		Small Business Development Foundation	80,000	100,000	100,000
44301.8270.80032	Algemene subsidieverordening	Incidenteel			Economic Development Corporation	22,500	22,500	22,500
44301.8270.80007	Algemene subsidieverordening	Incidenteel			Small business development (not stof)	22,500	25,000	25,000
44301.8270.80008	Algemene subsidieverordening	Incidenteel			Agriculture	22,500	25,000	0
44201.8270.80033	Algemene subsidieverordening	Incidenteel			E- zone development	22,500	0	0

(Sub) functie/kostenplaats/activiteitengroep	Titel verordening	Grondslagen en verdere gegevens	Raadsbesluit	Namen van de gesubsidieerden	Begroting/rekening dienstjaar 2016	Begroting/rekening dienstjaar 2017	Begroting/rekening dienstjaar 2018
44201.8270.	Algemene subsidieverordening	Incidenteel		Cruise Conversion	45.000	0	0
44301.8270.80021	Algemene subsidieverordening	Incidenteel	BC 30/03/10 Agenda # 21 Arch # 6312-09	Ms. Caribbean Hibiscus	11.700	13.000	0
44201.8270.80022	Algemene subsidieverordening			Ms. Hawaiian Tropic	0	0	0
44301.8270.80023	Algemene subsidieverordening	Incidenteel	BC 19/05/09 Agenda # 13, Arch nr 2545-09	Book Fair	36.000	40.000	40.000
44301.8270.**		Structural ?		Small Hotel Association		0	40.000
44301.8270.**		Structural ?		St. Maarten Festival		0	450.000
44301.8270.**		Structural ?		New York Tristate holiday events (Memorial Day)		0	144.000
44301.8270.**		Structural ?		Sport Tourism		0	50.000
44301.8270.**		Structural ?		Taste of the Caribbean Team		0	28.000
44301.8270.80024	Algemene subsidieverordening	Incidenteel		Golden Rock Regatta	16.200	18.000	18.000
44201.9115.90001	Algemene subsidieverordening	Structureel		Nature Foundation	0	0	0
44201.9115	Algemene subsidieverordening	Structureel		Huur Commissie	0	0	0
44301.9115.90002	Algemene subsidieverordening	Structureel	BC 14/12/09 Agenda # 40 Arch # 3641/09	St. Maarten Housing Development Foundation	414.619	474.509	474.509
44301.9115.90003	Algemene subsidieverordening	Structureel		Subsidie Archeological Centre Foundation	36.000	36.000	36.000
				Stichting Kadaster / Hypotheekwezen	0	0	0
				Stichting Fonds Openbare Ruimten	0	0	0
				Stichting Overheidsgebouwen Dienst	0	0	0
44201.9115.90007	Algemene subsidieverordening	Structureel		SOG	0	0	0
44201.9115.90008	Algemene subsidieverordening	Structureel		Commissie van deskundigen	0	0	0
				TOTAAL	98.954.723	99.951.203	101.570.629

OVERZICHT VAN EIGENDOMMEN (WAGENPARK)

Ministry	Department	License Plate	Make	Model	Type	Year	Chassis nr.	Remarks
1 Council of Ministers	Min. Algemene Zaken	MR-01	Audi	A6 Saloon	Sedan	2017	WAUZZZ4G1HN000383	
2 Council of Ministers	Min. Finance	MR-02	Hyundai	Tucson	SUV	20016	KMHJ3813D1U139137	
3 Council of Ministers	Min. Justice	MR-03	Hyundai	Tucson	SUV	2016	KMHJ3813D1U148251	
4 Council of Ministers	Min. TEZVT	MR-04	Hyundai	Tucson	SUV	2016	KMHNU81CDAAU107296	
5 Council of Ministers	Min. Gezondheid	MR-05	Hyundai	Tucson	SUV	2016	KMHNU81CDAAU107559	
6 Council of Ministers	Min. Vrooml	MR-06	Hyundai	Tucson	SUV	2016	KMHJ3813DHU214305	
7 Council of Ministers	Min. Onderwijs	MR-07	Hyundai	Tucson	SUV	2016	KMHJ3813DHU214365	
8 General Affairs	Secr. Council of Ministers	L-55	Hyundai	Santa Fe	SUV	2008	KMH5G81DP84262419	
9 General Affairs	Cabinet	L-137	Hyundai	Santa Fe	SUV	2008	KMH5G81DP84260678	
10 General Affairs	DIV	L-200	Hyundai	Tucson	SUV	2013	KMHJ18188DU625021	
11 General Affairs	Fire Department	L-56	Mercedes	Benz 1325	Sedan	2002	WD89760631K766366	
12 General Affairs	Fire Department	L-57	IVECO	Euro Cargo ML	Truck	2002	WJMB1VR00C102648	
13 General Affairs	Fire Department	L-58	Ford	F750 Tradition	Truck	2000	3FDXF75R4YMA04358	
14 General Affairs	Fire Department	L-60	Ford	C803	Truck	1994	45068193	
15 General Affairs	Fire Department	L-61	Ford	F750 Tradition	Truck	2009	4ENRAAA8291004881	
16 General Affairs	Fire Department	L-62	Daihatsu	Terios	SUV	2009	JDAJ210G001093532	
17 General Affairs	Fire Department	L-63	Hyundai	HD 65	Truck	2009	KMF6A17FP9C100764	
18 General Affairs	Fire Department	L-64	Hyundai	Santa Fe	SUV	2007	KMHSH81DP7U263347	
19 General Affairs	Fire Department	L-65	Ford	F150	Truck	2012	1D0X5HT9CEC90006	
20 General Affairs	Fire Department	L-66	Toyota	Hilux	Pick up	2007	BAJFR22G60M521284	
21 General Affairs	Fire Department	L-67	Hyundai	H1	Van	2000	KMJWAM78HP8U024210	
22 General Affairs	Fire Department	L-70	Toyota	Hilux	Pick up	2007	BAJFR22G80M519276	
23 General Affairs	Fire Department	L-71	E-One	Tradition Pump	Truck	2009	4EN6AAA8091005692	
24 General Affairs	Fire Department	L-142	E-One	Typhoon Pump	Truck	2010	4ENRAAA80A1005693	
25 General Affairs	Fire Department	L-72	Honda	CRV	SUV	2006	JHCRD78806C-208415	
26 General Affairs	Fire Department	L-73	Toyota	RAV-4	SUV	2008	JTMBO31V805198824	
27 General Affairs	Fire Department	L-184	Ford	F450	Pick up	2012	1FD0X4HT8CEB20066	
28 General Affairs	Fire Department	L-148	Hyundai	Santa Fe	SUV	2011	KMHSH81GDBU748369	
29 General Affairs	Census Office	L-74	Suzuki	Jimny	SUV	2013	J53J843V3D400898	
30 General Affairs	Dcomm	L-146	Hyundai	Tucson	SUV	2008	KMHJM81BP8U748549	
31 General Affairs	Dcomm	L-166	Suzuki	Vitara	SUV	2012	J53TD004V2C4100896	
32 General Affairs	DMO	L-75	Hyundai	Tucson	SUV	2015	1FMYU02Z5SKA77330	
33 General Affairs	Facility Department	L-183	Hyundai	Tucson	SUV	2013	KMHJ18188DU585059	
34 General Affairs	Facility Department	L-132	Hyundai	Santa Fe	SUV	2007	KMHSH81DP7U262479	
35 General Affairs	Facility Department	L-34	Ford	Escape XLT	SUV	2005	1FMYU02Z45KA77335	
36 General Affairs	Facility Department	L-39	Suzuki	Ignis	Hatchback	2005	J5AFHIV81500105841	
37 General Affairs	ICT	L-80	Hyundai	H1	Van	2008	KMFVBH7HP84024470	
38 General Affairs	ICT	L-157	Hyundai	I10 GL	Sedan	2013	MALAM51CBDM184805	
39 General Affairs	Census Office	L-78	Ford	Eco Sport	SUV	2015	WFOBXMKRBER48250	
40 General Affairs	Cabinet Prime Minister	L-141	Honda	CRV	SUV	2006	JHCRD78806C208415	
41 General Affairs	Cabinet Prime Minister	L-1	Toyota	4 Runner	SUV	2013	JTEBU4JR505108453	
42 General Affairs	Staifburo	L-102	Hyundai	Tucson	SUV	2015	KMHJ181EBFU020465	
43 Finance	SG Finance	L-90	Hyundai	Santa Fe	SUV	2008	KMH5G81DP84262403	
44 Finance	Receivers Office	L-81	Toyota	Hilux	Pick up	2008	8AJFR22G404522546	
45 Finance	Receivers Office	L-82	Daihatsu	Terios	SUV	2006	IDR210G001016571	
46 Finance	Receivers Office	L-83	Hyundai	Tucson	SUV	2006	KMHJM81DP6U473740	
47 Finance	Receivers Office	L-84	Hyundai	Tucson	SUV	2008	KMHJM88BP8U875260	
48 Finance	Receivers Office	L-85	Hyundai	Tucson	SUV	2008	KMHJM81BP8U875301	
49 Finance	Receivers Office	L-88	Hyundai	Tucson	SUV	2008	KMHJM81BP8U876227	

Ministry	Department	License Plate	Make	Model	Type	Year	Chassis nr.	Remarks
97	TEZVT	Inspep Dept TEZVT	Daihatsu	Sirion	Hatchback	2007	JDAJ210G001028083	
98	TEZVT	Inspep Dept TEZVT	Nissan	Frontier	Pick Up	2013	JN1CJUD22Z0116750	
99	TEZVT	Dept v. Economie	Hyundai	Trajet	Van	2006	KNHM681BP711300788	
100	TEZVT	Dept v. Economie/VOSEC	Daihatsu	Terios	SUV	2008	JDAJ210G001055213	
101	TEZVT	Dept v. Economie/VOSEC	Daihatsu	Terios	SUV	2008	JDAJ210G001055354	
102	TEZVT	SG TEZVT	Hyundai	Santa Fe	SUV	2011	KMHSH81GDBU747959	
103	TEZVT	Shipping & Maritime	Nissan	Frontier	Pick Up	2012	JN1CJUD22Z0115264	
104	TEZVT	Statistic	Hyundai	Tucson	SUV	2008	KMHU781CDCU3666037	
105	TEZVT	Met Office	Nissan	Frontier	Pick Up	2005	JN1CJUD22Z0740472	
106	TEZVT	Civil Aviation	Nissan	Frontier	Pick Up	2013	JN1CJUD22Z0115782	
107	TEZVT	Tourist Office	Honda	CRV	SUV	2007	JHLRE48307C202411	
108	TEZVT	Econ Transp & Telecommunication	Daihatsu	Terios	SUV	2007	JDAJ200G00100619	
109	VROMI		Ford	Transit	Van	1996	WFOHXXGBVY00K423	
110	VROMI		Hyundai	Tucson	SUV	2006	KMHM81BP64499475	
111	VROMI		Hyundai	Tucson	SUV	2006	KMHM81BPSU455437	
112	VROMI		Hyundai	Tucson	SUV	2006	KMHM81BP6U455254	
113	VROMI		Nissan	Frontier	Pick Up	2006	JN1CJUD22Z0080049	
114	VROMI		Hyundai	Tucson	SUV	2006	KMHM81BP6U473482	
115	VROMI		Toyota	Hilux	Pick Up	2007	8AJFR22G404517766	
116	VROMI		Toyota	Hilux	Pick Up	2007	8AJFR22G604518716	
117	VROMI		Toyota	Hilux	Pick Up	2007	8AJFR22G404516942	
118	VROMI		Toyota	Hilux	Pick Up	2007	8AJFR22G804515437	
119	VROMI		Toyota	Hilux	Pick Up	2008	MROFZ29G301708282	
120	VROMI		Mitsubishi	Canter	Truck	1999	FES15BA06953	
121	VROMI	PPB/projecten	Hyundai	Santa Fe	SUV	2008	KMHSH81DP8U303509	
122	VROMI		Suzuki	Vitara	SUV	2011	J53TD04V084610873	
123	VROMI		Toyota	Hilux	Pick Up	2011	MROFZ29G601614400	
124	VROMI		Mitsubishi	Montero	SUV	2000	JA4MMW31R011012315	
125	VROMI		Toyota	Hilux	Pick Up	2011	MROFZ29G301616802	
126	VROMI		Nissan	X-Trail	SUV	2012	JN1BNT30Z0148348	
127	VROMI		Nissan	Navara	Pick Up	2012	MINTVCUD40Z0039012	
128	VROMI		Nissan	Navara	Pick Up	2012	MINTVCUD40Z0022513	
129	VROMI		Hyundai	HD 45	Truck	2012	KMFJA17BPCC174640	
130	VROMI		Nissan	Navara	Pick Up	2011	MINTVCUD40Z0040890	
131	VROMI		Nissan	Navara	Pick Up	2011	MINTVCUD40Z0041393	
132	VROMI		Nissan	X-Trail	SUV	2012	JN1BNT30Z0154408	
133	VROMI		Nissan	X-Trail	SUV	2012	JN1BNT30Z0154133	
134	VROMI		Hyundai	Tucson	SUV	2012	KMHU781CDCU548479	
135	VROMI		Hyundai	HD 65	Crane	2013	KMFGA17FPDC209884	
136	VROMI		Hyundai	HD 65	Truck	2013	KMCGK17FPDC225127	
137	VROMI		Suzuki	Vitara	SUV	2005	JAHTX92V00Z06163	
138	VROMI		Toyota	Corolla	Sedan	2005	98R53ZEC158021747	
139	VROMI		Suzuki	Vitara	SUV	2013	J53TD04V4E4100434	
140	VROMI		Suzuki	Vitara	SUV	2013	J53TD04V1D4200327	
141	VROMI		Ford	Transit	Van	1996	WFOXXGBVLR75921	
142	JUSTICE	House of Detention	Hyundai	tucson		2015		Leased
143	JUSTICE	House of Detention	Hyundai	tucson		2015		Leased

Ministry	Department	License Plate	Make	Model	Type	Year	Chassis nr.	Remarks
194 JUSTICE	Police	M- 8937	Chevrolet	Epica	Sedan	2007	KL1VM52L67B076911	
195 JUSTICE	Police	M- 9127	Toyota	Corolla	Sedan	2009	JTDBR42E509027589	
196 JUSTICE	Police	M- 9585	Chevrolet	Tahoe	SUV	2008	1GNFK131181231890	
197 JUSTICE	Police	MF- 322	Harley	Davidson Road King	Motorbike	2006	5HD1FHW126Y600439	
198 JUSTICE	Police	MF- 323	Harley	Davidson FLHPI	Motorbike	2006	5HD1FHW196Y600154	
199 JUSTICE	Police	MF- 180	Harley	Davidson FLHPI	Motorbike	2012	5HD1FHM/C2CB616157	
200 JUSTICE	Police	MF- 183	Harley	Davidson FLHPI	Motorbike	2012	5HD1FHM/C7CB616509	
201 JUSTICE	Police	MF- 185	Harley	Davidson FLHPI	Motorbike	2012	5HD1FHM/C9CB620710	
202 JUSTICE	Police	MF- 189	Harley	Davidson FLHPI	Motorbike	2012	5HD1FHM/C1CB621219	
203 JUSTICE	Police	V- 1078	Nissan	Frontier	Pick Up	1999	IN6DD2656YC328864	
204 JUSTICE	Police	M-2991	Toyota	Corolla	Sedan	2009	JTDBR42560J015787	
205 JUSTICE	Police	M-10126	Hyundai	Sonata	Sedan	2007	KMHET41CP7A290287	
206 JUSTICE	Police	M-10310	Hyundai	Getz	Hatchback	2007	KMHBT51DP7U596970	
207 JUSTICE	Police	M-10233	Hyundai	Elantra	Sedan	2008	KMD141DP8U308244	
208 JUSTICE	Police	M-10137	Hyundai	Getz	Hatchback	2007	KMHBT51DP7U612552	
209 JUSTICE	Police	MF-1000	MBK	WAAP 125	Motorbike	2012	LYMSE422000003646	
210 JUSTICE	Public Prosecutor	L- 143	Hyundai	Tucson	SUV	2012	KMH1T81CDCU548949	
211 JUSTICE	Public Prosecutor	P- 5517	Hyundai	i30	Sedan	2013	KMH0251BBDU070393	
212 JUSTICE	Public Prosecutor	M- 482	Hyundai	Santa Fe	SUV	2011	KMHSH81GDBU750521	
213 JUSTICE	Customs Department	M- 5243	Hyundai	Tucson	SUV	2006	KMHJM81BP6J362662	
214 JUSTICE	Customs Department	P- 1873	Ford	Edge	SUV	2008	ZFMDK48C88BA17572	
215 JUSTICE	Customs Department	M- 2091	Suzuki	Jimmy	SUV	2007	J5AFJB43V00325802	
216 JUSTICE	Customs Department	L- 155	Hyundai	Santa Fe	SUV	2011	KMHSH81GDBU749262	
217 JUSTICE	Customs Department	L- 154	Hyundai	Santa Fe	SUV	2011	KMHSH81GDBU749129	
218 JUSTICE	Customs Department	M- 7868	Hyundai	Santa Fe	SUV	2004	KMH5881BP4U825927	
219 JUSTICE	Customs Department	M- 7408	Hyundai	Tucson	SUV	2006	KMHJM81BP6J354027	
220 JUSTICE	Griffier	L- 43	Toyota	RAV4	SUV	2008	JTMZD31V105081438	
221 JUSTICE	Griffier	L- 20	Mitsubishi	Outlander	SUV	2004	4G64JY0778	
222 JUSTICE	Landrecherche	M- 637	Ford	Escape	SUV	2011	1FMCU9D788KB32035	
223 JUSTICE	Landrecherche	M- 712	Honda	CRV	SUV	2011	JHLRE48508C201846	
224 JUSTICE	Landrecherche	M- 187	Suzuki	Vitara	SUV	2012	J53TD04V4C4100320	
225 JUSTICE	Landrecherche	P-7943	Hyundai	Santa Fe	SUV	2008	KMHSH81DPU303528	
226 JUSTICE	SG Justice	L-190	Audi	500 SEL	Sedan	2008	WAUJAF7BE08A030355	
227 JUSTICE	Justice Academy	L-50	Volkswagen	T-4	Van	1997	70WH038104	
228 JUSTICE	Police	M-1677	Toyota	Corolla	Sedan	2005	9BR53ZEC158522997	
229 JUSTICE	Police	L-17	Ford	Explorer	SUV	2013	1FM5K8AR8DGC76026	
230 JUSTICE	Police	L- 29	Ford	Explorer	SUV	2013	1FM5K8ARXDC76027	
231 JUSTICE	Police	L- 12	Ford	Explorer	SUV	2013	1FM5K8AR1DGC76028	
232 JUSTICE	Police	L- 21	Ford	Explorer	SUV	2013	1FM5K8AR3DGC76029	
233 JUSTICE	Police	L- 22	Ford	Explorer	SUV	2013	1FM5K8ARXDC76030	
234 JUSTICE	Police	L- 18	Ford	Explorer	SUV	2013	1FM5K8AR1DGC76031	
235 JUSTICE	Police	L- 189	Nissan	X-Trail	SUV	2014	JN1BNT30Z0155450	
236 JUSTICE	Police	P- 9833	Hyundai	Santa Fe	SUV	2008	KMHSG81DP8433942	
237 JUSTICE	Police	L-19	Opel	Vivaro	Van	2005	WOLF7ADA65Y643503	
238 JUSTICE	Court of Guardianship	L-97	Hyundai	H1	Bus	2014	KMIWA37R8EU610066	
239 JUSTICE	Police	M-4418	Hyundai	Santa Fe	SUV	2008	KMHSH81DP8U303475	
240 JUSTICE	Police	M-4407	Hyundai	Santa Fe	SUV	2008	KMHSH81DP8U303447	

OVERZICHT VAN ERFPACHT

Erfpacht Statistiek	31-Dec-13	31-Dec-14	31-Dec-15	31-Dec-16	31-Dec-17	31-Dec-18	Mutatatie
A Aantal Erfpacht uitgifte	2,326	2,353	2,907	2,935	2,975	3,025	28
B Totaal m2 grond	4,303,306	4,348,303	4,413,012	4,825,948	5,200,500	5,600,500	412,936
C Totaal jaarlijkse Canon (NAF.)	4,508,574	4,837,533	5,101,245	7,265,846	7,765,846	8,265,846	2,164,601
D Gemiddelde Canon	1,938	2,056	1,755	2,476	2,610	2,733	721
E Gemiddelde oppervlakte	1,850	1,847	1,783	1,644	1,748	1,851	(139)
F Gemiddelde Canon per m2	1.05	1.11	0.98	1.51	1.49	1.48	0.52
H Maximum Canon (NAF.)	221,054	221,054	221,054	221,054	221,054	221,054	
I Maximum oppervlakte (m2)	533,344	533,344	533,344	533,344	533,344	533,344	

* schattingen berekend o.b.v. inkomsten 2016

OVERZICHT VAN
HUUROVEREENKOMSTEN EN
OVERHEIDSGEBOUWEN

GEHURDE GEBOUWEN	BEDRAG	REGELTEKST
DEHER, ALBERT MAURICE	10,510.50	HUUR DEPT JUST
DEHER, ALBERT MAURICE	4,777.50	HUUR MIN. JUST. FRAUD DEPT.
ELISABETH INGRID SMITH	1,180.00	HUUR YOUTH & SPORTS
MULRAIN NIVOLA A.	5,400.00	HUUR CANNegiETER
JOSEPH LAKE JR.	6,930.00	HUUR AFDELING AUTOMAT
YVONNE BROWN	9,000.00	HUUR ICT DEPT
ELKA BRYSON/STICHTING BRYMAR	3,600.00	HUUR DQ HELP DESK
MERCURY REAL ESTATE	7,200.00	HUUR KORPS POLITIE
KREBBERS NV	36,431.15	HUUR BROOKS TOWERS
JOBCO NV	18,690.00	HUUR VDSM
ALITREE HOLDINGS NV	14,952.00	HUUR DEPT.V.JUST./GR.FL
ALITREE HOLDINGS NV	7,849.80	HUUR DEPT.V.JUST./2ND FL
DELTONICE DEVELOPMENT NV	28,480.00	HUUR DEPT JUST
STRATHCLYDE HOTEL	3,780.00	HUUR POLICE
SXM HARBOUR CARGO FACILITY	2,901.60	HUUR SHIPPING JUNITIME
DIBWANY NV	12,600.00	HUUR AMIGOE BLDG POI
COMMERSIAL SYSTEMS	7,386.84	HUUR ALGEM. REKENKAMER
COMMERSIAL SYSTEMS	11,132.28	HUUR OMBUDSMAN
COMMERSIAL SYSTEMS	8,299.74	HUUR Raad van Advies
M&R MINI STORAGE	468.00	HUUR STORAGE TOURISM
SXM YOUTH COUNCIL FOUNDATION	1,800.00	HUUR ST. PETERS HELP DESK
FENCE NV	3,600.00	HUUR SPORT-STEUNPUNT
CD REAL ESTATE HOLDING NV	3,600.00	HUUR DEPT UPST. DRUGSTORE
CD REAL ESTATE HOLDING NV	3,528.00	HUUR JUSTITIE (ABOVE DRUGSTORE)
CD REAL ESTATE HOLDING NV	6,024.00	HUUR DEPT JUST
CICCA NV	4,500.00	HUUR "CHD"
SAVANCE NV	20,333.09	HUUR BEWAKINGDIENST
SAVANCE NV		HUUR BEWAKINGDIENST
SAVANCE NV	900.00	HUUR BEWAKINGDIENST
SAVANCE NV	9,259.72	HUUR BEWAKINGDIENST
SAVANCE NV		HUUR BEWAKINGDIENST
THE METHODIST CHURCH	1,800.00	HUUR HELP DESK COLE BAY
JDN TELEFOR PROPERTIES LTD	12,600.00	HUUR VRB DEPT.
SAI GANESH INC	27,126.00	HUUR CBS/E&T OFFICE
SAI GANESH INC	3,780.00	BUILDING SERV FEE
SAI GANESH INC	4,500.00	HUUR TEZVT-STATISTIEK
VINEYARD OFFICEPARK NV	58,528.20	HUUR MIN VSA
VINEYARD OFFICEPARK NV	96,257.60	HUUR TAX OFFICE
VINEYARD OFFICEPARK NV	25,348.54	HUUR PARKET OFFICIER
VINEYARD OFFICEPARK NV	19,121.54	HUUR VOOGDIIJRAAD
JAIJO ENTERPRISES NV	18,900.00	HUUR LANDSRECHERCHE
RIGA PROPERTIES	12,740.00	HUUR VSA FEB
FEJOLAM NV	6,300.00	HUUR HIEG/VET DEPT
KOENEN, LAURENTIUS H.G	4,860.00	HUUR BABY CLINIC
STICHTING OVERHEIDSGEBOUWEN	10,800.00	HUUR/FISH FEBIKET SIMP B
STICHTING OVERHEIDSGEBOUWEN	1,940.00	CLEANING FEE/FISH FEBIK.
APC ALGEMEENE PENSIOENFUNDS/CURACAO	8,597.00	HUUR DOUANE
APC ALGEMEENE PENSIOENFUNDS/CURACAO	8,923.00	HUUR LOON&SALARIS
BLUE LAGOON LTD	15,664.00	HUUR BLUE LAGOON LTS
TRANSACTIEKOSTEN / ONVOORZIEN	1,691.74	
Subtotal	594,591.84	
Parliament Building	170,666.67	
New Government Building	461,936.91	
Subtotal Parliament & New Gov Building	632,603.58	
Total Monthly ⁽¹⁾	1,227,195	
Total Annually ⁽¹⁾	14,726,345	

OVERZICHT VAN **DEELNEMINGEN**

Government-owned Companies			
No	Name	Share %	
01	Sint Maarten Harbour Holding Company N.V. Incl: St. Maarten Ports Authority N.V.; St. Maarten Harbour Cruise Facilities N.V.; St. Maarten Harbour Cargo Facilities N.V.; St. Maarten Harbour Crane Company N.V.; Simpsonbay Lagoon Authority Corporation N.V.	100%	active active active active active
02	Princess Juliana International Airport Holding Company N.V. Incl: Princess Juliana International Airport Exploitiemaatschappij N.V. Luchthaven Veiligheid Financiering Mij. N.V.	100% 100%	active active non active
04	Sint Maarten Telecommunication Holding Company N.V. Incl: St. Maarten Telecommunication Operating Company N.V.; St. Maarten Telephone Company N.V.; Telcell N.V.; St. Maarten International Telecommunication Services (SMITCOMS) N.V.;	100%	active active active active
05	GEBE N.V. (Still under Stichting Administratiekantoor Gebe. Based on MOU of april 2012, shares have to be distributed with 92.4% for SXM)	92.40%	active
06	Sint Maarten Economic Development Corporation N.V. Incl: Waterside Development Company N.V.; Hexagon Infrastructural Fund N.V.; Philipsburg DIT Management N.V.	100%	active active active active
07	Sint Maarten Laboratory Services N.V.	100%	active
08	Ontwikkelingsbank van de Nederlandse Antillen N.V. (Het proces tot ontbinding is gestart)	9.81%	active
09	Marven N.V.	100%	non active
10	Saba Bank Resources N.V.	28.23%	active
11	Winair N.V.	92.05%	active
12	Nieuwe Post N.V., Curacao (wordt overgedragen aan Curacao)	25%	active
13	UTS N.V.	7.83%	active
14	Postal Services St. Maarten N.V.	100%	active
15	DC-ANSP N.V. (Dutch Caribbean Air Navigation Service Provider) (Voormalig NAATC)	18.75%	active

TZVT

PM

OVERZICHT VAN DE **COLLECTIEVE SECTOR**

Collective Sector entities 2017

Overview of Collective Sector Sint Maarten 2017

1. Sint Maarten

- Overheid van Sint Maarten

2. Social and Health Insurance

- Uitvoeringsorgaan Sociale- en Ziektekosten Verzekeringen Sint Maarten (SZV)

3. Other Collective Sector

3.1 Government N.V.'s

- Marven N.V.
- Sint Maarten Laboratory Services N.V. (SLS)

3.2 Other entities

- Stichting Overheidsgebouwen Sint Maarten (SOG)
- Foundation Upkeep Sports Facilities (FUSF)
- Small Business Development Foundation (SBDF)
- Stichting Vrijwilligerskorps Sint Maarten (VKS)
- The National Sports Institute (NSI) – [Stichting Sport Ontwikkeling (SSO)]
- Sint Maarten Development Fund (SMDF)
- Mental Health Foundation (MHF)
- Sint Maarten Medical Center (SMMC)
- Stichting Sint Maarten Student Support Services (S4)
- Governements Opvoedings Gesticht (GOG)
- Stichting Justitiële Inrichtingen Bovenwinden
- Bureau Telecommunicatie en Post (BTP)

VERLEENDE CONCESSIES

OVERZICHT VAN VERLEENDE CONCESSIONS					
Titel verordening		Werkelijke ontvangsten 2016	Begrote ontvangsten 2017	Begrote ontvangsten 2018	
1	St. Maarten verleende het bedrijf een concessie voor een eerste periode van 20 jaar via een lands verordening nr. 2031, d.d. 14 oktober 1997. Na zeven jaar later heeft de regering via een landsverordening nr. 638, op 27 mei 2004 de concessie verlengd met een tijdperk van acht jaar tot en met 2 januari 2025. De concessie werd opnieuw verlengd in 2012 voor nog eens 15 jaar waardoor het bedrijf hun Moody's waardering verlichtte.	0	0	0	Princess Juliana International Airport Holding Company NV
2	Landsverordening houdende regels omtrent de verlening van een concessie voor de opwekking en levering van elektriciteit. AB 2010 Nr. 27	0	5,000,000	5,000,000	G.E.B.E. NV
3	Verordening havenconcessies AB 2007 Nr. 15	6,730,069	5,200,000	5,200,000	St. Maarten Harbour Holding Company
4	Landverordening op de Telecommunicatievoorzieningen 1995 (P.B. 1995 no 196)	1,430,400	3,350,000	1,858,133	Bureau Telecommunicatie

Overzicht van uitgegeven
(langlopende) geldleningen

OVERZICHT VAN UITGEGEVEN (LANGLOPENDE GELDENINGEN)						
	Geldlening verleend aan (naam instelling)	Oorspronkelijk bedrag Naf gewartorgde lening	Percentage v/d lening	Restant van de lening Naf 31-12-16	Restant van de lening Naf 31-12-15	Restant van de lening Naf 31-12-2014
1	Postal Services St. Maarten N.V.	2,000,000	%	2,000,000	2,000,000	2,000,000
2						
3						
4						

**Overzicht van gewaarborgde
geldleningen en andere
Garantie verplichtingen**

OVERZICHT VAN GEWAARBORGDE GELDENINGEN EN ANDERE GARANTIEVERPLICHTINGEN						
	Borgstelling verleend voor (naam instelling)	Oorspronkelijk bedrag Naf gewaarborgde lening	Percentage v/d lening	Restant van de lening Naf 31-12-16	Restant van de lening Naf 31-12-2015	Restant van de lening Naf 31-12-2014
1	Mental Health Foundation	3,700,000	6%		2,231,125	
2	Stichting Voortgezet Onderwijs Bovenwindse Eilanden		7%			509,768
3	University of St. Maarten					
4	Foundation Catholic Education	3,200,000	7%			

DIENSTVERLENINGS OVEREENKOMSTEN

Dienstverleningsovereenkomsten		
Ministerie van Algemene Zaken		
1	Roddy Heyliger	
2	Gibson & Assoc.	
3	Ife Badjejo	
4	CompuTech	
5	CBT Nuggets Inc	
6	ActualTest.com	
7	GovConnection Inc	
8	Inova	
9	ACSION BV	
10	ICTUAL	
11	IBM Curacao	
12	Capaz Curacao	
13	Bermuda LTD	
14	ACSION BV	
15	GIS4C	
Ministerie van Financiën		
1	Faithwalk Consultancy	
2	Dianal Accounting Service	
3	Galex Management BV	
4	Moody's Investors	
5	SOAB	
6	SQL INTEGR/ ICTUAL N.V.	
7	Gibson, Prichard	
8	Poseidon Tax Lawyers	
9	Wing Seze Gonzalez-Fung	
10	SBAB	
11	Gibson & Assoc.	
Ministerie van Justitie		
1	Interpol	
2	Association of Caribbean Commissioners of Police	
3	New Technologies group	
4	MijnDienstrooster	
5	Raghosing Medical services	
6	Nederlands Forensich Instituut	
7	Checkmate Security	
8	Zenitel Caribbean N.V.	
9	Sol Antilles N.V.	
10	Mercuur Medical Clinic N.V.	
11	Caribbean Customs Law Enforcement Council	
12	Egmont Groep	
13	CFATF	
14	Sestus	
15	E-Source Capital	

Dienstverleningsovereenkomsten		
Ministerie van Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeid		
1	Bearing Point Caribbean	
2	Mercur Medical Clinic	
3	Medical Advisor, Dr Ruth Douglas	
4	Bushlawyers	
5	Leroy Brooks (Mediator)	
6	Simpson Bay Pharmacy (ARV Dispensation	
7	Corwin James (on call nurse Ambulance)	
8	Raphael Anoitne (on call nurse ambulance)	
9	Ma. Lin-Lin Wilkie-Sanchez (on call nurse CPS)	
10	Tegero Martinez, Mariangeles (on call monhygieniste CPS)	
11	Wattley, Theophilus Adosphues (on call driver denatal and mobile bus)	
Ministerie van Toerisme, Economische Zaken, Vervoer en Telecommunicatie		
1	Econstats Advisory Service (Annual National Accounts & Tourism Satellite Accounts)	
2	GIS4C Curacao-ArcGis	
3	E-Solutions Expert Legal Assistance	
4	Expert Assistance	
5	Open Brand Design GMBH & Frame 42	
6	Bushlawyer	
Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu		
1	GIS support by GIS4C	
2	Gibson & Assoc.	
3	Hoeve & Rogers attorneys& Consultants	
4	Infinite Possibilities Consulting	
5	Bary & Associates	
Parlement		
1	Wilson Broadcasting - July 31, 2018	
2	Infotrans -	
Raad van Advies		
1	ASB Technologies NV	
2	Bitmakerz Solution Website design	
Algemene Rekenkamer		
1	Henk de Bar	
Ombudsman		

LAND SINT MAARTEN



TOELICHTING OP DE ONTWERPBEGROTING DIENSTJAAR 2018

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	1
Voorwoord.....	2
1. Algemene beschouwingen	5
2. Begroting 2018 en Meerjarenraming 2019-2021	10
3. Beleidsdeel.....	20
Beleidsvorming, begroting en beleidsuitvoering	21
3.1 Ministerie van Algemene Zaken.....	22
3.1.1 Beleidsprioriteiten.....	22
3.1.2 Beleidsacties	22
3.1.3 Risico's binnen de Beleidsuitvoering	24
3.2 Ministerie van Financiën	26
3.2.1 Beleidsprioriteiten.....	26
3.2.2 Beleidsacties	27
3.1.3 Risico's binnen de Beleidsuitvoering	29
3.3 Ministerie van Justitie.....	30
3.3.1 Beleidsprioriteiten.....	30
3.3.2 Beleidsacties	31
3.4 Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sport.....	36
3.4.1 Beleidsprioriteiten.....	36
3.4.2 Beleidsacties	37
3.4.3 Risico's binnen de Beleidsuitvoering	39
3.5 Ministerie van Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeid.....	42
3.5.1 Beleidsprioriteiten.....	42
3.5.2 Beleidsacties	42
3.5.3 Risico's binnen de Beleidsuitvoering	44
3.6 Ministerie van Toerisme, Economische Zaken, Vervoer en Telecommunicatie	46
3.6.1 Beleidsprioriteiten.....	46
3.6.2 Beleidsacties	47
3.6.3 Risico's binnen de Beleidsuitvoering	48
3.7 Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening, Milieu en Infrastructuur	49
3.7.1 Beleidsprioriteiten.....	49
3.7.2 Beleidsacties	50
3.7.3 Risico's in de beleidsuitvoering	52

Voorwoord

Onder de titel 'Stability for Prosperity!' heeft het Kabinet Marlin een regeerakkoord opgesteld. Dit regeerakkoord geeft de prioriteiten en accenten van de regering aan voor de komende regeerperiode. De regering heeft in het regeerakkoord vijf hoofddoelen geformuleerd, namelijk:

1. Nation building & Good governance
2. Sound financial management
3. Public safety
4. Socio-economic & environmental sustainability
5. Enhanced quality of life

De begroting 2018 geeft uitvoering aan de door de regering gestelde doelen zoals geformuleerd in het regeerakkoord. Daarbij dient in acht te worden genomen dat het regeerakkoord een uitwerking betreft voor een periode van vier jaar. Ook dient in acht te worden genomen dat de regering gelimiteerd is door een strak financieel kader, mede door de ingebouwde tekortcompensatie van maar liefst NAF 24 miljoen voor het jaar 2018. Hierdoor kunnen tal van initiatieven niet- of slechts in beperkte mate worden doorgevoerd voor het jaar 2018. Dit neemt niet weg dat de regering, weliswaar binnen de beperkte financiële kaders, al het mogelijke zal doen om de gestelde doelen te realiseren.

Eén van de doelen in het regeerakkoord betreft een 'sound financial management'. De regering is zich er van bewust dat dit één van de basisvoorwaarden is voor het goed functioneren van het Land. In de achterliggende jaren is het voorgekomen dat de jaarrekeningen afsloten met negatieve resultaten. Deze negatieve resultaten moeten dan vervolgens weer gecompenseerd worden in de volgende begrotingsjaren. Gelet op de grootte van de te compenseren bedragen, schommelend tussen de NAF 20 en NAF 24 miljoen, was dit een fors beslag op de begrotingen van de afgelopen jaren en ook voor het jaar 2018. Dit resulteert erin dat veel ministeries gedwongen zijn om zich puur te richten op de basiselementen van hun taak, zonder dat er enige ruimte is om nieuwe activiteiten te ontwikkelen. De regering is zich er dan ook van bewust dat een degelijk financieel beleid, en het uitvoering geven aan dat beleid, noodzakelijk is om jaarlijks af te sluiten met een positief financieel resultaat, waardoor tekortcompensatie niet meer nodig is. Hierdoor ontstaat er in toekomstige begrotingen financiële ruimte waardoor het Land in staat is om verbeteringen aan te brengen in de fysieke- en sociale infrastructuur. Voor het jaar 2018 moeten wij echter nog door de zure appel bijten, en een bedrag van NAF 24 miljoen compenseren voor tekorten uit voorgaande jaren.

Als gevolg van de tekortcompensatie bestaat de begroting van het land Sint Maarten voor een deel uit incidentele inkomsten. Voor het jaar 2018 is getracht om dit bedrag aan incidentele inkomsten te beperken. Dit is voor een belangrijk deel gelukt. De regering wil helder hebben dat incidentele inkomsten noodzakelijk zijn als gevolg van de tekortcompensatie. Naar alle waarschijnlijkheid hoeft de tekortcompensatie vanaf het jaar 2019 niet meer plaats te vinden, waardoor ook de incidentele inkomsten verminderd kunnen worden. Er is dus een samenhang tussen enerzijds de incidenteel opgenomen inkomsten en anderzijds de tekortcompensatie.

Om inkomsten te verhogen, zet de regering voor het jaar 2018 vooral in op het verhogen van structurele inkomsten. In de onderliggende begroting worden

verschillende structurele inkomsten begroot, waarbij de wetgeving reeds is vastgesteld door het Parlement c.q. voor 1 januari 2018 wordt vastgesteld.

Naar het nu laat aanzien, sluit het meerjarenperspectief met positieve cijfers. Dat betekent dat de regering vanaf het jaar 2019 meer financiële armslag heeft om de prioriteiten zoals gesteld in het regeerakkoord verder uit te voeren. Daarbij is het wel noodzakelijk dat zowel de jaarrekening 2016 als de jaarrekening 2017 geen negatieve resultaten laten zien.

Uitgavenplafond

Het uitgavenplafond is gebaseerd op het niveau van inkomsten dat met grote waarschijnlijkheid gerealiseerd kan worden. De gemiddelde inkomsten over de voorliggende 3 jaar zijn de basis voor de inkomsten voor het jaar 2018. Belastingopbrengsten zijn conform het geldende beleid verhoogd met 1% aan indexatie. Met deze maatregel wordt beoogd dat het inkomstenniveau niet te hoog wordt geschat, waardoor ook de uitgaven te hoog zouden worden begroot. Immers, het uitgavenplafond is gekoppeld aan de begrote inkomsten. Om die reden is het verstandig om terughoudend te zijn bij het begroten van de inkomsten, zodat ook aan de uitgavenkant behoedzaam wordt begroot.

Verder geldt dat extra uitgaven pas gedaan kunnen worden op het moment dat de reguliere inkomsten stijgen, of zodra nieuwe wetgeving resulteert in hogere inkomsten. Dat vereist dat er gedurende het jaar een strakke beheersing is van zowel de inkomsten als van de uitgaven om te signaleren of de begroting mogelijk door middel van een begrotingswijziging moet worden aangepast.

Hervorming pensioenstelsel

In de voorgaande begroting is reeds melding gemaakt van zowel de hervorming van het pensioenstelsel, als de hervorming van het ziektekostenstelsel.

De destijds aangekondigde wijziging van het pensioenstelsel per 1 januari 2017 bleek onvoldoende realistisch, waardoor voor dit onderwerp nu gekoerst wordt op een ingangsdatum van 1 januari 2018. De belangrijkste wijzigingen die momenteel in de nieuwe wetgeving worden voorbereid betreffen verhoging van de pensioenleeftijd naar 65 jaar en het toepassen van een stelsel van middelloon in plaats van eindloon. Over deze principes en de daaruit volgende effecten is op hoofdlijnen overeenstemming met de vakbonden. In de begroting 2018 is, vooruitlopend op de implementatie, reeds rekening gehouden met het aanpassen van de pensioenpremie naar 19,3%.

Herziening ziektekostenstelsel

De regering treft voorbereidingen om de ziektekostenverzekering te herzien. De regering onderkent dat het huidige ziektekostenstelsel, door een veelheid van regels en uitzonderingen, gefragmenteerd van aard is. Daarnaast wordt onderkend dat de kosten van de huidige regelingen dermate hoog zijn, dat het stelsel in totaliteit niet houdbaar is. Aanverwant daaraan bestaat het risico dat, zonder ingrijpen, de schulden van het Land aan SZV opnieuw oplopen, met alle gevolgen van dien. De regering is zich daarom er van bewust dat niet gewacht kan worden met implementatie van de National Health Insurance, maar dat het noodzakelijk is om voorafgaand aan deze nieuwe wet eerder maatregelen te treffen om de kosten te verlagen. Dat zal gevolgen hebben voor het verzekerde pakket en/of de premiehoogte. Naar mening van de regering is het echter onontkoombaar dat deze maatregelen worden getroffen, om latere problemen te voorkomen.

Separaat hieraan is het noodzakelijk om investeringen te plegen in het ziekenhuis, het Sint Maarten Medical Center (hierna: SMMC), waardoor de kosten voor

medische uitzendingen teruggedrongen worden. De regering treft samen met haar partners maatregelen om uitvoering te geven aan de bouw van het nieuwe SMMC.

Belastingdienst en hervorming belastingstelsel

In 2017 is- en in 2018 wordt een eerste stap gemaakt met de investeringen in de Belastingdienst, waarbij enerzijds wordt ingezet op implementatie van een nieuw ICT-systeem, en anderzijds op extra personele capaciteit om achterstanden weg te werken en extra controles uit te voeren. Voorts zal bezien worden hoe processen vereenvoudigd kunnen worden, en de communicatie naar de belastingplichtige verbeterd kan worden. Tot slot wordt bezien welke investering gedaan dient te worden om de medewerkers van de Belastingdienst en de medewerkers die werkzaam zijn bij de Ontvanger onder één dak te plaatsen.

Separaat daaraan dient het belastingstelsel gemoderniseerd te worden door versimpeling van de regelgeving en vermindering van het aantal belastingen. Ook zijn maatregelen voorzien in de handhaving zodat de groep van belastingbetalers wordt uitgebreid. Tot slot is het van belang om wetgeving en processen aan te passen zodat deze bijdragen aan meer bedrijvigheid.

1. Algemene beschouwingen

Inleiding

De toelichting op de begroting 2018 en de meerjarenraming is ingericht op de wijze zoals voorgeschreven in de Comptabiliteitslandsverordening. Deze landsverordening richt zich op het bestaan van een beleidsbegroting: de begroting met toelichting vormt de financiële vertaling van het voorgenomen beleid van de regering. In hoofdstuk 3 wordt de beleidsbegroting per Ministerie gepresenteerd. Daarbij moet in acht worden genomen dat deze beleidsbegroting een verbetering is ten opzichte van vorig jaar, en dat dit hoofdstuk ieder jaar verder wordt verbeterd. Verbeteringen in de beleidsbegroting en daarmee de jaarlijkse beleidsverantwoording is een proces dat niet van vandaag op morgen geschiedt. De door de Raad van Advies, de Algemene Rekenkamer en het College Financieel Toezicht gegeven adviezen hebben ertoe bijgedragen dat de regering in de voorliggende begroting verdere stappen heeft gemaakt om de beleidsbegroting vorm te geven.

Voorlopig resultaat jaarrekening 2016

Bij het opstellen van de begroting 2018 was het rekeningresultaat 2016 nog niet bekend. De eerste inzichten die bij de vierde kwartaalrapportage zijn gegeven, gaan uit van een positief saldo van NAf 1,1 miljoen, bovenop het reeds ingeboekte positieve saldo van NAf 25,3 miljoen als gevolg van o.a. de tekortcompensatie. Daarbij dient aangetekend te worden dat het financiële ICT-systeem lange tijd niet operationeel is geweest als gevolg van cyberaanvallen. Als gevolg daarvan zijn er extracomptabele inschattingen gemaakt van kosten. Het is dus zeerwel mogelijk dat het reeds gepresenteerde positieve saldo nog onderhevig is aan correcties.

Financiële positie

De financiële positie van het Land blijft een punt van zorg. De belastinginkomsten vertonen weer een (beperkte) stijging, echter is het de vraag of dit van structureel of slechts incidenteel van aard is. Om de belastinginkomsten structureel op te hogen is het noodzakelijk om de compliance te verbeteren. Hiertoe is in 2017 reeds een eerste investering in de Belastingdienst gedaan, hetgeen naar verwachting zal resulteren in hogere belastinginkomsten voor het jaar 2018 en verder. De regering is voornemens om ook in 2018 verder te investeren in de Belastingdienst.

Naast verbetering in compliance, is het noodzakelijk om het huidige belastingstelsel te vereenvoudigen waardoor enerzijds een grotere groep aan belastingplichtigen kan worden aangesproken, en anderzijds de uitvoeringskosten verlaagd kunnen worden.

De uitgaven van het Land zijn gemaximeerd aan de inkomsten minus de tekortcompensatie van negatieve saldi uit voorliggende jaarrekeningen. De begroting 2018 ligt qua uitgaven min of meer in lijn met het uitgavenniveau over het jaar 2017. Rekening houdend met de jaarlijkse indexatie en hogere kosten voor tredetoekenning van ambtenaren, kan geconstateerd worden dat er per saldo een lagere besteding is in 2018 ten opzichte van 2017. De krapte in uitgaven is al jaren voelbaar. Om de uitgaven in de komende jaren te verhogen, is het zaak dat enerzijds de (structurele) inkomsten worden verhoogd, en anderzijds dat er financiële discipline is zodat de jaarrekeningen met positieve cijfers worden afgesloten.

Tot slot dient onderkend te worden dat er zowel binnen de overheid van Sint Maarten, als bij gerelateerde partners risico's voordoen die direct invloed hebben op het financiële resultaat van het Land. Om de financiële positie van het Land op de

lange termijn te beheersen is het noodzakelijk om de risico's te kennen en deze vervolgens te herstructureren c.q. te elimineren. Eén van de belangrijkste risico's die aangepakt moet worden zijn de verplichte ziektekostenverzekeringen op Sint Maarten. De premies dekken bij lange na niet de kosten, waardoor de situatie feitelijk onhoudbaar is geworden. Het is noodzakelijk om op korte termijn deze problematiek aan te pakken en niet te wachten tot de invoering van de National Health Insurance. Voorts zijn er financiële risico's met betrekking tot de verliesgevendheid van het postkantoor, de onvoldoende stabiele financiële resultaten van Winair, maar ook binnen de overheids N.V.'s zoals de Harbour.

Liquiditeitspositie en leningen

De liquiditeitspositie van het land Sint Maarten volgt uit de rekening courant waar de maandelijkse inkomsten uit o.a. belastinggelden op worden ontvangen en van waaruit betalingen plaatsvinden. Om seizoensinvloeden te egaliseren stort het Land overliquiditeit in deposito's waarop een marktconforme rente wordt ontvangen, die later gebruikt worden om onder-liquiditeit te compenseren.

In z'n algemeenheid is de liquiditeitspositie van het Land broos en op gezette tijden in het jaar zelfs zorgwekkend te noemen. Door de gerealiseerde tekorten uit de afgelopen jaren, is de rekening courant jaarlijks afgenomen. Over het boekjaar 2016 wordt een positief financieel resultaat verwacht, waardoor het de verwachting is dat hiermee ook de liquiditeitspositie iets is versterkt. De financiële buffers die als deposito geparkeerd staan, zijn van beperkte omvang zeker in relatie tot de risico's die het Land op tal van fronten loopt. Voorts dient vanaf het jaar 2019 rekening gehouden te worden met extra lasten als gevolg van voorwaarden die Nederland heeft gesteld voor het aflossen van een in 2016 aangetrokken lening van NAf 26 miljoen. Dit heeft een financieel effect van NAf 1,1 miljoen in 2019, en NAf 5,2 miljoen vanaf het jaar 2020, hetgeen de liquiditeitspositie verder aantast.

Sint Maarten heeft inmiddels een bedrag van NAf 59 miljoen vanuit de vereffening van de voormalige Nederlandse Antillen ontvangen. Met dit bedrag worden voor een substantieel deel oude schulden aan met name APS afbetaald, waardoor deze middelen slechts gedeeltelijk bij kunnen dragen aan de liquiditeitsversterking van het Land.

Voorts heeft het Land een bankrekening bij de Centrale Bank waarop de door het CFT geaccordeerde restgelden voor kapitaalinvesteringen gestald zijn. Deze restgelden betreffen de investeringen die gedaan moeten worden in de inrichting en in de ICT voor het nieuwe Bestuurskantoor. Vanuit deze bankrekening worden alle kapitaalinvesteringen betaald.

Het CFT heeft in 2017 ingestemd met een lening voor het jaar 2017 ad NAf 30 miljoen. Voorts is de regering bij opmaak van deze begroting met het CFT in gesprek over een additionele lening ad NAf 34 miljoen als investering in de Belastingdienst voor de jaren vanaf 2018. De lening van NAf 30 miljoen is inmiddels aangetrokken en staat geparkeerd op de bankrekening van de Centrale Bank. Hieruit worden de investeringen gedaan die –vanuit de begrotingswijziging– zijn goedgekeurd voor het jaar 2017.

Voor het jaar 2018 wordt, conform de investeringsstaat zoals in deze begroting is bijgevoegd, een nieuwe lening aangevraagd ter grootte van NAf 30 miljoen. Ook hiervoor zal het CFT allereerst haar goedkeuring moeten verlenen voordat er uitgaven gerealiseerd kunnen worden.

Er zijn in het jaar 2018 geen leningen die geherfinancierd dienen te worden.

Betalingsachterstanden

De betalingsachterstand na het tweede kwartaal 2017 komt uit op NAf 87,7 miljoen, bestaande uit een schuld van NAf 50,8 miljoen aan SZV, NAf 20,0 miljoen aan APS en NAf 16,9 miljoen aan derden.

Naar het nu laat aanzien, wordt het jaar 2016 afgesloten met een positief rekeningresultaat van meer dan NAf 20,0 miljoen. Het Land zal dan een bedrag van NAf 20,0 miljoen aan SZV storten ter aflossing van de opgebouwde schulden. Voorts zal in 2017 een bedrag van NAf 11,1 miljoen worden afgetrokken als gevolg van het verlagen van de wettelijke reserves, zoals hiertoe is besloten bij de begroting 2017. Aan het einde van 2017 resteert dan nog een schuld aan SZV van NAf 19,7 miljoen.

In het jaar 2018 zal voorts een bedrag van NAf 8,8 miljoen van de schuld worden afgetrokken, ook als gevolg van het verlagen van de wettelijke reserves conform begroting 2018. Het restant dat dan nog overblijft ad. NAf 10,9 miljoen wordt ingelost uit het verwachte positieve rekeningresultaat 2017. Daarmee zijn lopende het jaar 2018 alle betalingsachterstanden van het Land aan SZV ingelost.

De schuld aan APS per medio 2017 bedraagt NAf 20,0 miljoen. Dit bedrag wordt naar verwachting in 2017 afgelost, als gevolg van de ontvangen middelen uit de Boedelscheiding Nederlandse Antillen. Daarmee is er in 2018 geen restschuld meer aan APS.

De schulden aan SKOS en de Stichting Protestants Christelijk Onderwijs worden in 2018 betaald, uit het resterende naar verwachting positieve rekeningresultaat 2017.

Met TELEM wordt een aparte afspraak gemaakt om een substantieel deel van de schuld in 2018 af te boeken van de door TELEM aangelegde post 'dubieuze debiteuren', eventueel aangevuld uit middelen voortkomend uit het positieve rekeningresultaat 2017.

Daarmee zijn alle betalingsachterstanden in 2018 afgelost, conform onderstaand overzicht:

Betalingsachterstand	Stand per 31/6/2017	Planning aflossing 2017	Stand per 31/12/2017	Planning aflossing 2018	Stand per 31/12/2018
SZV	50,830,638	(31,100,000)	19,730,638	(19,730,638)	-
APS	20,000,000	-	-	-	-
Totaal APS en SZV	70,830,638	(31,100,000)	19,730,638	(19,730,638)	-
SKOS	3,205,812	-	3,205,812	(3,205,812)	-
Stichting Prot Chr. Ondewijs	1,274,391	-	1,274,391	(1,274,391)	-
TELEM	12,431,000	-	12,431,000	(12,431,000)	-
Totaal overige	16,911,203	-	16,911,203	(16,911,203)	-
Totaal achterstand	87,741,841	(31,100,000)	36,641,841	(36,641,841)	-

Relevante informatie van externe partijen

In de navolgende paragrafen wordt inzicht gegeven van relevante informatie zoals door externe partijen is verstrekt.

1. Moody's

De Amerikaanse kredietbeoordelaar Moody's heeft over het jaar 2017 voor het Land een rating afgegeven van 'Baa2 stable'. Deze rating is onveranderd ten opzichte van voorgaande jaren. De door Moody's afgegeven rating geeft aan dat er een gemiddeld kredietrisico is voor leveranciers aan het Land. Daarnaast geeft de rating aan dat er een speculatief risico is voor externe investeerders.

In haar jaarlijkse rapport meldt Moody dat Sint Maarten een sterke economie heeft, maar dat dit teveel afhankelijk is van de toeristische sector. Moody's waarschuwt dat de economie door haar eenzijdigheid te kwetsbaar is. Een economische recessie in Amerika, zal direct gevolg hebben op het toerisme, en daarmee de economie van Sint Maarten direct aantasten. Dit geldt evenzo voor een natuurramp, zoals bijvoorbeeld een orkaan. In tegenstelling tot bijvoorbeeld de Bahama's en de Cayman Island ontbreekt het op Sint Maarten aan financiële offshore faciliteiten.

2. Centrale Bank van Curaçao en Sint Maarten

In de meest recente begroting van de Centrale Bank wordt het volgende gemeld: De groei van de economie van Sint Maarten zal naar verwachting in 2016 aantrekken tot 0,8%, vergeleken met 0,4% in 2015. De groeiversnelling is het gevolg van hogere particuliere bestedingen en een toename van de netto buitenlandse vraag. De particuliere bestedingen stijgen vooral door meer investeringen, voornamelijk in de sectoren toerisme en transport. Verder draagt de groei van de export bij aan de toename van de netto buitenlandse vraag. Daarentegen zullen de overheidsbestedingen afnemen door zowel minder investeringen als consumptie. Voor 2017 wordt een verdere groeiversnelling verwacht van 1%, die zal worden ondersteund door een stijging in de particuliere bestedingen. Vooral hogere investeringen in het toerisme en in onroerend goed dragen bij aan de groei in de particuliere bestedingen. De overheidsbestedingen nemen echter af door een daling in de overheidsconsumptie, enigszins gecompenseerd door een stijging in de investeringen. Voor 2018 en 2019 is de verwachting dat de groei zich op het niveau van 2017 zal voortzetten. Uitgegaan wordt van een groei van 1,1% per jaar.

Sint Maarten kende een zeer lage inflatie van 0,3% in 2015, maar die zal in 2016 weer wat oplopen (1,3%) door de stijgende inflatie in de Verenigde Staten. In 2017 zal de inflatie weer oplopen door de verwachte stijging van de internationale olieprijs. Voor Sint Maarten wordt de inflatie geschat op 1,7%. De opwaartse tendens in de inflatie zal zich naar verwachting in 2018 en 2019 voortzetten.

In een wat ouder persbericht uit 2016 meldt de President van de Centrale Bank het volgende over Sint Maarten, hetgeen ook voor de begroting 2018 relevant is:

'Curaçao en Sint Maarten moeten hun beleidsagenda's uitbreiden met maatregelen die gericht zijn op het verbeteren van de concurrentiepositie op de middellange en lange termijn. Hierbij dient vooral gefocust te worden op het verbeteren van het onderwijs, het oplossen van de aansluitingsproblemen op de arbeidsmarkt en het verhogen van de productiviteit. Deze maatregelen moeten ook weerspiegeld worden in de begrotingen van beide overheden, die thans vooral gericht lijken te zijn op het voldoen aan de voorwaarden van het financiële toezicht. Er dient gekeken te worden naar de mogelijkheid tot een groeibevorderend beleid en hoe deze opgenomen kan worden onder gelijktijdige handhaving van begrotingsevenwicht. In het geval van Sint Maarten is een van de voornaamste lessen van de afgelopen vijf jaar dat de overheid structureel zijn inkomsten moet verhogen om gezonde overheidsfinanciën te realiseren. In het bijzonder moet de overheid van Sint Maarten haar belastinginkomsten verhogen om haar uitgaven te kunnen dekken. Zolang dit niet het geval is zal Sint Maarten in een vicieuze cirkel blijven van onevenwichtige begrotingen en oplopende betalingsachterstanden'.

3. Het CFT jaarverslag over 2016

Vanuit het CFT jaarverslag 2016 zijn de volgende onderdelen interessant voor het Sint Maarten:

Terwijl de economische ontwikkeling in Sint Maarten in 2015 reeds terugliep, is met een groei van slechts 0,1% in 2016 de economie tot stilstand gekomen. De economische stagnatie is het gevolg van minder netto buitenlandse vraag in combinatie met lagere overheidsbestedingen. Door het wegvallen van twee cruiselijnen in 2016 daalden de inkomsten uit de toerismesector aanzienlijk. Ook de resultaten van de haven hadden te lijden onder het wegvallen de cruiselijnen. De overheidsbestedingen namen af als gevolg van minder overheidsconsumptie en eveneens lagere overheidsinvesteringen. De particuliere bestedingen stegen als gevolg van meer investeringen, met name bouwprojecten voor nieuwe hotels, maar dit werd gemitigeerd door een daling in de private consumptie.

De belangrijkste pijler van de economie, het toerisme, heeft een moeilijk jaar achter de rug. Door een afname in het aantal cruiseschepen dat de haven van Sint Maarten aandeed door toegenomen concurrentie uit de regio, daalde het aantal cruisepassagiers aanzienlijk. Bovendien belemmerde de zorgen omtrent het Zika virus een groei in het aantal verblijfstoeristen uit Noord-Amerika. Dit werd deels gecompenseerd door meer bezoekers uit Europa. De reparatieactiviteiten aan jachten veerden daarentegen op in vergelijking met 2015.

Voor 2017 wordt door de Centrale Bank van Curaçao en Sint Maarten een groei van de economie verwacht van 0,5% (later door CBCS bijgesteld naar 1%. Terwijl de overheidsbestedingen nog zullen afnemen, zal de groei gedreven worden door een toename in de particuliere bestedingen door met name investeringen in het toerisme en vastgoed. De overheidsconsumptie zal dalen, terwijl de overheidsinvesteringen een bescheiden groei zullen laten zien als gevolg van uitbreiding en modernisering van de belastingdienst. Daarnaast zal in beveiliging van de ICT-omgeving van de overheid moeten worden geïnvesteerd. Doordat de belangrijkste markten voor het toerisme economisch herstel laten zien, is de verwachting dat de toerisme-inkomsten weer een opwaartse trend zullen tonen. Maar de inkomsten uit het cruise-toerisme zullen naar verwachting niet meer terugveren naar de niveaus van voorheen. Sint Maarten zal derhalve ook meer moeten investeren in het laten groeien van het verblijfstoerisme. Ook kan het aanbod van activiteiten voor toeristen worden uitgebreid waardoor de ontvangsten uit toerisme weer op peil gebracht worden.

Voor Sint Maarten blijft het een uitdaging om de belastinginkomsten structureel te verhogen. Doordat deze inkomsten achterblijven, worden incidentele meevallers ingezet om de gewone dienst sluitend te krijgen. Dit is geen duurzame oplossing. Het is voor Sint Maarten dan ook van groot belang om bij de belastingdienst een efficiëncyslag te maken. Het personeel bij de belastingdienst dient door extra scholing beter uitgerust te worden op zijn taak. Daarnaast zal er extra capaciteit ingezet moeten worden om de compliance bij de belastingbetaling te verhogen. De uitgaven voor overheidspersoneel zijn sinds 10-10-10 gestegen, maar dit is geen onverwachte ontwikkeling. Sint Maarten moest het overheidsapparaat immers helemaal op poten zetten vanaf het begin van de autonome status. Bedroegen de uitgaven voor overheidspersoneel in 2011 nog 7,7% Bruto Binnenlands Product in 2016 zijn deze opgelopen naar 10%. Dit is relatief hoog, maar voor een zeer kleine economie als Sint Maarten (beduidend kleiner dan Curaçao en Aruba) een gevolg van de status als land. Het aantal ambtenaren (in fte) is overigens sinds 2012 afgenomen van 2102 tot 1829 in 2016, maar door de fors gestegen gemiddelde loonsom per werknemer zijn de uitgaven wel sterk opgelopen. Voor Sint Maarten wordt het een uitdaging om het verder oplopen van de personeelsuitgaven te beteugelen en het ambtenarenapparaat kwalitatief voldoende bemand te krijgen zodat de overheidstaken goed uitgevoerd worden.

2. Begroting 2018 en Meerjarenraming 2019-2021

De begroting 2018 vertoont een positief saldo van NAf 24 miljoen. Dat betekent dat de inkomsten voor het jaar 2018 NAf 24 miljoen hoger liggen dan de uitgaven. Hiermee voldoet Sint Maarten aan de eisen zoals die door het CFT zijn gesteld in het kader van de tekortcompensatie.

De inkomsten bestaan voor een deel uit incidentele inkomsten. De regering is zich er van bewust dat incidentele inkomsten beperkt moeten worden, en dat de begroting vooral geënt moet zijn op structurele inkomsten, zowel voor het jaar 2018 als voor het meerjarig perspectief. Gelet op de hoge tekortcompensatie voor het jaar 2018 is het echter onvermijdelijk dat een deel van de inkomsten bestaan uit incidentele zaken. Voor 2018 is een bedrag van NAf 8,8 miljoen gecalculiseerd aan incidentele inkomsten, terwijl dit in de primaire begroting 2017 bijna NAf 48 miljoen was. Dit is dus een aanzienlijke verbetering ten opzichte van 2017, zeker als in ogeschouw genomen wordt dat de tekortcompensatie in 2018 NAf 4 miljoen hoger ligt dan in het jaar 2017.

Gelet op het beperkte financiële kader voor het jaar 2018, hebben de ministeries de opdracht gekregen om hun begroting binnen vooraf vastgestelde financiële kaders op te leveren. Voor ieder ministerie betekende het beperkte financiële kader dat kritisch gekeken moest worden naar kosten en dat prioriteiten gesteld moesten worden. In het in deze begroting opgenomen beleidsdeel wordt inzicht gegeven in de beleidsvoornemens van ieder individueel ministerie, maar ook in de risico's welke o.a. zijn ingegeven door de financiële krapte. Uiteindelijk hebben alle ministeries, behalve het Ministerie van Justitie, een begroting ingediend die binnen de vooraf opgestelde kaders is uitgewerkt. Voor het Ministerie van Justitie is een begroting ingediend die ver boven het kader lag. De regering heeft uiteindelijk besloten dat de begroting 2018 van het Ministerie van Justitie niet aan de vereisten voldeed en dat daarom, conform de vooraf besloten begrotingsrichtlijnen, de begroting 2017 voor dit ministerie wordt toegepast. Voor alle andere ministeries is de door de individuele minister opleverde begroting 2018 toegepast.

Meerjarenraming

Indien de jaarrekening 2016 en de jaarrekening 2017 beiden met een positief saldo sluiten, dan hoeft er vanaf het jaar 2019 geen compensatie meer plaats te vinden. Dat resulteert erin dat er een begrotingsoverschot is vanaf het jaar 2019 van ruim NAf 15 miljoen per jaar.

Het meerjarensaldo laat voor het jaar 2019 een positief saldo zien van NAf 15,4 miljoen. Bij de berekening van het meerjarenperspectief is rekening gehouden met zowel een indexatie op de inkomsten als op de kosten van 1%. Er is echter geen rekening gehouden met extra incidentele- en structurele inkomsten vanaf het jaar 2019, waardoor het saldo mogelijk verder positief verbeterd kan worden.

Alhoewel het meerjarenperspectief hoopvol is, is dit een eerste stap in het verder verbeteren van de financiële positie van het Land. Prioriteit dient gegeven te worden aan het verder structureel verhogen van de inkomsten, onder andere door verhogen van de compliance van belastinginkomsten. Daarnaast is het belangrijk om greep te houden op de ontwikkelingen in de kosten, en de risico's van zowel de overheid als de gerelateerde organisaties te reduceren.

De meerjarenraming, inclusief een post voor verliescompensatie ad NAf 24 miljoen voor het jaar 2018, is als volgt:

ONTWIKKELING INKOMSTEN EN UITGAVEN SINT MAARTEN 2018 - 2021				
	2018	2019	2020	2021
	NAf	NAf	NAf	NAf
Inkomsten				
Uitgangspunt structureel van jaar tot jaar	434,176,351	484,518,115	480,475,296	485,280,049
Correctie voor incidenteel		(8,800,000)	-	-
Index (1%)	4,341,764	4,757,181	4,804,753	4,852,800
	438,518,115	480,475,296	485,280,049	490,132,850
Effecten uit initiatieven				
Structureel				
PvA Belastingdienst (compliance)	5,000,000			
Verhogen vestigings- en vervoersvergunningen	8,700,000			
Indexering casino fees	6,000,000			
Extra dividend overheidsbedrijven	6,000,000			
Heffing vertrekkende passagiers	6,000,000			
Verhogen logeergastenbelasting en time-share	5,500,000			
Incidenteel				
Vrijval verlaging fondsreserves	8,800,000			
<i>Totaal inkomsteneffecten initiatieven</i>	<i>46,000,000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Totalen inkomsten	484,518,115	480,475,296	485,280,049	490,132,850
Geaccumuleerd saldo verliezen voorgaande jaren	(24,000,000)			
Overschotten tbv verliescompensatie	24,000,000			
Saldo = verliescompensatie	-	-	-	-
Plafond voor uitgaven (exploitatie)	460,518,115	480,475,296	485,280,049	490,132,850
Exploitatie o.b.v. normale groei	460,518,115	465,123,296	469,774,529	474,472,274
Uitgaven				
Basisbedrag kosten	467,656,446	460,518,115	465,123,296	469,774,529
Correctie op pensioenpremies	(7,138,331)			
Groei 1% (o.a. inflatie)		4,605,181	4,651,233	4,697,745
Ruimte voor reserveopbouw en aflossing	-	15,352,000	15,505,520	15,660,575

Uitgangspunt voor de inkomsten 2018 wordt gevormd door de gemiddelde gerealiseerde inkomsten van de jaren 2014-2016, vermeerderd met 1% als gevolg van economische groei en inflatiecorrectie. De 1% groei wordt uitsluitend toegepast op belastinginkomsten. Indien vergelijkend cijfermateriaal over de jaren ontbrak of de raming om andere redenen niet realistisch over kwamen, is uitgegaan van de geprojecteerde realisatiecijfers 2017. Meerjarig wordt er uitgegaan van een economische groei van 1% waardoor de inkomsten beïnvloed worden en wordt rekening gehouden met een inflatie van 1% van de kosten. De totale inkomsten zijn geraamd door toevoeging van met zekerheid te realiseren extra (incidentele) inkomsten. In het meerjarenperspectief worden eventuele incidentele inkomsten vanzelfsprekend gecorrigeerd.

Het uitgavenplafond wordt vastgesteld op de inkomsten minus een deel van de verliescompensatie, welke in 2018 NAf 24 miljoen bedraagt. De kostenontwikkeling in combinatie met de verliescompensatie spoort enerzijds aan tot het nemen van aanvullende maatregelen die de inkomsten over de jaren structureel doen toenemen. Anderzijds is de noodzaak om streng toe te zien op de uitgaven. De regering zal daarom behoudend omgaan met het aantrekken van nieuwe medewerkers en zal inhuur en kosten voor goederen en diensten zoveel als mogelijk beperken.

Inkomstenontwikkeling

Alle belastingen worden in beginsel op kasbasis verantwoord. Hoewel er met betrekking tot de loonbelasting en de Belasting Bedrijfsomzetten (BBO) maandelijks aangifte- en betalingsplicht bestaat, kunnen de inkomsten toch van periode tot periode fluctueren. Deze fluctuaties worden veroorzaakt door:

- Seizoen invloeden (toerisme)
- Externe factoren: positief (verhoogde vraag) en negatief (orkanen, terreur acties, veiligheid)
- Nakomingsplicht
- Controles

De maanden december tot en met april worden over het algemeen beschouwd als hoogseizoen. De maanden mei tot en met november als laagseizoen met de maand september als absoluut laagtepunt. De externe factoren zoals financiële crises, orkanen en terreuracties hebben directe invloed op het toerisme en daarmee ook op de economische activiteiten van Sint Maarten.

De belangrijkste structurele inkomstenbronnen zijn als volgt:

Loonbelasting

Ruim 30% van de totaal begrote inkomsten komt uit de heffing van loonbelasting. Deze inkomsten bedragen gemiddeld over de afgelopen jaren ongeveer 7,1% van het Bruto Binnenlands Product.

Jaar	BBP		Loonbelasting	
	NAf x 1 milj.	NAf x 1 milj.	%	
2008	1423.8	125.0	8.8	
2009	1420.2	117.5	8.3	
2010	1597.0	120.7	7.6	
2011	1675.0	113.7	6.8	
2012	1764.4	117.5	6.7	
2013	1825.4	127.8	7.0	
2014	1886.8	134.6	7.1	
2015	1900.5	139.7	7.4	
2016	1919.5	140.4	7.3	
2017	Verwachting	1938.7	143.4	7.4
2018	Begroot	1958.1	139.6	7.1

Belasting bedrijfsomzetten

Een andere substantiële belasting, ook ruim 30% van het totaal, vormt de Belasting Bedrijfsomzetten ook wel Turn Over Tax genaamd. Het verloop over de jaren van de inkomsten Belasting Bedrijfsomzetten is als volgt:

Jaar		BBO
		NAf
2008		88,619,898
2009		82,062,176
2010		79,500,000
2011		111,726,000
2012		134,620,000
2013		140,527,000
2014		139,864,790
2015		140,305,197
2016		132,578,644
2017	Verwacht	138,234,652
2018	Begroot	143,958,706

In 2011 is de tariefsverhoging van 3% naar 5% doorgevoerd.

Het begrote bedrag voor het jaar 2018 is NAf 5 miljoen opgehoogd, als gevolg van de verwachte hogere compliance door de investeringen in de Belastingdienst.

Winstbelasting

De winstbelastinginkomsten laten het volgende patroon zien:

Jaar		Winstbelasting
		NAf
2008		39,181,000
2009		45,669,000
2010		38,726,000
2011		27,071,000
2012		22,212,000
2013		22,171,000
2014		26,774,855
2015		33,646,726
2016		42,333,220
2017	Verwacht	35,806,169
2018	Begroot	34,594,116

De ontvangsten in enig jaar betreft de belasting over de winsten gegenereerd in het voorafgaande jaar. Het tarief winstbelasting bedraagt 34.5%. Er is een aantal belastingfaciliteiten waardoor de winstbelasting wordt beïnvloed:

- Tax holidays
- Investeringsfaciliteiten (investeringsaftrek en vervroegde afschrijvingen)
- Fiscale eenheid

Accijns op brandstoffen

De benzineaccijns bedraagt 29 cent per liter ongelode benzine. De inkomsten over de laatste jaren zijn als volgt:

Jaar	Liters	NAf/ltr	Benzine accijns
			NAf
2008	32,994,260	0.29	9,568,335
2009	34,246,952	0.29	9,931,616
2010	27,686,207	0.29	8,029,000
2011	33,675,862	0.29	9,766,000
2012	34,558,621	0.29	10,022,000
2013	36,086,207	0.29	10,465,000
2014	34,054,541	0.29	9,875,817
2015	36,428,500	0.29	10,564,265
2016	34,064,055	0.29	9,878,576
2017	34,842,624	0.29 Verwacht	10,104,361
2018	34,849,031	0.29 Begroot	10,106,219

Overdrachtsbelasting

Overdrachtsbelasting is verschuldigd over de koopsom bij koop en verkoop van land en gebouwen.

Jaar	Overdrachtsbel.
2008	14,316,731
2009	14,209,433
2010	13,665,000
2011	14,727,000
2012	11,097,000
2013	9,915,000
2014	7,181,834
2015	9,503,678
2016	12,736,116
2017	Verwacht 8,766,636
2018	Begroot 9,905,218

Motorrijtuigenbelasting

De Motorrijtuigenbelasting wordt voor 2018 begroot op NAf 9,3 miljoen.

Logeergastenbelasting en time-share fee

De logeergastenbelasting inkomsten en time-share fee inkomsten zijn als volgt:

Jaar	Logeer gastenbel	Time-share fee
	NAf	NAf
2008	3,956,000	4,822,000
2009	3,603,000	4,969,000
2010	3,815,000	4,201,000
2011	3,913,000	4,451,000
2012	4,406,536	4,509,950
2013	6,603,000	4,227,000
2014	7,471,677	4,357,317
2015	8,102,750	4,117,098
2016	10,022,219	3,747,229
2017 Verwacht	7,466,400	4,276,143
2018 Begroot	14,074,440	4,114,620

Het aantal stay-over toeristen van Sint Maarten is gesteld op 65% van alle stay-over toeristen, Frans en Nederlands Sint Maarten. In de begroting 2018 is rekening gehouden met extra inkomsten als gevolg van een voorgenomen wetswijzing om het tarief voor de logeergastenbelasting en de time share fee te verhogen. Aangezien bij het maken van onderliggende begroting het wetgevingsproces nog niet is afgerond, en daarmee de verhogingen nog niet vaststaan, is voor de begroting 2018 rekening gehouden met een beperkt bedrag aan structurele inkomsten.

Centrale Bank Curaçao en Sint Maarten

De landen Curaçao en Sint Maarten hebben een gezamenlijke Centrale Bank. In de statuten is opgenomen dat de licentierechten direct toekomen aan de landen waar die rechten worden geïnd. Deze inkomsten liggen op Sint Maarten in de orde van grootte van NAf 25-27 miljoen. Voor 2018 zijn de inkomsten voorzichtig geraamd op NAf 25 miljoen.

Structurele inkomstenverhogende maatregelen 2018

Voor 2018 worden een aantal structurele extra inkomsten gebudgetteerd. Deze zijn:

Verhogen Belastingen i.v.m. compliance

De regering doet vanaf het jaar 2017 investeringen in de Belastingdienst, die moeten bijdragen aan een verhoogde compliance. Deze investeringen worden gedaan in een nieuw automatiseringssysteem, in extra capaciteit, in het trainen en bijscholen van medewerkers en in een nieuw gebouw. Los van de investeringen heeft de regering al maatregelen in de bedrijfsvoering bij zowel de Belastingdienst als bij de Ontvanger genomen waardoor er een zichtbare verhoging van belastinginkomsten waarneembaar is. Zo is er een strakkere controle ingevoerd op belastingplichtigen met een betalingsregeling, en worden vaker executieveilingen georganiseerd hetgeen tot een verbetering in het betalingsgedrag heeft geleid. Tot slot wordt in samenwerking met SZV 'on site' controles bij bedrijven uitgevoerd op inschrijvingen bij de Belastingdienst, en de afdracht van belastingen. De regering heeft in de begroting 2018 een bedrag van NAf 5,0 miljoen aan extra inkomsten

gecalculeerd op grond van voormelde exercities, hetgeen tezamen met de eerste effecten uit de investeringen, minimaal zou moeten zijn vanaf het jaar 2018. De extra inkomsten voor de jaren vanaf 2019 zullen bij de begroting 2019 worden betrokken. Op dat moment zijn de investeringsplannen en de beoogde resultaten verder uitgewerkt.

Leges en retributies

Vestigingsvergunningen en vervoersvergunningen zijn reeds jaren ongewijzigd. Er vindt al jaren geen indexatie plaats waardoor het relatieve aandeel van dit type opbrengsten gestaag is afgenomen. Ook blijven verschillende beroeps/bedrijfscategorieën buiten schot en dragen zo niet bij aan de kosten van de samenleving. Een wetswijziging is reeds voorbereid. Bij invoering van deze wet wordt een inkomstenstijging voorzien van NAf 8,7 miljoen structureel vanaf 2018.

Indexeren casinofees

Evenals geldt voor de vestigings- en vervoersvergunningen, zo geldt ook voor de casinofees dat deze niet zijn geïndexeerd in de afgelopen jaren. Ook voor deze inkomsten worden de fees verhoogd, waarbij de begroting verhoogd wordt met een structureel bedrag van NAf 6,0 miljoen.

Dividend overheidsbedrijven en deelnemingen

Vanaf het jaar 2018 is een bedrag van NAf 6,0 miljoen aan extra dividend opgenomen, waardoor het totaal aan dividendinkomsten neerkomt op NAf 9,0 miljoen. Dit betreft het dividend van alle overheidsbedrijven en deelnemingen bij elkaar (Telem, UTS, GeBe, Airport, Harbour). Gelet op de winsten die op structurele basis gemaakt worden wordt het totale dividend conservatief op dit bedrag geschat, waardoor er voor desbetreffende overheidsbedrijven ook voldoende ruimte overblijft om investeringen te doen.

Heffing vertrekkende passagiers

Er is een wetsvoorstel in voorbereiding voor het invoeren van een heffing op vertrekkende passagiers, zowel op de airport als van de havens op Sint Maarten. Transit passagiers zijn vrijgesteld van deze vertrekfee, aangezien deze passagiers niet of nauwelijks hebben geprofiteerd van de voorzieningen op Sint Maarten. De Minister van Financiën heeft het voornemen tot het invoeren van een vertrekbelasting besproken met de haven en de luchthaven. Bezwaren dat Sint Maarten zichzelf uit de markt prijst hebben ertoe geleid dat in het ontwerp geen belasting aan elke passagier wordt opgelegd, maar een algemene heffing aan de exploitanten. De exploitanten kunnen zodoende zelf beslissen of en in hoeverre zij die heffing willen doorberekenen aan de passagiers of hun vervoerders.

In het wetsvoorstel is uitgegaan van 1,7 miljoen cruisepassagiers, 800.000 passagiers op de luchthaven en 500.000 passagiers van ferry's en charterboten. Met het instemmen van dit wetsvoorstel bedragen de extra inkomsten in potentie NAf 36,0 miljoen. In de onderliggende begroting wordt in 2018 vooralsnog uitgegaan van een structurele inkomstenstijging van NAf 6,0 miljoen.

Verhogen logeergastenbelasting en timeshare

In de begroting 2018 is rekening gehouden met extra inkomsten als gevolg van een voorgenomen wetswijziging om het tarief voor de logeergastenbelasting te verhogen van 5% naar 10%, en de time share fee van NAf 90 naar NAf 180 per week. Aangezien bij het maken van onderliggende begroting het wetgevingsproces nog niet is afgerond, en daarmee de verhogingen nog niet vaststaan, is voor de begroting

2018 rekening gehouden met een beperkt bedrag aan structurele inkomsten van NAf 5,5 miljoen.

Incidentele inkomstenverhogende maatregelen 2018

Naast deze structurele effecten is een incidentele inkomsten voor het jaar 2018 geraamd:

Vrijval verlaging fondsreserves

De wettelijke reserve van het ZV/OV-fonds is gesteld op 50% van de directe kosten en heeft tot doel om medische kosten te dekken bij een zogenaamde 'Act of God'. De wettelijke reserve die SZV dient aan te houden voor het ZV/OV-fonds is gerelateerd aan uitbetalingen die gedaan moeten worden voor ziektekosten die ontstaan bij bijvoorbeeld een orkaan of bij uitbraak van een epidemisch virus. Gelet op de zeer beperkte medische kosten naar aanleiding van categorie 5-orkaan Louis in 1995, kan gesteld worden dat deze reserve verlaagd kan worden tot 20% van de directe kosten, waardoor er een vrijval is van NAf 19 miljoen incidenteel. De vrijgevallen middelen komen ten gunste van het Land, dat deze reserve heeft opgebouwd. Na vrijval bedraagt de reserve nog steeds NAf. 13,1 miljoen, hetgeen naar het oordeel van de regering ruim voldoende moet zijn om de zorgkosten op te vangen bij een calamiteit. De vrijval is in 2017 gecalculeerd op NAf 11,1 miljoen; voor het jaar 2018 wordt een incidentele vrijval geraamd van NAf 8,8 miljoen.

De reserve is uitdrukkelijk niet bedoeld om tekorten in het fonds mee te financieren en staat los van de zorgstelselherziening. Bij de zorgstelselherziening wordt bezien welke maatregelen nodig zijn om de ziektekosten voor deze en de volgende generatie bewoners betaalbaar te houden. De wettelijke reserve van NAf. 13,1 miljoen blijft in het nieuwe zorgstelsel behouden.

Vangnet voor eventuele tegenvallers

In het geval er tegenvallers mochten blijken te zijn voor het jaar 2018, dan heeft de regering een vangnet om deze tegenvallers op te vangen.

Reclamebelasting

In aanvulling op de bestaande precariorechten wordt overwogen om reclamebelasting in te voeren. Het betreft belasting op reclame-uitingen die vanaf de openbare weg waarneembaar zijn. De structurele inkomsten bedragen hiervan NAf 2 miljoen.

Hervorming van het belastingstelsel

Een hervorming van het belastingstelsel wordt voorbereid waarbij vooral wordt ingezet op een verbreding van de belastinggrondslag onder meer door het afschaffen van speciale belastingfaciliteiten, verschuiving van directe- naar indirecte belastingen en een vereenvoudiging van het systeem. Deze hervorming zal per saldo leiden tot hogere belastinginkomsten.

Luchtvervoerbelasting

De particuliere import van goederen uit met name de Verenigde Staten is in de afgelopen jaren door 'online shoppen' fors toegenomen. Dit verzwakt enerzijds de economie van Sint Maarten, en anderzijds loopt het Land hierdoor belastinginkomsten mis. De regering beziet of er een belasting kan worden ingevoerd op deze goederen. Daarbij zal de import via de luchtvaart en later ook via de scheepvaart worden bezien. De regering denkt aan een belasting, niet op waarde van de goederen, maar op gewicht. Dit plan wordt nader uitgewerkt.

Structurele inkomstenverhogende maatregelen vanaf 2019

De regering heeft voor het jaar 2018 een structurele extra belastinginkomst ingecalculerd van NAf 5 miljoen als gevolg van hogere compliance door de investeringen in de Belastingdienst. Voor de jaren 2019 worden voorzichtigheidshalve nu geen nieuwe extra inkomsten begroot. De regering is echter de mening toegedaan dat de gedane investering een veel hogere extra inkomsten zullen genereren dan de begrote extra NAf 5 miljoen. Hierop zal nader worden ingegaan bij de begroting 2019.

Gelet op het meerjarige beeld waarbij er vanaf het jaar 2019 een positief begrotingsresultaat is van ruim NAf 15 miljoen, heeft de regering vooralsnog geen voornemens om in deze begroting nieuwe inkomstenverhogende maatregelen te benoemen.

Kostenontwikkeling

De uitgaven zijn voorzichtig en op basis van historische gegevens geraamd. In het meerjarenperspectief is rekening gehouden met een inflatiecorrectie van 1% per jaar.

De loonkosten zijn begroot op basis van het formatieplan, waarbij rekening is gehouden met de werkelijke personeelskosten op medewerkersniveau inclusief werkgeverslasten. In het meerjarenperspectief is rekening gehouden met een kostenstijging van 1% op loonkosten.

Ingezoomd wordt op een aantal specifieke kosten die in de begroting zijn opgenomen.

Aflossing lening vanaf 2019

In 2016 is een herfinanciering aangegaan ter grootte van NAf 26 miljoen. Daarbij heeft Nederland geëist dat deze lening wordt afgelost over een periode van 7 jaar. Deze aflossing wordt in 2019 verwerkt voor afgerond NAf 1,1 miljoen, en vanaf 2020 voor een bedrag van NAf 5,2 miljoen. Dit raakt vooral de liquiditeitspositie van het Land, en niet zozeer de begroting aangezien de aflossing een balanspost betreft.

Premiedruk pensioenen

In de begroting 2018 is de premiedruk voor de pensioenen van ambtenaren teruggebracht van 25% naar 19,3% als gevolg van de voorgenomen wijzigingen in de pensioenwetgeving. Met de voorgenomen wetswijziging verbetert de dekkingsgraad waardoor de pensioenpremie neerwaarts bijgesteld kan worden. Dit levert een besparing op van circa NAf 7,1 miljoen per jaar, hetgeen verwerkt is in onderliggende begroting.

Onvoorziene omstandigheden

Tegenslagen of gebeurtenissen met financiële gevolgen die niet konden worden voorzien kunnen altijd plaatsvinden. In dergelijke voorkomende gevallen zullen begrotingswijzigingen moeten worden aangeboden.

Kapitaaldienst

In de begroting is rekening gehouden met investeringen van in totaal NAf 37,2 miljoen. Dit bedrag bestaat voor NAf 30 miljoen uit investeringen voor Parlement, Hoge Colleges en Ministeries. Een bedrag van NAf 5,3 miljoen is bestemd voor

studiefinanciering, en een bedrag van Naf 1,9 miljoen is bestemd voor de kapitaallasten van semi-private organisaties en NGO's.

Rentelastnorm

De totale rentelast van de collectieve sector bedraagt voor 2018 Naf 15,7 miljoen, waarbij er voor de nog aan te trekken leningen vanuit is gegaan dat deze aangetrokken kunnen worden tegen een marktpercentage van 1,5%. Het totale bedrag aan rentekosten blijft ruimschoots onder de vastgestelde rentelastnorm van Naf 31,9 miljoen.

Betreft	Nominale waarde		Rente per jaar
Bonds 2020	50,000,000	2.50%	1,250,000
Bonds 2025	73,500,000	2.63%	1,929,375
Bonds 2030	78,571,000	2.75%	2,160,703
Bonds 2035	50,000,000	2.88%	1,437,500
Bonds 2020	50,000,000	3.00%	1,500,000
Bonds 2016 -2023	26,000,000	1.50%	390,000
Bonds 2030	60,000,000	2.25%	1,350,000
Bonds 2030	45,400,000	2.38%	1,078,250
Bonds 2045	40,000,000	2.45%	980,000
Bond 2044	30,700,000	1.85%	567,950
Nog aan te trekken bond investeringen 2017	30,000,000	1.50%	450,000
Nog aan te trekken bond investeringen Bel.Dienst	34,000,000	1.50%	510,000
Nog aan te trekken bond investeringen 2018	30,000,000	1.50%	450,000
Totaal bonds	598,171,000		14,053,778
Bankkosten			125,000
Totaal bonds en bankkosten	598,171,000		14,178,778
Collectieve sector:			
SOG	5,060,106	7.00%	400,000
MHF	2,114,000		250,000
SMMC (RC)			150,000
BTP	12,000,000	6.25%	750,000
Totaal rente collectieve sector	617,345,106		15,728,778
Rentelastnorm			31,912,000
Onderbesteding op rentelastnorm			16,183,223

3. Beleidsdeel

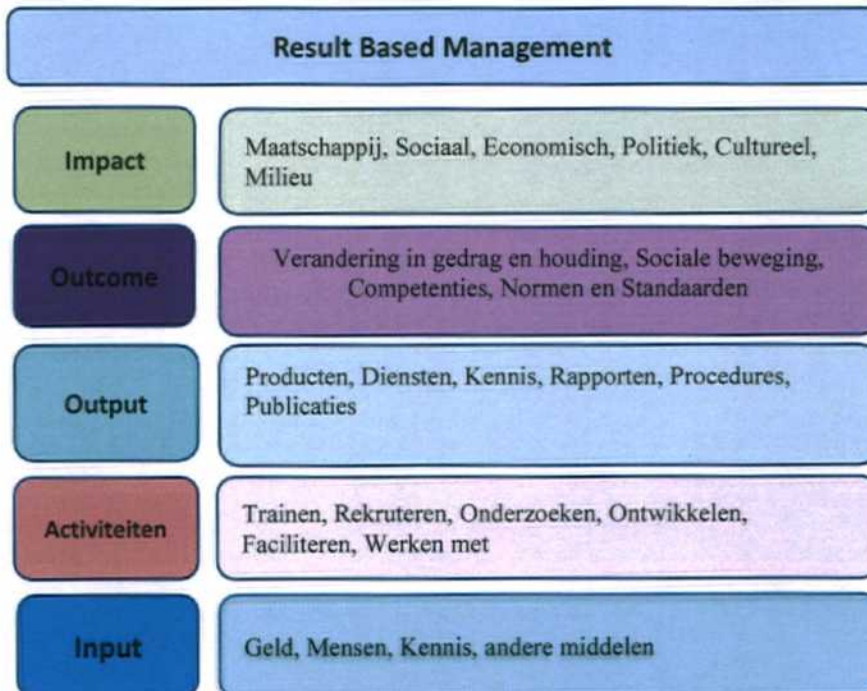
In dit hoofdstuk wordt per ministerie beschreven wat de beleidsprioriteiten zullen zijn in 2018.

De beleidsprioriteiten zijn ten eerste verbonden aan het regeerprogramma 'Stability for Prosperity!'. Ten tweede worden beleidsdoelen beschreven die voortvloeien uit de (kern)taken van de ministeries waarvoor in voorgaande jaren al beleidsacties ten uitvoering zijn gebracht en die in 2018 zullen doorlopen.

"Beleid is het streven naar het bereiken van bepaalde doeleinden met bepaalde beleidsinstrumenten en in een bepaalde tijdsvolgorde".

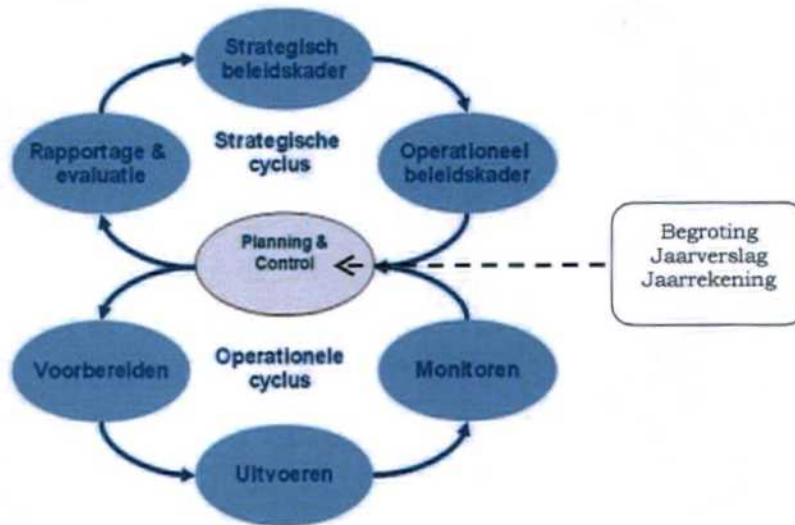
De beleidsacties 2018 geven vervolgens aan wat met de middelen van de begroting 2018 gedaan kan worden om de beleidsprioriteiten te realiseren. Zo vormen de beleidsbegroting en de financiële begroting samen één geheel.

In 2017 is gestart met het formuleren van de beleidsprioriteiten en de daaruit voortvloeiende beleidsacties volgens de systematiek van Result Based Management (hierna: RBM). RBM stelt de ministeries in staat de vaak meer abstracte strategische doelstellingen (impact en outcome) te vertalen naar de daadwerkelijke operationele doelstellingen (de beleidsacties op output niveau) en later naar de uitvoering van activiteiten zoals vastgelegd in de jaarplannen van de uitvoeringsorganisaties.



Beleidsvorming, begroting en beleidsuitvoering

Komende jaren zullen in het teken staan van het verbeteren van de aansluiting tussen beleidsvorming en beleidsuitvoering. Deze twee zijn met elkaar verbonden door de jaarlijkse begrotingscyclus binnen de overheid. De drie samengevoegd vormen een sluitende planning en control-cyclus.



Met de te realiseren verbetering van de aansluiting wordt ook verdere invulling gegeven aan de systematiek van beleidsverantwoord begroten. De beleidsverantwoorde begroting is een belangrijk onderdeel van de begrotingscyclus en vormt het hoofdproduct dat wordt ingezet voor de sturing en monitoring van de beleidsuitvoering.

3.1 Ministerie van Algemene Zaken

3.1.1 Beleidsprioriteiten

Gezien de totale overkoepelende missie & visie van Sint Maarten, de taken van het Ministerie van Algemene Zaken (AZ) en de huidige ontwikkelingen geldende volgende beleidsprioriteiten voor dit ministerie:

1 Het Ministerie als Organisatie

Het Ministerie heeft de volgende doelstellingen:

- Het prioriteren en vervolgens verbeteren van de coördinatie (en handhaven van procedures) voor met name een effectief functionerende afdeling Diensten, Middelen en Ondersteuning (hierna: DMO) binnen het Ministerie van Algemene Zaken.
- Het prioriteren en vervolgens verbeteren van de coördinatie van de taken die meer dan één ministerie raken door versterking van de interministeriële samenwerking.
- De efficiënte coördinatie en beheer van de organisatie door het ondersteunen en trainen van de overheidsorganisatie in zijn geheel in overeenstemming met de geldende wetten, regels en voorschriften.

2 Burgers Bedienen

Om burgers beter te bedienen gelden in 2018 de volgende beleidsprioriteiten:

- De zorg voor binnenlands bestuur, waaronder bestuurlijke ontwikkeling;
- Het ontwikkelen en implementeren van het nationaal ontwikkelplan;

Bevordering en optimalisering van de dienstverlening aan burgers van Sint Maarten door:

- Gestandaardiseerde producten en diensten;
- Voldoen aan de gestelde servicenormen;
- Verhogen van digitaal dienstverleningen verlenen (streven 30%).

3 Regionale & Internationale samenwerking

- Samenwerking met regionale en internationale organisaties, zoals ECLAC, ACS en CARICOM en de Europese Unie voor de bevordering van het buitenlands beleid van Sint Maarten.

3.1.2 Beleidsacties

Gezien de uitdagingen van het Ministerie van AZ in de komende jaren en gezien de beschikbare middelen in de begroting 2018, zijn de beleidsacties in 2018 als volgt:

- De verbetering van de samenwerking tussen de dienst DMO en de overheidsorganisatie door:
 - de overheidsorganisatie op het belang van de coördinatie te wijzen en de organisatie (SG's en afdelingshoofden) op een periodieke basis te informeren over het belang van het conform procedures functioneren van DMO voor de hele organisatie;
 - versterken van ICT door een bedrag van NAf 3.8 miljoen vanuit de kapitaaldienst hierin te investeren. Door een verbeterde automatisering binnen het gehele overheidsapparaat wordt deze in staat te functioneren conform het VGO project. Dit gebeurt onder andere door:
 1. het automatiseren van alle bedrijfsprocessen binnen de organisatie, met het streven naar een papierloos kantoor;
 2. het streven om dienstverlening aan de burgers zoveel mogelijk te digitaliseren.
- In 2018 gaat het Ministerie door met de nodige toelichting en training met betrekking tot bestaande interne processen en procedures van besluitvorming. Deze training heeft als doel een verbetering van de kennis over de documentatiestroom binnen de gehele overheid zodat deze sneller en efficiënter uitgevoerd kan worden. In deze fase wordt nog niet gedacht aan het wijzigen van procedures. De training is vooral bedoeld de ambtenaren en bevoegde autoriteiten bekend te maken met de besluitvormingsprocessen en procedures.
- In het kader van het ingezette integriteitstraject dient in 2018 de wettelijke grondslag van politieke assistenten te zijn aangepast.

Binnen dit onderdeel wordt gewerkt aan het stroomlijnen van de dienstverlening aan burgers via de afdeling *Public Service Center (PSC)*. Het is een ministerie-overstijgend project (van NAf 0,5 miljoen) om de efficiëntie van professionele dienstverlening aan burgers te verhogen. Dit gebeurt onder andere door:

- samenwerking met andere ministeries;
- samenwerking met stakeholders, zoals Chamber of Commerce en SZV;
- ambtenaren intern te trainen met eigen middelen voor vorming & opleiding.

De verbetering van de Regionale & Internationale samenwerking wordt gerealiseerd door:

- deelname aan relevante vergaderingen ECLAC, ACS en CARICOM;
- samenwerking met de Europese Unie op gebieden van gemeenschappelijk belang;

- ontwikkeling buitenlands beleid van Sint Maarten en de verwerking ervan in het Nationaal Ontwikkelingsplan.

3.1.3 Risico's binnen de Beleidsuitvoering

Bij het opstellen van deze begroting is uiteraard rekening gehouden met alle factoren welke van belang zijn voor het functioneren van het ministerie ten goede van de organisatie.

Het bovenstaande is uiteraard gebaseerd op de rol van het ministerie voor de gehele organisatie. Het één en ander houdt dan ook in dat, indien de begroting niet zoals verzocht wordt toegekend, dit de volgende risico's met zich mee zal brengen:

1. het mislopen van het meer efficiënt kunnen functioneren en organiseren van de werkzaamheden bij Brandweer, Burgerzaken, Juridische zaken en wetgeving, Public Service Center, Personeel & Organisatiezaken en ICT;
2. Het niet invullen van bestaande formatieplaatsen zal ook met zich meebrengen dat meer "overtime" zal worden uitbetaald. Dit geldt vooral bij de afdeling Facilitaire Zaken en de Brandweer;
3. In het verleden is gekort op de begroting voor de controle (keuren herkeuren) van ambtenaren door de SZV, dan wel in zijn geheel eruit gehaald. Dit brengt uiteraard als risico met zich mee dat SZV deze dienstverlening in 2018 zal stopzetten.
4. De overheid heeft zich contractueel verbonden om studieschuld af te lossen. Het schrappen of inkorten van deze begrotingspost is onverantwoord. En zal kunnen leiden tot rechtszaken tegen de overheid;
5. Verder zal inkorten op de begroting als gevolg hebben, dat er niet voldoende begroting zal zijn voor het inhuren van potentiële kandidaten in het buitenland. De realiteit is nu eenmaal zo dat nog een grote groep potentiële werknemers vanuit het buitenland wordt gerekruteerd, met alle gevolgen van dien voor de kosten. Hierbij dient te worden gedacht aan reiskosten, transport kosten en tijdelijke huisvesting;
6. Zoals meermaals aangegeven, zal het niet kunnen aanschaffen van nieuwe brandweerwagens de hele gemeenschap in gevaar brengen. Het betreft hier vooral speciale brandweerwagens die ingezet kunnen worden op de heuvels en smalle wegen. Men moet er overigens rekening mee houden dat deze investering over meerdere begrotingsjaren wordt verspreid;
7. Inkorten op de begroting vooral voor de afdeling Facilitaire zaken zal gevolgen hebben voor het voldoen aan onze betalingsverplichtingen (elektriciteit, water, en communicatie);
8. Verder dient rekening te worden gehouden met de overgangperiode in het geval van de verhuizing naar het nieuwe gebouw. Hierbij is van belang dat de opzeggingstermijnen niet gelijk vallen met het verhuis-klaar zijn van het gebouw. Dit kan als gevolg hebben dat de verhuizing van een bepaald ministerie, niet noodzakelijkerwijs een besparing met zich mee brengt maar juist hogere kosten;
9. Tenslotte moet een aantal kritische functies in de formatie worden ingevuld of tijdelijk extern worden ingehuurd:
 - Bij afdeling JZ&W: 3 Fte's. Deze zijn nodig om de andere ministeries adequaat te kunnen ondersteunen.
 - De afdeling ICT dient de nu tijdelijke inhuur vervangen te worden door het invullen van bestaande formatieplaatsen. Deze beslissing is afhankelijk van de verhuizing naar het nieuwe gebouw, en de investeringen in de automatisering.

- Met het FBO gebouw op de luchthaven, zal de Brandweer meer personeel moeten aannemen. Dit dient uiteraard op een structurele basis te geschieden voor het adequaat kunnen functioneren van de nieuwe faciliteiten

3.2 Ministerie van Financiën

3.2.1 Beleidsprioriteiten

Gezien de overkoepelende missie & visie van Sint Maarten, de taken van het Ministerie van Financiën en ook de huidige ontwikkelingen gelden de volgende beleidsprioriteiten voor dit ministerie:

1 Financieel Beheer

Het Ministerie van Financiën ziet het als één van haar belangrijke taken om zorg te dragen voor een juist financieel beheer binnen de overheid. Dit vertaalt zich in het beschikbaar stellen van hiervoor benodigd instrumentarium, door het stellen van richtlijnen voor de financiële verwerking en door het administreren van financiële transacties. Dit alles speelt zich af binnen de richtlijnen van de Comptabiliteitslandsverordening. Door de auditor en de toezichhouders (SOAB, Cft en ARSXM) zijn op diverse punten aanbevelingen gedaan gericht op de verbetering van het financieel beheer. Het ministerie heeft zich tot doel gesteld om deze aanbevelingen stapsgewijs te realiseren.

2 Belasting Compliance

De tweede belangrijke taak van het Ministerie van Financiën betreft het uitvoering geven aan de belastingwetgeving. Ook op dit vlak bestaat er al geruime tijd behoefte aan verbetering van de efficiency en effectiviteit van deze uitvoerende dienst met als einddoel verbetering van de compliance. Deze verbetering zal worden bewerkstelligd door een doeltreffende en doelmatige uitvoering van de regelgeving die er voor zorg draagt dat burgers en bedrijven bereid zijn, hun wettelijke verplichtingen ten aanzien van de gemeenschap, waar zij deel van uitmaken, na te komen.

3 Het Ministerie als Organisatie

Het ministerie stelt zich verder tot doel om de dienstverlening aan de samenleving te verbeteren door het op peil brengen van de tijdigheid en betrouwbaarheid van de door haar te leveren diensten. Om dit te bereiken is verdere integratie van de administraties noodzakelijk evenals een solide en stabiele voorzieningen op het gebied van utiliteit en ICT. Dit houdt voor Financiën in dat planning, organisatie en coördinatie van financiële processen, over alle ministeries moeten worden verbeterd.

4 Het Afleggen van Rekenschap aan de Volksvertegenwoordiging

Het Ministerie van Financiën richt zich ook op de optimalisering van de begrotings- en verantwoordingscyclus van Sint Maarten. Hierbij is het van belang dat er een volledige en tijdige verzameling van de benodigde informatie (baten en lasten)

plaatstvindt waarmee de begroting en jaarrekening kan worden opgesteld. Op basis van deze documenten moet verantwoord inzicht kunnen worden gevormd door de Staten en het volk. Het ministerie dient hierbij ook toezicht te houden op de overheidsinstellingen.

3.2.2 Beleidsacties

Gezien de uitdagingen tot verbetering waar het Ministerie van Financiën voor staat is een meerjarige aanpak noodzakelijk. Voorts moet rekening gehouden worden met beperkte beschikbare middelen (geld en capaciteit). De beleidsacties in 2018 zijn als volgt geprioriteerd.

1

Financieel Beheer

De volgende beleidsacties doen zich voor op het gebied van financieel beheer:

- Uitvoeren van het in 2015 geactualiseerde Plan van Aanpak Verbetering Financieel Beheer. Met dit plan beoogt de overheid 12 structurele aandachtspunten te verhelpen. In 2017 zijn de debiteuren/crediteuren administratie en de materiële vaste activa Staat aangepakt en in 2018 wordt er aandacht besteed aan personeel/salaris administratie, overheidsentiteiten en subsidies;
- Uitwerken order-to-cash projecten: dit betreft het ontwerpen en implementeren van betere facturatie- en inningsprocessen bij dienstverlening aan burgers en bedrijven door de diverse ministeries;
- Verdere uitwerking van de herziening van de Comptabiliteitslandsverordening;
- Herziening Landsverordening financieel beheer;
- Herziening Subsidieverordening;
- Ontwerpen van het landsbesluit, houdende algemene maatregelen, versterking budgetdiscipline;
- Uitwerking van het Landsbesluit, houdende algemene maatregelen, Openbare Aanbesteding.

2

Belasting Compliance

Voor de optimalisatie van de Belastingdienst start het Ministerie van Financiën met een grootschalig project verdeeld over meerdere jaren. Hierbij wordt rekening gehouden met een doorlooptijd van ongeveer 4 jaar en met een totale investering van NAF 40 miljoen. Daarnaast wordt vanaf 2018 een toename van de structurele kosten (personeel belastingdienst) geraamd van ongeveer NAF 700.000 per jaar. In 2017 is een gedetailleerde opzet gemaakt voor dit meerjarig plan waarbij acties op de volgende gebieden zijn uitgewerkt:

- Modernisering van de ICT-voorzieningen; hiervoor is in 2017 een aanbesteding gestart;
- Vereenvoudigen van de communicatie met de belastingplichtige;
- Nieuw gebouw; eerste plannen zijn ontwikkeld;
- Inhuur capaciteit voor dit project; Begroting inhuur is beschikbaar; aanbesteding volgt;
- Op sterkte brengen formatie; wervingsacties gestart;

- Operationele kennis verbeteren.

3 Het Ministerie als Organisatie

Om te komen tot geïntegreerde administraties (met de andere ministeries) en een gestroomlijnde informatievoorziening, worden in 2018 de volgende beleidsacties uitgevoerd:

- Aanschaf ERP-pakket en optimaliseren procure-to-pay proces binnen overheid (investeringen lopen via kapitaaldienst) hetgeen een investering zal gaan vergen van de orde van grootte van NAf 5 miljoen.
- Uitgaven aan personeel NAf 0,9 miljoen hoger in 2018 door uitbreiding van beschikbare Fte's op afdelingen als AO/IC en Staf SG teneinde prestatie te verbeteren.
- Herziening van de volgende processen:
 - Betalingsmogelijkheden (zoals, online betalingen);
 - Aangifte belasting;
 - Digitale kiosk (aanvraag en betaling);
 - Loketten;
 - Gecentraliseerde databank.

4 Het Afleggen van Rekenschap aan de Volksvertegenwoordiging

Op het gebied van afleggen van rekenschap worden de volgende beleidsacties ten uitvoering gebracht:

- Er gaan meer beleidsevaluaties worden uitgevoerd. Ook worden meer voorstellen uit de gehele overheidsorganisatie getoetst op financiële consequenties, rechtmatige en doelmatige besteding;
- Beleidsonderzoeken uitvoeren door financiële en bedrijfseconomische adviezen op te stellen met betrekking tot voorstellen en adviezen vanuit de gehele organisatie, met financiële consequenties waar onder die in het kader van bezuinigingen en heroverwegingen;
- Er gaat een toelichting op de jaarrekening worden opgesteld, waarin de analyse en verklaring van verschillen tussen begrote en gerealiseerde uitgaven en inkomsten in het betreffende jaar worden uitgewerkt;
- Er worden toetsingscriteria geformuleerd voor de door instellingen ingediende conceptbegrotingen c.q. subsidieverzoeken;
- De Analyse en beoordeling van de begrotingen en jaarrekeningen van gesubsidieerde instellingen (w.o. woningstichtingen) en overheids-N.V.'s worden verder geïntensiverd en verbeterd;
- De Minister zal verantwoording afleggen aan Parlement over de jaarrekeningen uit voorgaande jaren voor zover nog niet gebeurt (o.a. 2013, 2014, 2015 & 2016);
- De afdeling AO/IC wordt qua personele capaciteit nader ingevuld om procedures te verbeteren en interne controles uit te voeren. Hiervoor zijn de wervingsacties reeds gestart;
- Het ministerie zal in 2018 tijdig de jaarrekening 2016 opleveren en tijdig de begroting 2019 indienen.

3.1.3 Risico's binnen de Beleidsuitvoering

- Binnen het Ministerie van Financiën wordt gewerkt met verouderde ICT-systemen. Dit brengt met zich mee dat er beperkingen zijn in de data overdracht- en inzicht in data van de Belastingdienst, de Ontvanger en de Dienst Comptabiliteit. Voorts is ondervonden dat de systemen gevoelig zijn voor cyberaanvallen.
- Er zijn financiële beperkingen om extra capaciteit in te zetten voor de Belastingdienst. Om de investeringen zoals gepland in de Belastingdienst te doen slagen, is het noodzakelijk om extra incidentele en structurele capaciteit te werven.

3.3 Ministerie van Justitie

Het Ministerie van Justitie heeft als doelstelling het scheppen van randvoorwaarden voor de handhaving van de veiligheid, orde en rust, en de waarborging van het recht binnen de samenleving voor zowel alle inwoners als de vele bezoekers. Sinds 2010 is Sint Maarten bezig met een structurele opbouw van de eigen rechtshandhavingsketen. Voorbeelden daarvan zijn de plannen van aanpak van de Landsrecherche en de Immigratiedienst. Voorts is het Wetboek van Strafrecht in 2015 in werking getreden, en de wetgeving omtrent wapenvergunning herzien. Er is de afgelopen jaren veel voortgang geboekt, maar verdere doorontwikkelingen zijn echter noodzakelijk. Daarbij geldt als uitgangspunt dat Sint Maarten zelfstandig in staat moet zijn de basis te leggen voor een goed functionerende rechtshandhavingsketen. Hiervoor bestaan reeds voorstellen, nota's en plannen van aanpak waarvan aan de haalbare en wenselijke aanbevelingen uitvoering wordt gegeven, bijvoorbeeld voor KPSM en het Gevangeniswezen. De mogelijkheden voor (volledige) uitvoering van die plannen is sterk afhankelijk van onder meer financiële bestedingsruimte. In verband daarmee is de doorontwikkeling van de rechtshandhavingsketen, ketenbreed gekoppeld aan de noodzaak van een gefaseerde groei van het budget van het ministerie over een vijftal jaren.

3.3.1 Beleidsprioriteiten

Gedurende het jaar 2018 zal het ministerie zich met name bezig houden met de hierop volgende (beleids)prioriteiten:

1 **Rechtshandhaving**

Ten behoeve van de waarborging en de verdere versterking van de rechtshandhaving op Sint Maarten wordt door het Ministerie van Justitie in 2018 onder andere gewerkt aan:

- Het ontwikkelen van een wetgevingsprogramma waarin de prioriteiten zijn opgenomen voor het aanpassen, ontwikkelen van wetgeving op justitie terrein;
- Het verrichten van wetgevingsevaluaties ten einde voorstellen te ontwikkelen voor het aanpassen dan wel ontwerpen van nieuwe wet- en regelgeving en nieuw beleid;
- Verbetering van kennis over wet en regelgeving bij zowel medewerkers binnen de overheid als de bevolking.

2 **Criminaliteitsbestrijding en Preventie**

Criminaliteitsbestrijding en preventie zijn onlosmakelijk verbonden aan rechtshandhaving. Beleidsprioriteit voor 2017 is in eerste instantie de verdere opbouw en versterking van de uitvoerende diensten en afdelingen: het Stafbureau, de afdeling Justitiële Zaken, Politie, Douane, Immigratie, Landsrecherche, de Gevangenis en het Huis van Bewaring, het Meldpunt Ongebruikelijke Transacties, de Kustwacht, het Miss Lalie Center, de Voogdijraad, en het Openbaar Ministerie.

Criminaliteitsbestrijding zal in 2018 onder andere gericht zijn op:

1. Aanpak High Impact Crimes;
2. Aanpak Internationale georganiseerde criminaliteit;
3. Versterking Grensbewaking en aanpak grens gerelateerde criminaliteit.

3 Detentie

Het structureel verbeteren van de detentiezorg op Sint Maarten inclusief de opbouw en het beheer van faciliteiten.

4 Het Ministerie als Organisatie

Justitie is het grootste ministerie binnen de overheid van St Maarten in termen van aantallen Fte's. Er wordt reeds met hoge prioriteit gewerkt aan de verder organisatorische inrichting van het ministerie en de formalisatie hiervan in rechtspositionele regelingen en functieboeken. Tevens streeft het ministerie ernaar om kwalitatief hoogwaardig onderwijs aan te bieden aan in eerste instantie haar eigen (beoogde) medewerkers (maar ook aan werknemers van andere ministeries en de private sector). Hiermee wordt door Justitie bedoeld op de verbetering van (in eerste instantie) haar interne organisatie en daaruit voortvloeiend de verbetering van haar functioneren en de aan de maatschappij te leveren diensten.

3.3.2 Beleidsacties

Gezien de uitdagingen en verplichtingen van het Ministerie van Justitie in de komende jaren zijn de beleidsacties in 2018 als volgt:

1 Rechtshandhaving

- De ontwikkeling van nieuw beleid en wet- en regelgeving voor de uitgifte van vergunningen door Justitie.
- In samenwerking met andere ministeries wordt het overheids-brede beleid voor animeermeisjes herzien en is concept wetgeving gemaakt
- Herziening van het beleid ten behoeve van de handhaving van de openbare orde bij evenementen. In samenwerking met de ministeries van AZ en TEZVT wil het Ministerie van Justitie komen tot evenementenvergunningen die meer in verhouding staan met de kosten voor de inzet van KPSM bij evenementen.
- Afronding wetgevingstraject rondom geslachtsnaam- en achternaamwijzigingen.
- Conciipiëren, aanpassen en implementeren van wet en regelgeving ter bevordering van de algehele veiligheid, o.a. door wetgeving ter bescherming van de privacy m.b.t video surveillance en wetgeving ter bestrijding van cybercrime).
- Afronding van het wetgevingstraject rondom de Landsverordening bestuurlijke handhaving en de invoering en uitvoering daarvan in de praktijk.

- Activering van een ministerie breed informatievoorziening systeem.
- Het ministerie is voornemens om de Nederlands Franse politiesamenwerking verder te versterken.
- In 2018 zal het ministerie verdere uitvoering geven aan het cameraproject door middel van plaatsing van camera's in Philipsburg, bij de rotondes en in de verschillende wijken en enkele andere plaatsen.
- In 2018 zal het ministerie verdere uitvoering geven aan het veiligheids- en integriteitsplan voor de lucht- en zeehaven.
- Het ministerie zal het aanpakken van jeugd criminaliteit door o.a. het verder uitrollen, opbouwen van criminaliteitsbestrijding, rehabilitatie en heropvoedingsprogramma's voortzetten.
- Het consistent aanpakken van illegale immigratie, mensenhandel en mensen smokkel blijft ook dit jaar hoog op de agenda van het ministerie staan.
- Beleidsprioriteiten bij de aanpak van *High impact crimes* zijn:
 - Het versterken van de KPSM in capaciteit (FTE's) en kwaliteit.
 - Het creëren van de Stuurgroep Integrale verbetering opsporings- en vervolgingsinstrumenten.;
 - Het uitrollen van het programma Verbetering Landsrecherche;
 - Het vergroten van de regionale samenwerking met name met het Franse gedeelte, de Verenigde Staten en omliggende landen.
- Om de versterking van de grensbewaking te realiseren zijn de volgende inspanningen nodig:- Versterken informatie gestuurd optreden van de Immigratie Dienst, de (recent weer bij het KPSM geplaatste) Grensbewakingsteam, de Douane en de Kustwacht;
 - De inzet van gecombineerde teams van grensbewakingsautoriteiten in samenwerking met het Korps politie op risicogebieden in de lucht- en zeehavens;
 - Onder leiding van de Korpschef KPSM inzetten van gecombineerde teams op het gebied van mensensmokkel, mensenhandel en grens gerelateerde ondermijning.
- Het verbeteren van de wetgeving op het gebied van witwassen van geld. Om te voldoen aan de aanbevelingen van de Financial Action Task Force (FATF) dienen de volgende wet- en regelgeving te worden aangepast/voltooid:
 - De ontwerplandsverordening bestrijding van het witwassen van geld en de financiering van terrorisme;
 - De ontwerplandsverordening tot wijziging van de Sanctielandsverordening;
 - De ontwerplandsverordening tot wijziging van de Landsverordening grensoverschrijdende geldtransporten;
 - De ontwerplandsverordening tot harmonisatie van de toezichtlandsverordening;
 - De ontwerplandsverordening toezicht op geldtransactiekantoren;
 - De ontwerplandsverordening tot wijziging van het Wetboek van Strafrecht;
 - De ontwerplandsverordening tot wijziging van het Wetboek van Strafrecht.

- Het verbeteren van de faciliteiten voor de detentiezorg door:
 - De verdere opbouw en inrichting van het centrum voor de detentie, zorg en begeleiding van delinquente jeugdigen (jeugd detentiecentrum) te Cay Bay (Miss Lalie Center);
 - De afronding van de renovatie en uitbreiding van het Huis van Bewaring te Pointe Blanche;
 - Het herstel tot grenshospitium en detentiecentrum in Simpson Bay.
- Het verbeteren van het organisatorische beheer, middels onder andere het Actieplan Plan van Aanpak Strafgevangenis en Huis van Bewaring Point Blanche van het gevangeniswezen door:
 - Versterken van het managementteam Gevangeniswezen om de bedrijfsvoering te verbeteren;
 - Verbeteren van de algemene veiligheid van zowel personeel als gedetineerden;
 - Verdere uitvoering van het anti-verzuimbeleid m.b.t. gevangenispersoneel.
- Uitvoeren van de haalbare aanbevelingen van diverse toezichtspartijen, Voortgangscommissie, Commissie Preventing Torture (CPT), Raad voor de Rechtshandhaving.

- Vaststellen rechtspositionele regeling KPSM met bijbehorend functieboek, en start implementatie van het organisatieplan "Contouren". Dit zal in 2018 in ieder geval leiden tot een toename van een 20 -tal FTE's binnen KPSM. Daarnaast wordt verdere doorgang gegeven aan de uitvoering van het opleidingsplan.
- Aanpassing ontwerpen rechtspositionele regeling en functieboeken Huis van Bewaring en afronding van de concepten van de Landsrecherche.
- Het afronden van de organisatie structuur, de oprichting en het curriculum van de Justice Academy.
- Verdere ontwikkeling en implementatie van het beleid van o.a. jeugdreclassering, jeugdbescherming en slachtofferhulp.
- Het invullen van kritische vacatures zoals 1 Wetgevingsjurist en 3 ervaren Beleidsadviseurs.
- Uitvoeren van plannen voor de verbouw en inrichting van het voormalige Soremar gebouw (*Justice Institute* of Sint Maarten).
- Organisatorische inbedding van de K9 brigade binnen het ministerie.
- Het gedeeltelijk uitvoeren van de mobiliteitsplan KPSM.
- Het afronden en implementeren van het huurvergoedingbeleid om de kosten te drukken.
- Het continueren van de Basis Politie Opleiding (BPO) voor het personeel van de KPSM, die de opleiding niet hebben gevolgd.
- Het opstellen en het hanteren van AO/IC (processen en procedures.)
- Het verbeteren van de administratieve dienstverlening naar burgers/klanten.

- Het verbeteren van de registratie en verwerking van gegevens, monitoren en verstrekken van informatie (middels ICT) naar interne en externe klanten.
- Het investeren in de kwaliteit- en competentieontwikkeling van justitiemedewerkers onder andere door HRM, talentontwikkeling, management development en dergelijke.

3.3.3 Risico's binnen de Beleidsuitvoering

Justitie heeft de afgelopen jaren 2 van de 4 plannen van aanpak afgerond: i.e. die van de Immigratiedienst en van de Landsrecherche. Door het organisatorisch en operationeel meer robuust maken van deze uitvoerende organisaties van het Ministerie van Justitie is bijgedragen tot een versterking van de rechtshandavingsketen.

Ook wordt sinds 2010 gewerkt aan het organisatorisch en operationeel op sterkte krijgen van het KPSM en het Gevangeniswezen. Hier wordt slechts mondjesmaat vooruitgang geboekt, hetgeen o.m. samenhangt met de zeer beperkte financiële en materiele middelen die deze uitvoerende diensten elk jaar ter beschikking worden gesteld.

Het niet althans niet tijdig uitvoeren van de plannen van aanpak van het KPSM en het Gevangeniswezen brengt niet alleen risico's voor een adequate handhaving van de openbare orde en veiligheid met zich mee, maar heeft ook anderszins consequenties voor Sint Maarten.

De plannen van aanpak vinden hun grondslag in de Samenwerkingsregeling waarborging plannen van aanpak landstaken Curaçao en Sint Maarten (een algemene maatregel van rijksbestuur: AMvRB). Bij KB van 8 juli 2016 is de in deze AMvRB opgenomen termijn om de plannen van aanpak uit te voeren voor een derde keer met nog eens twee jaar verlengd, derhalve tot 10 oktober 2018. Wanneer die termijn niet wordt gehaald, is niet ondenkbaar dat de Rijksministerraad zal overgaan tot een dwingender maatregel dan een AMvRB, hetgeen politiek-bestuurlijk ongewenst wordt geacht.

Sint Maarten heeft in 2015 de samenwerking met Nederland gezocht in de vorm van een protocol ter versterking van de rechtshandavingsketen. De hiervoor overeengekomen (incidentele) financiële injectie vanwege Nederland geldt voor een periode van slechts twee jaar. Wil men de in het protocol genoemde onderdelen van de justitiële keten (o.m. het OM en het GHvJ) op niveau en sterkte houden, dan zal de Justitie-begroting 2018 navenant moeten worden verhoogd.

Zijdelings wordt opgemerkt dat het Gevangeniswezen ten onrechte niet is meegenomen in voormeld protocol terwijl dit toch (samen met de reclassering) het sluitstuk van de (strafrechtelijke) rechtshandavingsketen vormt. Er is nog steeds een nijpend cellentekort. Als er niet meer geld wordt vrijgemaakt voor het Gevangeniswezen blijft het tekort aan detentiecapaciteit gehandhaafd of zal dit zelf toenemen. Voorts zal Sint Maarten niet kunnen voldoen aan de eisen die nationaal en internationaal worden gesteld aan het gevangeniswezen, met alle nationale en internationale gevolgen van dien.

De kwaliteit van de rechtshandhaving hangt niet alleen samen met de kwaliteit van de handavingscapaciteit, maar ook met de kwaliteit van de wet- en regelgeving. In 2014 is het Burgerlijk Wetboek op essentiële onderdelen herzien en in 2015 is het nieuwe Wetboek van Strafrecht ingevoerd. Reeds in 2012 is de Landsverordening bijzondere opsporingsbevoegdheden en andere spoedeisende veranderingen in werking getreden, teneinde de toepassing van heimelijke opsporingsmethoden

mogelijk te maken. Het betreft een regeling van de volgende bijzondere opsporingsbevoegdheden: het stelselmatig observeren, het infiltreren, de pseudokoop en –dienstverlening, het stelselmatig inwinnen van informatie, de bevoegdheden in een besloten plaats, het opnemen van vertrouwelijke informatie en het vorderen van gegevens. Deze bijzondere opsporingsmethoden misten node een wettelijke grondslag en niet kon worden gewacht tot de invoering van het nieuwe WvSv. Het ontwerp van het nieuwe WvSv zal binnenkort (september/oktober) aan de Staten ter goedkeuring worden aangeboden.

In 2016 is de Landsverordening bestuurlijke handhaving ter goedkeuring aangeboden aan de Staten. Deze landsverordening strekt ertoe de handhaving van de bestuurlijke wetgeving te versterken en, aldus, het strafrechtelijke vervolgingsapparaat te ontlasten.

Vorengenoemde wetgeving is grotendeels met behulp van extern ingehuurde deskundigen tot stand gekomen. Hieraan was en is een behoorlijke prijskaart verbonden. Een groot aantal gedateerde regelgeving dient nog te worden aangepast en ook dient een aantal uitvoeringsregelingen betreffende het (nieuwe) Wetboek van Strafrecht te worden ontwikkeld. Teneinde op juiste wijze invulling te geven aan de Liol en het Organisatiebesluit Justitie, maar ook uit oogpunt van kostenbesparing en efficiency, dient Justitie wetgevingsjuristen in huis te hebben. Het is dan ook zaak dat bij de afdeling Justitiële Zaken zeker 2 fte op het niveau van salarisschaal 13 hiervoor als kritieke functies worden aangemerkt en als zodanig in de Justitiebegroting 2018 worden opgenomen.

3.4 Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sport

3.4.1 Beleidsprioriteiten

Gelet op de missie, visie en taken van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sport (hierna: OCJS) en het regeerprogramma 'Stability for Prosperity' gelden de volgende beleidsprioriteiten voor dit ministerie:

1 Onderwijs

Het stimuleren en faciliteren van onderwijs op Sint Maarten ter opleiding van de toekomstige beroepsbevolking door:

- de kwaliteit van het onderwijs te verbeteren;
- het toezicht op onderwijs te handhaven en te intensiveren;
- adequate onderwijshuisvesting aan te bieden;
- hiertoe wet- en regelgeving aan te passen en te optimaliseren.

Deze beleidsprioriteiten geven invulling aan de strategische doelstelling 'Nation Building & Good Governance' uit het regeerprogramma, gericht op het ontwikkelen van en voorzien in een onderwijs- en trainingsstelsel van de hoogst mogelijke kwaliteit.

2 Cultuur

Het ministerie ondersteunt "nation building" en identiteitvorming met verschillende prioriteiten. Deze vloeien voort uit de strategische doelstelling 'Nation Building & Good Governance', zoals geformuleerd in het regeerprogramma, en zijn toegespitst op:

- het stimuleren en faciliteren van uitingen van cultuur in Sint Maarten, op nationale feestdagen en andere (internationale) culturele evenementen.
- het behoud van het cultureel materieel en immaterieel erfgoed van Sint Maarten door middel van programma's, subsidiebeleid en overige randvoorwaarden op het gebied van beleid en wet- en regelgeving.

3 Jeugd

Het stimuleren van kansen en het bieden van mogelijkheden voor een gezonde ontwikkeling van jeugd en jongeren is onderdeel van de strategische doelstelling 'Enhanced Quality of Life', zoals beschreven in het regeerprogramma en het richt zich op:

- het zorgdragen voor beleidsprogramma's en wet- en regelgeving inzake jeugd, en het toezicht op de uitvoering hiervan;
- het bevorderen, (doen) verrichten en aansturen van beleidsondersteunend en evaluatief onderzoek met betrekking tot de ontwikkeling van jeugd en jongeren;
- het adviseren van de overheid over de toewijzing van financiële middelen op basis van onderzoek, voortgangsrapportages en prognoses van de

programmaorganisaties. Deze spitsen zich dit jaar toe op kwetsbare jongeren en de vroegtijdige ontwikkeling van het kind (early childhood development).

4 Sport

Het stimuleren en faciliteren van nationale en professionele sportbeoefening op Sint Maarten en daarbuiten door haar burgers valt onder de strategische doelstelling 'Enhanced Quality of Life', zoals beschreven in het regeerprogramma.

3.4.2 Beleidsacties

Gelet op de uitdagingen van het ministerie van OCJS in de komende jaren en de beschikbare middelen in de begroting 2018, zijn de beleidsacties in 2018 als volgt:

1 Onderwijs

De belangrijkste beleidsacties voor 2018 zijn gericht op het:

- Uitvoeren van het nieuwe wetgevingstraject voor studiefinanciering.
- Uitvoeren van het wetgevingstraject voor leerlingenvervoer en het herzien van het beleid en de vergoedingsstructuur daarvan, zodat de middelen hiervoor op de lange termijn zo efficiënt mogelijk kunnen worden aangewend.
- Herzien van het leen- en investeringsbeleid om onderwijshuisvesting te optimaliseren;
- Afronden wetgevingstraject voor de onderwijsbekostiging door de nieuwe wetgeving te implementeren.
- Realiseren verbetering in kwaliteit van onderwijs door:
 - Stimuleren tertiair onderwijs en verkrijgen certificering voor NIPA op niveau 3 voor beroepsonderwijs;
 - Afstemmen van onderwijs op de behoeften op de arbeidsmarkt door taakvervulling Raad van Onderwijs en Arbeid (hierna: ROA). De ROA zal bewaken welke studies in aanmerking komen voor studiefinanciering aan studenten uit Sint Maarten;
 - De totstandkoming van transitieklassen in het openbaar funderend onderwijs voor migranten studenten die problemen ondervinden met het onderwijs en taal en die met een aangepast programma beter kunnen instromen en/of vooruitgang kunnen boeken;
 - Terugkeer van voormalig veroordeelde jongeren in het reguliere onderwijs actiever te monitoren en stimuleren en zo hun onderwijsdeelname te verhogen en leerplicht te handhaven;
 - Investeren in onderwijshuisvesting voor onderhoud, renovatie en nieuwbouw voor meerdere scholen voor NAf8,79 miljoen.

2 Cultuur

Om uitingen van cultuur te stimuleren worden de volgende beleidsacties uit het bestaande "Visie 20/20" beleid, genaamd "Het openen van ramen en bouwen van

bruggen op de beginselen van menselijke waardigheid", verder uitgewerkt en ten uitvoering gebracht.

- De afdeling Cultuur gaat in 2018 de door overheid gefinancierde culturele voorzieningen monitoren op het gebruik voor culturele activiteiten. Bij te weinig gebruik van de faciliteiten worden in samenspraak met de betrokken partijen beheersmaatregelen genomen.
- Om het behoud en de verdere verrijking van cultuur te stimuleren worden de volgende wetgevingstrajecten voortgezet:
 - afronding van het ontwerp van een raamwerk voor een cultuurwet;
 - het uitvoeren van culturele bewustwording programma's in het onderwijs ten gunste van de nationale ontwikkeling en – identiteitsvorming.;
 - ontwikkeling van talentenbeleid en ander aanmoedingsbeleid ter ontwikkeling van de culturele en creatieve sector.
- Om het behoud van cultureel erfgoed te stimuleren worden de volgende wetgevingstrajecten voortgezet:
 - het ontwikkelen en uitvoeren van beleid voor monumentenzorg met bij behorende wetgeving;
 - het beschermen van monumenten, de aanleg van de "cultural track" voor het bevorderen van de educatieve en nationale waarde van monumenten.
- Om uitingen van cultuur op Sint Maarten te faciliteren vinden in 2018 dringende investeringen plaats voor o.a.:
 - Aanpassing van het John Larmonie Center (voor NAf 3,4 miljoen);
 - Aanschaf grond voor en start met het ontwerp en de bouw van een Nationaal Theater voor de podiumkunsten in samenwerking met stakeholders.

3

Jeugd

De afdeling Jeugd richt zich in 2018 op de volgende beleidsacties:

- Capaciteits- en kwaliteitsverbetering als aanbevelingen uit de beleidsnota "Vroegkinderlijke zorg en ontwikkeling";
- Uitbreiding schooluren en structureel aanbod sociaal-culturele en educatieve naschoolse activiteiten gericht op het stimuleren van gezonde vrijetijdsbesteding;
- Initiëren van diverse vormen van jeugdparticipatie in het maatschappelijk verkeer;
- Programmatische aanpak preventie tienermoeders middels "Teenage Pregnancy program";
- Creëren van meer leer/werkervaringsmogelijkheden voor de jeugd door het "Business Outreach and Placement Program";
- Het bekostigen van programma's waarbij risicojongeren begeleid en ondersteund worden ter preventie van normafwijkend gedrag;
- Stimuleren van Rechten van het Kind campagnes door middel van subsidies en de realisatie van het Integraal Jeugdbeleidsplan en 'Youth Desk';
- Introductie en het uitvoeren van het Jeugdmonitorbeleid.

4

Sport

De afdeling Sport zet in 2018 haar speerpunten van 2017 voort met:

- Ondersteunende, faciliterende en evaluerende verbeteringsplannen voor:
 - sportorganisaties en beheer van sportfaciliteiten;
 - sportparticipatie van vrouwen, tiener meisjes en gehandicapten;
 - introductie van een sport curriculum in het SBO beroepsonderwijs (NIPA);
- Uitvoering van benodigd onderhoud van bestaande sportfaciliteiten zoals Raoul Illidge Sport Complex;
- In 2018 wordt subsidieverstrekking meer als een beleidsinstrument ingezet voor de NSI en andere organisaties zoals SMSOF ter stimulans van:
 - topsport en de erkenning van topsporters;
 - de organisatie van internationale toernooien;
 - bevordering van sport toerisme;
 - verbetering van de naleving van normen en waarden door de sport organisaties;
 - toegankelijke sport programma's in de wijk.

3.4.3 Risico's binnen de Beleidsuitvoering

De beperkingen in de overheidsfinanciën leiden met name tot beperkte mogelijkheden voor subsidiering van organisaties die overheidstaken uitvoeren en programma's ter realisering van het ambitieuze regeerprogramma. Uitblijvende aanvullende financiële middelen leidt tot verdere druk op de inzet van subsidies als instrument.

Met uitzondering van vervanging van functies is er vanwege begrotingstekorten weinig ruimte voor werving van kritieke vacatures. Met name de inspectie en de afdeling onderwijs functioneren nog steeds onder het gewenste niveau om optimaal de kwaliteit van het onderwijs te garanderen. Vanuit de huidige formele formatie van 129 FTE, toont dit overzicht aan dat het ministerie haar taken uitvoert met een 70 % bezetting. Dit is exclusief (langdurig) verzuim, waardoor de effectieve capaciteit lager is. Professionalisering, deskundigheidsbevordering en bijscholing is noodzakelijk om de doelstellingen van de afdelingen te verwezenlijken. Echter is er jarenlang zeer beperkt geïnvesteerd in de essentiële deskundigheidsbevordering van personeel zoals in opleidingen op het gebied van beleid, wetgeving en onderzoek. Het gehele ministerie heeft eveneens te maken met een instabiele informatie- en communicatietechnologie (ICT) infrastructuur, wat de continuering van werkzaamheden beperkt. Ook de afnemende dienstverlening van ondersteunende diensten (ICT, personeels- en facilitaire zaken) leidt tot een toenemende druk op het personeel, wat leidt tot vertragingen in de uitvoering van taken van het ministerie. De verhuizing in 2018 naar het nieuwe overheidsgebouw zal volledig gestroomlijnd moeten zijn om de diensten aan studenten, ouders en scholen te kunnen voortzetten zonder onderbrekingen.

De sector onderwijs (beleidsafdeling en uitvoerende diensten) participeert in de actieve voorbereiding & invoering van de landsverordening Studiefinanciering, de landsverordening Hoger onderwijs, de landsverordening Onderwijstoezicht en

diverse beleidsprogramma's met als doel onderwijsverbetering en vernieuwing door te voeren. Door de opgelegde kostenbesparingen onderkent de onderwijssector diverse serieuze risico's voor het doorvoeren van diverse noodzakelijke vernieuwingen op het gebied van onderwijsfaciliteiten (weinig tot geen kapitaal investeringen in 2018), curriculum vernieuwing, onderwijsfinanciering, speciaal onderwijs en uitbreiding van het tertiair onderwijs (NIPA/ USM). Om dit de volgende jaren te kunnen garanderen is rekening gehouden met de besparingen in het busvervoer en hervormingen in het Openbaar Onderwijs. In het geval er onvoldoende voortgang is geboekt in 2017, zal dit een negatieve doorwerking hebben voor 2018. Het onvoldoende realiseren van draagvlak onder de stakeholders kan leiden tot vertragingen in tijdige implementatie van hervormingen en een toename in bezwaar- en beroepsprocedures. Voorgaande vormt een risico om noodzakelijke hervormingen ter verbetering van de kwaliteit en financiering van het onderwijs tijdig te kunnen doorvoeren. Zo leidde een rechterlijke uitspraak in de zaak SVOBE versus Land Sint Maarten tot extra onvoorziene maandelijkse betalingen aan SVOBE van Nafl. 150.000, totaal Nafl. 1.800.000 in 2017.

2

Cultuur

De benodigde wet- en regelgeving voor de bescherming van de cultuur ontbreken, of zijn gefragmenteerd en daardoor nog niet gecentraliseerd. Beperkt aanwezige wetgevingsdeskundigheid en capaciteit leiden tot realisatie-, implementatie- en handhavingsproblemen. Dit wordt verder bemoeilijkt door de niet specifieke opleiding van inspecteurs op het gebied van cultuur en de beschikbare inspectiecapaciteit.

Het ontbreken van monumentenzorg op St. Maarten leidt verder tot schaarse financieringsmogelijkheden voor monumentenherstel. Beperkte financiële middelen brengen met name de uitvoering van de volgende beleidsprioriteiten in gevaar:

- ontwikkeling van talent onder de jeugd van St. Maarten, dat kan leiden tot een gebrek aan gekwalificeerde professionelen in de sector;
- onvoldoende capaciteit op het gebied van culturele ontwikkeling en erfgoed;
- verdere ontwikkeling van de culturele sector in scholen;
- vertraging bij de realisatie van het Nationaal Theater voor de podiumkunsten en aanpassingen aan het John Larmonie Center.

De sector kan eveneens geconfronteerd worden met een gebrek aan ondersteuning van stakeholders.

3

Jeugd

Beperkte financiële middelen en capaciteit leiden tot herziening van prioriteiten en uitvoering van de "Vroegkinderlijke zorg en ontwikkeling" aanbevelingen, het niet volledig operationaliseren van de jeugdmonitor en activiteiten uit de diverse programma's.

Afhankelijkheid van de agenda's van andere ministeries op het gebied van jeugd vormt een risico voor de algehele uitvoering van jeugdprogramma's waar het ministerie van OCJS niet het voortouw in heeft. Dit betreft het programma van

tienerzwangerschappen, het 'Business Outreach and placement' programma en bekostiging van preventieprogramma's van risicjongeren en jeugdparticipatie. Het niet bekostigen van het speciaal voor "risicjongeren" ontwikkelde programma's en "Youth Desk" als uitvoerend schakel brengt ernstige maatschappelijke consequenties met zich mee. Vorig jaar al werd gesignaleerd dat het belangrijk is om programma's te ontwikkelen die gericht zijn op het versterken van de beschermende factoren en het verminderen van risico factoren voor de jongeren. Een ander belangrijk "struikelblok" in de uitvoering, is dat de onderbemande afdeling Jeugd en Jongeren, belast is met zowel beleids- als uitvoeringstaken (programma's), terwijl de uitvoeringstaken geen kerntaak is van de afdeling. Dit blijkt in de praktijk niet optimaal te werken en zal op de lange termijn niet bevorderend zijn voor de kwaliteit van de overheidstaken.

Een andere bottleneck is het uitblijven van extra middelen voor het investeren in de programma's van de aanbevelingen uit het Koninkrijk "Actieplan Kinderrechten". Er zijn geen middelen voor de implementatie van nieuw beleid op dit gebied.

4

Sport

Specifiek voor de uitvoering van het sportbeleid vormen afnemende financiële middelen hoofdzakelijk een risico voor vertragingen in onderzoek gericht op (haalbaarheid van) het vertalen van het sportbeleidskader in een gewenst wettelijke sportkader. Dit geldt ook voor de uitvoering van het afdelingsplan om sportorganisaties financieel te ondersteunen op het gebied van hun organisatie en daarmee de bevordering van ontwikkelingen in de sport.

Het subsidie instrument voor met name de NSI en andere organisaties zoals SMSOF zal verder onder druk komen te staan voor wat betreft het ondersteunen van deze organisaties bij de uitvoering van hun taken. Ander risico is dat het ondersteunen van onze Nationale Teams bij de voorbereiding, implementatie en participatie voor de 2018 Central American and Caribbean Organization (hierna: CAC), gevaar lopen als er onvoldoende middelen beschikbaar zijn. Afnemende capaciteit en middelen beperken eveneens de mogelijkheid om als gastland op te treden en om deel te nemen aan lokale, regionale en internationale toernooien. Dit zal een negatief effect hebben op de wens om sport te promoten als economisch product en daarmee het sporttoerisme.

3.5 Ministerie van Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeid

3.5.1 Beleidsprioriteiten

Gezien de missie & visie van het Ministerie van Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeid (hierna: VSA), haar taken en ook de huidige ontwikkelingen gelden de volgende beleidsprioriteiten voor dit ministerie:

1 Volksgezondheid

Het op juiste wijze zorgen voor de gezondheid van de inwoners en bezoekers van Sint Maarten valt onder de strategische doelstelling *Enhance Quality of Life* van het regeerakkoord. Om dit te bereiken wilt het ministerie op de lange termijn:

- Medische voorzieningen faciliteren;
- Toegang tot medische voorzieningen stimuleren;
- Kwaliteit van medische voorzieningen optimaliseren;
- Wet- en regelgeving verbeteren.

2 Sociale Ontwikkeling

Om nog meer invulling te geven aan Strategisch doelstelling *Enhance Quality of Life* is het ministerie van plan om op de lange termijn op sociaal gebied:

- De sociale voorzieningen te optimaliseren voor de burgers van Sint Maarten.

Met betrekking tot doelstelling Nation Building and Good Governance is het ministerie van plan om op lange termijn:

- Volksontwikkelingsprogramma's te ontwikkelen voor een integrale en wijkgerichte aanpak;
- Buurtwerk te versterken middels samenwerking met diverse buurtcentra, community councils en andere NGO's.

3 Arbeid

Met betrekking tot de doelstelling *Socio-economic and environmental sustainability* is het ministerie van plan om op lange termijn aan het volgende te werken:

- Bescherming van de rechten van werknemers op Sint Maarten;
- Bescherming van de lokale arbeidsmarkt.

3.5.2 Beleidsacties

Gezien de beleidsprioriteiten van het Ministerie van VSA in de komende jaren en gezien de beschikbare middelen in de begroting 2018, zijn de beleidsacties in 2018 als volgt:

1 Volksgezondheid

- Vanuit de *National Health Reform (NHR)* volgt de verdere uitwerking en invoering van de *National Health Insurance (NHI)*;

- In 2016 is besloten dat er een nieuw ziekenhuis moet komen in St Maarten. In 2018 wordt gewerkt aan mogelijkheden voor de financiering van de bouw daarvan. Hierbij zal ook de samenwerking met Saint Martin verder worden versterkt in het bijzonder op vlakken zoals ziekenhuiszorg en specialistenzorg. In de begroting is rekening gehouden met de extra kosten voor een second opinion op de bouw van het ziekenhuis ter grootte van NAf 130.000.
- Verdere verbetering van ziektebestrijding door versterking van de formatie en onderzoek naar bestrijdingsmethoden;
- Verder uitwerken van de BIG(Beroepen in de Gezondheidszorg) wetgeving;
- Verder uitwerken van de *Public Health* wetgeving;
- Verder uitwerken van het *Mental Health* beleid;
- Herzien van het zorginstellingenbeleid en –regelgeving;
- In 2018 gaat men het gezondheidsonderzoek uitgevoerd in samenwerking met Saint Martin verder analyseren om zodoende nieuw beleid te ontwikkelen;
- Verbetering van de inzet van subsidies als beleidsinstrument (AIDS foundation en Diabetici foundation, voor NAf 214.000,-);
- M.b.t. *Healthy Living and well being* is het Ministerie van plan om het Vector Control programma verder uit te breiden en te verbeteren, Mobile Health Services verder te ontwikkelen en als preventieve maatregel voorlichtingen te geven i.v.m. *Healthy Lifestyles* voor een bedrag NAf 280.000,-;
- Als *buitenschoolse* activiteiten (*Extracurricular activities for the youth*) voor de jeugd op het gebied van volksgezondheid zal de volgende programma's worden uitgevoerd, Vaccinatie programma, Hielprik, *Childhood Development Program*, *Dental Program* NAf 465.000,-.

2

Sociale Ontwikkeling

- Herziening van de huidig AOV- en AWW-wetgeving, waarbij onder andere onderzoek wordt gedaan naar een mogelijke verhoging van de AOV gerechtigde leeftijd van 62 naar 65 jaar;
- In het kader van de herziening van het pensioenstelsel wordt in 2018 de bevindingen van het onderzoek naar de mogelijkheden voor de invoering van een tweede verplichte pensioen voor mensen met lage inkomens om te voorkomen dat deze later in financiële bijstand raken, verder uitgewerkt;
- Verdere uitwerking van de herziening van de Financiële bijstand;
- Verdere uitbreiding van de Community Helpdesks en verbetering van opbouwwerk in de diverse wijken d.m.v. het versterken van de community helpdesks met o.a. personeel;
- Ontwerpen van *Social care policy*, Ouderenbeleid, Huiselijk geweld beleid en beleid voor sociale werkplek;
- Verbetering van de inzet van subsidies als beleidsinstrument (o.a. community centers, residential care & jeugdopvang, Safe Haven en Turning Point voor een bedrag van NAf 1.2 miljoen);
- M.b.t. Armoedebestrijding (*Poverty Alleviation*) zullen de volgende programma's worden uitgevoerd: Bugdeting Program, Nutrition Workshop, Backyard Gardening, Social Bank, GED Program, Sexual Reproductive Health and Family Planning voor een bedrag van NAf 239.000,-;
- Om te zorgen voor een betere integratie van de ouderen binnen onze samenleving worden de volgende programma's uitgevoerd: *Intergenerational* programma en de *Social and Recreational* Programma's voor de ouderen.

Verder is het ministerie van plan het *Home Repair program for the Elderly en Disabled* voort te zetten om ervoor te zorgen dat leefomstandigheden van deze doelgroep worden verbeterd (*Ensure Sustainable Living*) voor een bedrag van NAf 180.000,-;

- Ten behoeve van buitenschoolse activiteiten voor de jeugd op sociaal vlak (*Extracurricular activities for the youth*) zal het *Youth Connection* programma worden uitgevoerd voor een bedrag van NAf 25.000,-.

3

Arbeid

- Onderzoeken herpositionering van de bemiddelaar voor bemiddeling bij collectieve arbeidsovereenkomsten en Herziening Arbeidsvredebesluiten;
- Herziening Tewerkstellingsvergunningen wet- en regelgeving;
- Implementatie nieuw beleid Dismissals en Dismissal Committee voor een bedrag van NAf 30.000,-;
- Onderzoeken over de Invoering van een werkloosheidsverzekering om naast de Cessentia-regeling meer diversiteit in sociale voorzieningen voor werklozen te realiseren;
- Met betrekking tot het arbeidsmarktbeleid wordt een vacancy en labour survey uitgevoerd, waarbij tevens gekeken gaat worden naar het beleid m.b.t. kinderarbeid, terwijl ook een school-to-work transition survey wordt uitgevoerd voor een bedrag van NAf 15.000,-;
- Labour Reform, verdere uitwerking consensus document voor een bedrag van NAf 40.000,- i.v.m. het faciliteren van flexibele arbeidswetgeving. Het ministerie zal een workshop organiseren in samenwerking met het International Labour Organization (ILO) voor een bedrag van NAf 89.000,-. Het ministerie zal voorts deelnemen aan het International Labour Conference (ILC) in Geneve voor een bedrag van NAf 67.500,-;
- Formaliseren van Tripartite door middel van wetgeving voor een bedrag van NAf 25.000,-;
- Om te *zorgen* dat het onderwijs goed afgestemd is met de vraag op de arbeidsmarkt (*Ensure that education is in tune with employment and sustainable needs of society*) zal een Nationale Banenmarkt worden georganiseerd, en om een beter inzicht te krijgen naar de vraag op de arbeidsmarkt zal er nauw samen worden gewerkt met de Kamer van Koophandel voor een bedrag van NAf 27.000,-;
- Het Ministerie zal de werkloze en werkzoekenden populatie blijven ondersteunen (*Support employment opportunities*) door diverse trainingen aan te bieden op werk- en sociaal gebied voor een bedrag van NAf 175.000,-;
- Als buitenschoolse activiteiten (*Extracurricular activities for the youth*) voor de jeugd op het gebied van arbeid zal het ministerie een campagne uitvoeren om deelname van het aantal jongeren op de arbeidsmarkt te vergroten;
- Voor individuele arbeidsconflicten (arbitrage) is NAf 260.000,- beschikbaar.

3.5.3 Risico's binnen de Beleidsuitvoering

Bij het opstellen van deze begroting is uiteraard rekening gehouden met alle factoren welke van belang zijn voor het functioneren van het ministerie ten goede van de organisatie.

Het één en ander houdt dan ook in dat, indien de begroting niet zoals verzocht wordt toegekend, dit de volgende risico's met zich mee zal brengen:

1. Investerings in innovatie en automatisering van registratiesystemen in de gezondheidssector;
2. Meer dan gemiddelde kostenstijging in de gezondheidssector ten opzichte van gelijkblijvende premies;
3. Het huidige gefragmenteerde systeem van ziektekostenverzekeringen zorgt ervoor dat de gezondheidszorgkosten minder goed te beheersen zijn en dat verschillende groepen personen niet verzekerd zijn en enkel in aanmerking komen voor een private verzekering, die vanwege hun leeftijd en/of gezondheid dan wel financiële situatie niet altijd betaalbaar is, waardoor de gezondheidszorg voor deze groepen effectief minder toegankelijk is. Een nationale basisverzekering ziektekosten adresseert deze problemen, maar de financiële en sociaal-economische consequenties moeten goed in kaart worden gebracht en de implementatie van een dergelijke basisverzekering wordt bemoeilijkt omdat niet alle relevante instanties adequaat daarvoor zijn toegerust;
4. Toenemende vraag naar sociale zekerheidsvoorzieningen;
5. Verhoging sociale zekerheidsvoorzieningen met teruglopende financiële middelen.

3.6 Ministerie van Toerisme, Economische Zaken, Vervoer en Telecommunicatie

3.6.1 Beleidsprioriteiten

Gezien de missie & visie van het Ministerie van Toerisme, Economische Zaken, Verkeer en Telecommunicatie (hierna: TEZVT), haar taken en ook de huidige ontwikkelingen gelden de volgende beleidsprioriteiten voor dit ministerie:

1

Stimuleren van Duurzame Economische Ontwikkeling

Om het op duurzame wijze laten groeien van de economie van Sint Maarten te bereiken wil het ministerie op de lange termijn:

- Verder versterken van het toeristische product dmv meer (gericht) marketing en promotie van de bestemming te doen;
- Versterken MKB's dmv het ondersteunen en supporten van regionale trainings initiatieven van COSMI en het introduceren van een Qredits filiaal voor micro-leningen/financiering op het eiland;
- Versterking van de lokale Midden en Kleinbedrijf (MKB);
- Diversificatie van de economie (werkgelegenheid creëren);
- Marktregulatie verbeteren;
- Wet- & regelgeving verbeteren;
- Verhogen van overheidsinkomsten;
- Herziening van het maximumprijs systeem;
- Uitvoeren van het Energiebeleid (specifiek gericht op besluitvorming en implementatie van het Energiebeleid).

2

Processen Stroomlijnen

Verbeterde beleids- en besluitvorming op de lange termijn door het verkleinen van de informele sector, het verhogen van *compliance* met wet- & regelgeving en het stroomlijnen & synchroniseren van systemen dankzij:

- Adequate informatievoorziening;
- Samenwerking met derden om de systemen met andere ministeries te linken (i.e. inter-phase data/info systems);
- Taakvervulling via zelfstandige bestuursorganen (ZBO's);
- Verder en meer intensieve automatisering van het controlesysteem;
- Versterking en meer controle uitvoering.

3

De Personele Capaciteit van het Ministerie Verbeteren

- Afstemmen personeelsbestand op beleidsdoelstellingen TEZVT;
- Opleiden personeel voor optimale dienstverlening naar burgers en correcte handhaving wet- & regelgeving op beleidsterreinen TEZVT;
- Inhuren en/of trainingen met betrekking tot wet en regelgeving schrijven.
- Opzetten van nodige en belangrijke instituten zoals:
 - Gaming Control Board (GCB);

- Mededingingsautoriteit;
- Consumentenbond.

3.6.2 Beleidsacties

Gezien de beleidsprioriteiten van het Ministerie van TEZVT in de komende jaren en gezien de beschikbare middelen in de begroting 2018, zijn de beleidsacties in 2018 als volgt:

1

Stimuleren van Duurzame Economische Ontwikkeling

- Implementeren, uitvoeren en handhaven van nieuw beleid:
 - *5-year EDP (Economic Development Plan) & Tourism Master Plan* om naamsbekendheid Sint Maarten verder te verhogen via o.a. *investment guide*, websites en andere marketinginspanningen.
 - *Taxi Dispatcher restructure plan* om efficiëntie van verkeer in Philipsburg te verhogen.
 - *Energy Policy, Noise hindrance policy* en een beleid voor *Industry Standards*.
- Uitvoeren wetgevingstrajecten voor:
 - *Public transportation, Statistics law, Timeshare legislation*, maximale prijzen (voor o.a. taxiritten) en een *Business License Ordinance, Legesverordening, Logeergastenbelasting verordening, Openbare straathandel, etc.*
- Subsidies als beleidsinstrument inzetten door via het financieren van *Sports Tourism* een toename in toeristen tijdens het laagseizoen te bereiken (NAf 2,5 miljoen van *stay-over* en cruise passagiers).
- Subsidies als beleidsinstrument in te zetten waarbij meer/vaker zomer geplanned evenementen/activiteiten gefinancierd zullen worden met als doel het inkorten van de laag seizoen.

2

Processen Stroomlijnen

- Verbeterde dataverzameling met als doel het verkleinen/verlagen van de informele sector, het verhogen van *compliance* op de naleving van wet- en regelgeving en het stroomlijnen en synchroniseren van systemen ten behoeve van verbeterde beleids- en besluitvorming op de lange termijn door o.a.:
 - Uitvoeren Business Census om data te verzamelen over bedrijven om de informele sector te verminderen waardoor verbeterpunten in economie beter kunnen worden gesignaleerd. Dit is onderdeel van het BUS SYNC Project;

- Data te verzamelen in samenwerking met vliegveld PJIA om zo meer gegevens over bezoekers in een *Visitors Database* beschikbaar te hebben;
- Meer gegevens te verzamelen over “*stay overs*” door nauwer samen te werken met Ministerie van Justitie/Immigratie;
- Verbetering van de automatisering door investering in het *National Statistics System* en het *Business License System*.
- Realisatie van een adequate interne informatievoorziening door de invoering van maandelijks management rapportages door afdelingshoofden;
- De mogelijkheden onderzoeken om een *Public-Private-Partnership (PPP)* aan te gaan;
- Oprichting nieuwe ZBO's:
 - Gaming Control Board;
 - Consumer Authority;
 - Sint Maarten Tourism Authority.

3

De Personele Capaciteit van het Ministerie Verbeteren

- Het uitvoeren van de *Service with a Smile Campaign* om de dienstverlening aan burgers te verbeteren. Hiervoor zal eerst het personeel getraind worden op het gebied van kennis van beleid, wet- en regelgeving op hun werkgebied, klantvriendelijkheid en algemene vaardigheden. Daarna wordt met marketing middelen een informatie campagne gestart om de verbeterde service onder de aandacht te brengen van de burger.
- Vervullen kritische functies in formatiestaat, zoals enerzijds Beleidsadviseurs en Jurist in het stafbureau en anderzijds Marktonderzoeker en Medewerker Marketing bij het Bureau voor Statistiek te stationeren.
- Toename 4 FTE's bij afdeling Economie, Vervoer en Telecommunicatie om snellere afgifte economische vergunningen te bereiken (toename in NAf 0,5 miljoen aan personeelskosten).
- Toename 19 FTE's bij afdeling Inspectie om kwantiteit en kwalitatief meer te bereiken op het gebied van inspecties bij o.a. horeca aangelegenheden, openbare straathandel, ijkwezen (toename in NAf 1 miljoen aan personeelskosten).

3.6.3 Risico's binnen de Beleidsuitvoering

- Dat bepaalde wet- & regelgeving niet tijdig worden aangeboden aan het parlement;
- Informatie dat nodig is voor de onderbouwing van wetsvoorstellen niet altijd beschikbaar is om belangrijke instellingen zoals SER & Raad van Advies te overtuigen/motiveren dat de voorstellen een positief advies kunnen ontvangen;
- Het is moeilijk personeel voor kritieke functies (bijv. juristen) te vinden i omdat aan dezen geen gunstige salarissen aangeboden kunnen worden.

3.7 Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening, Milieu en Infrastructuur

Het Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening, Milieu en Infrastructuur (hierna: VROMI) is verantwoordelijk binnen de Overheid van SintMaarten voor alle zaken met betrekking tot Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening, Milieu en Infrastructuur. De activiteiten van het Ministerie van VROMI richten zich op een duurzame ruimtelijke ontwikkeling en een goede leef kwaliteit voor de inwoners van Sint Maarten.

De missie van het ministerie is het zorgdragen voor een integrale inrichting en beheer van het openbaar gebied door middel van het opstellen van beleid, de uitvoering hiervan en het houden van toezicht, teneinde een optimaal woon, werk en recreatief klimaat voor de inwoners van Sint Maarten te waarborgen.

3.7.1 Beleidsprioriteiten

Om de visie en missie te realiseren en de taken en verantwoordelijkheden conform het Organisatiebesluit VROMI (AB 2013, GT no. 145) te kunnen uitvoeren, heeft het Ministerie van VROMI een meerjarig ministerieel plan ontwikkeld dat gericht is op vier strategische doelstellingen:

1. Duurzame ontwikkeling door middel van de bescherming van het milieu en natuurlijke hulpbronnen;
2. Verbetering van de veerkracht van het Land;
3. Verbetering van de leef kwaliteit van de burgers;
4. Verbetering van de prestaties en de organisatie binnen het ministerie.

1 Duurzame ontwikkeling

Het Ministerie van VROMI streeft naar een duurzame “Ruimtelijke” Ontwikkeling op Sint-Maarten ter bescherming van de leefomgeving en natuurlijke rijkdommen. Het ministerie stelt duurzame ontwikkeling centraal in haar activiteiten op het gebied van regelgeving, beleidsontwikkeling, projecten en activiteiten.

2 Veerkracht

Met deze strategische doelstelling streeft het Ministerie van VROMI naar de verbetering van de veerkracht van de gebouwde en natuurlijke leefomgeving op Sint Maarten. Het ministerie gaat dit realiseren door zich te richten op verbetering van de gebouwde leefomgeving om zodoende het vermogen van het Land om ontwrichtende gebeurtenissen, zoals natuurrampen, beter te kunnen weerstaan. Hiermee streeft VROMI naar verbetering van het vermogen van het Land om na dergelijke voorvallen binnen een korte periode normaal te kunnen functioneren en het dagelijkse leven te kunnen hervatten.

3 Leefkwaliteit

Met deze strategische doelstelling streeft het Ministerie van VROMI naar de verbetering van de leef kwaliteit van de inwoners van Sint Maarten door verbetering van de kwaliteit van de gebouwde en natuurlijke leefomgeving.

4 **Organisatieverbeteringen**

Hiermee wordt door het Ministerie van VROMI gestreefd naar de verbetering van haar interne organisatie door verbetering van haar functioneren en te leveren prestaties ten aanzien van de uitvoering van taken en verantwoordelijkheden.

3.7.2 Beleidsacties

De volgende acties en initiatieven zijn gepland voor 2018 om de meerjarig strategische doelstellingen te kunnen bereiken.

1 **Duurzame ontwikkeling**

Ten einde een duurzame ontwikkeling en bescherming van het milieu en natuurschoon van Sint Maarten en ter verbetering van de woon- en leefomgeving van haar inwoners is het Ministerie van VROMI voornemens om de volgende initiatieven ten uitvoering te brengen.

- Hervormen van wet- en regelgeving m.b.t. ruimtelijke ordening:
 - Het vaststellen van de zoneringsplannen voor Sint Maarten om zorg te kunnen dragen voor een gestructureerde ruimtelijke ontwikkeling, bescherming van het woon- en leefklimaat en bescherming van de heuveltoppen en de natuurlijke rijkdommen van SintMaarten;
 - Het vaststellen van een VROMI-landsverordening als een overkoepelende verordening waarbij alle afzonderlijke verordeningen zullen worden geactualiseerd;
- Milieumanagement en natuurbescherming:
 - Het vaststellen van een Milieubeleid en –ontwikkelingsplan om het milieu te beschermen tegen verontreinigingen en verstoringen;
 - Het vaststellen van het Natuurbeleid en –ontwikkelingsplan om de natuurlijke rijkdommen te beschermen maar ook richting te geven aan natuurontwikkeling;
 - Het stichten van het eerste Land Natuurpark van Sint Maarten.
- Versterken van VROMI Inspectie en Handhaving:
 - Het versterken van VROMI-inspectie en handhaving om illegale bouw- en andere activiteiten tegen te gaan, milieuoverlast zoveel als mogelijk te voorkomen, en zorg te dragen voor het optimaliseren van handhavingsactiviteiten: op eigen initiatief dan wel op verzoek van burgers en bedrijven.

2 **Veerkracht**

Door inzet van de volgende activiteiten wil het Ministerie van VROMI de kwaliteit van de gebouwde omgeving waarborgen:

- Standaarden en normen ontwikkelen op het gebied van weg- en waterbouw, riolering en drainage;
- Drainage studie en plan voor Philipsburg en omgeving ontwikkelen;
- Verharden van afwateringsgrachten;
- Actualisering van bouwnormen en voorschriften;
- Inrichting van een rampfonds om effectiever te kunnen handelen na een ramp.

3

Leefkwaliteit

Om de woon- en leef kwaliteit van de inwoners van Sint Maarten te kunnen verbeteren, worden in 2018 de volgende activiteiten uitgevoerd.

- Verbetering en behoud van de fysieke leef kwaliteit:
 - Uitbreiding van het rioolnetwerk;
 - Nieuwe huisaansluitingen toevoegen aan het rioolnetwerk;
 - Het ontwikkelen van het rioolnetwerk Sint Maarten West en RWZI (Cole Bay);
 - Uitvoeren van fase 1 van Link 6;
 - Upgrading van de Welfare en Airport Road.
- Facilitering van betaalbare woningen en huiseigenaarschap:
 - Het verbeteren van de toegankelijkheid van domeinpercelen;
 - Het vaststellen en uitvoeren van een beleidsnota huisvesting waarin wordt aangegeven welke koers en rol de overheid op zich neemt in relatie tot woningbouw, vooral gerelateerd aan woningbouw voor groepen met lagere- en middeninkomens. In de uitvoeringsparagraaf zal de actualisering van de vastgelegde afspraken met de Sint Maarten Housing Development Foundation (SMHDF) een rol spelen;
 - De aankoop van gronden voor het ontwikkelen van woningbouw, infrastructurele werken, enz.;
 - Het verkavelen en aanleggen van infrastructuur zowel bovengronds als ondergronds voor het gebied "Over the Bank" met als doel deze in beginsel in erfpacht uit te kunnen geven.
- Vermindering van de afhankelijkheid van fossiele brandstoffen:
 - Het ontwikkelen van een afval energiecentrale;
 - Het ontwikkelen en implementeren van een recyclageprogramma;
 - Het stimuleren van duurzame (Zonne)energie.

4

Organisatieverbeteringen

Om de prestaties van het Ministerie van VROMI te kunnen verbeteren, zullen de volgende initiatieven uitgevoerd worden in 2018.

- Organisatieontwikkeling:

- Inrichten van een sectie contractbeheer binnen de Beheersdienst om de kwaliteit van de ingekochte diensten beter te kunnen garanderen door middel van toezicht op de contractuele naleving van de vastgestelde verplichtingen.
- Inkomsten genererende maatregelen:
 - Optimalisatie van de inning van erfpachtgeld (i.s.m. de Ontvanger);
 - Implementatie van de rioolheffing;
 - Invoering van een afvalheffing.
- Versterking van datamanagement binnen het Ministerie van VROMI:
 - Het invoeren van een gecentraliseerde Basisadministratie voor Adressen en Gebouwen (BAG);
 - Het verder uitbreiden en doorontwikkeling van onze GIS-systeem en databank.

3.7.3 Risico's in de beleidsuitvoering

1. Het is nodig gebleken om voorzieningen te treffen voor het uitbetalen van overbruggingsuitkering aan ex-gezagdragers. Benodigd budget hiervoor in 2018 is NAf 250.000,-. Binnen de begroting is er geen ruimte om deze voorziening te treffen.
2. Begroot personeelsbudget van verschillende onderdelen binnen VROMI zijn ontoereikend voor de dekking van de jaarlijkse salariskosten, inclusief verplicht uit te betalen jubileums en periodieken.
3. Binnen de afdeling en diensten is er grote noodzaak voor capaciteitsversterking. Dit teneinde het Functioneringsniveau van het ministerie te stimuleren door meer resultaatgerichte sturing van werknemers. Het voor 2018 centraal beschikbare Trainingsbudget is vanwege te dekken tekorten nu hiervoor ontoereikend.
4. Juridisch advies en ander deskundig advies budget is vanaf de decentralisatie van de juridische kosten beperkt voor inkoop van deskundig advies. Voor 2018 wordt dit tekort verder verergerd door een vermindering ter dekking van het tekort op de loonkosten.
5. De SMHDF heeft een claim van 1.732K neergelegd als schuld voortvloeiende uit het niet nakomen (2013-2017) van verplichtingen uit de prestatie overeenkomst 1998. De validiteit van deze claim wordt onderzocht. Gezien de grootte van het risico dient rekening te worden gehouden met een claim (Voorzichtigheidsprincipe).
6. Het budget ten behoeve van het onderhoud van het wegennetwerk is ontoereikend. Voor 2018 is het wederom ontoereikend om de totale kosten voor (reguliere) onderhoudswerkzaamheden te dekken. Het risico bedraagt NAf 425.000 extra in 2018. Daarnaast zijn er belangrijke projecten die uit de kapitaaldienst (KD) gefinancierd moeten worden, maar die nu geparkeerd staan bij gebrek aan gelden binnen de KD.
7. Het beheerscontract voor de stortplaats dient tijdig te worden verlengd, of opnieuw aanbesteed te worden. Op het huidige contract is nog een verlenging mogelijk van 1 jaar, mits de aannemer de vereiste verbeteringen uitvoert. Een voorwaarde hierbij is dat de overheid de nodige financiële steun biedt om het succes van de verbeteringen te

waarborgen. Het is gebleken dat het huidig contractbedrag niet toereikend is voor het waarborgen van een veilig beheer van de stortplaats. Er is voor 2018 extra financiële dekking nodig ad NAf. 1.700.000, voor dit risico.

8. De verantwoordelijkheden met betrekking tot (natuur)rampen dienen duidelijk(er) vastgelegd te worden conform een Landsbesluit. Tevens moeten de nodige fondsen in een Calamiteitenfonds worden vastgezet. Met het huidige beleid, is er bij uitbraak van calamiteiten onvoldoende fondsen, om gestructureerd en effectief de calamiteit te bestrijden.
9. EDF-10 Project: De in 2012 opgeleverde Afvalwaterzuivering Installatie (AWZI) heeft significant veel meer capaciteit om optimaal te kunnen draaien; ca. 35.000 inwoners kunnen erop worden aangesloten waar nu ca. 10.000 inwoners zijn aangesloten. Er dienen hoofdriool-aansluitingen aangelegd te worden in de verschillende districten voordat deze huisaansluitingen plaats kunnen vinden. Voor de aanbesteding van dit project dient NAf 3.500.000 te worden gereserveerd in de KD als bijdrage van Sint-Maarten.
10. Het Land loopt aan erfpacht inkomsten mis vanwege gebrek aan budget (NAf 366.000) voor het acuut aantrekken van benodigd personeel. Investering in ICT (NAf 100.000) is noodzakelijk, ter waarborging van onder meer efficiënt Debiteurenbeheer voor effectieve inning van de achterstallige jaarlijks verschuldigde erfpachtcanons.

Staten van Sint Maarten
Zittingsjaar 2016-2017-103
No. 3

Landsverordening tot vaststelling van de Begroting van het Land Sint Maarten voor het dienstjaar 2018 (Landsverordening begroting 2018)

MEMORIE VAN TOELICHTING

Algemeen deel

Met het onderhavige ontwerp van landsverordening wordt de begroting voor het jaar 2018 voorgesteld op grond van artikel 100, eerste lid, van de Staatsregeling.

In deze begroting is, voortbouwend op voorgaande jaar, een volgende stap gemaakt met de beleidsmatige toelichting per ministerie. Hiermee wordt invulling gegeven aan de behoefte om de Staten nauwkeuriger te informeren over de taak- en doelstelling per ministerie en de strategie om deze te verwezenlijken.

De verschillende onderdelen van de begroting zijn toegelicht in de toelichting op de begroting en de meerjarenraming, welke als bijlage is gevoegd bij dit ontwerp van landsverordening. Verdere toelichting op het onderhavige ontwerp van landsverordening kan daarom hier achterwege blijven.

Artikel 11 advies College Financieel Toezicht (CFT)

Op 9 augustus 2017 is een artikel 11 advies van het CFT ontvangen. De onderwerpen uit dit advies, met bijbehorende reactie van de regering zijn onderstaand weergegeven.

Verwachte structurele effecten investering Belastingdienst

Het CFT verzoekt om nader toe te lichten waarop de extra inkomsten van NAF 5,0 miljoen voor verhoogde taxcompliance gebaseerd is.

Reactie regering

De regering doet vanaf het jaar 2017 investeringen in de Belastingdienst, die moeten bijdragen aan een verhoogde compliance. Los van de investeringen heeft de regering al maatregelen in de bedrijfsvoering bij zowel de Belastingdienst als bij de Ontvanger genomen waardoor er een zichtbare verhoging van belastinginkomsten waarneembaar is. Zo is er een strakkere controle ingevoerd op belastingplichtigen met een betalingsregeling, en worden vaker executieveilingen georganiseerd hetgeen tot een verbetering in het betalingsgedrag heeft geleid. Tot slot wordt in samenwerking met SZV 'on site' controles bij bedrijven uitgevoerd op inschrijvingen bij de Belastingdienst, en de afdracht van belastingen. De regering heeft in de begroting 2018 een bedrag van NAF 5,0 miljoen aan extra inkomsten gecalculeerd op grond van voormelde exercities, hetgeen tezamen met de eerste effecten uit de investeringen, minimaal zou moeten zijn vanaf het jaar 2018. De extra inkomsten voor de jaren vanaf 2019

zullen bij de begroting 2019 worden betrokken. Op dat moment zijn de investeringsplannen en de beoogde resultaten verder uitgewerkt.

Grondslag indexeren vestigings- en vervoersvergunningen, heffing vertrekkende passagier, indexeren casinofees, hogere logeergastenbelasting- en timesharefee.

Het CFT vraagt een nadere onderbouwing voor een aantal structurele hogere inkomsten. Het betreft:

- Indexeren vestigings- en vervoersvergunningen ad. NAF 8,7 miljoen;
- Heffing vertrekkende passagier ad. NAF 6,0 miljoen;
- Indexeren casinofees ad. NAF 6,0 miljoen;
- Hogere logeergastenbelasting- en timesharefee ad. NAF 5,5 miljoen.

Reactie regering

In een aantal gevallen heeft gewijzigde inzichten ervoor gezorgd dat de in de begroting gedane voorstellen anders worden uitgewerkt, maar dat de geraamde inkomsten als totaal wel degelijk veilig worden gesteld.

Zo is de intentie om –vooralnog- uitsluitend een heffing te vragen voor vertrekkende passagiers vanaf de Luchthaven, en niet vanaf scheepshavens. De reeds in de begroting genoemde inkomsten van NAF 6,0 miljoen zijn daarmee gereduceerd naar NAF 2,9 miljoen. Tevens is de regering voornemens om een concessiefte voor de Luchthaven in te voeren. Daarnaast zal ook de concessie voor de Haven worden herzien, hetgeen naar alle waarschijnlijkheid een positieve bijdrage levert aan de begroting van het Land. Per saldo zal dit voor hogere inkomsten dan begroot zorgen.

Voorts zijn er gewijzigde inzichten in de indexatie op de casinofees, waarbij de indexatie in twee fasen wordt doorgevoerd. Dit wordt echter voor een groot deel opgevangen door de implementatie van de inmiddels vastgestelde landsverordening Speelvergunningrecht Hazardspelen waarbij de fees voor casinocontroleurs worden verhoogd.

De logeergastenbelasting en timesharefee zijn weliswaar voorzichtigheidshalve begroot op NAF 5,5 miljoen, echter het conceptwetsvoorstel gaat uit van een verdubbeling van de belastingen waardoor het totaal aan deze belastingen met NAF 12,0 miljoen verhoogd wordt. De kans is in ieder geval reëel dat deze inkomsten ver boven het begrote bedrag uitvallen.

Tot slot dient nog vermeld te worden dat de inkeerregeling voor de inkomstenbelasting en voor de winstbelasting per 2018 ingaat, waardoor het de verwachting is dat dit leidt tot aanzienlijk hogere incidentele- en structurele inkomsten. Hiermee is ook geen rekening gehouden in de onderliggende begroting.

De regering is zich er ter degen van bewust dat de totale structurele inkomsten die begroot staan vanaf het jaar 2018 gerealiseerd dienen te worden en zal dit ook realiseren, zij het in een iets andere vorm dan in de begroting 2018 gepresenteerd. De regering vraagt daarom enig begrip en geduld voor de nadere uitwerking van de voornemens hiertoe, en zal deze op de meest kort mogelijke termijn aan de Raad voorleggen ter advisering. De huidig opgenomen structurele inkomsten blijven voornemens gehandhaafd, en worden eventueel via een eerste begrotingswijziging in 2018 gecorrigeerd, nadat het volledige pakket aan maatregelen middels wetgeving is vastgesteld.

Specificatie extra dividend

Het CFT vraagt om een specificatie op te nemen van de dividend per overheidsbedrijf. Voorts adviseert het CFT om een dividendbeleid op te stellen.

Reactie regering

De regering is voornemens om een dividendbeleid te ontwikkelen, en heeft hiertoe aan SOAB gevraagd een voortstel te doen. De regering constateert dat sommige overheidsbedrijven geen- of te weinig dividend uitkeren, gelet op de winstgevendheid en balanspositie van deze bedrijven. De regering zal met deze bedrijven in overleg treden, waarbij er enerzijds voor het bedrijf ruimte blijft om investeringen te doen, en anderzijds het Land haar 'fair share' ontvangt. Per bedrijf zal dit verschillen. In de begroting is een totaalbedrag van NAF 9 miljoen aan dividend opgenomen, hetgeen naar het oordeel van de regering het minimum zou moeten zijn aan dividendontvangsten uit overheidsbedrijven en deelnemingen. Indien naar aanleiding van het op te stellen dividendbeleid een hogere bijdrage wordt ontvangen, dan zal dit middels een begrotingswijziging worden voorgelegd.

Opnemen realisatie 2016 in ontwerpbegroting

Het CFT adviseert om de realisatie van de jaarcijfers 2016 in de begroting 2018 op te nemen.

Reactie regering

De (voorlopige) cijfers 2016 zijn inmiddels verwerkt in de onderliggende begroting 2018.

Nadere toelichting Kapitaaldienst

Het CFT vraagt om een onderbouwing van de in de kapitaaldienst 2018 opgenomen bedragen.

Reactie regering

In de onderliggende begroting zijn een groot aantal verbeteringen doorgevoerd ten opzichte van de voorgaande begrotingen. Zo is het proces geherstructureerd, waardoor de begroting binnen de wettelijke termijn aan het Parlement aangeboden wordt. Ook de kwaliteit van de begroting is verbeterd, onder andere in de beleidsparaaf waarbij de activiteiten en de risico's per ministerie genoemd worden. De kwaliteitsverbetering wordt tevens door zowel de Raad als het CFT bevestigd. In de komende begrotingen worden nieuwe verbeteringen aangebracht, onder andere door het opnemen van een toelichting van de kapitaaldienst. De regering past de begroting 2018 op dit punt niet aan, maar neemt dit onderdeel mee in de begrotingsvoorbereiding voor het jaar 2019.

Opnemen betalingsachterstanden

Het CFT vraagt om het overzicht van betalingsachterstanden uit te breiden met de planning voor het inlopen van de achterstanden.

Reactie regering

De regering vervangt de tekst op pagina 8 van de toelichting op de begroting 2018 als volgt:

De betalingsachterstand na het tweede kwartaal 2017 komt uit op NAF 87,7 miljoen, bestaande uit een schuld van NAF 50,8 miljoen aan SZV, NAF 20,0 miljoen aan APS en NAF 16,9 miljoen aan derden.

Naar het nu laat aanzien, wordt het jaar 2016 afgesloten met een positief rekeningresultaat van meer dan NAF 20,0 miljoen. Het Land zal dan een bedrag van NAF 20,0 miljoen aan SZV storten ter aflossing van de opgebouwde schulden. Voorts zal in 2017 een bedrag van NAF 11,1 miljoen worden afgetrokken als gevolg van het verlagen van de wettelijke reserves, zoals hiertoe is besloten bij de begroting 2017. Aan het einde van 2017 resteert dan nog een schuld aan SZV van NAF 19,7 miljoen.

In het jaar 2018 zal voorts een bedrag van NAF 8,8 miljoen van de schuld worden afgetrokken, ook als gevolg van het verlagen van de wettelijke reserves conform begroting 2018. Het restant dat dan nog overblijft ad.

NAf 10,9 miljoen wordt ingelost uit het verwachte positieve rekeningresultaat 2017. Daarmee zijn lopende het jaar 2018 alle betalingsachterstanden van het Land aan SZV ingelost.

De schuld aan APS per medio 2017 bedraagt NAf 20,0 miljoen. Dit bedrag wordt naar verwachting in 2017 afgelost, als gevolg van de ontvangen middelen uit de Boedelscheiding Nederlandse Antillen. Daarmee is er in 2018 geen restschuld meer aan APS.

De schulden aan SKOS en de Stichting Protestants Christelijk Onderwijs worden in 2018 betaald, uit het resterende naar verwachting positieve rekeningresultaat 2017.

Met TELEM wordt een aparte afspraak gemaakt om een substantieel deel van de schuld in 2018 af te boeken van de door TELEM aangelegde post 'dubieuze debiteuren', eventueel aangevuld uit middelen voortkomend uit het positieve rekeningresultaat 2017.

Daarmee zijn alle betalingsachterstanden in 2018 afgelost, conform onderstaand overzicht:

Betalingsachterstand	Stand per 31/6/2017	Planning aflossing 2017	Stand per 31/12/2017	Planning aflossing 2018	Stand per 31/12/2018
SZV	50.830.638	(31.100.000)	19.730.638	(19.730.638)	-
APS	20.000.000	-	-	-	-
Totaal APS en SZV	70.830.638	(31.100.000)	19.730.638	(19.730.638)	-
SKOS	3.205.812	-	3.205.812	(3.205.812)	-
Stichting Prot Chr. Ondewijs	1.274.391	-	1.274.391	(1.274.391)	-
TELEM	12.431.000	-	12.431.000	(12.431.000)	-
Totaal overige	16.911.203	-	16.911.203	(16.911.203)	-
Totaal achterstand	87.741.841	(31.100.000)	36.641.841	(36.641.841)	-

Financiële paragraaf

1. Voorgesteld wordt om de begroting van de lopende uitgaven van Sint Maarten voor het dienstjaar 2018 vast te stellen op NAf 460.518.115,-.
2. Voorgesteld wordt om de begroting van de inkomsten voor het dienstjaar 2018 inclusief samenwerkingsmiddelen vast te stellen op NAf 484.518.115,-.
3. Voorgesteld wordt om de begroting voor investeringen in kapitaalgoederen vast te stellen op NAf 37.198.798,-;
4. Voorgesteld wordt om de begroting voor leningen u/g vast te stellen op NAf 5.279.580,-.
5. Voorgesteld wordt om de begroting voor de lening o/g voor het dienstjaar 2018 vast te stellen op NAf 21.159.240,-.

Artikelsgewijs deel

Artikel 1

Dit artikel verwijst naar het document met de titel Land Sint Maarten Begroting 2018, welke als bijlage is gevoegd en deel uitmaakt van de onderhavige ontwerpbegroting 2018.

Artikel 2


Dit artikel stelt voor het dienstjaar 2018 de begroting vast, van de lopende uitgaven, de inkomsten inclusief samenwerkingsmiddelen, de investeringen in kapitaalgoederen en de leningen u/g en o/g (zie ook de financiële paragraaf).

Artikel 3

Dit artikel regelt de inwerkingtreding

Artikel 4

Bepaalt dat de citeertitel de Landsverordening begroting 2018 is.

 29/8/17
De Minister van Financiën

De Minister van Algemene Zaken

 29 August 2017.



Council of Advice
Raad van Advies

Strengthening Our Democracy

DE GOUVERNEUR VAN SINT MAARTEN
VERZOEKT HET OORDEEL VAN DE RAAD VAN ADVIES
d.d.



Aan Zijne Excellentie de Gouverneur van Sint Maarten
Drs. E.B. Holiday
Falcon Drive # 3
Harbour View
Sint Maarten

RvA no. SM/08-17-LV

Onderwerp: Ontwerp van Landsverordening tot vaststelling van de begroting van het land Sint Maarten voor het dienstjaar 2018 (Landsverordening begroting 2018) (uw volgnummer LV-17/0009).

Advies: Met verwijzing naar uw spoedadviesverzoek d.d. 26 juli 2017 om het oordeel van de Raad van Advies inzake bovengenoemd onderwerp en de behandeling hiervan in de vergaderingen van de Raad d.d. 8 augustus 2017 en d.d. 11 augustus 2017 en de vaststelling hiervan in de vergadering van de Raad d.d. 11 augustus 2017, bericht de Raad u als volgt.

Het ontwerp strekt er volgens de overwegingen en de toelichting toe de begroting van het Land voor het dienstjaar 2018 vast te stellen.

Samenvatting: De Raad onderschrijft de geleverde inspanning van de regering om de bij wet vastgestelde tijdlijn van de begrotingscyclus zoveel mogelijk in acht te nemen en om een kwalitatief betere ontwerp-begroting op te stellen. Niettemin uit de Raad diens zorgen over het begroten van structurele inkomsten waarvan allerminst zeker is dat de daarvoor benodigde regelgeving voor 1 januari 2018 is vastgesteld. Ook constateert de Raad dat diverse belangrijke begrotingsposten en -overzichten niet of onvoldoende worden toegelicht. Voorts maakt de Raad onder meer enkele opmerkingen over het niet beschikbaar stellen van middelen voor kostenposten waarvan dit wenselijk wordt geacht.

1. Inleiding

De Raad stelt vast dat de onderhavige begroting een vooruitgang vormt ten opzichte van de begroting van vorig jaar. Dit ontwerp bestendigt daarmee de ingezette lijn van de afgelopen jaren van verbeteringen van de begrotingen.

RvA no. SM/08-17-LV

1



De Raad adviseert om hierop voort te bouwen en verwacht dat in de komende jaren steeds meer stappen in die richting gezet zullen worden wat betreft de presentatie, kwaliteit, structuur en inhoud van de ter advisering aan te bieden ontwerpbegrotingen. Een punt van aandacht blijft hierbij de leesbaarheid en daarmee de toegankelijkheid van de begroting.¹

Voordat specifiek wordt ingegaan op de inhoud van de ontwerpbegroting 2018, wenst de Raad een aantal essentiële elementen van (ontwerp)begrotingen onder de aandacht te brengen waar de Raad verbetering in hoopt te zien. Op deze wijze kan gestreefd worden naar betere jaarlijkse begrotingen en, daarop aansluitend, meerjarenbegrotingen. Dit alles vergemakkelijkt het opstellen van begrotingen, bevordert de inzichtelijkheid daarvan en de continuïteit van de overheidsfinanciën.

2. Aandachtspunten voor verdere verbetering

De Raad adviseert de regering meer waarde te hechten aan het principe van de beleidsmatige begroting zoals deze in artikel 14 van de Comptabiliteitslandsverordening wordt uiteengezet. Artikel 14, tweede lid, van de Comptabiliteitslandsverordening bepaalt dat de begroting zowel per hoofdstuk als per functie wordt toegelicht. De daarop volgende leden drie tot en met zes van dezelfde bepaling noemen de gegevens die de toelichting bij de begroting moet bevatten, waaronder de factoren die aan de ramingen ten grondslag liggen en (voor zover mogelijk) gegevens over de omvang van de activiteiten of prestaties die worden beoogd.

In dit kader verwijst de Raad ook naar hetgeen door het College Financieel Toezicht Curaçao en Sint Maarten (hierna: Cft) in zijn schrijven van 13 april 2017 inzake de begrotingsvoorbereiding 2018 is gesteld.² Volgens het Cft dient de begroting volledig, controleerbaar, ordelijk en volledig toegelicht te zijn. Waar het Cft het heeft over een beleidsarme begroting, wordt bedoeld dat enkel bestaand beleid wordt begroot en dat indien tijdens de uitvoering van de begroting blijkt dat additionele financiële ruimte beschikbaar komt, nieuw beleid in de begroting kan worden opgenomen middels een begrotingswijziging.

Het bovenstaande zou betekenen dat een beleidsvoornemen niet alleen duidelijk moet worden geformuleerd, maar ook dat aangegeven zou moeten worden welke activiteiten of projecten zullen worden verricht om dat voornemen te bewerkstelligen. Bij dit laatste dient dan met name aandacht te worden besteed aan welke meetbare resultaten daaraan ten grondslag worden verwacht gedurende de uitvoering daarvan en hoe dit alles tot uitdrukking komt in de daarbij behorende begrotingsposten. De Raad acht het wenselijk dat

¹ Zie de eerste opmerking in de bijlage bij dit advies.

² College financieel toezicht Curaçao en Sint Maarten, *Begrotingsvoorbereiding 2018*, 13 april 2017, kenmerk: Cft 201700063.



beleidsvoornemens gekoppeld worden aan de in het betreffende dienstjaar daarvoor begrote bedragen, dan wel op de daaropvolgende dienstjaren in de meerjarenbegroting. In dit kader constateert de Raad dat in de toelichting op de begroting van het Ministerie van Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeid de eerste stappen daartoe worden gezet door concrete beleidsvoornemens te koppelen aan specifieke bedragen. De Raad adviseert op deze stappen voort te borduren en daaraan bredere toepassing te geven, ook bij andere ministeries. Hierbij is ook het opnemen van een tijdsplanning voor de realisering van deze voornemens van belang.

Tevens adviseert de Raad om in de toelichting aandacht te besteden aan het (kort) uiteenzetten van de huidige situatie. Immers, goede beleidsbepaling kan pas effectief zijn indien een degelijke evaluatie van de huidige situatie daaraan ten grondslag ligt. Dit maakt tevens aan een ieder kenbaar met welke problemen de regering en het Land kampen en op welke manier de regering deze wenst op te lossen, en laat zelfs ruimte open voor het identificeren van positieve beleidsaspecten die de regering wenst uit te breiden en te versterken. Dit alles (in samenhang) uitgevoerd, vergemakkelijkt de evaluatie van het gevoerde beleid en levert een bijdrage aan de ordentelijkheid en controleerbaarheid van zowel de begroting als de toekomstperspectieven van het Land. Dit zou ook kunnen bijdragen aan het beter in kaart brengen van de toekomstperspectieven en de continuïteit en stabiliteit van de financiële positie van het Land.

3. Wettelijke eisen: toelichting en beleidsmatige begroting

De landsverordening tot vaststelling van de begroting, en de daarbij behorende toelichting, dient in zijn geheel te voldoen aan de bepalingen en de eisen die zijn opgenomen in de Rijkswet financieel toezicht Curaçao en Sint Maarten (hierna: Rft), de Staatsregeling en de Comptabiliteitslandsverordening. Het is van groot belang dat de begroting in evenwicht is en dat de begroting zodanig is opgemaakt dat deze overzichtelijk en controleerbaar is om op deze manier invulling te geven aan de wettelijk verankerde "checks and balances". Ter bevordering daarvan is een grondige en gedetailleerde toelichting van groot belang. De Raad onderstreept de noodzaak van het opstellen van begrotingsposten die hun uitleg en vertaling vinden in een bijbehorende en vooral toereikende toelichting.

De Raad constateert dat de begroting 2018 op verschillende onderdelen is verbeterd ten opzichte van voorgaande jaren. Echter is deze nog niet geheel conform de normen van de Rft en de Comptabiliteitslandsverordening opgesteld. In dit kader constateert de Raad dat de toelichting niet in alle opzichten voldoet aan de vereisten gesteld in de artikelen 14 en 15 van de Comptabiliteitslandsverordening en artikel 15 van de Rft. Daarnaast constateert de Raad dat de verwachte realisaties over 2016 niet zijn



opgenomen, waarmee ook niet wordt voldaan aan artikel 15, tweede lid, van de Comptabiliteitslandsverordening. De Raad vraagt hiervoor de aandacht. De Raad constateert dat in het huidige ontwerp niet altijd duidelijke en meetbare beleidskaders zijn geformuleerd. Ter adstructie wijst de Raad op het beleidsvoornemen van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sport om zich te richten op "het zorgdragen voor beleidsprogramma's en wet- en regelgeving inzake jeugd, en het toezicht op de uitvoering hiervan"³ en het beleidsvoornemen van het Ministerie van Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeid om "wet- en regelgeving te verbeteren".⁴ De Raad merkt op dat deze beleidsprioriteiten zeer algemeen van aard zijn. Gelet op het ontbreken van specifieke beleidskaders en een toereikende toelichting doet zich een situatie voor waarin posten en beleidskeuzes minder nauwkeurig en inhoudelijk beoordeeld en gecontroleerd kunnen worden. De Raad vraagt hiervoor de aandacht.

4. Algemene opmerkingen over begroting 2018

De Raad constateert dat er diverse structurele inkomstenverhogende maatregelen worden begroot die nog niet in vastgestelde wetgeving zijn gegoten. De Raad acht de haalbaarheid van deze verwachte structurele inkomsten, die pas volledig gerealiseerd kunnen worden door wijzigingen van regelgeving die per 1 januari 2018 in werking zouden moeten treden, in steeds grotere mate twijfelachtig, mede gelet op de tijdrovendheid van dergelijke procedures en de beperkte tijd die nog tot het einde van 2017 resteert. Daarbij weegt de Raad mee dat een aantal van deze maatregelen reeds in de begroting 2017 zijn opgevoerd en de daarvoor benodigde regelgeving nog immer niet is vastgesteld of zelfs is aangeboden aan de Raad ter advisering. Ter illustratie hiervan wijst de Raad op de maatregelen betreffende de verhoging van de leges voor vestigings- en vervoersvergunningen, de heffing voor vertrekkende passagiers en de reclamebelasting. De Raad acht dit zorgwekkend, temeer omdat het hier *structurele* inkomstenverhogende maatregelen betreft en daardoor het niet slagen van de realisatie ook van invloed zal zijn op de meerjarenbegroting.

De Raad vraagt hiervoor de aandacht.

Er is ook een structurele uitgavenbeperkende maatregel die, net als vorig jaar, wordt opgevoerd: de hervorming van het pensioenstelsel. Daarover wordt op pagina 4 van de toelichting opgemerkt: "De destijds aangekondigde wijziging van het pensioenstelsel per 1 januari 2017 bleek onvoldoende realistisch, waardoor voor dit onderwerp nu gekoerst wordt op een ingangsdatum van 1 januari 2018." De Raad betwijfelt of deze nieuwe beoogde ingangsdatum realistisch is omdat het wetsontwerp die deze wijzigingen in het pensioenstelsel

³ Toelichting op de ontwerp-begroting 2018, p. 36.

⁴ Ibid., p. 42.

Handwritten initials: JEB and MK



moet doorvoeren nog niet aan de Raad is aangeboden. Gezien het korte tijdsbestek tot het einde van het jaar en de nog plaats te vinden behandeling in het parlement, betwijfelt de Raad of deze maatregel op tijd en in de thans door de regering voorgestelde vorm wordt doorgevoerd.

De Raad vraagt hiervoor de aandacht.

Uit pagina's 6 en 7 van de toelichting valt af te leiden dat de situatie met betrekking tot de verplichte ziektekostenverzekering een van de belangrijkste financiële risico's vormt voor het Land en feitelijk niet houdbaar is. De regering stelt in dit kader dat het noodzakelijk is om op korte termijn deze problematiek aan te pakken en niet te wachten op de invoering van de "National Health Insurance".⁵ Echter blijkt nergens uit de begroting 2018 hoe de regering voornemens is om deze onhoudbare situatie aan te pakken in het dienstjaar 2018.

De Raad adviseert de regering om in de toelichting nader in te gaan op dit punt, dan wel het ontwerp hierop aan te passen.

Op pagina 7 wordt ook gewezen op andere financiële risico's: "*Voorts zijn er financiële risico's met betrekking tot de verliesgevendheid van het postkantoor, Winair, maar ook binnen de overheids N.V.'s zoals de Harbour*". De Raad maakt uit berichtgeving op dat Winair niet verliesgevend is.⁶ Het is de Raad daardoor onduidelijk wat de financiële risico's met betrekking tot Winair zijn. De Raad adviseert deze zin te herformuleren dan wel in de toelichting in te gaan op deze financiële risico's.

Ter realisering van de structurele inkomsten voor 2018 wordt uitgegaan van onder meer een bedrag van NAf 5 miljoen aan extra belastinginkomsten. De regering stelt dat dit bedrag het resultaat zal zijn van de verwachte hogere compliance door investeringen in de Belastingdienst.⁷ Op 4 mei 2017 heeft het Cft positief geadviseerd op een leenaanvraag van het Land, waarin een bedrag van NAf 6 miljoen is aangevraagd voor investeringen in de Belastingdienst.⁸ De Raad volgt de regering in haar standpunt dat een verhoogde compliance zal zorgen voor extra inkomsten, maar vraagt zich niettemin af hoe de regering tot een bedrag van NAf 5 miljoen is gekomen.

De Raad adviseert om dit bedrag in de toelichting nader te onderbouwen.

Op pagina 17 van de toelichting wordt gesteld dat de casinofees (het speelvergunningrecht) vanaf 2018 zullen worden geïndexeerd, hetgeen uitmondt in een verhoging van een structureel bedrag van NAf 6 miljoen. Onder verwijzing naar het ontwerp van Landsverordening, houdende regels met

⁵ De invoering van de "National Health Insurance" wordt beoogd per 1 januari 2020.

⁶ 'Winair flying towards a brighter tomorrow', *The Daily Herald* 19 juli 2017, p. 1.

⁷ Toelichting op de ontwerp-begroting 2018, p. 14.

⁸ College financieel toezicht Curaçao en Sint Maarten, *Advies bij leenaanvraag investeringen 2017*, 4 mei 2017, kenmerk: Cft 201700088.

Handwritten initials: P and MW



betrekking tot het oprichten en het verwerven of vervreemden van aandelen in de Ontwikkelingsbank van Sint Maarten en tot wijziging van diverse landsverordeningen teneinde de inkomsten voor de Landskas structureel te verhogen, acht de Raad dit bedrag niet goed te verklaren. De regering stelt namelijk in de toelichting bij laatstgenoemd ontwerp dat het totaal aan casinofees in 2017 voor alle huidige casino's bij elkaar naar verwachting NAf 7.030.111 bedraagt. Dit zal, volgens de regering, na de beoogde indexering naar verwachting resulteren in een totaal van NAf 8.530.333. De Raad komt daarmee niet tot een verhoging van NAf 6 miljoen zoals in het voorliggende ontwerp wordt begroot.

De Raad vraagt de regering om deze verhoging dienovereenkomstig te corrigeren, dan wel toe te lichten waarom dit bedrag wel verantwoord is begroot.

5. De meerjarenbegroting

Uit artikel 13 van de Comptabiliteitslandsverordening volgt dat een meerjarenbegroting verplicht deel uitmaakt van de begroting. Door middel van deze meerjarenbegroting kunnen de effecten van beleid over meerdere jaren worden uitgewerkt, aangezien deze immers niet zijn beperkt tot één dienstjaar. Het tweede lid van voornoemd artikel geeft daarbij aan dat de meerjarenbegroting zoveel mogelijk dient aan te sluiten bij de systematiek van de ingediende begroting en wordt voorzien van een toelichting. De ramingen worden daarbij voor de gewone dienst tenminste gerangschikt naar economische categorieën en voor de kapitaaldienst vermeld per te ramen investering en krediet. De Raad constateert echter dat de meerjarenbegroting zeer summier is en ten aanzien van meerdere aspecten niet voldoet aan deze normen van artikel 13, tweede lid, van de Comptabiliteitslandsverordening. De Raad vraagt hiervoor de aandacht.

Met betrekking tot de meerjarenbegroting is het de Raad voorts niet duidelijk op welke wijze rekening wordt gehouden met de aflossing en betaling van rente op de lopende leningen.

De Raad vraagt de regering om dit duidelijk aan te geven in de meerjarenbegroting, dan wel om dit punt nader toe te lichten.

Hoewel de Minister van Financiën daartoe niet is verplicht, adviseert de Raad de ministeriële regeling, zoals bedoeld in artikel 13, derde lid, van de Comptabiliteitslandsverordening, op te stellen. De Raad is van mening dat een dergelijke regeling ten goede zal komen aan het structureren van de meerjarenbegroting.



6. De begroting per ministerie

In dit deel van het advies wordt ingegaan op de meest in het oog springende discrepanties en onvolkomenheden die in het overzicht per ministerie zijn aangetroffen. De Raad merkt volledigheidshalve op dat deze discrepanties en onvolkomenheden niet-limitatief zijn.

6.1 *Ministerie van Algemene Zaken*

De kosten voor een zogenoemd "Integriteit Bureau" is in de begroting van het Ministerie van Algemene Zaken op nihil gesteld. In dit kader constateert de Raad dat voor de nog op te richten Integriteitskamer geen middelen zijn begroot. De Raad acht het op grond van de op 6 juli 2017 gesloten vaststellingsovereenkomst tussen Sint Maarten en Nederland⁹ aannemelijk dat in 2018 kosten gemaakt zullen worden voor de Integriteitskamer. De Raad wijst de regering in dit kader op het protocol tussen Sint Maarten en Nederland inzake de Integriteitskamer,¹⁰ op grond waarvan de kosten voor de Integriteitskamer (ook) ten laste van de landsbegroting van Sint Maarten komen.

De Raad adviseert om middelen voor de op te richten Integriteitskamer beschikbaar te stellen en deze begrotingspost toe te lichten.

Tevens constateert de Raad dat een bedrag van NAf 296.274 aan salarissen en sociale lasten wordt begroot voor de Raad van State. Dit bedrag komt niet overeen met het bedrag op pagina 66 voor dezelfde post in de Verzamel- en Consolidatiestaat, welke is gesteld op NAf 299.329.

De Raad adviseert de regering om deze discrepantie te corrigeren.

6.2 *Ministerie van Financiën*

De Raad constateert dat de begrotingspost "ziekteverzekering kosten personeel" een negatief saldo bevat van NAf -156.835. Dit geldt overigens ook voor andere ministeries.

De Raad vraagt de regering om deze negatieve saldo's toe te lichten.

De Raad constateert dat op pagina 13 van de toelichting de ontvangsten uit loon- en inkomstenbelasting samen worden genomen. Echter worden de posten loonbelasting en inkomstenbelasting op pagina 57 van de gewone dienst als twee aparte posten opgenomen. De Raad acht het verwarrend dat de post inkomstenbelasting hierbij op nul staat begroot terwijl de post

⁹ Deze vaststellingsovereenkomst is gesloten tussen de Secretaris-Generaal van het Ministerie van Algemene Zaken van Sint Maarten en de Directeur Koninkrijksrelaties van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties van Nederland.

¹⁰ Protocol d.d. 24 mei 2015 tussen Nederland en Sint Maarten strekkende tot samenwerking door middel van een onderlinge regeling op grond van artikel 38, eerste lid, van het Statuut voor het Koninkrijk der Nederlanden, in verband met de instelling, inrichting, het functioneren en de bekostiging van een Integriteitskamer op Sint Maarten.



loonbelasting het bedrag reflecteert van de loon- en inkomstenbelasting samen.

De Raad adviseert de regering om deze inconsistentie weg te nemen door de twee begrotingsposten consequent apart op te nemen.

Voorts bevreemdt het de Raad dat het Ministerie van Financiën (als enige ministerie) geen kapitaaldienst uitgaven heeft begroot. De Raad acht dit moeilijk te verenigen met de investeringen die in de Belastingdienst gedurende 2018 zijn beoogd.¹¹

De Raad vraagt hiervoor de aandacht.

6.3 Ministerie van Justitie

Op pagina 11 van de toelichting op de begroting is het volgende gesteld ten aanzien van het Ministerie van Justitie:

“Uiteindelijk hebben alle ministeries, behalve het Ministerie van Justitie, een begroting ingediend die binnen de vooraf opgestelde kaders is uitgewerkt. Voor het Ministerie van Justitie is een begroting ingediend die ver boven het kader lag. De regering heeft uiteindelijk besloten dat de begroting 2018 van het Ministerie van Justitie niet aan de vereisten voldeed en dat daarom, conform de vooraf besloten begrotingsrichtlijnen, de begroting 2017 voor dit ministerie wordt toegepast.”

De Raad stelt in dit kader vast dat de begroting van het Ministerie van Justitie voor het merendeel geen mutaties bevat ten opzichte van vorig jaar. De Raad betwijfelt daarom of de diverse nieuwe beleidsvoornemens van dit ministerie voor het komende jaar, zoals weergegeven op pagina 31 tot en met 34 van de toelichting, financiële dekking hebben en daarmee gerealiseerd kunnen worden. De nieuwe beleidsvoornemens voor 2018 kunnen immers geenszins financieel gereflecteerd zijn in de begroting van 2017 (die met dit ontwerp wordt overgenomen voor 2018).

De Raad vraagt hiervoor de aandacht.

Voorts merkt de Raad op dat op pagina 31 het volgende wordt gesteld over het Ministerie van Justitie: *“Sinds 2010 is Sint Maarten bezig met een structurele opbouw van de eigen rechtshandhavingketen. Er is de afgelopen jaren veel voortgang geboekt, maar verdere doorontwikkelingen zijn echter noodzakelijk.”* De Raad acht het wenselijk dat een dergelijke stelling wordt gestaafd met concrete voorbeelden van deze voortgang.

De Raad adviseert derhalve om voornoemde stelling nader toe te lichten.

Onder verwijzing naar het nader rapport inzake het ontwerp van Landsverordening tot vaststelling van de begroting van het Land voor het dienstjaar 2017, bevreemdt het de Raad dat de post “kosteloze rechtskundig bijstand” wederom niet is begroot. Naar aanleiding van een opmerking van de Raad over het ontbreken van deze post in de ontwerp-begroting 2017 bij het

¹¹ Toelichting op de ontwerp-begroting 2018, p. 28.



Ministerie van Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeid heeft de regering in voornoemd nader rapport gesteld dat deze post was overgeheveld naar het Ministerie van Justitie.¹² Echter constateert de Raad dat deze post op de begroting van dit ministerie ontbreekt.

De Raad adviseert de regering om deze post op te voeren op de begroting van het Ministerie van Justitie en om voor deze kostenpost middelen beschikbaar te stellen.

6.4 Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sport

In de toelichting op de begroting van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sport is in het kader van de financiële risico's aangegeven dat het onvoldoende creëren van draagvlak onder de stakeholders kan zorgen voor problemen. In dit kader wordt gemeld: "Zo leidde een rechterlijke uitspraak tot extra uitgaven in 2018 van Naf. 1.800.000."

De Raad adviseert om te verduidelijken waar deze uitspraak op ziet en om het jaartal in deze mededeling te corrigeren naar 2017.

6.5 Ministerie van Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeid

De Raad constateert een stijging bij het Stafbureau voor de kosten van "personeel van derden" ad NAF 130.000 (+433,33%). Echter is hier geen verklaring voor te vinden in de begrotingsstukken.

De Raad adviseert de regering om deze verhoging nader toe te lichten.

6.6 Ministerie van Toerisme, Economische Zaken, Vervoer en Telecommunicatie

De Raad constateert dat in de toelichting op de begroting als een van de beleidsprioriteiten van het Ministerie van Toerisme, Economische Zaken, Vervoer en Telecommunicatie de oprichting van de Gaming Control Board, de Mededingingsautoriteit en de Consumentenbond is aangegeven. De Raad kan uit de toelichting niet destilleren welke concrete stappen zijn gezet om te komen tot de realisering van deze oprichtingen en betwijfelt daardoor of deze oprichtingen in 2018 realistisch zijn. Daarbij stelt de Raad voorts vast dat in 2017, evenals in 2018, gelden zijn begroot voor de Gaming Control Board en de Mededingingsautoriteit, zonder dat deze feitelijk functioneren.

De Raad adviseert om in de toelichting op bovenstaande punten in te gaan.

De Raad merkt voorts op dat er bij enkele begrotingsposten van dit ministerie grote mutaties plaatsvinden ten opzichte van de begroting van 2017. Dit betreft onder meer een stijging van de materiële kosten van het kabinet van dit ministerie (+305%), een stijging van de kosten voor tijdelijk personeel bij de Afdeling Economie, Vervoer en Telecommunicatie (+821%) en een stijging van de kosten voor tijdelijk personeel bij de

¹² Zie het nader rapport inzake het ontwerp van Landsverordening tot vaststelling van de begroting van het Land voor het dienstjaar 2017, p. 10.



Dienst Economische Vergunningen (+1515%). Een toelichting op deze grote mutaties ontbreekt.

De Raad adviseert deze begrotingsmutaties toe te lichten en daarbij aan te geven waar deze kosten in verankerd zijn.

Voor het jaar 2018 wordt rekening gehouden met extra inkomsten aan dividend uit overheidsbedrijven ter grootte van NAf 6 miljoen. Dit brengt het totaal aan dividend uit de overheidsbedrijven op een bedrag van NAf 9 miljoen. Dit bedrag wordt echter verder niet toegelicht. Het is de Raad hiermee niet duidelijk van welk overheidsbedrijf dan wel overheidsbedrijven deze dividend(en) vandaan kom(t)(en).

De Raad verzoekt de regering om dit bedrag nader te specificeren.

Tevens merkt de Raad op dat de toelichting geen melding maakt van de financiële situatie van de overheidsbedrijven en hun dividendbeleid waardoor er geen inzicht wordt gegeven in de mogelijke financiële consequenties die deze dividenduitkeringen voor het dienstjaar 2018 kunnen hebben. De Raad wenst nogmaals de wenselijkheid van het vaststellen van een dividendbeleid met betrekking tot de overheidsbedrijven, conform artikel 5 van de Landsverordening Corporate Governance, te benadrukken. In dit kader verwijst de Raad ook naar het advies van het Cft omtrent de wenselijkheid van een dergelijke dividendbeleid in zijn advies inzake de begrotingsvoorbereiding 2018.¹³

De Raad adviseert de regering om hier aandacht aan te besteden en om een dividendbeleid op te stellen.

6.7 Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu

De Raad constateert dat op de begroting van het Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu – zonder dat dit wordt toegelicht – bij meerdere afdelingen de post "Retroactieve uitkering" een stijging maakt van tussen de 100% en 1200% ten opzichte van de begroting van 2017. Deze begrotingspost kent bij andere ministeries niet zo frequent een stijging en de stijgingen zelf zijn ook hoger dan overheidsbreed het geval is.

De Raad adviseert om in de toelichting in te gaan op deze stijgingen.

Op pagina 53 van de toelichting is aangegeven dat een van de risico's in de bedrijfsvoering van het ministerie het gebrek aan voldoende middelen voor een Calamiteitenfonds is. Daar wordt bij opgemerkt dat in geval van calamiteiten onvoldoende gelden beschikbaar zijn om gestructureerd en effectief de calamiteit te bestrijden.

De Raad maakt zich hier zorgen over en adviseert om te voorzien in voldoende middelen voor de aanpak van calamiteiten.

¹³ College financieel toezicht Curaçao en Sint Maarten, *Begrotingsvoorbereiding 2018*, 13 april 2017, kenmerk: Cft 201700063, p. 2.



7. Kapitaaldienst uitgaven

De Raad constateert dat de voorgenomen investeringen op de kapitaaldienst geheel niet worden toegelicht. Daarmee wordt niet voldaan aan de eisen voorgeschreven in artikel 14 van de Comptabiliteitslandsverordening. De Raad vraagt derhalve de regering om deze investeringen van een toelichting te voorzien. In dit kader adviseert de Raad om ieder jaar als deel van de toelichting in een bijlage of staat de bedragen en daarbij behorende toelichtingen en omschrijvingen van de niet gerealiseerde, de geannuleerde, en de nieuwe investeringen die gekoppeld zijn aan iedere opgenomen lening van de jaarlijkse begroting, te vermelden.

8. Overige opmerkingen

- De Raad constateert dat in de begroting 2018 wederom geen prijsindexering/COLA is opgenomen. De laatste prijsindexering heeft in 2012 plaatsgevonden. Deze inflatiecorrectie is een middel om de koopkracht van het salaris te behouden. De Raad heeft begrip voor de financiële situatie en beleidskeuze van de regering maar adviseert rekening te houden met de gevolgen van het (structureel) niet indexeren van de salarissen. De Raad vraagt hiervoor de aandacht.
- De Raad constateert dat er in de begroting niet is voorzien in huurkosten gerelateerd aan het nieuwe overheidsgebouw. De Raad is zich ervan bewust dat de juridische levering van de eigendom hiervan reeds heeft plaatsgevonden. Dientengevolge zullen huurkosten betrekking hebbende op het huren van het nieuwe overheidsgebouw van de SZV en APS dienen te worden begroot. Daarnaast merkt de Raad op dat niet is voorzien in de kosten die gespaard kunnen gaan met het beëindigen van bestaande huurovereenkomsten, zoals bijvoorbeeld eventuele boetebedingen. De Raad adviseert het ontwerp met inachtneming van het bovenstaande aan te passen en waar nodig toe te lichten. Daarbij adviseert de Raad om, ten behoeve van financiële transparantie, in de toelichting in te gaan op de huursommen die reeds zijn bespaard door verhuizing naar het nieuwe gebouw en de gevolgen daarvan voor de meerjarenbegroting.
- De Raad constateert dat in het overzicht van dienstverleningsovereenkomsten de totale kosten per dienstverleningsovereenkomst ontbreken. De Raad meent, onder verwijzing naar artikel 12, eerste lid, onderdeel h jo. artikel 2 van de Comptabiliteitslandsverordening, dat het opvoeren van de lasten die gekoppeld zijn aan deze dienstverleningsovereenkomsten wenselijk is.



Immers kan alleen dan inzicht gegeven worden in de financiële lasten die met deze dienstverleningsovereenkomsten gemoeid zijn. Ter onderbouwing van deze zienswijze verwijst de Raad voorts naar het tweede lid van artikel 12 van de Comptabiliteitslandsverordening¹⁴ en het overzicht van huurovereenkomsten en overheidsgebouwen dat ook in deze begroting is opgenomen en waarin wel de bijbehorende kosten worden vermeld.

De Raad adviseert vanwege het bovenstaande om in het overzicht van dienstverleningsovereenkomsten de totale kosten per overeenkomst te vermelden.

- Op pagina 15 van de toelichting ontbreekt het overzicht dat betrekking heeft op de motorrijtuigenbelasting.

De Raad adviseert dit overzicht alsnog op te nemen in de toelichting bij de begroting.

- Conform artikel 12, eerste lid, onderdeel g, van de Comptabiliteitslandsverordening dient een overzicht te worden toegevoegd van de eigendommen van het Land. In het tot het ontwerp behorende overzicht wordt alleen het wagenpark van het Land opgenomen. Daardoor is uit dit overzicht niet duidelijk welke zaken het Land allemaal in eigendom heeft. In dit kader merkt de Raad op dat hij de regering niet volgt in haar reactie op dit punt in het nader rapport inzake het ontwerp van Landsverordening tot vaststelling van de begroting van het Land voor het dienstjaar 2017.¹⁵ Het is moeilijk voorstelbaar dat naast het wagenpark deze eigendommen alleen betrekking hebben op de overheidsbedrijven, zoals in het nader rapport gesteld. De Raad denkt hierbij onder meer aan inventaris en onroerende zaken in eigendom van de overheid die niet zijn opgenomen in dit overzicht.

De Raad adviseert dit overzicht met inachtneming van het bovenstaande te herzien.

- De Raad constateert dat bij de begroting overzichten zijn opgenomen van (i) huurovereenkomsten en overheidsgebouwen en (ii) dienstverlenings- en beheersovereenkomsten. Op grond van artikel 12, eerste lid, onderdeel h, van de Comptabiliteitslandsverordening dient aan de begroting een overzicht te worden toegevoegd van dienstverleningsovereenkomsten, huurovereenkomsten en beheersovereenkomsten. De Raad constateert echter

¹⁴ Deze bepaling luidt: "Eventueel voorhanden zijnde andere cijfermatige gegevens die het inzicht in het te voeren beleid kunnen bevorderen worden aan de begroting toegevoegd. Hiertoe worden eveneens gerekend afzonderlijke gegevens over grote projecten." De zinsnede in dit tweede lid – "andere cijfermatige gegevens" – impliceert dat het eerste lid, waarin het overzicht van dienstverleningsovereenkomsten is opgenomen, ook betrekking heeft op cijfermatige gegevens.

¹⁵ Zie het nader rapport inzake het ontwerp van Landsverordening tot vaststelling van de begroting van het Land voor het dienstjaar 2017, p. 13.



dat een overzicht van de beheersovereenkomsten feitelijk ontbreekt.

De Raad adviseert een overzicht van beheersovereenkomsten toe te voegen aan de begroting.

9. Begrotingscyclus

9.1 *Aanbiedingsdatum aan de Staten*

Ingevolge de Comptabiliteitslandsverordening bestaat de begrotingscyclus niet alleen uit het opstellen en uitvoeren van de begroting, maar ook uit het afleggen van verantwoording hierover. Dit is een continu proces dat wordt gecoördineerd en bewaakt door de Minister van Financiën.¹⁶ De Comptabiliteitslandsverordening kent ten behoeve van deze cyclus diverse procedurele bepalingen, welke tevens data inhouden die strikt nageleefd dienen te worden. In dit kader wijst de Raad wederom op de discrepantie tussen artikel 100, derde lid, van de Staatsregeling en artikel 38 van de Comptabiliteitslandsverordening. Op grond van eerstgenoemde bepaling dient de begroting uiterlijk op 1 september aan de Staten te worden aangeboden, terwijl laatstgenoemde bepaling voorschrijft dat de ontwerp-begroting uiterlijk de tweede dinsdag van september bij de Staten behoort te zijn ingediend.

De Raad acht deze discrepantie onwenselijk en adviseert nogmaals de regering deze te corrigeren.

9.2 *Landsverordeningen tot vaststelling van de jaarrekeningen*

In het kader van de begrotingscyclus wordt ook veel waarde gehecht aan de jaarrekeningen. In dit kader brengt de Raad onder de aandacht dat hij sinds 2014 tot en met de datum van vaststelling van dit advies geen verzoek om advies heeft ontvangen inzake de jaarrekeningen van de jaren 2013 tot en met 2016. Door het uitblijven van deze jaarrekeningen ontbreekt een belangrijke bron van informatie die, tezamen met de bijbehorende toelichtingen, een zodanig inzicht in zowel de financiële positie van het Land als de baten en lasten van de collectieve sector geven. Hierdoor wordt het moeilijk om de voorgestelde wijzigingen binnen een financieel-economische context te analyseren en beoordelen. Ten behoeve van een deugdelijk financieel bestuur adviseert de Raad dan ook om gevolg te geven aan paragraaf 4 van de Comptabiliteitslandsverordening. Hierdoor krijgen niet alleen de Staten, maar ook de inwoners van Sint Maarten, meer inzicht in de financiële situatie van het Land en de collectieve sector.

De Raad adviseert de regering wederom¹⁷ met klem om de landsverordeningen tot vaststelling van de jaarrekeningen van de dienstjaren 2013 tot en met 2016 zo spoedig mogelijk ter advies aan te bieden aan de Raad.

¹⁶ Zie het algemeen deel van de memorie van toelichting bij de Comptabiliteitslandsverordening.

¹⁷ Zie advies van de Raad van Advies op het ontwerp van Landsverordening tot vaststelling van de begroting van het Land voor het dienstjaar 2017, RvA no. SM/10-16-LV.



10. Wetstechnische en redactionele opmerkingen

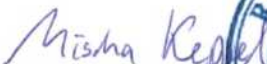
In de bijlage zijn de opmerkingen van wetstechnische en redactionele aard vermeld welke een integraal onderdeel vormen van het advies.

11. Conclusie

Concluderend geeft de Raad de regering in overweging de onderhavige ontwerp-landsverordening niet naar de Staten te zenden dan nadat rekening zal zijn gehouden met de opmerkingen van de Raad.

Aldus vastgesteld in de vergadering van de Raad van 11 augustus 2017.

De waarnemend Secretaris De Vice-voorzitter


Dhr. mr. A.M. Keppel




Mevr. mr. drs. M.C.C. Brooks-Salmon



BIJLAGE bij het advies d.d. 11 augustus 2017, RvA no. SM/08-17-LV

Opmerkingen van redactionele en wetstechnische aard

Zowel het ontwerp als de memorie van toelichting bevat een aantal redactionele en wetstechnische onvolkomenheden. De Raad geeft de volgende niet-limitatieve voorbeelden.

- a. De Raad constateert dat meerdere onderdelen van de begroting zeer slecht leesbaar zijn. Ter adstructie hiervan wijst de Raad naar de Uitgaven Gewone Dienst, de kopjes in het overzicht van eigendommen (wagenpark) alsmede de schema's op pagina 21 en 22 van de toelichting. Deze slechte leesbaarheid belemmert de toegankelijkheid van de begroting en daarmee de waarde van de begroting als verantwoordingsstuk.
De Raad adviseert om de leesbaarheid te verbeteren door een grotere lettertype te hanteren en tabellen van hogere kwaliteit te gebruiken. Ook adviseert de Raad om bij het opstellen van de begroting rekening te houden met het gegeven dat in de wetgevingsprocedure (en daarna) zwart/witkopieën gemaakt zullen worden van de begroting. De Raad denkt hierbij aan het gebruik van kleuren die voldoende kleurcontrast hebben indien een zwart/wit-kopie wordt gemaakt.
- b. Artikel 3, eerste lid, van het ontwerp bepaalt dat het ontwerp na diens bekrachtiging in werking treedt op 1 januari 2018 zodra deze in het Afkondigingsblad is geplaatst. Deze bewoording is niet conform de Aanwijzingen voor de regelgeving van Sint Maarten (hierna: Ar). De Raad adviseert deze bepaling aan te passen in overeenstemming met aanwijzing 126, onderdeel 2, van de Ar. In dit kader merkt de Raad voorts op dat de inwerkingtredingsbepalingen van de vastgestelde begrotingen van afgelopen jaren met elkaar verschillen qua formulering.
De Raad adviseert de regering om een standaard model aan te houden voor de inwerkingtredingsbepaling van begrotingen.
- c. De Raad constateert dat in de toelichting pagina 35 ontbreekt. Hierdoor wordt geen informatie verschaft over de risico's in de beleidsvoering van het Ministerie van Justitie. De Raad adviseert deze pagina toe te voegen aan de toelichting.
- d. De Raad adviseert in de gehele begroting, inclusief bijlagen en toelichting, de Nederlands-Antilliaanse gulden in overeenstemming met aanwijzing 59, tweede onderdeel, van de Ar aan te geven met het valutateken "NAf". Ook adviseert de Raad, ten behoeve van cijfermatige congruentie, om het gebruik van punten en komma's consistent toe te passen. Ter illustratie hiervan wijst de Raad op het genoemde "Naf. 1.800.000" op pagina 40 van de toelichting enerzijds en het genoemde "NAf 0,5 miljoen" op pagina 48 van de toelichting anderzijds.



ST. MAARTEN

Aan de Gouverneur
Falcon Drive 3
Harbour View
Alhier

Uw nummer: Uw brief van: Ons nummer: Afd: JZ&W

B²
2377/17

Onderwerp: Nader rapport inzake het ontwerp van landsverordening tot vaststelling van de begroting van het land Sint Maarten voor het dienstjaar 2018 [*Landsverordening begroting 2018*]

Philipsburg, AUG 29 2017

Bijlagen:

Ik heb de eer u hierbij, namens de ministerraad, aan te bieden het nader rapport ter reactie op het advies van de Raad van Advies d.d. 26 juli 2017, RvA no. SM/08-17-LV, betreffende het ontwerp van landsverordening tot vaststelling van de begroting van het land Sint Maarten voor het dienstjaar 2018 [*Landsverordening begroting 2018*].

De Raad geeft ten aanzien van het ontwerp van landsverordening de regering in overweging de onderhavige ontwerp-landsverordening niet naar de Staten te zenden dan nadat rekening is gehouden met de opmerkingen van de Raad.

De Raad onderschrijft de geleverde inspanning van de regering om de bij wet vastgestelde tijdlijn van de begrotingscyclus zoveel mogelijk in acht te nemen en om een kwalitatief betere ontwerp-begroting op te stellen. Niettemin uit de Raad diens zorgen over het begroten van structurele inkomsten waarvan allerm minst zeker is dat de daarvoor benodigde regelgeving voor 1 januari 2018 is vastgesteld. Ook constateert de Raad dat diverse belangrijke begrotingsposten en -overzichten niet of onvoldoende worden toegelicht. Voorts maakt de Raad onder meer enkele opmerkingen over het niet beschikbaar stellen van middelen voor kostenposten waarvan dit wenselijk wordt geacht.

Op deze opmerkingen zal hieronder puntsgewijs worden ingegaan.

1. Inleiding

De Raad stelt vast dat de onderhavige begroting een vooruitgang vormt ten opzichte van de begroting van vorig jaar. Dit ontwerp bestendigt daarmee de ingezette lijn van de afgelopen jaren van verbeteringen van de begrotingen.

De Raad adviseert om hierop voort te bouwen en verwacht dat in de komende jaren steeds meer stappen in die richting gezet zullen worden wat betreft de presentatie,

Gelieve bij beantwoording datum en nummer te vermelden en in elke brief slechts ÉÉN onderwerp

kwaliteit, structuur en inhoud van de ter advisering aan te bieden ontwerpbegrotingen. Een punt van aandacht blijft hierbij de leesbaarheid en daarmee de toegankelijkheid van de begroting.

Reactie regering

De regering streeft ernaar om elk jaar een kwalitatief betere ontwerpbegroting op te stellen. De regering streeft er ook naar om de door de Raad geconstateerde tekortkomingen, zoals het begroten van nog niet zeker zijnde structurele inkomsten, het onvoldoende motiveren van belangrijke begrotingsposten en –overzichten en het niet beschikbaar stellen van middelen voor kostenposten waarvan dit wenselijk wordt geacht, te vermijden c.q. te rectificeren.

2. Aandachtspunten voor verdere verbetering

De Raad adviseert de regering meer waarde te hechten aan het principe van de beleidsmatige begroting zoals in artikel 14 van de Comptabiliteitslandsverordening wordt uiteengezet. Artikel 14, tweede lid, van de Comptabiliteitslandsverordening bepaalt dat de begroting zowel per hoofdstuk als per functie wordt toegelicht. De daarop volgende leden drie tot en met zes van dezelfde bepaling noemen de gegevens die de toelichting bij de begroting moet bevatten, waaronder de factoren die aan de ramingen ten grondslag liggen en (voor zover mogelijk) gegevens over de omvang van de activiteiten of prestaties die worden beoogd.

Reactie regering

De regering houdt bijzondere rekening met deze opmerking van de Raad, omdat artikel 14 van de Comptabiliteitslandsverordening dwingende bepalingen inhoudt voor de toelichting bij de begroting. In de voorliggende begroting is een aanzienlijke verbetering gemaakt door per ministerie een beleidsbegroting op te stellen, waarbij de prestaties voor het jaar 2018 zijn benoemd. Tevens wordt inzicht gegeven in wettelijke bepalingen, en risico's die zich in een ministerie kunnen voordoen. De regering voert jaarlijks in de begroting nieuwe verbeteringen door, die ertoe moeten leiden dat de begroting volledig voldoet aan de wettelijke eisen. De adviezen zoals door de Raad, het CFT, SOAB en de Algemene Rekenkamer gegeven, worden ter harte genomen en zoveel als mogelijk geïmplementeerd in de (komende) begrotingen.

De Raad verwijst in dit kader ook naar hetgeen door het College Financieel Toezicht Curaçao en Sint Maarten (hierna: Cft) in zijn schrijven van 13 april 2017 inzake de begrotingsvoorbereiding 2018 is gesteld. Volgens het Cft dient de begroting volledig, controleerbaar, ordelijk en volledig toegelicht te zijn. Waar het Cft het heeft over een beleidsarme begroting, wordt bedoeld dat enkel bestaand beleid wordt begroot en dat indien tijdens de uitvoering van de begroting blijkt dat additionele financiële ruimte beschikbaar komt, nieuw beleid in de begroting kan worden opgenomen middels een begrotingswijziging.

Reactie regering

De regering heeft bij de voorbereiding van de voorliggende begroting vanzelfsprekend rekening gehouden met het advies van het CFT. In artikel 11 van het betreffende advies constateert het CFT dat de regering een groot aantal verbeteringen heeft aangebracht ten opzichte van voorgaande jaren, welke de inzichtelijkheid heeft bevorderd. Gelet op de budgettaire krapte vanwege de tekortcompensatie van NAF 24 miljoen, is de begroting 2018 beleidsarm.

Het bovenstaande zou betekenen dat een beleidsvoornemen niet alleen duidelijk moet worden geformuleerd, maar ook dat aangegeven zou moeten worden welke activiteiten of projecten zullen worden verricht om dat voornemen te bewerkstelligen. Bij dit laatste dient dan met name aandacht te worden besteed aan welke meetbare resultaten daaraan ten grondslag worden verwacht gedurende de uitvoering daarvan en hoe dit alles tot uitdrukking komt in de daarbij behorende begrotingsposten. De Raad acht het wenselijk dat beleidsvoornemens gekoppeld worden aan de in het

betreffende dienstjaar daarvoor begrote bedragen, dan wel op de daaropvolgende dienstjaren in de meerjarenbegroting. In dit kader constateert de Raad dat in de toelichting op de begroting van het Ministerie van Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeid de eerste stappen daartoe worden gezet door concrete beleidsvoornemens te koppelen aan specifieke bedragen. De Raad adviseert op deze stappen voort te borduren en daaraan bredere toepassing te geven, ook bij andere ministeries. Hierbij is ook het opnemen van een tijdsplanning voor de realisering van deze voornemens van belang.

Tevens adviseert de Raad om in de toelichting aandacht te besteden aan het (kort) uiteenzetten van de huidige situatie. Immers, goede beleidsbepaling kan pas effectief zijn indien een degelijke evaluatie van de huidige situatie daaraan ten grondslag ligt. Dit maakt tevens aan eenieder kenbaar met welke problemen de regering en het Land kampen en op welke manier de regering deze wenst op te lossen, en laat zelfs ruimte open voor het identificeren van positieve beleidsaspecten die de regering wenst uit te breiden en te versterken. Dit alles (in samenhang) uitgevoerd, vergemakkelijkt de evaluatie van het gevoerde beleid en levert een bijdrage aan de ordentelijkheid en controleerbaarheid van zowel de begroting als de toekomstperspectieven van het Land. Dit zou ook kunnen bijdragen aan het beter in kaart brengen van de toekomstperspectieven en de continuïteit en stabiliteit van de financiële positie van het Land.

Reactie regering

De onderliggende begroting 2018 is –zoals gezegd– een beleidsarme begroting. Indien er lopende het jaar 2018 financiële ruimte is voor nieuwe beleidsvoornemens, zullen deze middels een begrotingswijziging worden voorgelegd.

De regering neemt de adviezen van de Raad ter harte, en zal bij het opstellen van de volgende begrotingen hiermee rekening houden. De regering heeft bij het opstellen van de begroting 2018 een aanzienlijke verbetering doorgevoerd door het begrotingsproces te herstructureren, waardoor deze nu –voor het eerst sinds 10/10/2010– binnen de wettelijke termijn van 1 september aan de Staten wordt verstrekt. Dit is een aanzienlijke prestatie, maar brengt met zich mee dat niet alle adviezen zoals door de Raad zijn gegeven kunnen worden opgevolgd en worden doorgevoerd. Het opvolgen en doorvoeren van bovenstaande adviezen zou ertoe leiden dat de begroting pas aan het einde van het jaar 2017 aan het Parlement kan worden voorgelegd. De regering kiest er echter voor om de huidige begroting, welke ten opzichte van voorgaande jaren kwalitatief is verbeterd, binnen de wettelijke termijn van 1 september aan het Parlement te verstrekken.

Bij de ontwikkeling van de begroting voor volgende jaren, is de regering voornemens om ieder jaar opnieuw verbeteringen in de begroting aan te brengen, die gericht zijn op meer transparantie, op een koppeling tussen inzet van middelen en te leveren prestaties.

3. Wettelijke eisen: toelichting en beleidsmatige begroting

De landsverordening tot vaststelling van de begroting, en de daarbij behorende toelichting, dient in zijn geheel te voldoen aan de bepalingen en de eisen die zijn opgenomen in de Rijkswet financieel toezicht Curaçao en Sint Maarten (hierna: Rft), de Staatsregeling en de Comptabiliteitslandsverordening. Het is van groot belang dat de begroting in evenwicht is en dat de begroting zodanig is opgemaakt dat deze overzichtelijk en controleerbaar is om op deze manier invulling te geven aan de wettelijk verankerde "checks and balances". Ter bevordering daarvan is een grondige en gedetailleerde toelichting van groot belang. De Raad onderstreept de noodzaak van het opstellen van begrotingsposten die hun uitleg en vertaling vinden in een bijbehorende en vooral toereikende toelichting.

De Raad constateert dat de begroting 2018 op verschillende onderdelen is verbeterd ten opzichte van voorgaande jaren. Echter is deze nog niet geheel conform de normen van de Rft en de Comptabiliteitslandsverordening opgesteld. In dit kader constateert de Raad dat de toelichting niet in alle opzichten voldoet aan de vereisten

gesteld in de artikelen 14 en 15 van de Comptabiliteitslandsverordening en artikel 15 van de Rft. Daarnaast constateert de Raad dat de verwachte realisaties over 2016 niet zijn opgenomen, waarmee ook niet wordt voldaan aan artikel 15, tweede lid, van de Comptabiliteitslandsverordening. De Raad vraagt hiervoor de aandacht.

De Raad constateert dat in het huidige ontwerp niet altijd duidelijke en meetbare beleidskaders zijn geformuleerd. Ter adstructie wijst de Raad op het beleidsvoornemen van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sport om zich te richten op "het zorgdragen voor beleidsprogramma's en wet- en regelgeving inzake jeugd, en het toezicht op de uitvoering hiervan" en het beleidsvoornemen van het Ministerie van Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeid om "wet- en regelgeving te verbeteren". De Raad merkt op dat deze beleidsprioriteiten zeer algemeen van aard zijn. Gelet op het ontbreken van specifieke beleidskaders en een toereikende toelichting doet zich een situatie voor waarin posten en beleidskeuzes minder nauwkeurig en inhoudelijk beoordeeld en gecontroleerd kunnen worden. De Raad vraagt hiervoor de aandacht.

Reactie regering

De (voorlopige) cijfers 2016 zijn inmiddels verwerkt in de onderliggende begroting 2018. Voor wat betreft de overige opmerkingen wordt verwezen naar de reactie van de regering onder paragraaf 2.

4. Algemene opmerkingen over begroting 2018

De Raad constateert dat er diverse structurele inkomstenverhogende maatregelen worden begroot die nog niet in vastgestelde wetgeving zijn gegoten. De Raad acht de haalbaarheid van deze verwachte structurele inkomsten, die pas volledig gerealiseerd kunnen worden door wijzigingen van regelgeving die per 1 januari 2018 in werking zouden moeten treden, in steeds grotere mate twijfelachtig, mede gelet op de tijdrovendheid van dergelijke procedures en de beperkte tijd die nog tot het einde van 2017 resteert. Daarbij weegt de Raad mee dat een aantal van deze maatregelen reeds in de begroting 2017 zijn opgevoerd en de daarvoor benodigde regelgeving nog immer niet is vastgesteld of zelfs is aangeboden aan de Raad ter advisering. Ter illustratie hiervan wijst de Raad op de maatregelen betreffende de verhoging van de leges voor vestigings- en vervoersvergunningen, de heffing voor vertrekkende passagiers en de reclamebelasting. De Raad acht dit zorgwekkend, temeer omdat het hier *structurele* inkomstenverhogende maatregelen betreft en daardoor het niet slagen van de realisatie ook van invloed zal zijn op de meerjarenbegroting. De Raad vraagt hiervoor de aandacht.

Reactie regering

De regering begrijpt de zorg van de Raad, maar is in proces om de betreffende wetgeving op korte termijn aan de Raad aan te leveren. Aanvullend op de vraag van de Raad heeft het CFT in haar artikel 11-advies gevraagd om een nadere onderbouwing voor een aantal structurele hogere inkomsten. Het betreft de volgende posten:

- *Indexeren vestigings- en vervoersvergunningen ad. NAF 8,7 miljoen;*
- *Heffing vertrekkende passagier ad. NAF 6,0 miljoen;*
- *Indexeren casinofees ad. NAF 6,0 miljoen;*
- *Hogere logeergastenbelasting en timesharefee ad. NAF 5,5 miljoen.*

In een aantal gevallen heeft gewijzigde inzichten ervoor gezorgd dat de in de begroting gedane voorstellen anders worden uitgewerkt, maar dat de geraamde inkomsten als totaal wel degelijk veilig worden gesteld.

Zo is de intentie om -vooralnog- uitsluitend een heffing te vragen voor vertrekkende passagiers vanaf de Luchthaven, en niet vanaf scheepshavens. De reeds in de begroting genoemde inkomsten van NAF 6,0 miljoen zijn daarmee gereduceerd naar NAF 2,9 miljoen. Tevens is de regering voornemens om een concessiefte voor de Luchthaven in te voeren. Daarnaast zal ook de concessie voor

de Haven worden herzien, hetgeen naar alle waarschijnlijkheid een positieve bijdrage levert aan de begroting van het Land. Per saldo zal dit voor hogere inkomsten dan begroot zorgen.

Voorts zijn er gewijzigde inzichten in de indexatie op de casinofees, waarbij de indexatie in twee fasen wordt doorgevoerd. Dit wordt echter voor een groot deel opgevangen door de implementatie van de inmiddels vastgestelde landsverordening Speelvergunningrecht Hazardspelen waarbij de fees voor casinocontroleurs worden verhoogd.

De logeergastenbelasting en timesharefee zijn weliswaar voorzichtigheidshalve begroot op NAF 5,5 miljoen, echter het conceptwetsvoorstel gaat uit van een verdubbeling van de belastingen waardoor het totaal aan deze belastingen met NAF 12,0 miljoen verhoogd wordt. De kans is in ieder geval reëel dat deze inkomsten ver boven het begrote bedrag uitvallen.

Tot slot dient nog vermeld te worden dat de inkeerregeling voor de inkomstenbelasting en voor de winstbelasting per 2018 ingaat, waardoor het de verwachting is dat dit leidt tot aanzienlijk hogere incidentele- en structurele inkomsten. Hiermee is ook geen rekening gehouden in de onderliggende begroting.

De regering is zich er ter degen van bewust dat de totale structurele inkomsten die begroot staan vanaf het jaar 2018 gerealiseerd dienen te worden en zal dit ook realiseren, zij het in een iets andere vorm dan in de begroting 2018 gepresenteerd. De regering vraagt daarom enig begrip en geduld voor de nadere uitwerking van de voornemens hiertoe, en zal deze op de meest kort mogelijke termijn aan de Raad voorleggen ter advisering. De huidig opgenomen structurele inkomsten blijven vooralsnog gehandhaafd, en worden eventueel via een eerste begrotingswijziging in 2018 gecorrigeerd, nadat het volledige pakket aan maatregelen middels wetgeving is vastgesteld.

Er is ook een structurele uitgavenbeperkende maatregel die, net als vorig jaar, wordt opgevoerd: de hervorming van het pensioenstelsel. Daarover wordt op pagina 4 van de toelichting opgemerkt: "De destijds aangekondigde wijziging van het pensioenstelsel per 1 januari 2017 bleek onvoldoende realistisch, waardoor voor dit onderwerp nu gekoerst wordt op een ingangsdatum van 1 januari 2018." De Raad betwijfelt of deze nieuwe beoogde ingangsdatum realistisch is omdat het wetsontwerp die deze wijzigingen in het pensioenstelsel moet doorvoeren nog niet aan de Raad is aangeboden. Gezien het korte tijdsbestek tot het einde van het jaar en de nog plaats te vinden behandeling in het parlement, betwijfelt de Raad of deze maatregel op tijd en in de thans door de regering voorgestelde vorm wordt doorgevoerd.

De Raad vraagt hiervoor de aandacht.

Reactie regering

De regering heeft begrip voor deze zienswijze van de Raad. De regering doet echter al het mogelijke om de ontwerp-landsverordening tot wijziging van onder meer de Pensioenlandsverordening overheidsdienaren uiterlijk begin september 2017 aan te bieden aan de Raad ter advisering, zodat het in de maand oktober 2017 kan worden aangeboden aan de Staten ter goedkeuring. De regering vertrouwt erop en zal, gelet op het grote financieel-sociale belang van dat ontwerp voor de toekomstige financiën van het Land, alles in het werk stellen om in november 2017 bekrachtigd te hebben, zodat het spoedig mogelijk in januari 2018, in werking kan treden.

Uit pagina's 6 en 7 van de toelichting valt af te leiden dat de situatie met betrekking tot de verplichte ziektekostenverzekering een van de belangrijkste financiële risico's vormt voor het Land en feitelijk niet houdbaar is. De regering stelt in dit kader dat het noodzakelijk is om op korte termijn deze problematiek aan te pakken en niet te wachten op de invoering van de "National Health Insurance". Echter blijkt nergens uit de begroting 2018 hoe de regering voornemens is om deze onhoudbare situatie aan te pakken in het dienstjaar 2018.

De Raad adviseert de regering om in de toelichting nader in te gaan op dit punt, dan wel het ontwerp hierop aan te passen.

Reactie regering

De regering onderkent het risico en is zich aan het beraden of- en welke maatregelen genomen moeten worden vooruitlopend op de invoering van de National Health Insurance.

Op pagina 7 wordt ook gewezen op andere financiële risico's: "Voorts zijn er financiële risico's met betrekking tot de verliesgevendheid van het postkantoor, Winair, maar ook binnen de overheids N.V.'s zoals de Harbour". De Raad maakt uit berichtgeving op dat Winair niet verliesgevend is. Het is de Raad daardoor onduidelijk wat de financiële risico's met betrekking tot Winair zijn.

De Raad adviseert deze zin te herformuleren dan wel in de toelichting in te gaan op deze financiële risico's.

Reactie regering

Winair heeft in het voorliggende boekjaar weliswaar een positief financieel resultaat behaald, echter als de resultaten van Winair over een langere periode bezien worden, en rekening houdend met de balanspositie van Winair, dan kan geconstateerd worden dat er nog geen stabiele basis is en daarmee samenhangend dus een financieel risico vormt voor het Land.

De regering zal deze passage als volgt aanpassen: '...tot de verliesgevendheid van het postkantoor, de onvoldoende stabiele financiële resultaten van Winair, maar ook...'

Ter realisering van de structurele inkomsten voor 2018 wordt uitgegaan van onder meer een bedrag van NAF 5 miljoen aan extra belastinginkomsten. De regering stelt dat dit bedrag het resultaat zal zijn van de verwachte hogere compliance door investeringen in de Belastingdienst. Op 4 mei 2017 heeft het Cft positief geadviseerd op een leenaanvraag van het Land, waarin een bedrag van NAF 6 miljoen is aangevraagd voor investeringen in de Belastingdienst. De Raad volgt de regering in haar standpunt dat een verhoogde compliance zal zorgen voor extra inkomsten, maar vraagt zich niettemin af hoe de regering tot een bedrag van NAF 5 miljoen is gekomen.

De Raad adviseert om dit bedrag in de toelichting nader te onderbouwen.

Reactie regering

De regering doet vanaf het jaar 2017 investeringen in de Belastingdienst, die moeten bijdragen aan een verhoogde compliance. Los van de investeringen heeft de regering al maatregelen in de bedrijfsvoering bij zowel de Belastingdienst als bij de Ontvanger genomen waardoor er een zichtbare verhoging van belastinginkomsten waarneembaar is. Zo is er een strakkere controle ingevoerd op belastingplichtigen met een betalingsregeling, en worden vaker executieveilingen georganiseerd hetgeen tot een verbetering in het betalingsgedrag heeft geleid. Tot slot wordt in samenwerking met SZV 'on site' controles bij bedrijven uitgevoerd op inschrijvingen bij de Belastingdienst, en de afdracht van belastingen. De regering heeft in de begroting 2018 een bedrag van NAF 5,0 miljoen aan extra inkomsten gecalculeerd op grond van voormelde exercities, hetgeen tezamen met de eerste effecten uit de investeringen, minimaal zou moeten zijn vanaf het jaar 2018. De extra inkomsten voor de jaren vanaf 2019 zullen bij de begroting 2019 worden betrokken. Op dat moment zijn de investeringsplannen en de beoogde resultaten verder uitgewerkt. De regering heeft de toelichting aangepast, zoals hiervoor is verwoord.

Op pagina 17 van de toelichting wordt gesteld dat de casinofees (het speelvergunningrecht) vanaf 2018 zullen worden geïndexeerd, hetgeen uitmondt in een verhoging van een structureel bedrag van NAF 6 miljoen. Onder verwijzing naar het ontwerp van Landsverordening, houdende regels met betrekking tot het oprichten en het verwerven of vervreemden van aandelen in de Ontwikkelingsbank van Sint Maarten en tot wijziging van diverse landsverordeningen teneinde de inkomsten voor de Landskas structureel te verhogen, acht de Raad dit bedrag niet goed te verklaren. De regering stelt namelijk in de toelichting bij laatstgenoemd ontwerp dat het totaal aan casinofees in 2017 voor alle huidige casino's bij elkaar

naar verwachting NAF 7.030.111 bedraagt. Dit zal, volgens de regering, na de beoogde indexering naar verwachting resulteren in een totaal van NAF 8.530.333. De Raad komt daarmee niet tot een verhoging van NAF 6 miljoen zoals in het voorliggende ontwerp wordt begroot.

De Raad vraagt de regering om deze verhoging dienovereenkomstig te corrigeren, dan wel toe te lichten waarom dit bedrag wel verantwoord is begroot.

Reactie regering

Verwezen wordt naar de beantwoording onder paragraaf 4. Zoals in die paragraaf reeds is gesteld, hebben gewijzigde inzichten ervoor gezorgd dat de in de begroting gedane voorstellen in sommige gevallen anders worden uitgewerkt, maar dat de geraamde inkomsten als totaal wel degelijk veilig worden gesteld. De cijfers en tekst voor wat betreft de casinofees worden vooralsnog gehandhaafd, en eventueel bij de eerste begrotingswijziging 2018 herzien, nadat het volledige pakket aan maatregelen middels een wetswijziging is vastgesteld.

5. De meerjarenbegroting

Uit artikel 13 van de Comptabiliteitslandsverordening volgt dat een meerjarenbegroting verplicht deel uitmaakt van de begroting. Door middel van deze meerjarenbegroting kunnen de effecten van beleid over meerdere jaren worden uitgewerkt, aangezien deze immers niet zijn beperkt tot één dienstjaar. Het tweede lid van voornoemd artikel geeft daarbij aan dat de meerjarenbegroting zoveel mogelijk dient aan te sluiten bij de systematiek van de ingediende begroting en wordt voorzien van een toelichting. De ramingen worden daarbij voor de gewone dienst tenminste gerangschikt naar economische categorieën en voor de kapitaaldienst vermeld per te ramen investering en krediet. De Raad constateert echter dat de meerjarenbegroting zeer summier is en ten aanzien van meerdere aspecten niet voldoet aan deze normen van artikel 13, tweede lid, van de Comptabiliteitslandsverordening.

De Raad vraagt hiervoor de aandacht.

Met betrekking tot de meerjarenbegroting is het de Raad voorts niet duidelijk op welke wijze rekening wordt gehouden met de aflossing en betaling van rente op de lopende leningen.

De Raad vraagt de regering om dit duidelijk aan te geven in de meerjarenbegroting, dan wel om dit punt nader toe te lichten.

Reactie regering

De meerjarenbegroting is een instrument om te bezien wat het financiële saldo is van het Land voor de jaren 2019, 2020 en 2021. Daarbij wordt rekening gehouden met aftrek van incidentele inkomsten, en worden structurele inkomsten en uitgaven in het meerjarenperspectief verwerkt. Uiteindelijk geeft dit dan een indicatie weer van het financiële saldo per jaarschijf. De indicatie voor de jaren 2019 tot en met 2021 is positief, waardoor er voor de volgende jaren zeer waarschijnlijk financiële ruimte is om nieuw beleid te ontwikkelen. Vanzelfsprekend zijn er verschillende elementen, waaronder de rentecomponent, die invloed hebben op het exacte saldo bij de start van de begrotingsvoorbereiding 2019. Een en ander zal bijvoorbeeld afhangen van de bereidheid van het Cft om in te stemmen met een additionele lening van NAF 34,0 miljoen voor de Belastingdienst, zoals is voorgesteld in de eerste begrotingswijziging 2017. De gepresenteerde meerjarenbegroting geeft daarmee dus, conform de achterliggende gedachte van de wetgever en conform de Comptabiliteitslandsverordening, een indicatie aan van de meerjarensaldi. De Raad merkt terecht op dat dit niet gespecificeerd is naar economische categorieën. De regering onderkent de opmerking van de Raad. Gelet op het stadium van ontwikkeling van de begroting ziet de regering echter geen directe noodzaak om op dit punt aanpassingen te plegen. Dit punt zal, zoals eerder verwoord, meegenomen worden bij de verdere ontwikkeling van de begroting in de komende jaren.

Voor wat betreft de kapitaaldienst: de kapitaaldienst 2018 betreft uitsluitend investeringen die in 2018 worden uitgevoerd. Middels de eerste begrotingswijziging

2017 is gemeld dat er investeringen in de Belastingdienst worden gedaan. Deze investering heeft een meerjarig karakter, en bestaat uit investeringen in een nieuw ICT-systeem, investeringen in de kwaliteit- en omvang van het personeelsbestand en in investeringen in huisvesting waarbij de medewerkers werkzaam bij de Belastingdienst in het zelfde gebouw worden gehuisvest als medewerkers vallend onder de Ontvanger. Het plan van aanpak is in ontwikkeling, waardoor er op dit moment nog geen inzicht gegeven kan worden in de meerjarige ontwikkeling.

Hoewel de Minister van Financiën daartoe niet is verplicht, adviseert de Raad de ministeriële regeling, zoals bedoeld in artikel 13, derde lid, van de Comptabiliteitslandsverordening, op te stellen. De Raad is van mening dat een dergelijke regeling ten goede zal komen aan het structureren van de meerjarenbegroting.

Reactie regering

De regering heeft kennis genomen van het advies van de Raad en zal zich daarover beraden.

6. De begroting per ministerie

In dit deel van het advies wordt ingegaan op de meest in het oog springende discrepanties en onvolkomenheden die in het overzicht per ministerie zijn aangetroffen. De Raad merkt volledigheidshalve op dat deze discrepanties en onvolkomenheden niet-limitatief zijn.

6.1 Ministerie van Algemene Zaken

De kosten voor een zogenoemd "Integriteit Bureau" is in de begroting van het Ministerie van Algemene Zaken op nihil gesteld. In dit kader constateert de Raad dat voor de nog op te richten Integriteitskamer geen middelen zijn begroot. De Raad acht het op grond van de op 6 juli 2017 gesloten vaststellingsovereenkomst tussen Sint Maarten en Nederland aannemelijk dat in 2018 kosten gemaakt zullen worden voor de Integriteitskamer. De Raad wijst de regering in dit kader op het protocol tussen Sint Maarten en Nederland inzake de Integriteitskamer, op grond waarvan de kosten voor de Integriteitskamer (ook) ten laste van de landsbegroting van Sint Maarten komen.

De Raad adviseert om middelen voor de op te richten Integriteitskamer beschikbaar te stellen en deze begrotingspost toe te lichten.

Reactie regering

De Raad is correct in haar constatering dat op basis van de gemaakte afspraken op 6 juli jl, te Den Haag met betrekking tot de inrichting van een integriteitskamer, begroting beschikbaar dient te worden gesteld. Echter, gelet op de datum van de gemaakte afspraak en de fase van de (voorbereiding voor de) begroting cyclus, en het streven van de regering om de begroting conform de wet tijdig aan te bieden aan de Staten, heeft de Regering ervoor gekozen het proces haar gang te laten lopen, zonder onderbreking als gevolg van een exercitie van reallocatie van middelen in deze ontwerpbegroting 2018. Met dien verstande echter, dat de Regering ondertussen het relevante Ministerie heeft opdragen zo spoedig mogelijk met een voorstel tot begrotingswijziging van de begroting 2018 aan de Ministerraad voor te leggen, welke uiteraard na vaststelling van de begroting 2018 zal worden ingediend

Voor wat de kosten betreft kan worden aangegeven dat conform het financieel paragraaf in de memorie van toelichting van de nu vernietigde landsverordening integriteitskamer van 2015, de inrichting- en personeelskosten ruim Naf 1.4 miljoen zouden kosten. De Regering gaat uit van dit bedrag.

Tevens constateert de Raad dat een bedrag van NAF 296.274 aan salarissen en sociale lasten wordt begroot voor de Raad van State. Dit bedrag komt niet overeen

met het bedrag op pagina 66 voor dezelfde post in de Verzamel- en Consolidatiestaat, welke is gesteld op NAF 299.329.
De Raad adviseert de regering om deze discrepantie te corrigeren.

Reactie regering

Er is geen discrepantie tussen de twee staten, aangezien het verschil te maken heeft met de eigen bijdragen voor medische kosten, welke in kolom '7.0' aangegeven staat.

6.2 Ministerie van Financiën

De Raad constateert dat de begrotingspost "ziekteverzekering kosten personeel" een negatief saldo bevat van NAF -156.835. Dit geldt overigens ook voor andere ministeries.

Reactie regering

Amtenaren dienen een eigen bijdrage te leveren voor wat betreft medische kosten. De genoemde negatieve bedragen betreft deze eigen bijdragen.

De Raad constateert dat op pagina 13 van de toelichting de ontvangsten uit loon- en inkomstenbelasting samen worden genomen. Echter worden de posten loonbelasting en inkomstenbelasting op pagina 57 van de gewone dienst als twee aparte posten opgenomen. De Raad acht het verwarrend dat de post inkomstenbelasting hierbij op nul staat begroot terwijl de post loonbelasting het bedrag reflecteert van de loon- en inkomstenbelasting samen.

De Raad adviseert de regering om deze inconsistentie weg te nemen door de twee begrotingsposten consequent apart op te nemen.

Reactie regering

De inkomsten uit de inkomstenbelasting worden jaarlijks op nihil begroot. De regering begrijpt dat er verwarring kan optreden tussen genoemde pagina's, en zal om die reden het woord 'en inkomstenbelasting' op pagina 13 verwijderen in de tekst.

Voorts bevreemdt het de Raad dat het Ministerie van Financiën (als enige ministerie) geen kapitaaldienst uitgaven heeft begroot. De Raad acht dit moeilijk te verenigen met de investeringen die in de Belastingdienst gedurende 2018 zijn beoogd.
De Raad vraagt hiervoor de aandacht.

Reactie regering

De investeringen die gedaan worden voor de Belastingdienst, onderdeel uitmakend van het Ministerie van Financiën, zijn verwerkt in de eerste begrotingswijziging 2017. Dit betreft een totale investering van NAF 6,0, zoals is opgenomen in de begroting 2017, en NAF 34,0 miljoen zoals is opgenomen in de eerste begrotingswijziging 2017. De investeringen voor in totaal NAF 40,0 miljoen zijn meerjarig. Zoals in de eerste begrotingswijziging 2017 reeds is aangegeven, is de regering bezig om het investeringsplan uit te werken, inclusief het meerjarig perspectief. De investeringen die voor 2018 gedaan moeten worden, zijn hiermee dus reeds gealloceerd, en hoeven daarmee dus niet opnieuw aan het Parlement te worden voorgelegd.

6.3 Ministerie van Justitie

Op pagina 11 van de toelichting op de begroting is het volgende gesteld ten aanzien van het Ministerie van Justitie:

"Uiteindelijk hebben alle ministeries, behalve het Ministerie van Justitie, een begroting ingediend die binnen de vooraf opgestelde kaders is uitgewerkt. Voor het Ministerie van Justitie is een begroting ingediend die ver boven het kader lag. De regering heeft uiteindelijk besloten dat de begroting 2018 van het Ministerie

van Justitie niet aan de vereisten voldeed en dat daarom, conform de vooraf besloten begrotingsrichtlijnen, de begroting 2017 voor dit ministerie wordt toegepast."

De Raad stelt in dit kader vast dat de begroting van het Ministerie van Justitie voor het merendeel geen mutaties bevat ten opzichte van vorig jaar. De Raad betwijfelt daarom of de diverse nieuwe beleidsvoornemens van dit ministerie voor het komende jaar, zoals weergegeven op pagina 31 tot en met 34 van de toelichting, financiële dekking hebben en daarmee gerealiseerd kunnen worden. De nieuwe beleidsvoornemens voor 2018 kunnen immers geenszins financieel gereflecteerd zijn in de begroting van 2017 (die met dit ontwerp wordt overgenomen voor 2018). De Raad vraagt hiervoor de aandacht.

Reactie regering

De beschikbare middelen voor het Ministerie van Justitie voor het jaar 2017 en het limiet voor de begroting 2018 zoals gesteld bij de begrotingsvoorbereiding 2018, wijken niet veel van elkaar af. Om die reden kunnen de beleidsvoornemens zoals door het Ministerie van Justitie gepresenteerd, doorgang hebben tot het bedrag dat nu is opgenomen in de begroting voor Justitie.

Voorts merkt de Raad op dat op pagina 31 het volgende wordt gesteld over het Ministerie van Justitie: *"Sinds 2010 is Sint Maarten bezig met een structurele opbouw van de eigen rechtshandavingsketen. Er is de afgelopen jaren veel voortgang geboekt, maar verdere doorontwikkelingen zijn echter noodzakelijk."* De Raad acht het wenselijk dat een dergelijke stelling wordt gestaafd met concrete voorbeelden van deze voortgang.

De Raad adviseert derhalve om voornoemde stelling nader toe te lichten.

De regering noemt de volgende voorbeelden:

- *De plannen van aanpak Landsrecherche en Immigratie Dienst zijn afgerond; rest nog de plannen van aanpak voor de Politie en het Huis van Bewaring;*
- *Er is vooruitgang geboekt op het gebied van wetgeving. Het Wetboek van Strafrecht is in werking getreden in 2015. Rest nog het Wetboek van Strafvordering;*
- *Herziening wetgeving wapenvergunning.*

Deze voorbeelden zijn tevens verwerkt in de toelichting van de onderliggende begroting 2018.

Onder verwijzing naar het nader rapport inzake het ontwerp van Landsverordening tot vaststelling van de begroting van het Land voor het dienstjaar 2017, bevreedt het de Raad dat de post "kosteloze rechtskundig bijstand" wederom niet is begroot. Naar aanleiding van een opmerking van de Raad over het ontbreken van deze post in de ontwerp-begroting 2017 bij het Ministerie van Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeid heeft de regering in voornoemd nader rapport gesteld dat deze post was overgeheveld naar het Ministerie van Justitie. Echter constateert de Raad dat deze post op de begroting van dit ministerie ontbreekt.

De Raad adviseert de regering om deze post op te voeren op de begroting van het Ministerie van Justitie en om voor deze kostenpost middelen beschikbaar te stellen.

Reactie regering

De kosten voor 'kosteloze rechtskundig bijstand' worden betaald uit begrotingspost 5021.43453 "schadevergoedingen", welke in totaal NAF 250.000 bedraagt.

6.4 Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sport

In de toelichting op de begroting van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sport is in het kader van de financiële risico's aangegeven dat het onvoldoende creëren van draagvlak onder de stakeholders kan zorgen voor problemen. In dit

kader wordt gemeld: "Zo leidde een rechterlijke uitspraak tot extra uitgaven in 2018 van Naf. 1.800.000."

De Raad adviseert om te verduidelijken waar deze uitspraak op ziet en om het jaartal in deze mededeling te corrigeren naar 2017.

Reactie Regering

De uitspraak van de rechter inzake SVOBE tegen het Land Sint Maarten van 16 april 2014, ziet toe op:

- 1. De wettelijke basis (landsbesluit) ontbreekt voor het huidige financieringsstelsel;*
- 2. De toelagen zijn niet kostendekkend;*
- 3. Er zijn onjuiste uitgangspunten gehanteerd in de berekening;*
- 4. Bij de voorbereiding van het bestreden besluit is in strijd gehandeld met het legaliteitsbeginsel, de wettelijke verplichtingen en het zorgvuldigheidsbeginsel.*

De risicoparagraaf van het Ministerie van OCJS is gecorrigeerd, onder andere voor het jaartal.

6.5 Ministerie van Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeid

De Raad constateert een stijging bij het Stafbureau voor de kosten van "personeel van derden" ad NAF 130.000 (+433,33%). Echter is hier geen verklaring voor te vinden in de begrotingsstukken.

De Raad adviseert de regering om deze verhoging nader toe te lichten.

Reactie regering

De extra kosten betreft een second opinion voor de bouw van het ziekenhuis. Op advies van de Raad is dit in de onderliggende begroting tevens toegelicht.

6.6 Ministerie van Toerisme, Economische Zaken, Vervoer en Telecommunicatie

De Raad constateert dat in de toelichting op de begroting als een van de beleidsprioriteiten van het Ministerie van Toerisme, Economische Zaken, Vervoer en Telecommunicatie de oprichting van de Gaming Control Board, de Mededingingsautoriteit en de Consumentenbond is aangegeven. De Raad kan uit de toelichting niet destilleren welke concrete stappen zijn gezet om te komen tot de realisering van deze oprichtingen en betwijfelt daardoor of deze oprichtingen in 2018 realistisch zijn. Daarbij stelt de Raad voorts vast dat in 2017, evenals in 2018, gelden zijn begroot voor de Gaming Control Board en de Mededingingsautoriteit, zonder dat deze feitelijk functioneren.

De Raad adviseert om in de toelichting op bovenstaande punten in te gaan.

Reactie regering

In de begroting 2018 zijn middelen gereserveerd als voorbereiding om te komen tot de Gaming Control Board en de Mededingsautoriteit, niet om deze nieuwe entiteit te laten functioneren.

De Raad merkt voorts op dat er bij enkele begrotingsposten van dit ministerie grote mutaties plaatsvinden ten opzichte van de begroting van 2017. Dit betreft onder meer een stijging van de materiële kosten van het kabinet van dit ministerie (+305%), een stijging van de kosten voor tijdelijk personeel bij de Afdeling Economie, Vervoer en Telecommunicatie (+821%) en een stijging van de kosten voor tijdelijk personeel bij de Dienst Economische Vergunningen (+1515%). Een toelichting op deze grote mutaties ontbreekt.

De Raad adviseert deze begrotingsmutaties toe te lichten en daarbij aan te geven waar deze kosten in verankerd zijn.

Reactie regering

Met de stijging van alle door de Raad genoemde kosten worden die kosten in lijn gebracht met de werkelijke uitgaven.

Voor het jaar 2018 wordt rekening gehouden met extra inkomsten aan dividend uit overheidsbedrijven ter grootte van NAF 6 miljoen. Dit brengt het totaal aan dividend uit de overheidsbedrijven op een bedrag van NAF 9 miljoen. Dit bedrag wordt echter verder niet toegelicht. Het is de Raad hiermee niet duidelijk van welk overheidsbedrijf dan wel overheidsbedrijven deze dividend(en) vandaan kom(t)(en). De Raad verzoekt de regering om dit bedrag nader te specificeren.

Tevens merkt de Raad op dat de toelichting geen melding maakt van de financiële situatie van de overheidsbedrijven en hun dividendbeleid waardoor er geen inzicht wordt gegeven in de mogelijke financiële consequenties die deze dividenduitkeringen voor het dienstjaar 2018 kunnen hebben. De Raad wenst nogmaals de wenselijkheid van het vaststellen van een dividendbeleid met betrekking tot de overheidsbedrijven, conform artikel 5 van de Landsverordening Corporate Governance, te benadrukken. In dit kader verwijst de Raad ook naar het advies van het Cft omtrent de wenselijkheid van een dergelijke dividendbeleid in zijn advies inzake de begrotingsvoorbereiding 2018.

De Raad adviseert de regering om hier aandacht aan te besteden en om een dividendbeleid op te stellen.

Reactie regering

De regering is voornemens om een dividendbeleid te ontwikkelen, en heeft hiertoe aan SOAB gevraagd een voorstel te doen. De regering constateert dat sommige overheidsbedrijven geen- of te weinig dividend uitkeren, gelet op de winstgevendheid en balanspositie van deze bedrijven. De regering zal met deze bedrijven in overleg treden, waarbij er enerzijds voor het bedrijf ruimte blijft om investeringen te doen, en anderzijds het Land haar 'fair share' ontvangt. Per bedrijf zal dit verschillen. In de begroting is een totaalbedrag van NAF 9 miljoen aan dividend opgenomen, hetgeen naar het oordeel van de regering het minimum zou moeten zijn aan dividendontvangsten uit overheidsbedrijven en deelnemingen. Indien naar aanleiding van het op te stellen dividendbeleid een hogere bijdrage wordt ontvangen, dan zal dit middels een begrotingswijziging worden voorgelegd.

6.7 Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu

De Raad constateert dat op de begroting van het Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu – zonder dat dit wordt toegelicht – bij meerdere afdelingen de post "Retroactieve uitkering" een stijging maakt van tussen de 100% en 1200% ten opzichte van de begroting van 2017. Deze begrotingspost kent bij andere ministeries niet zo frequent een stijging en de stijgingen zelf zijn ook hoger dan overheidsbreed het geval is.

De Raad adviseert om in de toelichting in te gaan op deze stijgingen.

Reactie regering

De stijging zoals door de Raad is geconstateerd, is in procentuele eenheden weliswaar hoog te noemen, echter in absolute bedragen gaat het om een relatief beperkt bedrag van in totaal NAF 105.000,-. Dit bedrag is nodig om de verplichtingen met betrekking tot de retroactieve uitkering te voldoen, en liggen in lijn met de jaarlijkse werkelijke uitgaven. Om de begroting zoveel als mogelijk in lijn te brengen met de werkelijkheid, is deze post verhoogd.

Op pagina 53 van de toelichting is aangegeven dat een van de risico's in de bedrijfsvoering van het ministerie het gebrek aan voldoende middelen voor een Calamiteitenfonds is. Daar wordt bij opgemerkt dat in geval van calamiteiten onvoldoende gelden beschikbaar zijn om gestructureerd en effectief de calamiteit te bestrijden.

De Raad maakt zich hier zorgen over en adviseert om te voorzien in voldoende middelen voor de aanpak van calamiteiten.

Reactie regering

In de begroting is rekening gehouden met een post onvoorzien, welke middels een begrotingswijziging gebruikt kan worden om eventuele tegenvallers op te vangen. Gelet op de budgettaire krapte als gevolg van de compensatie van NAF 24 miljoen, is er binnen de begroting 2018 geen ruimte om een apart calamiteitenfonds in te stellen. De regering is voornemens om dit punt wel op te nemen in de begroting 2019, aangezien er dan –naar de inzichten van nu- voldoende middelen zijn om een dergelijk fonds op te richten.

7. Kapitaaldienst uitgaven

De Raad constateert dat de voorgenomen investeringen op de kapitaaldienst geheel niet worden toegelicht. Daarmee wordt niet voldaan aan de eisen voorgeschreven in artikel 14 van de Comptabiliteitslandsverordening.

De Raad vraagt derhalve de regering om deze investeringen van een toelichting te voorzien. In dit kader adviseert de Raad om ieder jaar als deel van de toelichting in een bijlage of staat de bedragen en daarbij behorende toelichtingen en omschrijvingen van de niet gerealiseerde, de geannuleerde, en de nieuwe investeringen die gekoppeld zijn aan iedere opgenomen lening van de jaarlijkse begroting, te vermelden.

Reactie regering

In paragraaf 2 van dit advies is vermeld dat in de onderliggende begroting een aantal verbeteringen hebben plaats gevonden. Dit wordt tevens door zowel de Raad als het CFT bevestigd. In de komende begrotingen worden nieuwe verbeteringen aangebracht, onder andere door het opnemen van een toelichting van de kapitaaldienst. De regering past de begroting 2018 op dit punt niet aan, maar neemt dit mee in de begrotingsvoorbereiding voor het jaar 2019.

8. Overige opmerkingen

- De Raad constateert dat in de begroting 2018 wederom geen prijsindexering/COLA is opgenomen. De laatste prijsindexering heeft in 2012 plaatsgevonden. Deze inflatiecorrectie is een middel om de koopkracht van het salaris te behouden. De Raad heeft begrip voor de financiële situatie en beleidskeuze van de regering maar adviseert rekening te houden met de gevolgen van het (structureel) niet indexeren van de salarissen. De Raad vraagt hiervoor de aandacht.

Reactie regering

Door de tekortcompensatie van NAF 24,0 miljoen, is er geen budgettaire ruimte om de COLA uit te voeren. Vanaf het jaar 2019 is er financiële ruimte, waarbij de regering alsdan opnieuw een afweging hierin zal maken.

- De Raad constateert dat er in de begroting niet is voorzien in huurkosten gerelateerd aan het nieuwe overheidsgebouw. De Raad is zich ervan bewust dat de juridische levering van de eigendom hiervan reeds heeft plaatsgevonden. Dientengevolge zullen huurkosten betrekking hebbende op het huren van het nieuwe overheidsgebouw van de SZV en APS dienen te worden begroot. Daarnaast merkt de Raad op dat niet is voorzien in de

kosten die gepaard kunnen gaan met het beëindigen van bestaande huurovereenkomsten, zoals bijvoorbeeld eventuele boetebedingen.

De Raad adviseert het ontwerp met inachtneming van het bovenstaande aan te passen en waar nodig toe te lichten. Daarbij adviseert de Raad om, ten behoeve van financiële transparantie, in de toelichting in te gaan op de huursommen die reeds zijn bespaard door verhuizing naar het nieuwe gebouw en de gevolgen daarvan voor de meerjarenbegroting.

Reactie regering

Anders dan de Raad constateert, is er in de begroting wel rekening gehouden met de huurkosten van het nieuwe overheidsgebouw. Ter verduidelijking wordt een nieuwe bijlage verstrekt met de specificatie van de verschillende huurpanden. Dit overzicht vervangt de bijlage 'Overzicht van huurovereenkomsten en overheidsgebouwen' (pagina 99 tm 101). Dit overzicht gaat vanzelfsprekend alleen uit van de huurpanden voor het jaar 2018, welke op dit moment bekend zijn. De regering vindt het niet nodig om de besparingen van de afgestoten panden te vermelden, aangezien deze besparing geen betrekking heeft op de begroting 2018.

- De Raad constateert dat in het overzicht van dienstverleningsovereenkomsten de totale kosten per dienstverleningsovereenkomst ontbreken. De Raad meent, onder verwijzing naar artikel 12, eerste lid, onderdeel h jo. artikel 2 van de Comptabiliteitslandsverordening, dat het opvoeren van de lasten die gekoppeld zijn aan deze dienstverleningsovereenkomsten wenselijk is. Immers kan alleen dan inzicht gegeven worden in de financiële lasten die met deze dienstverleningsovereenkomsten gemoeid zijn. Ter onderbouwing van deze zienswijze verwijst de Raad voorts naar het tweede lid van artikel 12 van de Comptabiliteitslandsverordening en het overzicht van huurovereenkomsten en overheidsgebouwen dat ook in deze begroting is opgenomen en waarin wel de bijbehorende kosten worden vermeld. De Raad adviseert vanwege het bovenstaande om in het overzicht van dienstverleningsovereenkomsten de totale kosten per overeenkomst te vermelden.

Reactie regering

Een groot deel van de dienstverleningsovereenkomsten liggen niet vast en zijn flexibel van aard waardoor het niet mogelijk is om een totaalbedrag per dienstverleningsovereenkomst op te nemen.

- Op pagina 15 van de toelichting ontbreekt het overzicht dat betrekking heeft op de motorrijtuigenbelasting. De Raad adviseert dit overzicht alsnog op te nemen in de toelichting bij de begroting.

Reactie regering

Niet alle belastingcategorieën worden middels een overzicht van voorgaande jaren toegelicht in de paragraaf 'inkomstenontwikkeling', maar slechts een beperkt aantal. Aangezien de motorrijtuigenbelasting jaarlijks min of meer stabiel is, is het niet nodig om een specificatie per jaar op te nemen.

- Conform artikel 12, eerste lid, onderdeel g, van de Comptabiliteitslandsverordening dient een overzicht te worden toegevoegd van de eigendommen van het Land. In het tot het ontwerp behorende overzicht wordt alleen het wagenpark van het Land opgenomen. Daardoor is uit dit overzicht niet duidelijk welke zaken het Land allemaal in eigendom heeft.

In dit kader merkt de Raad op dat hij de regering niet volgt in haar reactie op dit punt in het nader rapport inzake het ontwerp van Landsverordening tot vaststelling van de begroting van het Land voor het dienstjaar 2017. Het is moeilijk voorstelbaar dat naast het wagenpark deze eigendommen alleen betrekking hebben op de overheidsbedrijven, zoals in het nader rapport gesteld. De Raad denkt hierbij onder meer aan inventaris en onroerende zaken in eigendom van de overheid die niet zijn opgenomen in dit overzicht.

De Raad adviseert dit overzicht met inachtneming van het bovenstaande te herzien.

Reactie regering

De regering onderkent de noodzakelijkheid van een gedegen inzicht in de bezittingen. Om onder andere die reden wordt het Project Verbetering Financieel Beheer uitgevoerd. Eén van de deelprojecten is de inventarisatie en waardebeoordeling van het (on)roerend goed in bezit van het Land. De resultaten hiervan worden in het vierde kwartaal van het jaar 2017 verwacht, en worden meegenomen in de begroting 2019.

- De Raad constateert dat bij de begroting overzichten zijn opgenomen van (i) huurovereenkomsten en overheidsgebouwen en (ii) dienstverlenings- en beheersovereenkomsten. Op grond van artikel 12, eerste lid, onderdeel h, van de Comptabiliteits-landsverordening dient aan de begroting een overzicht te worden toegevoegd van dienstverleningsovereenkomsten, huurovereenkomsten en beheersovereenkomsten. De Raad constateert echter dat een overzicht van de beheersovereenkomsten feitelijk ontbreekt.

De Raad adviseert een overzicht van beheersovereenkomsten toe te voegen aan de begroting.

Reactie regering

De regering onderkent de noodzakelijkheid van het opnemen van de beheersovereenkomsten in de voorliggende begroting. Zoals in paragraaf 2 vermeld, zijn in de voorliggende begrotingen een groot aantal verbeteringen aangebracht. De regering zal ook in de komende jaren verdere verbeteringen doorvoeren, onder andere op dit punt. Dit advies zal worden meegenomen bij de begrotingsvoorbereiding voor het jaar 2019.

9. Begrotingscyclus

9.1 Aanbiedingsdatum aan de Staten

Ingevolge de Comptabiliteitslandsverordening bestaat de begrotingscyclus niet alleen uit het opstellen en uitvoeren van de begroting, maar ook uit het afleggen van verantwoording hierover. Dit is een continu proces dat wordt gecoördineerd en bewaakt door de Minister van Financiën. De Comptabiliteitslandsverordening kent ten behoeve van deze cyclus diverse procedurele bepalingen, welke tevens data inhouden die strikt nageleefd dienen te worden. In dit kader wijst de Raad wederom op de discrepantie tussen artikel 100, derde lid, van de Staatsregeling en artikel 38 van de Comptabiliteitslandsverordening. Op grond van eerstgenoemde bepaling dient de begroting uiterlijk op 1 september aan de Staten te worden aangeboden, terwijl laatstgenoemde bepaling voorschrijft dat de ontwerp-begroting uiterlijk de tweede dinsdag van september bij de Staten behoort te zijn ingediend. De Raad acht deze discrepantie onwenselijk en adviseert nogmaals de regering deze te corrigeren.

Reactie regering

De regering is voornemens om artikel 38 van de Comptabiliteitslandsverordening in overeenstemming te brengen met artikel 100, derde lid van de Staatsregeling. Volledigheidshalve dient vermeld te worden dat de regering al het mogelijke onderneemt om de begroting 2018 voor 1 september 2017 aan de Staten aan te bieden.

9.2 Landsverordeningen tot vaststelling van de jaarrekeningen

In het kader van de begrotingscyclus wordt ook veel waarde gehecht aan de jaarrekeningen. In dit kader brengt de Raad onder de aandacht dat hij sinds 2014 tot en met de datum van vaststelling van dit advies geen verzoek om advies heeft ontvangen inzake de jaarrekeningen van de jaren 2013 tot en met 2016. Door het uitblijven van deze jaarrekeningen ontbreekt een belangrijke bron van informatie die, tezamen met de bijbehorende toelichtingen, een zodanig inzicht in zowel de financiële positie van het Land als de baten en lasten van de collectieve sector geven. Hierdoor wordt het moeilijk om de voorgestelde wijzigingen binnen een financieel-economische context te analyseren en beoordelen. Ten behoeve van een deugdelijk financieel bestuur adviseert de Raad dan ook om gevolg te geven aan paragraaf 4 van de Comptabiliteitslandsverordening. Hierdoor krijgen niet alleen de Staten, maar ook de inwoners van Sint Maarten, meer inzicht in de financiële situatie van het Land en de collectieve sector.

De Raad adviseert de regering wederom met klem om de landsverordeningen tot vaststelling van de jaarrekeningen van de dienstjaren 2013 tot en met 2016 zo spoedig mogelijk ter advies aan te bieden aan de Raad.

Reactie regering

De regering onderschrijft voormeld oordeel en advies van de Raad. De regering is doende alles in het werk te stellen om de jaarrekeningen 2013 tot en met 2016 vastgesteld te krijgen. De jaarrekeningen 2013 en 2014 zijn reeds in de wetgevingsprocedure gebracht en zullen binnenkort worden aangeboden aan de Raad ter advisering. Aan de jaarrekeningen 2015 en 2016 wordt thans gewerkt, zodat ook deze binnenkort in de wetgevingsprocedure kunnen worden gebracht c.q. aan de Raad kunnen worden aangeboden ter advisering.

De regering heeft kennisgenomen van de wetstechnische en redactionele opmerkingen van de Raad en heeft deze overgenomen.


De Minister van Financiën,

Aug 19, 2017



College financieel toezicht Curaçao en Sint Maarten

Aan
De minister van Financiën van Sint Maarten

Adres kantoor Curaçao
De Rouvilleweg 39
Willemstad, Curaçao
Telefoon (+5999) 4619081
Telefax (+5999) 4619088

Adres kantoor Sint Maarten
Frontstreet 26
Convent Building
Philipsburg, Sint Maarten
Telefoon (+1721) 5430331
Telefax (+1721) 5430379

Contactpersoon
Koen Willems
Datum
9 augustus 2017
Ons kenmerk
Cft 201700162
Pagina
1/5

Telefoonnummer
+5999 4619081
E-mail
info@cft.cw
Uw kenmerk

Bijlagen

Adres kantoor Aruba
L.G. Smith Boulevard 68
La Piccola Marina
Oranjestad, Aruba
Telefoon (+297) 5832800
Telefax (+297) 5822224

E-mail info@cft.cw
Internet www.cft.cw

Onderwerp
Advies op basis van artikel 11 bij de ontwerpbegroting 2018 Sint Maarten

Geachte heer Gibson,

Op 26 juli heeft het College financieel toezicht Curaçao en Sint Maarten (Cft) de ontwerpbegroting 2018 van Sint Maarten ontvangen. Op basis van art. 11 Rijkswet financieel toezicht Curaçao en Sint Maarten (Rft) verzoekt u het Cft om te adviseren op deze ontwerpbegroting. Conform de Rft dient u het ontwerp dat op een later moment aan de Staten wordt aangeboden vergezeld laten gaan van onderhavig advies en aan te geven in hoeverre en op welke wijze rekening is gehouden met het advies.

Oordeel

Het Cft is van mening dat de ontwerpbegroting grotendeels voldoet aan de normen uit de Rft, maar adviseert deze in een aantal gevallen nader aan te vullen en te onderbouwen. Bij het opstellen van de begroting is een realistisch uitgangspunt genomen voor de structurele inkomsten. Daarnaast worden als gevolg van nieuwe beleidsinitiatieven de begrote inkomsten vanaf 2018 met ANG 37,7 miljoen structureel verhoogd. Deze additionele inkomsten zijn echter niet in alle gevallen voldoende onderbouwd en toegelicht. Het Cft acht het positief dat de incidentele inkomsten voor 2018 slechts ANG 8,8 miljoen bedragen, waardoor de begroting nog maar in beperkte mate afhankelijk is van dergelijke inkomsten. De kapitaaldienst is conform advies van het Cft verder gereduceerd qua omvang, echter worden de voorgenomen investeringen niet toegelicht. Het voorbehoud op de kapitaaldienst blijft om die reden gehandhaafd. Met de ontwerpbegroting wordt voorlopig voldoende invulling gegeven aan de eerste drie punten van de aanwijzing. Eind 2017 zal echter nog niet aan het vierde punt voldaan zijn.

Toelichting

Gewone dienst

Het begrotingstotaal voor de gewone dienst bedraagt voor 2018 ANG 484,5 miljoen. Aan de inkomstenzijde is ANG 434,2 miljoen als uitgangspunt voor de structurele inkomsten genomen, mede op basis van de realisaties in voorgaande jaren. Vervolgens wordt uitgegaan van 1% economische groei waardoor de structurele inkomsten ANG 438,5 miljoen bedragen in 2018. Gelet op de (voorlopige) realisaties in voorgaande jaren acht het Cft het uitgangspunt voor de geraamde structurele inkomsten realistisch. Ook de door Sint Maarten gehanteerde economische groei van 1% is volgens het Cft realistisch, mede gelet op de laatste groeiramingen van de Centrale Bank voor Curaçao en Sint Maarten (CBCS).

Naast de bestaande structurele inkomsten zijn in de ontwerpbegroting additionele structurele inkomsten opgenomen die het gevolg zullen zijn van nieuwe beleidsinitiatieven. In totaal worden de begrote structurele inkomsten met ANG 37,2 miljoen verhoogd. Dit komt overeen met een groei van de structurele inkomsten met ruim 8% en daarmee een ambitieuze doelstelling. Het Cft zal bij de begrotingsuitvoering strikt monitoren op het realiseren van deze additionele inkomsten.

Om de additionele structurele inkomsten te realiseren wordt onder andere in 2018 uitgegaan van ANG 5,0 miljoen extra inkomsten als gevolg van verhoogde tax-compliance als resultaat van investeringen in de Belastingdienst. Het Cft heeft op 4 mei 2017 positief geadviseerd op de meest recente leenaanvraag van Sint Maarten, waarin ANG 6,0 miljoen werd aangevraagd voor investeringen in de Belastingdienst. Het is aannemelijk dat deze investeringen op enig moment tot verhoogde compliance zullen leiden, echter zijn het verwachte moment van realisatie en het financiële effect nog onvoldoende toegelicht. Het Cft adviseert deze toelichting alsnog in de begroting op te nemen.

Als gevolg van het indexeren van de vestigings- en vervoersvergunningen wordt ANG 8,7 miljoen structureel als inkomsten opgenomen in de begroting. Hiervoor dient een wetwijziging doorgevoerd te worden. De casino fees worden ook geïndexeerd, wat structureel tot ANG 6,0 miljoen aan additionele inkomsten moet leiden. In de ontwerpbegroting wordt niet toegelicht wat de grondslag voor deze bedragen is. Het Cft adviseert dit alsnog in de toelichting op te nemen, evenals in welke fase het wetgevingsproces zich bevindt.

Verder is vanaf 2018 ANG 6,0 miljoen aan extra dividend opgenomen, waarmee het totaal aan dividend uit overheidsbedrijven en deelnemingen stijgt naar ANG 9,0 miljoen. Het Cft adviseert een nadere specificatie van het bedrag in de toelichting op te nemen. Daarnaast benadrukt het Cft nogmaals het belang van het opstellen van een dividendbeleid.

Als gevolg van een heffing voor vertrekkende passagiers verwacht u dat de inkomsten structureel zullen toenemen met potentieel ANG 36,0 miljoen, waarvan ANG 6,0 miljoen wordt opgenomen. Dit komt neer op een heffing van gemiddeld ten minste twee gulden per passagier. Verder is het voornemen om de logeergastenbelasting en time-sharebelasting te verdubbelen, wat geleet op de verwachte realisaties tot ruim ANG 14,0 miljoen aan structurele inkomsten kan leiden. Hiervan is ANG 5,5 miljoen opgenomen in de ontwerpbegroting. Het Cft adviseert u de benodigde wetgevingstrajecten voor aanvang van het nieuwe begrotingsjaar af te ronden zodat de begrote inkomsten gerealiseerd kunnen worden. De structurele en incidentele inkomsten worden in onderstaande tabel weergegeven.

Tabel 1 Structurele en incidentele inkomsten 2018

Verhoging tax-compliance	ANG 5,0
Vestigings- en vervoersvergunningen	ANG 8,7
Dividend overheidsbedrijven	ANG 6,0
Indexeren casino fees	ANG 6,0
Invoering vertrek fee	ANG 6,0
Logeergastenbelasting en time-sharebelasting	ANG 5,5
Totaal structureel vanaf 2018	ANG 37,2
Vrijval verlaging fondsreserves	ANG 8,8
Totaal incidenteel in 2018	ANG 8,8

De afhankelijkheid van incidentele inkomsten is aanzienlijk afgenomen, waarmee tevens opvolging wordt gegeven aan het advies van het Cft bij de vastgestelde begroting 2017. In de vastgestelde begroting 2017 is ANG 47,7 miljoen aan incidentele inkomsten opgenomen, in 2018 is dit gedaald tot ANG 8,8 miljoen. Het betreft net als in 2017 een vrijval door verlaging van de fondsreserves. Aangezien de maatregelen die in de begroting zijn opgenomen de inkomsten structureel zullen verhogen met tenminste ANG 37,2 miljoen zijn in de meerjarenraming geen additionele inkomsten opgenomen voor 2019, 2020 en 2021.

Het begrote saldo op de gewone dienst bedraagt ANG 24,0 miljoen, wat overeenkomt met de benodigde compensatie van tekorten uit de periode 2010-2014. Naar verwachting is Sint Maarten erin geslaagd om in 2016, en op basis van de prognose ook in 2017, ten minste aan de begrote tekortcompensatie te voldoen. Hierdoor wordt met de begrote ANG 24,0 miljoen in 2018 volledig aan het eerste punt van de aanwijzing, zoals gegeven door de Rijksministerraad op 8 september 2015, voldaan.

In de brief d.d. 13 april 2017 in het kader van de begrotingsvoorbereiding heeft het Cft aangegeven dat de begroting volledig, controleerbaar, ordelijk en volledig toegelicht dient te zijn. Hoewel de structurele inkomsten in sommige gevallen nog nadere onderbouwing behoeven constateert het Cft wel dat de kwaliteit van de begroting is verbeterd.

De beleidsprioriteiten en beleidsacties worden per ministerie in toenemende mate geconcretiseerd. Het Cft complimenteert u met de stappen die hier zijn gezet. Ook worden per ministerie de risico's binnen de beleidsuitvoering benoemd, met uitzondering van het ministerie van Justitie. Het Cft moet echter ook constateren dat de ontwerpbegroting niet volledig is. In het getallenboek zijn de verwachte realisaties over 2016 niet opgenomen. Hiermee wordt niet voldaan aan artikel 15 van de Comptabiliteitslandsverordening van Sint Maarten.

Aanbevelingen Gewone Dienst

Concreet doet het Cft de volgende aanbevelingen met betrekking tot de gewone dienst:

- Het verstrekken van nadere onderbouwing aangaande de structurele inkomsten die vanaf 2018 in de begroting worden opgenomen;
- Het tijdig doorvoeren van de benodigde wetswijzigingen zodat de geraamde extra inkomsten kunnen worden gerealiseerd;
- Het toevoegen van de verwachte realisaties 2016 aan het getallenboek.
- Het specificeren van de geraamde dividendontvangsten.

Kapitaaldienst

De kapitaaldienst is begroot op ANG 37,2 miljoen aan voorgenomen investeringen. Hiermee is de kapitaaldienst verder gereduceerd naar een realistisch niveau en wordt ook op dit punt opvolging gegeven aan eerdere adviezen van het Cft. De begrote inkomsten op de kapitaaldienst bestaan volgens het getallenboek uit leningen (ANG 21,2 miljoen), vrijgekomen middelen uit afschrijvingen (ANG 14,1 miljoen) en diverse overige ontvangsten (ANG 1,9 miljoen). De afschrijvingen zijn ten opzichte van 2017 verhoogd met circa ANG 3,7 miljoen, vooruitlopend op afronding van een nieuwe inventarisatie van de materiële vaste activa. De voorgenomen investeringen op de kapitaaldienst worden niet toegelicht. Het toetsen van deze investeringen aan de SNA-criteria is dan ook niet mogelijk waardoor het voorbehoud op de kapitaaldienst gehandhaafd blijft. Het Cft adviseert een nadere toelichting bij de voorgenomen investeringen op te nemen in de begroting zodat het voorbehoud op de kapitaaldienst op termijn kan worden opgeheven.

Aanwijzing

Sinds 8 september 2015 is een aanwijzing van kracht waarin onder andere is bepaald dat ultimo 2018 gecompenseerd dient te zijn voor de tekorten uit de periode 2010-2014 en dat de betalingsachterstanden opgelost dienen te worden. Indien de verwachte overschotten in 2016 en 2017 daadwerkelijk zijn en worden gerealiseerd, wordt met het begrote overschot in 2018 volledig aan de tekortcompensatie voldaan. Ook met het oplossen van de betalingsachterstanden is in 2016 en 2017 een aanzienlijke stap gezet. Om meer inzicht in het oplossen van de betalingsachterstanden te krijgen adviseert het Cft een overzicht in de begroting op te nemen waaruit blijkt op welke manier Sint Maarten in 2018 verwacht de betalingsachterstanden verder op te lossen.

Het laatste punt van de aanwijzing ziet op het nemen van maatregelen om het zorgstelsel en de oudedagsvoorzieningen structureel betaalbaar te houden.

Kenmerk
Cft 201700162
Blad
5/5

Naar verwachting worden maatregelen t.a.v. de oudedagsvoorzieningen van kracht per 1 januari 2018. Om die reden is in de begroting rekening gehouden met een lagere pensioenpremie van 19,3% in plaats van de nu begrote 25%. De maatregelen m.b.t. het zorgstelsel kennen een langere doorlooptijd en zullen naar verwachting pas met ingang van 2019 of 2020 in werking treden.

Tot slot

Het Cft constateert dat zichtbaar inspanning is geleverd om de kwaliteit van de begroting verder te verbeteren. Op een aantal punten behoeft de begroting echter nog nadere toelichting en aanvulling. Het Cft heeft u in dit advies een aantal aanbevelingen gedaan welke, indien hieraan gevolg wordt gegeven, zorgen voor een toename van de informatiewaarde en de begroting in toenemende mate aan de relevante wet- en regelgeving laat voldoen.

In de verwachting u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,

De voorzitter van het College financieel toezicht Curaçao en Sint Maarten



Prof.dr. R.H.J.M. Gradus

Deze brief is in afschrift verstuurd aan:

De minister-president van Sint Maarten

De (wnd) secretaris-generaal van het ministerie van Financiën van Sint Maarten