



Gouverneur van Sint Maarten

STATEN VAN SINT MAARTEN	
Ingek. 15 NOV 2018	
Volgnr. IS/351/18-19	
Par.	Vb AG

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

Philipsburg, 15 november 2018

Kenmerk : LV-18/0011
Onderwerp : Ontwerp Landsverordening tweede wijziging Begroting 2018
Bijlagen : 1

Geachte mevrouw Wescot-Williams,

U wordt hierbij aangeboden het Ontwerp van Landsverordening tot wijziging van de begroting voor het dienstjaar 2018 voor verdere behandeling.

DE GOUVERNEUR VAN SINT MAARTEN


drs. E.B. Holiday

Staten van Sint Maarten
Zittingsjaar 2018-2019-122
No. 1

Landsverordening tot tweede wijziging van de Landsverordening begroting 2018 in verband met de financiering van enkele veranderde beleidsdoelen, alsmede op grond van voortschrijdende inzichten en tenslotte in verband met herziening van de meerjarenramingen op grond van aangepaste beleidsdoelstellingen

AANBIEDING

De regering biedt de Staten ter goedkeuring aan een ontwerp van Landsverordening tot tweede wijziging van de Landsverordening begroting 2018 in verband met de financiering van enkele veranderde beleidsdoelen, alsmede op grond van voortschrijdende inzichten en tenslotte in verband met herziening van de meerjarenramingen op grond van aangepaste beleidsdoelstellingen.

De memorie van toelichting, die het ontwerp vergezelt, bevat de gronden waarop het rust.

Philipsburg, **15 NOV 2018**
De Gouverneur van Sint Maarten



E.B. Holiday

Staten van Sint Maarten
Zittingsjaar 2018-2019-122
No. 2

Landsverordening tot tweede wijziging van de Landsverordening begroting 2018 in verband met de financiering van enkele veranderde beleidsdoelen, alsmede op grond van voortschrijdende inzichten en tenslotte in verband met herziening van de meerjarenramingen op grond van aangepaste beleidsdoelen

ONTWERP

IN NAAM VAN DE KONING!

De Gouverneur van Sint-Maarten,

In overweging genomen hebbende:

dat het noodzakelijk is de Landsverordening begroting 2018 te wijzigen in verband met enkele veranderde beleidsdoelen, alsmede op grond van voortschrijdende inzichten en tenslotte in verband met herziening van de meerjarenramingen op grond van aangepaste beleidsdoelen;

Gelet op artikel 102, eerste lid, van de Staatsregeling en artikel 46, eerste lid, van de Comptabiliteitslandsverordening;

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

Artikel I

De Landsverordening begroting 2018 wordt als volgt gewijzigd:

A

Artikel 2 wordt als volgt gewijzigd:

1. In het eerste lid (uitgaven) wordt "NAf 500.545.550,-" vervangen door: NAf 493.003.952,-.
2. In het tweede lid (inkomsten) wordt "NAf 303.436.964,-" vervangen door: NAf 350.981.498,-.
3. In het derde lid (kapitaaldienst) wordt "NAf 28.877.933,-" vervangen door: NAf 52.342.272,-.
4. In het vijfde lid (leningen o.g.) wordt "NAf 179.638.375,-" vervangen door: NAf 171.526.665,-.
5. In het zesde lid (machtiging liquiditeitssteun) wordt "NAf 166.800.000,-" vervangen door: NAf 142.022.276,-.
6. In het zevende lid (machtiging lening kapitaaldienst) wordt NAf 12.838.37,- vervangen door NAf 29.504.389,-.

B

De bijlage, genoemd in artikel 1 van de Landsverordening begroting 2018, wordt als volgt gewijzigd:

1. De volgende pagina's worden vervangen door de bijgesloten versies:

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 - 42
8	Ministerie van Toerisme, Economische Zaken, Vervoer en Telecommunicatie	Pagina 43 - 48
9	Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu	Pagina 49 - 55
10	Ontvangsten	Pagina 56 - 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
16	Staat E: Staat van opgenomen langlopende geldleningen	Pagina 84
17	Staat G: Staat van Inkomstenoverdrachten	Pagina 85 - 93

Artikel II

1. Deze landsverordening treedt na diens bekrachtiging, zodra deze in het Afkondigingsblad is geplaatst, met terugwerkende kracht, in werking met ingang van 1 augustus 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 terug tot en met 1 augustus 2018.

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

Gegeven te Philipsburg,
De Gouverneur van Sint Maarten

De Minister van Financiën
d.d.

Staten van Sint Maarten
Zittingsjaar 2018-2019-122
Bijlage

LAND SINT MAARTEN



GEWIJZIGDE BEGROTING 2018

LAND SINT MAARTEN GEWIJZIGDE 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 - 42
8: Ministerie van Toerisme, Economische Zaken, Vervoer en Telecommunicatie	Pagina 43 - 48
9: Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu	Pagina 49 - 55
10: Ontvangsten	Pagina 56 - 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 (no change)
16: Staat E: Staat van opgenomen langlopende geldleningen	Pagina 84
17: Staat G: Staat van Inkomstenoverdrachten	Pagina 85 - 93

GEWONE DIENST

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kosten plaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018 wijziging	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 2, Parlement en Hoge Colleges van Staat					
2020			Parlement					
	41001		Bezoldiging		4,418,412	4,330,650	-87,762	-1.99%
	41005		Vakantie Toelage		311,478	305,896	-5,582	-1.79%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		766,044	760,779	-5,266	-0.69%
	41021		Kindertoelage		6,840	6,840	0	0.00%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		175,099	175,099	0	0.00%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		205,104	205,104	0	0.00%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		24,198	25,026	828	3.42%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		31,813	31,181	-632	-1.99%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-55,230	-54,133	1,097	-1.99%
			Salarissen & Sociale Lasten		5,883,759	5,786,442	-97,317	-1.65%
	41003		Overwerk		0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc.		0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		226,201	226,201	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		226,201	226,201	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		6,109,960	6,012,643	-97,317	-1.59%
	41204		Reis- en verblijfskosten		873,950	873,950	0	0.00%
	43000		Personeel van derden		0	0	0	0.00%
	43101		Electriciteit		0	0	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		9,000	9,000	0	0.00%
	43401		Kantoorbenodigheden		0	0	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0.00%
	43420		Water		0	0	0	0.00%
	43430		Onderhoud gebouwen en terreinen		0	0	0	0.00%
	43436		Onderhoud kantoormachines		0	0	0	0.00%
	43440		Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0.00%
	43471		Telefoonkosten		0	0	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		200,000	200,000	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		0	0	0	0.00%
	43487		Communicatie		0	0	0	0.00%
	43489		Projecten en activiteiten		0	0	0	0.00%
	43493		Contributie en Lidmaatschap		60,000	60,000	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		152,000	152,000	0	0.00%
	44220		Kosteloze Rechtsdeskundig bijstand		0	0	0	0.00%
			Totaal materiele kosten		1,294,950	1,294,950	0	0.00%
			Totaal Parlement		7,404,910	7,307,593	-97,317	-1.31%
2020			Ondersteuning en Griffie					
	41001		Bezoldiging		1,188,136	1,053,034	-135,102	-11.37%
	41005		Vakantie Toelage		72,242	64,136	-8,106	-11.22%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		9,663	9,663	0	0.00%
	41021		Kindertoelage		6,240	6,240	0	0.00%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		225,699	199,026	-26,673	-11.82%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		78,519	69,159	-9,360	-11.92%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		5,558	4,934	-624	-11.23%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		8,555	7,582	-973	-11.37%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-14,852	-13,163	1,689	-11.37%
			Salarissen & Sociale Lasten		1,579,761	1,400,612	-179,149	-11.34%
	41003		Overwerk		10,000	10,000	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc.		0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		10,000	10,000	0	0.00%
	41040		Lumpsum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		20,000	20,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		1,599,761	1,420,612	-179,149	-11.20%
	41204		Reis- en verblijfskosten		64,770	64,770	0	0.00%
	43000		Personeel van derden		260,000	260,000	0	0.00%
	43010		SLA, Contracten en Licenties		0	0	0	0.00%
	43101		Electriciteit		156,000	156,000	0	0.00%
	43104		Water (fonteinen en planten)		0	0	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		18,000	18,000	0	0.00%
	43401		Kantoorbenodigheden		60,000	60,000	0	0.00%
	43402		Keuken benodigheden en catering		15,000	15,000	0	0.00%
	43403		Boeken en abonnementen		15,000	15,000	0	0.00%
	43420		Water		10,000	10,000	0	0.00%
	43430		Onderhoud gebouwen en terreinen		15,000	15,000	0	0.00%
	43435		Onderhoud vervoermiddelen		10,000	10,000	0	0.00%
	43436		Onderhoud kantoormachines		6,000	6,000	0	0.00%
	43440		Huur gebouwen en ruimten		2,073,600	2,073,600	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		10,000	10,000	0	0.00%
	43471		Telefoonkosten		140,000	140,000	0	0.00%
	43472		Porti- en telegramkosten		1,000	1,000	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		35,000	35,000	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		75,000	75,000	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		100,000	100,000	0	0.00%
	43487		Communicatie		260,000	260,000	0	0.00%
	43493		Contributie en Lidmaatschap		0	0	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		210,000	210,000	0	0.00%
	43511		Schoonmaakbenodigheden		15,000	15,000	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kosten- plaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018 wijziging	Verhil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 2, Parlement en Hoge Colleges van Staat					
			Totaal materiële kosten		3,549,370	3,549,370	0	0.00%
			Totaal ondersteuning		5,149,131	4,969,982	-179,149	-3.48%
3040			Raad van Advies					
	41001		Bezoldiging		652,870	652,870	0	0.00%
	41005		Vakantie Toelage		39,287	39,287	0	0.00%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		0	0	0	0.00%
	41021		Kindertoelage		1,920	1,920	0	0.00%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		119,882	119,882	0	0.00%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		38,969	38,969	0	0.00%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		3,017	3,017	0	0.00%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		4,701	4,701	0	0.00%
	41099		Vergoeding Bestuursleden		0	0	0	0.00%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-8,161	-8,161	0	0.00%
			Salarissen & Sociale Lasten		852,485	852,485	0	0.00%
	41003		Overwerk		0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc.		21,169	21,169	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		11,110	11,110	0	0.00%
	41040		Lumpsum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		32,279	32,279	0	0.00%
	41201		Werving en selectie		0	0	0	0.00%
			Indirecte personeelskosten		0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		884,764	884,764	0	0.00%
	41204		Reis- en verblijfskosten		40,000	40,000	0	0.00%
	42100		Instroombeleid studie		30,000	30,000	0	0.00%
	43000		Personeel van derden		46,103	46,103	0	0.00%
	43101		Electriciteit		18,800	18,800	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en Smeermiddelen		7,070	7,070	0	0.00%
	43401		Kantoorbenodigheden		62,000	62,000	0	0.00%
	43402		Keuken benodigheden en catering		14,000	14,000	0	0.00%
	43403		Boeken en abonnementen		20,200	20,200	0	0.00%
	43420		Water		3,030	3,030	0	0.00%
	43430		Onderhoud gebouwen en terreinen		14,097	14,097	0	0.00%
	43435		Onderhoud vervoermiddelen		12,120	12,120	0	0.00%
	43436		Onderhoud kantoormachines		35,000	35,000	0	0.00%
	43437		Onderhoud Hardware		0	0	0	0.00%
	43439		Overig Onderhoud		3,813	3,813	0	0.00%
	43440		Huur gebouwen en ruimten		105,000	105,000	0	0.00%
	43445		Onderhoud Hardware and Applicaties		27,000	27,000	0	0.00%
	43450		Verzekering gebouwen		7,725	7,725	0	0.00%
	43451		Verzekering voertuigen		3,981	3,981	0	0.00%
	43471		Telefoonkosten		39,332	39,332	0	0.00%
	43472		Porti- en telegramkosten		1,833	1,833	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		50,000	50,000	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		184,000	184,000	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		80,000	80,000	0	0.00%
	43487		Communicatie		0	0	0	0.00%
	43491		Beveiliging		4,000	4,000	0	0.00%
	43493		Contributie en Lidmaatschap		0	0	0	0.00%
	43499		Overige Goederen en diensten		16,944	16,944	0	0.00%
	43501		Commissievergoeding		318,000	318,000	0	0.00%
	43511		Schoonmaakbenodigheden		2,444	2,444	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		1,146,492	1,146,492	0	0.00%
			Totaal Raad van Advies		2,031,256	2,031,256	0	0.00%
3040			Raad van Advies Tijdelijk Personeel					
	43002		Bezoldiging tijdelijk personeel		0	0	0	0.00%
	43039		Retroactieve uitkering tijd.pers.		0	0	0	0.00%
	43060		Comp.toeslag A.O.V./A.W.W. tijd.pers.		0	0	0	0.00%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ tijd.pers.		0	0	0	0.00%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG tijd.pers.		0	0	0	0.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		0	0	0	0.00%
2050			Algemene Rekenkamer					
	41001		Bezoldiging		1,053,246	1,053,246	0	0.00%
	41005		Vakantie Toelage		67,137	67,137	0	0.00%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		63,850	63,850	0	0.00%
	41021		Kindertoelage		1,860	1,860	0	0.00%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		190,910	190,910	0	0.00%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		56,837	56,837	0	0.00%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		5,179	5,179	0	0.00%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		7,583	7,583	0	0.00%
	41099		Vergoeding Bestuursleden		0	0	0	0.00%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-13,166	-13,166	0	0.00%
			Salarissen & Sociale Lasten		1,433,437	1,433,437	0	0.00%
	41003		Overwerk		0	0	0	0.00%
	41026		Gratificatie		5,000	5,000	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		0	0	0	0.00%
	41040		Lumpsum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
	41201		Werving en selectie		15,000	15,000	0	0.00%
			Overige loonkosten		20,000	20,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		1,453,437	1,453,437	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kosten - plaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018 wijziging	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 2, Parlement en Hoge Colleges van Staat					
	41204		Reis- en verblijfskosten		50,000	50,000	0	0.00%
	43101		Electriciteit		18,000	18,000	0	0.00%
	43401		Kantoor Benodigheden		12,000	12,000	0	0.00%
	43403		Boeken en Abonnementen		4,000	4,000	0	0.00%
	43420		Water		3,500	3,500	0	0.00%
	43430		Onderhoud gebouwen en terreinen		3,000	3,000	0	0.00%
	43439		Overig Onderhoud		4,000	4,000	0	0.00%
	43440		Huur gebouwen en ruimten		105,000	105,000	0	0.00%
	43450		Verzekering gebouwen		2,500	2,500	0	0.00%
	43471		Telefoonkosten		17,500	17,500	0	0.00%
	43472		Porti- en telegramkosten		1,500	1,500	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		20,000	20,000	0	0.00%
	43476		Rechts en deskundig advies		300,000	300,000	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		30,000	30,000	0	0.00%
	43491		Beveiliging		3,825	3,825	0	0.00%
	43493		Contributie en Lidmaatschap		4,000	4,000	0	0.00%
	43494		Porti- en vrachtkosten		3,500	3,500	0	0.00%
	43499		Overige Goederen en diensten		20,000	20,000	0	0.00%
	43501		Commissievergoeding		148,000	148,000	0	0.00%
	43511		Schoonmaakbenodigdheden		1,500	1,500	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		751,825	751,825	0	0.00%
			Totaal Algemene Rekenkamer		2,205,262	2,205,262	0	0.00%
2060			Ombudsman					
	41001		Bezoldiging		715,870	715,870	0	0.00%
	41005		Vakantie Toelage		45,593	45,593	0	0.00%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		39,097	39,097	0	0.00%
	41021		Kindertoelage		4,920	4,920	0	0.00%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		130,592	130,592	0	0.00%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		38,492	38,492	0	0.00%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		3,517	3,517	0	0.00%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		5,154	5,154	0	0.00%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-8,948	-8,948	0	0.00%
			Salarissen & Sociale Lasten		974,287	974,287	0	0.00%
	41003		Overwerk		0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc.		0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		0	0	0	0.00%
	41040		Lumpsum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		974,287	974,287	0	0.00%
	41204		Reis- en verblijfskosten		44,500	44,500	0	0.00%
	42001		Afschrijvingskosten		0	0	0	0.00%
	42100		Instroombelid Studieschuld		0	0	0	0.00%
	43000		Personeel van derden		0	0	0	0.00%
	43101		Electriciteit		18,000	18,000	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en Smeermiddelen		4,500	4,500	0	0.00%
	43401		Kantoor Benodigheden		17,155	17,155	0	0.00%
	43402		Keuken benodigheden en catering		7,500	7,500	0	0.00%
	43403		Boeken en Abonnementen		4,000	4,000	0	0.00%
	43420		Water		2,000	2,000	0	0.00%
	43430		Onderhoud gebouwen en terreinen		3,750	3,750	0	0.00%
	43435		Onderhoud vervoermiddelen		2,750	2,750	0	0.00%
	43436		Onderhoud kantoormachines		0	0	0	0.00%
	43437		Onderhoud Hardware		0	0	0	0.00%
	43439		Overig Onderhoud		4,000	4,000	0	0.00%
	43440		Huur gebouwen en ruimten		136,260	136,260	0	0.00%
	43450		Verzekering gebouwen		1,778	1,778	0	0.00%
	43451		Verzekering voertuigen		4,500	4,500	0	0.00%
	43470		Advertentiekosten		25,000	25,000	0	0.00%
	43471		Telefoonkosten		25,500	25,500	0	0.00%
	43472		Porti- en telegramkosten		500	500	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		5,000	5,000	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		30,000	30,000	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		25,000	25,000	0	0.00%
	43487		Communicatie		0	0	0	0.00%
	43491		Beveiliging		2,000	2,000	0	0.00%
	43493		Contributie en Lidmaatschap		2,380	2,380	0	0.00%
	43499		Overige Goederen en diensten		123,134	123,134	0	0.00%
	43499		Overige Goederen en diensten		0	0	0	0.00%
	43511		Schoonmaakbenodigdheden		3,000	3,000	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		492,207	492,207	0	0.00%
			Totaal Ombudsman		1,466,494	1,466,494	0	0.00%
2060			Ombudsman Tijdelijk Personeel					
	43002		Bezoldiging tijdelijk personeel		0	0	0	0.00%
	43039		Retroactieve uitkering tijd.pers.		0	0	0	0.00%
	43060		Comp.toeslag A.O.V./A.W.W. tijd.pers.		0	0	0	0.00%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ tijd.pers.		0	0	0	0.00%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG tijd.pers.		0	0	0	0.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		0	0	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kosten plaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018 wijziging	Verhil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 2, Parlement en Hoge Colleges van Staat					
			Totaal gewone dienst		18,257,053	17,980,588	-276,465	-1.51%
			TOTALEN PER ECONOMISCHE CATEGORIËN		18,257,053	17,980,588	-276,465	-1.51%
41001			Bezoldiging		8,028,534	7,805,670	-222,864	-2.78%
41005			Vakantie Toelage		535,738	522,050	-13,688	-2.55%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		878,654	873,388	-5,266	-0.60%
41021			Kindertoelage		21,780	21,780	0	0.00%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.		842,181	815,508	-26,673	-3.17%
41060			Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		417,922	408,562	-9,360	-2.24%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		41,470	41,674	204	0.49%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		57,805	56,201	-1,605	-2.78%
41099			Vergoeding Bestuursleden		0	0	0	0.00%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		-100,357	-97,571	2,786	-2.78%
			Salarissen & Sociale Lasten		10,723,729	10,447,264	-276,465	-2.58%
41003			Overwerk		10,000	10,000	0	0.00%
41026			Gratificaties en bonus		26,169	26,169	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		247,311	247,311	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
41201			Werving en selectie		15,000	15,000	0	0.00%
			Overige loonkosten		298,480	298,480	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		11,022,209	10,745,743	-276,465	-2.51%
43002			Bezoldiging tijdelijk personeel		0	0	0	0.00%
43039			Retroactieve uitkering tijd.pers.		0	0	0	0.00%
43060			Comp.toeslag A.O.V./A.W.W. tijd.pers.		0	0	0	0.00%
43070			Werkgeversbijdrage AVBZ tijd.pers.		0	0	0	0.00%
43071			Werkgeversbijdrage FZOG tijd.pers.		0	0	0	0.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		0	0	0	0.00%
41204			Reis- en verblijfskosten		1,073,220	1,073,220	0	0.00%
42001			Afschrijvingskosten		0	0	0	0.00%
42100			Instroomeleide studie		30,000	30,000	0	0.00%
43000			Personeel van derden		306,103	306,103	0	0.00%
43101			Electriciteit		210,800	210,800	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		38,570	38,570	0	0.00%
43104			Water (fontein en planten)		0	0	0	0.00%
43401			Kantoorbenodigdheden		151,155	151,155	0	0.00%
43402			Keuken benodigdheden en catering		36,500	36,500	0	0.00%
43403			Boeken en Abonnementen		43,200	43,200	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		10,000	10,000	0	0.00%
43420			Water		18,530	18,530	0	0.00%
43430			Onderhoud gebouwen en terreinen		35,847	35,847	0	0.00%
43435			Onderhoud vervoermiddelen		24,870	24,870	0	0.00%
43436			Onderhoud kantoormachines		41,000	41,000	0	0.00%
43437			Onderhoud Hardware		0	0	0	0.00%
43439			Overig Onderhoud		11,813	11,813	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten		2,419,860	2,419,860	0	0.00%
43445			Onderhoud Hardware and Applicaties		27,000	27,000	0	0.00%
43450			Verzekering Premie		12,003	12,003	0	0.00%
43451			Verzekering voertuigen		8,481	8,481	0	0.00%
43470			Advertentiekosten		25,000	25,000	0	0.00%
43471			Telefoonkosten /Faxkosten		222,332	222,332	0	0.00%
43472			Porti- en telegramkosten		4,833	4,833	0	0.00%
43474			Representatiekosten		310,000	310,000	0	0.00%
43476			Rechts en deskundig advies		588,999.52	589,000	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		235,000	235,000	0	0.00%
43487			Communicatie		260,000	260,000	0	0.00%
43489			Projecten en activiteiten		0	0	0	0.00%
43491			Beveiliging		9,825	9,825	0	0.00%
43493			Contributie en Lidmaatschap		66,380	66,380	0	0.00%
43494			Porti- en vrachtkosten		3,500	3,500	0	0.00%
43499			Overige Goederen en diensten		522,078	522,078	0	0.00%
43501			Commissievergoeding		466,000	466,000	0	0.00%
43511			Schoonmaakbenodigdheden		21,944	21,944	0	0.00%
44220			Kosteloze Rechtskundig bijstand		0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		7,234,844	7,234,844	0	0.00%
			Totaal		18,257,053	17,980,588	-276,465	-1.51%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kosten plaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018 na wijziging	Verskil bedrag	Verskil %
			Hoofdstuk 3, Ministerie van Algemene Zaken					
			<i>Minister</i>					
41001			Bezoldiging		255,513	249,125	-6,388	-2.50%
41005			Vakantie Toelage		16,611	16,204	-406	-2.45%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		21,331	20,947	-383	-1.80%
41021			Kindertoelage		0	0	0	0.00%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.		44,919	0	-44,919	-100.00%
41060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		7,575	7,575	0	0.00%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		1,283	1,344	61	4.75%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		1,840	1,794	-46	-2.50%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		-3,194	-3,114	80	-2.50%
			Salarissen & Sociale Lasten		345,877	293,875	-52,002	-15.03%
41003			Overwerk		0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		0	0	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		345,877	293,875	-52,002	-15.03%
41204			Reis- en verblijfskosten		47,941	47,941	0	0.00%
43000			Personeel van derden		0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		5,400	5,400	0	0.00%
43474			Representatiekosten		49,887	49,887	0	0.00%
43470			Advertentiekosten		0	0	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		0	0	0	0.00%
43489			Projecten en Activiteiten		250,000	250,000	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		4,500	4,500	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		357,728	357,728	0	0.00%
			Totaal Minister		703,605	651,603	-52,002	-7.39%
			<i>Kabinet</i>					
41001			Bezoldiging		508,260	665,951	157,691	31.03%
41005			Vakantie Toelage		37,811	57,365	19,555	51.72%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		120,599	288,588	167,988	139.29%
41021			Kindertoelage		1,320	1,553	233	17.61%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.		93,816	124,391	30,575	32.59%
41060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		35,047	50,884	15,837	45.19%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		2,951	4,517	1,566	53.06%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		3,659	4,795	1,135	31.03%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		-6,353	-8,324	-1,971	-31.03%
			Salarissen & Sociale Lasten		797,111	1,189,719	392,609	49.25%
41003			Overwerk		0	0	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc.		0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		0	0	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		797,111	1,189,719	392,609	49.25%
43000			Personeel van derden		96,000	96,000	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		4,169	4,169	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		900	900	0	0.00%
41204			Reis- en verblijfskosten		20,721	20,721	0	0.00%
43474			Representatiekosten		2,500	2,500	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		10,500	10,500	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		3,000	3,000	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		137,790	137,790	0	0.00%
			Totaal Kabinet		934,901	1,327,509	392,609	41.99%
			<i>Kabinet Gevolmachtigde Minister</i>					
41001			Bezoldiging		730,122	701,152	-28,970	-3.97%
41005			Vakantie Toelage		48,729	42,127	-6,603	-13.55%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		80,109	61,843	-18,266	-22.80%
41021			Kindertoelage		1,920	1,920	0	0.00%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.		130,050	115,255	-14,794	-11.38%
41060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		28,814	25,792	-3,021	-10.49%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		3,772	3,254	-517	-13.71%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		5,257	4,656	-600	-11.42%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		-9,127	-8,084	1,042	-11.42%
			Salarissen & Sociale Lasten		1,019,646	947,916	-71,729	-7.03%
41003			Overwerk		0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		0	0	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		1,019,646	947,916	-71,729	-7.03%
41204			Reis- en verblijfskosten		0	0	0	0.00%
42001			Afschrijvingskosten		0	0	0	0.00%
43000			Personeel van derden		0	0	0	0.00%
43001			Uitzending en terugzending contractanten		0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0.00%
43401			Kantoorbenodigdheden		0	0	0	0.00%
43430			Onderhoud gebouwen en terreinen		0	0	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0.00%
43470			Advertentiekosten		0	0	0	0.00%
43471			Telefoonkosten		0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		0	0	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		0	0	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		0	0	0	0.00%
43487			Communicatie		0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		0	0	0	0.00%
43511			Schoonmaakbenodigdheden		0	0	0	0.00%
43514			Koersverschillen		0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		0	0	0	0.00%
44201			Subsidies en bijdragen		0	0	0	0.00%
44102			Overheidsinstelling		1,815,976	1,815,976	0	0.00%
			Totaal Kabinet Gevolmachtigde Minister		2,835,622	2,763,893	-71,729	-2.53%
			<i>Stathouder</i>					
41001			Bezoldiging		770,360	770,360	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kosten plaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018 na wijziging	Verskil bedrag	Verskil %
			Hoofdstuk 3, Ministerie van Algemene Zaken					
			Vakantie Toelage		49,251	49,251	0	0.00%
			Diverse vergoedingen en toelagen		47,247	47,247	0	0.00%
			Kindertoelage		3,240	3,240	0	0.00%
			Pensioenbijdrage A.P.S.		141,337	141,337	0	0.00%
			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		45,358	45,358	0	0.00%
			Werkgeversbijdrage AVBZ		3,801	3,801	0	0.00%
			Werkgeversbijdrage FZOG		5,547	5,547	0	0.00%
			Ziekteverzekering Kosten Personeel		-9,629	-9,629	0	0.00%
			Salarissen & Sociale Lasten		1,056,511	1,056,511	0	0.00%
			Overwerk		0	0	0	0.00%
			Gratificaties, extra periodiek etc.		26,000	26,000	0	0.00%
			Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0.00%
			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		31,000	31,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		1,087,511	1,087,511	0	0.00%
			Reis- en verblijfskosten		11,821	11,821	0	0.00%
			Personeel van derden		70,060	70,060	0	0.00%
			Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0.00%
			Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0.00%
			Representatiekosten		0	0	0	0.00%
			Cursussen en opleidingen		45,397	45,397	0	0.00%
			Rechts- en ander deskundig advies		0	0	0	0.00%
			Overige goederen en diensten		3,188	3,188	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		130,466	130,466	0	0.00%
			Totaal Stafbureau		1,217,977	1,217,977	0	0.00%
			3021	Stichtingen Tijdelijk Personeel				
			43002	Bezoldiging tijdelijke personeel	0	0	0	0.00%
			43060	Compensatietoelag A.O.V./A.W.W. tijd.pers.	0	0	0	0.00%
			43070	Werkgeversbijdrage AVBZ tijd.pers.	0	0	0	0.00%
			43071	Werkgeversbijdrage FZOG tijd.pers.	0	0	0	0.00%
				Totaal tijdelijk personeelskosten	0	0	0	0.00%
			3050	Raad van State				
			41001	Bezoldiging	244,402	81,467	-162,935	-66.67%
			41005	Vakantie Toelage	14,704	4,901	-9,802	-66.67%
			41019	Diverse vergoedingen en toelagen	0	0	0	0.00%
			41021	Kindertoelage	660	220	-440	-66.67%
			41050	Pensioenbijdrage A.P.S.	43,031	14,344	-28,687	-66.67%
			41060	Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.	7,575	2,525	-5,050	-66.67%
			41070	Werkgeversbijdrage AVBZ	1,128	376	-752	-66.67%
			41071	Werkgeversbijdrage FZOG	1,760	587	-1,173	-66.67%
			47003	Ziekteverzekering Kosten Personeel	-3,055	-1,018	2,037	-66.67%
				Salarissen & Sociale Lasten	310,205	103,402	-206,803	-66.67%
			41003	Overwerk	0	0	0	0.00%
			41039	Retroactieve uitkering	0	0	0	0.00%
			41040	Lump sum Indexering / COLA	0	0	0	0.00%
				Overige loonkosten	0	0	0	0.00%
				Totaal personeelskosten	310,205	103,402	-206,803	-66.67%
			44201	Subsidies en bijdragen	0	0	0	0.00%
			44102	Overheidsinstelling	113,468	113,468	0	0.00%
				Totaal Raad van State	423,673	216,870	-206,803	-48.81%
			3051	Sociaal Economische Raad				
			41001	Bezoldiging	625,654	625,654	0	0.00%
			41005	Vakantie Toelage	37,694	37,694	0	0.00%
			41019	Diverse vergoedingen en toelagen	0	0	0	0.00%
			41021	Kindertoelage	2,580	2,580	0	0.00%
			41050	Pensioenbijdrage A.P.S.	115,255	115,255	0	0.00%
			41060	Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.	40,170	40,170	0	0.00%
			41070	Werkgeversbijdrage AVBZ	2,895	2,895	0	0.00%
			41071	Werkgeversbijdrage FZOG	4,505	4,505	0	0.00%
			47003	Ziekteverzekering Kosten Personeel	-7,821	-7,821	0	0.00%
				Salarissen & Sociale Lasten	820,932	820,932	0	0.00%
			41003	Overwerk	0	0	0	0.00%
			41026	Gratificaties, extra periodiek etc.	0	0	0	0.00%
			41039	Retroactieve uitkering	0	0	0	0.00%
			41040	Lump sum Indexering / COLA	0	0	0	0.00%
			41099	Vergoeding Bestuursleden	0	0	0	0.00%
				Overige loonkosten	0	0	0	0.00%
				Totaal personeelskosten	820,932	820,932	0	0.00%
			41204	Reis- en verblijfskosten	32,000	32,000	0	0.00%
			43010	SLA, Contracten en Licenties	0	0	0	0.00%
			43000	Personeel van derden	8,000	8,000	0	0.00%
			43101	Electriciteit	8,500	8,500	0	0.00%
			43103	Benzine, olie en smeermiddelen	1,000	1,000	0	0.00%
			43401	Kantoorbenodigdheden	5,000	5,000	0	0.00%
			43402	Keuken benodigdheden en catering	1,000	1,000	0	0.00%
			43403	Boeken en abonnementen	5,000	5,000	0	0.00%
			43411	Dienst- en werkkleding en uitrusting	0	0	0	0.00%
			43420	Water	2,000	2,000	0	0.00%
			43430	Onderhoud gebouwen en terreinen	5,000	5,000	0	0.00%
			43435	Onderhoud vervoermiddelen	600	600	0	0.00%
			43436	Onderhoud kantoor machines	1,000	1,000	0	0.00%
			43439	Overig Onderhoud	1,000	1,000	0	0.00%
			43440	Huur gebouwen en ruimten	165,000	165,000	0	0.00%
			43445	Onderhoud Hardware and Applicaties	20,000	20,000	0	0.00%
			43447	Apparatuur technische ondersteuning	0	0	0	0.00%
			43450	Verzekering gebouwen	1,500	1,500	0	0.00%
			43451	Verzekering voertuigen	1,500	1,500	0	0.00%
			43470	Advertentiekosten	1,000	1,000	0	0.00%
			43471	Telefoonkosten	8,000	8,000	0	0.00%
			43472	Porti- en telegramkosten	3,500	3,500	0	0.00%
			43474	Representatiekosten	5,000	5,000	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kosten- plaats	Grootboek- rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018 na wijziging	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 3, Ministerie van Algemene Zaken					
			43476 Rechts- en ander deskundig advies		60,000	60,000	0	0.00%
			43477 Proces en Gerechtskosten		0	0	0	0.00%
			43480 Cursussen en opleidingen		45,000	45,000	0	0.00%
			43487 Communicatie		0	0	0	0.00%
			43491 Beveiliging		2,500	2,500	0	0.00%
			43493 Contributie en Lidmaatschap		6,500	6,500	0	0.00%
			43499 Overige Goederen en diensten		5,000	5,000	0	0.00%
			43501 Commissievergoeding		135,600	135,600	0	0.00%
			43503 S.L.A. Contracten en Licenties		0	0	0	0.00%
			43511 Schoonmaakbehoeftigheden		1,000	1,000	0	0.00%
			43515 Huur voertuigen		0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		531,200	531,200	0	0.00%
			Totaal SER		1,352,132	1,352,132	0	0.00%
			Integrale Bureau					
			41001 Bezoldiging		0	172,331	172,331	100%
			41005 Vakantie Toelage		0	12,925	12,925	100%
			41019 Diverse vergoedingen en toelagen		0	43,083	43,083	100%
			41021 Kindertoeleage		0	0	0	0.00%
			41050 Pensioenbijdrage A.P.S.		0	31,273	31,273	100%
			41060 Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		0	10,100	10,100	100%
			41070 Werkgeversbijdrage AVBZ		0	1,009	1,009	100%
			41071 Werkgeversbijdrage FZOG		0	1,241	1,241	100%
			47003 Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	-2,154	-2,154	-100.00%
			Salarissen & Sociale Lasten		0	269,807	269,807	100%
			41003 Overwerk		0	0	0	0.00%
			41039 Retroactieve uitkering		0	0	0	0.00%
			41040 Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		0	269,807	269,807	100%
			44102 Overheidsinstelling		0	220,000	220,000	100%
			43000 Personeel van derden		0	0	0	0.00%
			43103 Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0.00%
			43401 Kantoorbenodigdheden		0	0	0	0.00%
			43411 Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0.00%
			43419 Diverse specifieke gebruiksgoederen		0	0	0	0.00%
			43474 Representatiekosten		0	0	0	0.00%
			43480 Cursussen en opleidingen		0	0	0	0.00%
			43499 Overige goederen en diensten		0	0	0	0.00%
			43501 Commissievergoeding		0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		0	220,000	220,000	100%
			Totaal Stafbureau		0	489,807	489,807	100%
			Brandweer					
			41001 Bezoldiging		3,790,854	3,790,854	0	0.00%
			41005 Vakantie Toelage		266,466	266,466	0	0.00%
			41019 Diverse vergoedingen en toelagen		609,270	609,270	0	0.00%
			41021 Kindertoeleage		40,975	40,975	0	0.00%
			41050 Pensioenbijdrage A.P.S.		745,363	745,363	0	0.00%
			41060 Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		308,867	308,867	0	0.00%
			41070 Werkgeversbijdrage AVBZ		20,747	20,747	0	0.00%
			41071 Werkgeversbijdrage FZOG		27,294	27,294	0	0.00%
			47003 Ziekteverzekering Kosten Personeel		-47,386	-47,386	0	0.00%
			Salarissen & Sociale Lasten		5,762,450	5,762,450	0	0.00%
			41003 Overwerk		150,000	150,000	0	0.00%
			41026 Gratificaties, extra periodiek etc.		21,816	21,816	0	0.00%
			41039 Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0.00%
			41040 Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		176,816	176,816	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		5,939,266	5,939,266	0	0.00%
			41204 Reis- en verblijfskosten		11,114	11,114	0	0.00%
			43000 Personeels van Derden		0	0	0	0.00%
			43103 Benzine, olie en smeermiddelen		40,745	40,745	0	0.00%
			43403 Boeken en Abonnementen		0	0	0	0.00%
			43411 Dienst- en werkkleding en uitrusting		58,036	58,036	0	0.00%
			43419 Diverse specifieke gebruiksgoederen		62,447	62,447	0	0.00%
			43435 Onderhoud vervoermiddelen		37,309	37,309	0	0.00%
			43438 Onderhoud en reparaties		78,763	78,763	0	0.00%
			43452 Verzekering personeel		45,599	45,599	0	0.00%
			43480 Cursussen en Opleidingen		150,000	150,000	0	0.00%
			43499 Overige goederen en diensten		10,099	10,099	0	0.00%
		30002	43499 Overige Goederen en diensten	Rampenbestrijding	360,058	360,058	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		854,169	854,169	0	0.00%
			Totaal Brandweer		6,793,435	6,793,435	0	0.00%
			Brandweer Tijdelijk Personeel					
			43002 Bezoldiging tijdelijke personeel		0	0	0	0.00%
			43039 Retroactieve uitkering		0	0	0	0.00%
			43060 Compensatietoelage A.O.V./A.W.W. tijd.pers.		0	0	0	0.00%
			43070 Werkgeversbijdrage AVBZ tijd.pers.		0	0	0	0.00%
			43071 Werkgeversbijdrage FZOG tijd.pers.		0	0	0	0.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		0	0	0	0.00%
			Buizenruiten					
			41001 Bezoldiging		1,602,852	1,427,355	-175,497	-10.95%
			41005 Vakantie Toelage		102,001	90,874	-11,126	-10.91%
			41019 Diverse vergoedingen en toelagen		71,837	64,358	-7,479	-10.41%
			41021 Kindertoeleage		25,320	22,860	-2,460	-9.72%
			41050 Pensioenbijdrage A.P.S.		311,024	278,719	-32,305	-10.39%
			41060 Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		115,877	103,831	-12,046	-10.40%
			41070 Werkgeversbijdrage AVBZ		7,878	7,020	-858	-10.89%
			41071 Werkgeversbijdrage FZOG		11,541	10,277	-1,264	-10.95%
			47003 Ziekteverzekering Kosten Personeel		-20,036	-17,842	2,194	-10.95%
			Salarissen & Sociale Lasten		2,228,293	1,987,452	-240,841	-10.81%
			41003 Overwerk		0	0	0	0.00%
			41026 Gratificaties, extra periodiek etc.		0	0	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kosten plaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018 na wijziging	Verschild bedrag	Verschild %
			Hoofdstuk 3, Ministerie van Algemene Zaken					
	41039		Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		2,233,293	1,992,452	-240,841	-10.78%
	41204		Reis- en verblijfskosten		13,736	13,736	0	0.00%
	43000		Personeel van derden		40,000	40,000	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		7,000	7,000	0	0.00%
	43403		Boeken en Abonnementen		0	0	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		12,436	12,436	0	0.00%
	43419	30024	Diverse specifieke gebruiksgoederen	You lost it, report it, renew it	59,447	59,447	0	0.00%
	43419		Diverse specifieke gebruiksgoederen		0	0	0	0.00%
	43436		Onderhoud kantoor machines		80,400	80,400	0	0.00%
	43471		Telefoonkosten		0	0	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		1,658	1,658	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		20,147	20,147	0	0.00%
	43480		Cursussen en Opleidingen		0	0	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		207,486	207,486	0	0.00%
	43499	30022	Overige goederen en diensten	Centraal Stembureau	0	0	0	0.00%
	44101		Afdracht leges Gouverneur		255,605	255,605	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		697,916	697,916	0	0.00%
			Totaal Burgerzaken		2,931,209	2,690,368	-240,841	-8.22%
			Begroting Tijdelijk Personeel					
	43002		Bezoldiging tijdelijke personeel		4,825	4,825	0	0.00%
	43060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W. tijd.pers.		342	342	0	0.00%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ tijd.pers.		23	23	0	0.00%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG tijd.pers.		35	35	0	0.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		5,224	5,224	0	0.00%
			Totaal Uitvoerende Organisaties		9,729,868	9,489,027	-240,841	-2.48%
			Veiligheidsdienst					
	41001		Bezoldiging		2,012,978	2,012,978	0	0.00%
	41003		Overwerk		0	0	0	0.00%
	41005		Vakantie Toelage		136,375	136,375	0	0.00%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		250,336	250,336	0	0.00%
	41021		Kindertoeelage		9,600	9,600	0	0.00%
	41201		Werving en selectie		0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc.		0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		0	0	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		312,803	312,803	0	0.00%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		147,283	147,283	0	0.00%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		10,567	10,567	0	0.00%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		14,493	14,493	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		2,894,436	2,894,436	0	0.00%
	44201		Subsidies en bijdragen		0	0	0	0.00%
	44102		Overheidsinstellingen		1,264,965	1,264,965	0	0.00%
			Totaal Veiligheidsdienst		4,159,401	4,159,401	0	0.00%
			Commissie Van Toezicht Veiligheidsdienst					
	44201	30017	Subsidies en bijdragen		0	0	0	0.00%
	44102	30017	Overheidsinstellingen		51,000	51,000	0	0.00%
			Nationaal Archief					
	44201		Subsidies en bijdragen		0	0	0	0.00%
	44102		Overheidsinstellingen		175,617	175,617	0	0.00%
			Parkeerplaats					
	41001		Bezoldiging		112,533	107,844	-4,689	-4.17%
	41005		Vakantie Toelage		6,946	6,657	-289	-4.17%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		3,240	3,105	-135	-4.17%
	41021		Kindertoeelage		0	0	0	0.00%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		23,577	22,595	-982	-4.17%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		8,060	7,724	-336	-4.17%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		537	515	-22	-4.17%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		810	776	-34	-4.17%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-1,407	-1,348	59	4.17%
			Salaries & Sociale Lasten		154,298	147,869	-6,429	-4.17%
	41003		Overwerk		5,000	5,000	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		10,000	10,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		164,298	157,869	-6,429	-3.91%
	41204		Reis- en verblijfskosten		8,991	8,991	0	0.00%
	43000		Personeel van derden		0	0	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		4,145	4,145	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		0	0	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		3,354	3,354	0	0.00%
	42000		Rentekosten		0	0	0	0.00%
	42001		Afschrijvingskosten		0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		16,490	16,490	0	0.00%
			Totaal Parkeerplaats		180,788	174,359	-6,429	-3.56%
			Afdelingen:					
			<i>Afdeling Juridische Zaken en Wetgeving / Legal Affairs & Legislation</i>					
	41001		Bezoldiging		1,456,632	1,279,225	-177,407	-12.18%
	41005		Vakantie Toelage		94,225	80,369	-13,856	-14.71%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		111,210	57,024	-54,186	-48.72%
	41021		Kindertoeelage		2,580	3,240	660	25.58%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		269,862	237,108	-32,753	-12.14%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		98,820	84,880	-13,940	-14.11%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		7,280	6,195	-1,085	-14.90%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		10,488	9,210	-1,277	-12.18%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kosten plaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018 na wijziging	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 3, Ministerie van Algemene Zaken					
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-18,208	-15,990	2,218	-12.18%
			Salarissen & Sociale Lasten		2,032,889	1,741,262	-291,627	-14.35%
	41003		Overwerk		0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc.		50,000	50,000	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		55,000	55,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		2,087,889	1,796,262	-291,627	-13.97%
	41204		Reis- en verblijfskosten		14,359	14,359	0	0.00%
	43000		Personeel van derden		93,435	93,435	0	0.00%
	43010		SLA, Contracts and Licenses		24,000	24,000	0	0.00%
	43403		Boeken en Abonnementen		9,800	9,800	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0.00%
	43440		Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		0	0	0	0.00%
-Civiel	43476		Rechts- en ander deskundig advies		235,807	235,807	0	0.00%
-Overig	43476		Rechts- en ander deskundig advies		0	0	0	0.00%
	43480		Cursussen en Opleidingen		104,900	104,900	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		4,371	4,371	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		486,672	486,672	0	0.00%
			Totaal Afdeling Juridische Zaken en Wetgeving (Legal Affairs & Legislation)		2,574,561	2,282,934	-291,627	-11.33%
			<i>Afdeling Juridische Zaken en Wetgeving (Juridiek Personeel)</i>					
	43002		Bezoldiging tijdelijke personeel		6,138	4,179	-1,959	-31.91%
	43039		Retroactieve uitkering		0	0	0	0.00%
	43060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W. tijd.pers.		436	298	-138	-31.62%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ tijd.pers.		29	20	-9	-31.62%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG tijd.pers.		44	30	-14	-31.91%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		6,647	4,527	-2,120	-31.89%
			<i>Afdeling Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (Internaal & Kingdom Affairs)</i>					
	41001		Bezoldiging		950,245	779,668	-170,577	-17.95%
	41005		Vakantie Toelage		58,652	47,121	-11,531	-19.66%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		23,568	0	-23,568	-100.00%
	41021		Kindertoelage		3,720	2,460	-1,260	-33.87%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		174,882	143,883	-30,999	-17.73%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		60,700	50,757	-9,944	-16.38%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		4,514	3,620	-894	-19.80%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		6,842	5,614	-1,228	-17.95%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-11,878	-9,746	2,132	-17.95%
			Salarissen & Sociale Lasten		1,271,246	1,023,378	-247,868	-19.50%
	41003		Overwerk		0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc.		0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		1,276,246	1,028,378	-247,868	-19.42%
	41204		Reis- en verblijfskosten		15,047	15,047	0	0.00%
	43000		Personeel van derden		0	0	0	0.00%
	43403		Boeken en Abonnementen		4,145	4,145	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		0	0	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		230,000	230,000	0	0.00%
	43480		Cursussen en Opleidingen		0	0	0	0.00%
	43493		Contributie en Lidmaatschap		13,184	13,184	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		4,145	4,145	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		266,522	266,522	0	0.00%
			Totaal Afdeling Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (Internal & Kingdom Affairs)		1,542,767	1,294,900	-247,868	-16.07%
			<i>Afdeling Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (Internaal & Kingdom Affairs) Tijdelijk personeel</i>					
	43002		Bezoldiging tijdelijke personeel		4,910	4,910	0	0.00%
	43039		Retroactieve uitkering tijd.pers.		0	0	0	0.00%
	43060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W. tijd.pers.		348	348	0	0.00%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ tijd.pers.		23	23	0	0.00%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG tijd.pers.		35	35	0	0.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		5,317	5,317	0	0.00%
			<i>Afdeling Buitenlandse Betrekkingen (Directie van Buitenlandse Betrekkingen - DIB)</i>					
	41001		Bezoldiging		703,061	686,584	-16,477	-2.34%
	41005		Vakantie Toelage		43,662	42,673	-989	-2.26%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		22,716	22,716	0	0.00%
	41021		Kindertoelage		1,920	1,920	0	0.00%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		131,379	128,577	-2,801	-2.13%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		48,826	47,689	-1,137	-2.33%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		3,363	3,287	-76	-2.25%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		5,062	4,943	-119	-2.34%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-8,788	-8,582	206	-2.34%
			Salarissen & Sociale Lasten		951,201	929,808	-21,393	-2.25%
	41003		Overwerk		0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc.		7,500	7,500	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		12,500	12,500	0	0.00%
	42100		Instroombelid Studieschuld		0	0	0	0.00%
			Indirecte personeelskosten		0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		963,701	942,308	-21,393	-2.22%
	41204		Reis- en verblijfskosten		24,262	24,262	0	0.00%
	43000		Personeel van derden		17,500	17,500	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kosten plaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code	Omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018 na wijziging	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 3, Ministerie van Algemene Zaken						
			Dienst- en werkkleding en uitrusting			0	0	0	0.00%
			Representatiekosten			0	0	0	0.00%
			Rechts- en ander deskundig advies			0	0	0	0.00%
			Cursussen en Opleidingen			0	0	0	0.00%
			Contributie en Lidmaatschap			0	0	0	0.00%
			Overige goederen en diensten			3,753	3,753	0	0.00%
			Totaal materiële kosten			45,515	45,515	0	0.00%
			Totaal Afdeling Buitenlandse Betrekkingen (Bureau Foreign Affairs)			1,009,215	987,823	-21,393	-2.12%
			<i>Afdeling Buitenlandse Betrekkingen (Directorate of Foreign Relations - DFA) Tijdelijk Personeel</i>						
			Bezoldiging tijdelijke personeel			0	0	0	0.00%
			Retroactieve uitkering tijd.pers			0	0	0	0.00%
			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W. tijd.pers.			0	0	0	0.00%
			Werkgeversbijdrage AVBZ tijd.pers.			0	0	0	0.00%
			Werkgeversbijdrage FZOG tijd.pers.			0	0	0	0.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten			0	0	0	0.00%
			<i>Publieke Dienstverlening Service Center</i>						
			Bezoldiging			317,354	416,974	99,621	31.39%
			Vakantie Toelage			19,156	25,134	5,977	31.20%
			Diverse vergoedingen en toelagen			0	0	0	0.00%
			Kindertoeelage			1,920	1,920	0	0.00%
			Pensioenbijdrage A.P.S.			61,361	80,891	19,529	31.83%
			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.			21,879	28,792	6,913	31.60%
			Werkgeversbijdrage AVBZ			1,474	1,935	461	31.26%
			Werkgeversbijdrage FZOG			2,285	3,002	717	31.39%
			Ziekteverzekering Kosten Personeel			-3,967	-5,212	-1,245	31.39%
			Salarissen & Sociale Lasten			421,463	553,436	131,973	31.31%
			Overwerk			0	0	0	0.00%
			Gratificaties, extra periodiek etc.			5,000	5,000	0	0.00%
			Retroactieve uitkering			0	0	0	0.00%
			Lump sum Indexering / COLA			5,000	5,000	0	0.00%
			Overige loonkosten			5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten			426,463	558,436	131,973	30.95%
			Reis- en verblijfskosten			9,000	9,000	0	0.00%
			Personeel van derden			22,072	22,072	0	0.00%
			SLA, Contracts en Licenses			0	0	0	0.00%
			Dienst- en werkkleding en uitrusting			1,950	1,950	0	0.00%
			Huur gebouwen en ruimten			0	0	0	0.00%
			Representatiekosten			2,500	2,500	0	0.00%
			Cursussen en Opleidingen			2,500	2,500	0	0.00%
			Overige goederen en diensten			5,200	5,200	0	0.00%
			Subsidies en bijdragen (SEI)			0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten			43,222	43,222	0	0.00%
			Totaal Publieke Dienstverlening Service Center			469,685	601,658	131,973	28.10%
			<i>Public Commission</i>						
			Subsidies en bijdragen			0	0	0	0.00%
			Overheidsinstellingen			250,000	250,000	0	0.00%
			Overheidsinstellingen	Raad voor Onderwijs en Arbeidsmarkt		0	0	0	0.00%
			Overheidsinstellingen	Huurcommissie		20,500	20,500	0	0.00%
			Overheidsinstellingen	Bezwaarbeschikingscommissie		27,377	27,377	0	0.00%
			Overheidsinstellingen	GOA		27,378	27,378	0	0.00%
			Overheidsinstellingen	Commissie Openbaar vervoer		6,000	6,000	0	0.00%
			Overheidsinstellingen	Rodac		18,745	18,745	0	0.00%
			Overheidsinstellingen	Corporate Governance Council		0	0	0	0.00%
			Overheidsinstellingen	Electoral Council		150,000	150,000	0	0.00%
			Overige goederen en diensten			0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten			0	0	0	0.00%
			<i>Secretariaat Raad van Ministers</i>						
			Bezoldiging			788,754	702,921	-85,833	-10.88%
			Vakantie Toelage			48,063	42,838	-5,226	-10.87%
			Diverse vergoedingen en toelagen			6,001	6,001	0	0.00%
			Kindertoeelage			6,300	5,040	-1,260	-20.00%
			Pensioenbijdrage A.P.S.			148,911	131,355	-17,556	-11.79%
			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.			47,424	41,372	-6,052	-12.76%
			Werkgeversbijdrage AVBZ			3,698	3,295	-403	-10.91%
			Werkgeversbijdrage FZOG			5,679	5,061	-618	-10.88%
			Ziekteverzekering Kosten Personeel			-9,859	-8,787	1,073	-10.88%
			Salarissen & Sociale Lasten			1,044,972	929,096	-115,876	-11.09%
			Overwerk			0	0	0	0.00%
			Gratificaties, extra periodiek etc.			0	0	0	0.00%
			Retroactieve uitkering			5,000	5,000	0	0.00%
			Lump sum Indexering / COLA			0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten			5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten			1,049,972	934,096	-115,876	-11.04%
			Reis- en verblijfskosten			16,066	16,066	0	0.00%
			Personeel van derden			0	0	0	0.00%
			Boeken en Abonnementen			0	0	0	0.00%
			Dienst- en werkkleding en uitrusting			0	0	0	0.00%
			Representatiekosten			0	0	0	0.00%
			Rechts- en ander deskundig advies			0	0	0	0.00%
			Cursussen en Opleidingen			0	0	0	0.00%
			Projecten en activiteiten			0	0	0	0.00%
			Overige specifieke kosten gevangenis			0	0	0	0.00%
			Overige goederen en diensten			30,000	30,000	0	0.00%
			Totaal materiële kosten			46,066	46,066	0	0.00%
			Totaal Secretariaat Raad van Ministers			1,096,037	980,161	-115,876	-10.57%
			<i>Secretariaat Raad van Ministers Tijdelijk Personeel</i>						
			Bezoldiging tijdelijke personeel			0	0	0	0.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten			0	0	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kosten-plaats	Grootboek-rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code-Omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018 na wijziging	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 3, Ministerie van Algemene Zaken					
			Afdeling Voorlichting en Communicatie					
41001			Bezoldiging		858,478	789,394	-69,084	-8.05%
41005			Vakantie Toelage		58,421	54,029	-4,391	-7.52%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		104,773	95,816	-8,957	-8.55%
41021			Kindertoelage		10,425	8,431	-1,994	-19.13%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.		162,370	150,728	-11,642	-7.17%
41060			Compensatieoeslag A.O.V./A.W.W.		66,571	62,004	-4,567	-6.86%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		4,533	4,195	-338	-7.46%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		6,181	5,684	-497	-8.05%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		-10,731	-9,867	864	-8.05%
			Salarissen & Sociale Lasten		1,261,020	1,160,413	-100,608	-7.98%
41003			Overwerk		0	0	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc.		6,000	6,000	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		11,000	11,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		1,272,020	1,171,413	-100,608	-7.91%
41204			Reis- en verbijfskosten		0	0	0	0.00%
43000			Personeel van derden		65,000	65,000	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		15,000	15,000	0	0.00%
43403			Boeken en Abonnementen		0	0	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0.00%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen		7,500	7,500	0	0.00%
43430			Onderhoud gebouwen en terreinen		0	0	0	0.00%
43436			Onderhoud kantoor machines		0	0	0	0.00%
43445			Onderhoud Hardware and Applicaties		0	0	0	0.00%
43470			Advertentiekosten		321,918	321,918	0	0.00%
43471			Telefoonkosten		0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		0	0	0	0.00%
43480			Cursussen en Opleidingen		10,000	10,000	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		3,344	3,344	0	0.00%
44220			Kosteloze Rechtskundig Bijstand		0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		422,762	422,762	0	0.00%
			Totaal Afdeling Voorlichting en Communicatie		1,694,782	1,594,175	-100,608	-5.94%
			Afdeling Voorlichting en Communicatie Tiel. Pers.					
43002			Bezoldiging tijdelijke personeel		0	0	0	0.00%
			Totaal Tijdelijk Personeelskosten		0	0	0	0.00%
			Dienst Bestuur & Management Ondersteuning					
41001			Bezoldiging		145,522	145,522	0	0.00%
41005			Vakantie Toelage		8,731	8,731	0	0.00%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		0	0	0	0.00%
41021			Kindertoelage		0	0	0	0.00%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.		26,221	26,221	0	0.00%
41060			Compensatieoeslag A.O.V./A.W.W.		7,575	7,575	0	0.00%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		670	670	0	0.00%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		1,048	1,048	0	0.00%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		-1,819	-1,819	0	0.00%
			Salarissen & Sociale Lasten		187,948	187,948	0	0.00%
41003			Overwerk		0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		0	0	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		187,948	187,948	0	0.00%
41204			Reis- en verbijfskosten		0	0	0	0.00%
43000			Personeel van derden		0	0	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0.00%
43436			Onderhoud kantoor machines		0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		0	0	0	0.00%
43480			Cursussen en Opleidingen		0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		5,000	5,000	0	0.00%
44220			Kosteloze Rechtskundig Bijstand		0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal Dienst Bestuur & Management Ondersteuning		192,948	192,948	0	0.00%
			Documentatie Informatievoorziening					
41001			Bezoldiging		778,605	743,659	-34,946	-4.49%
41005			Vakantie Toelage		48,291	46,378	-1,912	-3.96%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		15,796	15,796	0	0.00%
41021			Kindertoelage		10,440	10,440	0	0.00%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.		150,150	142,727	-7,423	-4.94%
41060			Compensatieoeslag A.O.V./A.W.W.		53,993	51,791	-2,202	-4.08%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		3,723	3,576	-147	-3.94%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		5,606	5,354	-252	-4.49%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		-9,733	-9,296	437	-4.49%
			Salarissen & Sociale Lasten		1,056,871	1,010,426	-46,446	-4.39%
41003			Overwerk		0	0	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc.		0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		1,061,871	1,015,426	-46,446	-4.37%
41204			Reis- en verbijfskosten		11,114	11,114	0	0.00%
43000			Personeel van derden		45,000	45,000	0	0.00%
43010			SLA, Contracts and Licenses		30,000	30,000	0	0.00%
43402			Keuken benodigheden en catering		0	0	0	0.00%
43403			Boeken en Abonnementen		0	0	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		12,657	12,657	0	0.00%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen		20,041	20,041	0	0.00%
43472			Porti- en telegramkosten		22,344	22,344	0	0.00%
43474			Representatiekosten		4,145	4,145	0	0.00%
43480			Cursussen en Opleidingen		40,000	40,000	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kosten plaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018 na wijziging	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 3, Ministerie van Algemene Zaken					
	43491		Beveiliging		0	0	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		0	0	0	0.00%
	44212		Begraveniskosten overmogensden		0	0	0	0.00%
	44211		Onderstand bij wijze van pensioen		4,600,000	4,600,000	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		4,831,653	4,831,653	0	0.00%
			Totaal Afdeling Personeel en Organisatie		7,352,445	7,059,508	-292,937	-3.98%
			<i>Afdeling Personeel en Organisatie Tijdelijk Personeel</i>					
	3306							
	43002		Bezoldiging tijd.pers.		0	0	0	0.00%
	43039		Retroactieve uitkering tijd. Pers		0	0	0	0.00%
	43060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W. tijd.pers.		0	0	0	0.00%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ tijd.pers.		0	0	0	0.00%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG tijd.pers.		0	0	0	0.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		0	0	0	0.00%
			<i>Afdeling Informatie, Communicatie en Technologie</i>					
	3307							
	41001		Bezoldiging		1,042,772	876,968	-165,805	-15.90%
	41005		Vakantie Toelage		66,416	56,058	-10,358	-15.60%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		59,181	52,798	-6,383	-10.79%
	41021		Kindertoelage		4,980	4,540	-440	-8.84%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		196,541	165,019	-31,522	-16.04%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		72,359	61,437	-10,922	-15.09%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		5,127	4,329	-798	-15.56%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		7,508	6,314	-1,194	-15.90%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-13,035	-10,962	2,073	-15.90%
			Salarissen & Sociale Lasten		1,441,849	1,216,500	-225,349	-15.63%
	41003		Overwerk		75,000	75,000	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc.		10,800	10,800	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		90,800	90,800	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		1,532,649	1,307,300	-225,349	-14.70%
	41204		Reis- en verbijfskosten		13,741	13,741	0	0.00%
	43000		Personeel van derden		56,000	56,000	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0.00%
	43401		Kantoorbenodigdheden		0	0	0	0.00%
	43010		SLA, Contracts and Licenses		1,526,422	1,526,422	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkleding en uitrusting		8,820	8,820	0	0.00%
	43440		Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0.00%
	43445		Onderhoud Hardware and Applicaties		264,600	264,600	0	0.00%
	43446		Onderhoud reparaties manuren		0	0	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		8,820	8,820	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		176,340	176,340	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		0	0	0	0.00%
	43487		Communicatie		235,160	235,160	0	0.00%
	43489		Projecten en activiteiten		0	0	0	0.00%
	434xx		Software Development		0	0	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		9,800	9,800	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		2,299,703	2,299,703	0	0.00%
			Totaal Afdeling Informatie, Communicatie en Technologie		3,832,352	3,607,003	-225,349	-5.88%
			<i>Afdeling Informatie, Communicatie en Technologie Tijdelijk Personeel</i>					
	3307							
	43002		Bezoldiging tijd.pers.		2,532	2,532	0	0.00%
	43039		Retroactieve uitkering tijd.pers.		0	0	0	0.00%
	43060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W. tijd.pers.		177	177	0	0.00%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ tijd.pers.		12	12	0	0.00%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG tijd.pers.		18	18	0	0.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		2,739	2,739	0	0.00%
			<i>Semi-private en NGO Organisaties</i>					
	3308							
	44201		Subsidies en bijdragen		0	0	0	0.00%
	44301		Subsidie aan instellingen		4,694,923	4,694,923	0	0.00%
		30001	Subsidie aan instellingen	Vrijwilligers Korps Sint Maarten (VKS)	800,250	800,250	0	0.00%
		30004	Subsidie aan instellingen	Religieuze Instellingen	126,000	126,000	0	0.00%
		30008	Subsidie aan instellingen	Toastmasters	10,000	10,000	0	0.00%
		30010	Subsidie aan instellingen	RCSR	0	0	0	0.00%
		30011	Subsidie aan instellingen	Committee Flag Day	0	0	0	0.00%
		30018	Subsidie aan instellingen	SOG	171,000	171,000	0	0.00%
		30012	Subsidie aan instellingen	NGO St.Maarten Financiering Organisatie	3,587,673	3,587,673	0	0.00%
			Totale gewone dienst		76,951,686	75,972,989	-978,697	-1.27%
			TOTALEN PER ECONOMISCHE CATEGORIËN		76,951,686	75,972,989	-978,697	-1.27%
	41001		Bezoldiging		23,259,418	22,336,891	-922,527	-3.97%
	41005		Vakantie Toelage		1,511,052	1,456,130	-54,922	-3.63%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		1,677,444	1,743,031	65,587	3.91%
	41021		Kindertoelage		247,335	238,563	-8,772	-3.55%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		4,447,075	4,225,009	-222,066	-4.99%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		1,622,495	1,567,543	-54,952	-3.39%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		116,979	112,877	-4,102	-3.51%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		167,468	160,434	-7,034	-4.20%
	41080		Overloidsuitkering		0	0	0	0.00%
	41099		Vergoeding Bestuursleden		0	0	0	0.00%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-265,581	-253,369	12,212	-4.60%
			Salarissen & Sociale Lasten		32,783,686	31,587,109	-1,196,577	-3.65%
	41003		Overwerk		430,000	430,000	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc.		161,616	161,616	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		65,000	65,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
	41098		Doorberekend Overwerk		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		656,616	656,616	0	0.00%
	41201		Werving en selectie		79,855	79,855	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kosten plaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code	Omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018 na wijziging	Vershil bedrag	Vershil %
			Hoofdstuk 3, Ministerie van Algemene Zaken						
	42100		Instroombeleid Studieschuld			155,000	155,000	0	0.00%
			Indirecte personeelskosten			234,855	234,855	0	0.00%
			Totaal personeelskosten			33,675,157	32,478,580	-1,196,577	-3.55%
	43002		Bezoldiging tijd.pers.			18,405	16,446	-1,959	-10.64%
	43039		Retroactieve uitkering tijd.pers.			0	0	0	0.00%
	43060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W. tijd.pers.			1,303	1,165	-138	-10.57%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ tijd.pers.			87	78	-9	-10.57%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG tijd.pers.			133	118	-14	-10.64%
			Totaal Tijdelijke personeels kosten			19,927	17,808	-2,120	-10.64%
	41203		Maaltijden			0	0	0	0.00%
	41204		Reis- en verbijfskosten			262,657	262,657	0	0.00%
	41205		Ziekte Verzuim AO Controle			100,000	100,000	0	0.00%
	42001		Afschrijvingskosten			0	0	0	0.00%
	43000		Personeel van derden			929,965	929,965	0	0.00%
	43001		Uitzending en terugzending contractanten			0	0	0	0.00%
	43010		SLA, Contracts and Licenses			1,580,422	1,580,422	0	0.00%
	43101		Elektriciteit			2,871,098	2,871,098	0	0.00%
	43102		Gas			0	0	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen			148,314	148,314	0	0.00%
	43104		Water (fontein en planten)			0	0	0	0.00%
	43401		Kantoorbenodigdheden			1,020,046	1,020,046	0	0.00%
	43402		Kuiken benodigdheden en catering			166,816	166,816	0	0.00%
	43403		Boeken en Abonnementen			18,945	18,945	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting			128,944	128,944	0	0.00%
	43419		Diverse specifieke gebruiksgoederen			149,434	149,434	0	0.00%
	43420		Water			799,186	799,186	0	0.00%
	43425	905	Onderh. Wegen (onverhard) manuren			0	0	0	0.00%
	43426		Motorrijtuigenbelasting Kosten			0	0	0	0.00%
	43430		Onderhoud gebouwen en terreinen			870,575	870,575	0	0.00%
	43435		Onderhoud vervoermiddelen			640,129	640,129	0	0.00%
	43436		Onderhoud kantoor machines			370,297	370,297	0	0.00%
	43438		Onderhoud en reparaties			129,443	129,443	0	0.00%
	43439		Overig Onderhoud			1,000	1,000	0	0.00%
	43440		Huur gebouwen en ruimten			11,332,276	11,332,276	0	0.00%
	43445		Onderhoud Hardware and Applicaties			284,600	284,600	0	0.00%
	43446		Onderhoud en reparaties Manuren			0	0	0	0.00%
	43447		Apparatuur technische ondersteuning			0	0	0	0.00%
	43448		Lease Contracten			0	0	0	0.00%
	43450		Verzekering gebouwen			1,666,178	1,666,178	0	0.00%
	43451		Verzekering voertuigen			501,500	501,500	0	0.00%
	43452		Verzekering personeel			45,599	45,599	0	0.00%
	43456		Beheersfaciliteiten			12,667	12,667	0	0.00%
	43457		Examenkosten			0	0	0	0.00%
	43468		Overige verpleegkosten			0	0	0	0.00%
	43470		Advertentiekosten			322,918	322,918	0	0.00%
	43471		Telefoonkosten			8,000	8,000	0	0.00%
	43472		Porti- en telegramkosten			25,844	25,844	0	0.00%
	43474		Representatiekosten			83,465	83,465	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies			750,748	750,748	0	0.00%
	43477		Proces en Gerechtskosten			0	0	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen			508,797	508,797	0	0.00%
	43487		Communicatie			2,257,730	2,257,730	0	0.00%
	43489		Projecten en Activiteiten			250,000	250,000	0	0.00%
	43491		Beveiliging			220,100	220,100	0	0.00%
	43493		Contributie en Lidmaatschap			19,684	19,684	0	0.00%
	43498		Overige specifieke kosten gevangenis			0	0	0	0.00%
	43499		Overige Goederen en diensten			680,869	680,869	0	0.00%
	43501		Commissievergoeding			135,600	135,600	0	0.00%
	43503		SLA, Contracts and Licenses			0	0	0	0.00%
	43511		Schoonmaakbenodigdheden			491,200	491,200	0	0.00%
	43514		Koersverschillen			0	0	0	0.00%
	43515		Huur voertuigen			250,000	250,000	0	0.00%
	44101		Afdracht leges Gouverneur			255,605	255,605	0	0.00%
	44102		Overheidsinstellingen			3,671,026	3,891,026	220,000	5.9929%
	44201		Subsidies en bijdragen			0	0	0	0.00%
	44301		Subsidie aan instellingen			4,694,923	4,694,923	0	0.00%
	44211		Onderstand bij wijze van pensioen			4,600,000	4,600,000	0	0.00%
	44212		Begraveniskosten onvermogens			0	0	0	0.00%
	44220		Kosteloze Rechtskundig Bijstand			0	0	0	0.00%
	44231		Studiebeurzen toelagen			0	0	0	0.00%
	434xx		Software Development			0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten			43,256,602	43,476,602	220,000	0.51%
			Totaal			76,951,686	75,972,989	-978,697	-1.27%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kosten- plaats	Grootboek- rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Betrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018 na wijziging	Vershil bedrag	Vershil %
Hoofdstuk 4, Ministerie van Financiën								
40 Minister								
41001			Bezoldiging		244,402	238,292	-6,110	-2.50%
41005			Vakantie Toelage		15,904	15,515	-389	-2.44%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		20,664	20,298	-367	-1.77%
41021			Kindertoeelage		0	0	0	0.00%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.		0	0	0	0.00%
41060			Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		7,771	7,771	0	0.00%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		1,228	1,286	58	4.72%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		1,760	1,716	-44	-2.50%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		-3,055	-2,979	76	-2.50%
			Salarissen & Sociale Lasten		288,674	281,899	-6,775	-2.35%
41003			Overwerk		0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		0	0	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		288,674	281,899	-6,775	-2.35%
41204			Reis- en verblijfskosten		45,000	45,000	0	0.00%
43000			Personeel van derden		0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0.00%
43401			Kantoorbenodigdheden		0	0	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		0	0	0	0.00%
43476	40001		Rechts- en ander deskundig advies	Pool van deskundigen	1,180,000	1,180,000	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		5,000	2,000,000	2,000,000	100%
43499			Overige goederen en diensten		0	5,000	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		1,230,000	3,230,000	2,000,000	162.60%
			Totaal Minister		1,518,674	3,511,899	1,993,225	131.25%
4010 Kabinet								
41001			Bezoldiging		529,520	440,090	-89,430	-16.89%
41005			Vakantie Toelage		43,008	32,801	-10,206	-23.73%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		186,613	106,432	-80,181	-42.97%
41021			Kindertoeelage		660	165	-495	-75.00%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.		98,912	81,815	-17,097	-17.29%
41060			Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		38,703	30,888	-7,815	-20.19%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		3,276	2,561	-816	-24.16%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		3,813	3,169	-644	-16.89%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		-6,619	-5,501	1,118	-16.89%
			Salarissen & Sociale Lasten		897,985	692,419	-205,566	-22.89%
41003			Overwerk		0	0	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc		0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		0	0	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		897,985	692,419	-205,566	-22.89%
41204			Reis- en verblijfskosten		23,000	23,000	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		0	0	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		0	0	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		0	4,000	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		4,000	4,000	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		27,000	27,000	0	0.00%
			Totaal Kabinet		924,985	719,419	-205,566	-22.22%
4021 Stafbureau								
41001			Bezoldiging		796,669	627,521	-169,148	-21.23%
41005			Vakantie Toelage		53,680	43,617	-10,063	-18.75%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		96,073	97,506	1,433	1.49%
41021			Kindertoeelage		1,920	1,920	0	0.00%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.		144,327	114,090	-30,237	-20.95%
41060			Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		43,338	35,568	-7,771	-17.93%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		4,159	3,387	-772	-18.55%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		5,736	4,518	-1,218	-21.23%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		-9,958	-7,844	2,114	-21.23%
			Salarissen & Sociale Lasten		1,135,944	920,282	-215,662	-18.99%
41003			Overwerk		0	0	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc		0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		1,140,944	925,282	-215,662	-18.90%
41204			Reis- en verblijfskosten		23,000	23,000	0	0.00%
43000			Personeel van derden		0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0.00%
43401			Kantoorbenodigdheden		0	0	0	0.00%
43402			Keuken benodigdheden en ontering		0	0	0	0.00%
43403			Boeken en abonnementen		2,000	2,000	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		2,000	2,000	0	0.00%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen		0	0	0	0.00%
43472			Porti- en Telegramkosten		0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		5,000	5,000	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		99,501	99,501	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		66,800	66,800	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		203,301	203,301	0	0.00%
			Totaal Stafbureau		1,344,245	1,128,583	-215,662	-16.04%
Afdelingen:								
4100			Afdeling Financiën					

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kostenplaats	Grootboekrekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018 na wijziging	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 4, Ministerie van Financiën					
41001			Bezoldiging		950.960	685.572	-265.389	-27.91%
41005			Vakantie Toelage		66.684	50.447	-16.238	-24.35%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		157.805	130.112	-27.694	-17.55%
41021			Kindertoelage		2.640	2.008	-633	-23.96%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.		176.486	126.985	-49.501	-28.05%
41051			Backservice Pensioenen		0	0	0	0.00%
41060			Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		70.131	51.208	-18.923	-26.98%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		5.184	3.934	-1.249	-24.10%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		6.847	4.936	-1.911	-27.91%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		-11.887	-8.570	3.317	-27.91%
			Salarissen & Sociale Lasten		1.424.850	1.046.631	-378.219	-26.54%
41003			Overwerk		0	0	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc		12.852	12.852	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		36.994	36.994	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		49.846	49.846	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		1.474.696	1.096.477	-378.219	-25.65%
42000			Rentekosten		14.011.233	14.011.233	0	0.00%
42001			Afschrijvingskosten		14.120.341	14.120.341	0	0.00%
42111			Afschrijvingskosten gebouwen		0	0	0	0.00%
42121			Afschrijvingskosten inventaris		0	0	0	0.00%
42131			Afschrijvingskosten infrastructuur		0	0	0	0.00%
42141			Afschrijvingskosten middelen/software		0	0	0	0.00%
42151			Afschrijvingskosten vervoersmiddelen		0	0	0	0.00%
			Totaal rente en afschrijvingen		28.227.861	28.131.573	-96.288	-0.34%
40002			Onvoorziene uitgaven		1.074.651	1.074.651	0	0.00%
41056			Pensioenen ex-gezagdragers		200.000	200.000	0	0.00%
41072			Medeverzekering gezinsleden		0	0	0	0.00%
41090			Duurtetoelage en VUT uitkeringen		5.409.620	5.409.620	0	0.00%
41204			Reis- en verblijfskosten		12.500	12.500	0	0.00%
42100			Instroombeleid Studietoelagen		12.000	12.000	0	0.00%
43000			Personeel van Derden		50.000	50.000	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0.00%
43403			Boeken en abonnementen		1.000	1.000	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		1.619	1.619	0	0.00%
43450			Verzekering gebouwen		1.000.000	1.000.000	0	0.00%
43453			Schadevergoedingen		0	0	0	0.00%
43461			USONA		0	0	0	0.00%
43470			Advertentiekosten		0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		0	0	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		0	0	0	0.00%
43479			Accountantscontrole		1.000.000	1.000.000	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		0	0	0	0.00%
43493			Contributie en Lidmaatschap		1.000	1.000	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		2.500	2.500	0	0.00%
43514			Koersverschillen		0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		8.764.890	8.764.890	0	0.00%
			Totaal Afdeling Financien		38.467.447	37.992.940	-474.507	-1.23%
			Afdeling Financien					
43002			Bezoldiging		0	0	0	0.00%
43060			Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		0	0	0	0.00%
43070			Werkgeversbijdrage AVBZ		0	0	0	0.00%
43071			Werkgeversbijdrage FZOG		0	0	0	0.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		0	0	0	0.00%
			Afdeling Fiscale Zaken					
41001			Bezoldiging		211.985	229.361	17.376	8.20%
41005			Vakantie Toelage		14.991	13.911	-1.080	-7.20%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		36.553	0	-36.553	-100.00%
41021			Kindertoelage		1.320	660	-660	-50.00%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.		39.002	41.956	2.954	7.57%
41060			Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		14.453	15.471	1.018	7.04%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		1.166	1.069	-97	-8.32%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		1.526	1.651	125	8.20%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		-2.650	-2.867	-217	-8.20%
			Salarissen & Sociale Lasten		318.347	301.213	-17.134	-5.38%
41003			Overwerk		0	0	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc		0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		5.000	5.000	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		5.000	5.000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		323.347	306.213	-17.134	-5.30%
41204			Reis- en verblijfskosten		12.500	12.500	0	0.00%
43000			Personeel van derden		0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0.00%
43403			Boeken en abonnementen		20.000	20.000	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0.00%
43472			Porti- en Telegramkosten		0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		0	0	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		85.000	85.000	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		0	0	0	0.00%
43491			Beveiliging		0	0	0	0.00%
43493			Contributie en Lidmaatschap		36.000	36.000	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		2.000	2.000	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		155.500	155.500	0	0.00%
			Totaal Afdeling Fiscale Zaken		478.847	461.713	-17.134	-3.58%
			Afdeling Comptabiliteit					
41001			Bezoldiging		1.600.188	1.500.479	-99.709	-6.23%
41005			Vakantie Toelage		102.229	98.465	-3.764	-3.68%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		94.144	109.386	15.242	16.19%
41021			Kindertoelage		9.480	9.480	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kostenplaats	Grootboekrekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018 na wijziging	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 4, Ministerie van Financiën					
			Pensioenbijdrage A.P.S.		307,607	287,691	-19,915	-6,47%
			41060 Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		113,982	109,854	-4,128	-3,62%
			41070 Werkgeversbijdrage AVBZ		7,898	7,622	-275	-3,48%
			41071 Werkgeversbijdrage FZOG		11,521	10,803	-718	-6,23%
			47003 Ziekteverzekering Kosten Personeel		-20,002	-18,756	1,246	-6,23%
			Salarissen & Sociale Lasten		2,227,046	2,115,024	-112,021	-5,03%
			41003 Overwerk		0	0	0	0,00%
			41026 Gratificaties, extra periodiek etc		0	0	0	0,00%
			41039 Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0,00%
			41040 Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0,00%
			Overige loonkosten		5,000	5,000	0	0,00%
			Totaal personeelskosten		2,232,046	2,120,024	-112,021	-5,02%
			41204 Reis- en verblijfskosten		15,000	15,000	0	0,00%
			43000 Personeel van derden		256,223	256,223	0	0,00%
			43002 Bezoldiging tijdelijk personeel		0	0	0	0,00%
			43039 Retroactieve uitkering tijd. pers.		0	0	0	0,00%
			43060 Comp.toeslag A.O.V./A.W.W. tijd. pers.		0	0	0	0,00%
			43070 Werkgeversbijdrage AVBZ tijd. pers.		0	0	0	0,00%
			43071 Werkgeversbijdrage FZOG tijd. pers.		0	0	0	0,00%
			43401 Kantoorbenodigheden		0	0	0	0,00%
			43403 Boeken en abonnementen		500	500	0	0,00%
			43411 Dienst- en werkkleding en uitrusting		10,000	10,000	0	0,00%
			43474 Representatiekosten		0	0	0	0,00%
			43476 Rechts- en ander deskundig advies		287,000	287,000	0	0,00%
			43480 Cursussen en opleidingen		0	0	0	0,00%
			43487 Communicatie		0	0	0	0,00%
			43499 Overige goederen en diensten		4,000	4,000	0	0,00%
			Totaal materiële kosten		572,723	572,723	0	0,00%
			Totaal Afdeling Comptabiliteit		2,804,769	2,692,747	-112,021	-3,99%
			4301 Comptabiliteit					
			43002 Bezoldiging		27,621	0	-27,621	-100,00%
			43060 Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		1,968	0	-1,968	-100,00%
			43070 Werkgeversbijdrage AVBZ		131	0	-131	-100,00%
			43071 Werkgeversbijdrage FZOG		199	0	-199	-100,00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		29,919	0	-29,919	-100,00%
			Totaal Afdelingen		41,780,981	41,147,400	-633,581	-1,52%
			Uitvoerende Organisaties:					
			4401 Belastingdienst St. Maarten: Inspectie					
			41001 Bezoldiging		2,620,491	2,129,017	-491,473	-18,76%
			41005 Vakantie Toelage		160,095	132,035	-28,060	-17,53%
			41019 Diverse vergoedingen en toelagen		30,420	29,620	-800	-2,63%
			41021 Kindertoelage		17,340	15,965	-1,375	-7,93%
			41050 Pensioenbijdrage A.P.S.		500,327	408,624	-91,703	-18,33%
			41060 Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		180,870	151,000	-29,871	-16,51%
			41070 Werkgeversbijdrage AVBZ		12,323	10,176	-2,146	-17,42%
			41071 Werkgeversbijdrage FZOG		18,868	15,329	-3,539	-18,76%
			47003 Ziekteverzekering Kosten Personeel		-32,756	-26,613	6,143	-18,76%
			Salarissen & Sociale Lasten		3,507,977	2,865,154	-642,823	-18,32%
			41003 Overwerk		23,100	23,100	0	0,00%
			41026 Gratificaties, extra periodiek etc		0	0	0	0,00%
			41039 Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0,00%
			41040 Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0,00%
			Overige loonkosten		28,100	28,100	0	0,00%
			Totaal personeelskosten		3,536,077	2,893,254	-642,823	-18,18%
			41204 Reis- en verblijfskosten		10,000	10,000	0	0,00%
			43000 Personeel van derden		90,000	90,000	0	0,00%
			43101 Electriciteit		0	0	0	0,00%
			43103 Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0,00%
			43401 Kantoorbenodigheden		0	0	0	0,00%
			43403 Boeken en abonnementen		4,000	4,000	0	0,00%
			43411 Dienst- en werkkleding en uitrusting		15,000	15,000	0	0,00%
			43419 Diverse specifieke gebruiksgoederen		0	0	0	0,00%
			43430 Onderhoud gebouwen en terreinen		0	0	0	0,00%
			43472 Porti- en Telegramkosten		41,200	41,200	0	0,00%
			43474 Representatiekosten		0	0	0	0,00%
			43476 Rechts- en ander deskundig advies		0	0	0	0,00%
			43480 Cursussen en opleidingen		0	0	0	0,00%
			43493 Contributie en Lidmaatschap		50,000	50,000	0	0,00%
			43499 Overige goederen en diensten		4,000	4,000	0	0,00%
			Totaal materiële kosten		214,200	214,200	0	0,00%
			Totaal Belastingdienst St. Maarten: Inspectie		3,750,277	3,107,454	-642,823	-17,14%
			4402 Belastingdienst St. Maarten: Controle en Opsporing					
			41001 Bezoldiging		1,391,639	981,491	-410,148	-29,47%
			41005 Vakantie Toelage		91,213	59,776	-31,437	-34,47%
			41019 Diverse vergoedingen en toelagen		124,855	11,056	-113,799	-91,15%
			41021 Kindertoelage		3,720	3,720	0	0,00%
			41050 Pensioenbijdrage A.P.S.		257,330	181,676	-75,654	-29,40%
			41060 Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		96,780	65,697	-31,083	-32,12%
			41070 Werkgeversbijdrage AVBZ		7,054	4,596	-2,459	-34,85%
			41071 Werkgeversbijdrage FZOG		10,020	7,067	-2,953	-29,47%
			47003 Ziekteverzekering Kosten Personeel		-17,395	-12,269	5,127	-29,47%
			Salarissen & Sociale Lasten		1,965,216	1,302,810	-662,406	-33,71%
			41003 Overwerk		0	0	0	0,00%
			41026 Gratificaties, extra periodiek etc		0	0	0	0,00%
			41039 Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0,00%
			41040 Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0,00%
			Overige loonkosten		5,000	5,000	0	0,00%
			Totaal personeelskosten		1,970,216	1,307,810	-662,406	-33,62%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kostenplaats	Grootboekrekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018 na wijziging	Vershil bedrag	Vershil %
Hoofdstuk 4, Ministerie van Financiën								
41204			Reis- en verblijfskosten		12,500	12,500	0	0.00%
43000			Personeel van derden		0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0.00%
43403			Boeken en abonnementen		1,600	1,600	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		5,000	5,000	0	0.00%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen		0	0	0	0.00%
43472			Porti- en Telegramkosten		0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		0	0	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		314,000	314,000	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		5,000	5,000	0	0.00%
43515			Huur voertuigen		0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		338,100	338,100	0	0.00%
			Totaal Belastingdienst St. Maarten: Controle en Opsporing		2,308,316	1,645,910	-662,406	-28.70%
1403 Belastingdienst St. Maarten: Ondersteuning								
41001			Bezoldiging		1,062,569	745,594	-316,975	-29.83%
41005			Vakantie Toelage		65,613	47,198	-18,415	-28.07%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		25,156	32,332	7,176	28.53%
41021			Kindertoelage		5,820	5,820	0	0.00%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.		204,353	143,593	-60,760	-29.73%
41060			Compensatieoeslag A.O.V./A.W.W.		70,032	48,866	-21,166	-30.22%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		5,055	3,644	-1,411	-27.91%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		7,650	5,368	-2,282	-29.83%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		-13,282	-9,320	3,962	-29.83%
			Salarissen & Sociale Lasten		1,432,966	1,023,094	-409,872	-28.60%
41003			Overwerk		0	0	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc		0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		0	0	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		1,432,966	1,023,094	-409,872	-28.60%
41204			Reis- en verblijfskosten		15,944	15,944	0	0.00%
43000			Personeel van derden		0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0.00%
43403			Boeken en abonnementen		0	0	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		10,000	10,000	0	0.00%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen		127,608	127,608	0	0.00%
43461			USONA		0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		0	0	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		25,000	25,000	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		0	0	0	0.00%
43491			Beveiliging		0	0	0	0.00%
43493			Contributie en Lidmaatschap		0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		5,500	5,500	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		184,052	184,052	0	0.00%
			Totaal Belastingdienst St. Maarten: Ondersteuning		1,617,018	1,207,146	-409,872	-25.35%
1404 Belastingdienst St. Maarten: Ontvanger								
41001			Bezoldiging		3,138,412	3,036,446	-101,966	-3.25%
41005			Vakantie Toelage		195,829	189,497	-6,332	-3.23%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		92,404	89,944	-2,460	-2.66%
41021			Kindertoelage		33,000	29,520	-3,480	-10.55%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.		610,608	591,298	-19,311	-3.16%
41060			Compensatieoeslag A.O.V./A.W.W.		223,032	215,723	-7,309	-3.28%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		15,102	14,615	-487	-3.23%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		22,597	21,862	-734	-3.25%
41080			Overlijdsuitkering		0	0	0	0.00%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		-39,230	-37,956	1,275	-3.25%
			Salarissen & Sociale Lasten		4,291,754	4,150,949	-140,804	-3.28%
41003			Overwerk		23,100	23,100	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc		0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		28,100	28,100	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		4,319,854	4,179,049	-140,804	-3.26%
41204			Reis- en verblijfskosten		12,500	12,500	0	0.00%
43000			Personeel van derden		115,000	115,000	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0.00%
43403			Boeken en abonnementen		2,500	2,500	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		20,000	20,000	0	0.00%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen		305,000	305,000	0	0.00%
43420			Water		0	0	0	0.00%
43436			Onderhoud kantoormachines		0	0	0	0.00%
43443			Onderhoud waterwegen manuren		0	0	0	0.00%
43470			Advertentiekosten		0	0	0	0.00%
43472			Porti- en Telegramkosten		250,000	250,000	0	0.00%
43473			Bankkosten		150,000	150,000	0	0.00%
43474			Representatiekosten		0	0	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		150,000	150,000	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		0	0	0	0.00%
43491			Beveiliging		0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		1,010,000	1,010,000	0	0.00%
			Totaal Belastingdienst St. Maarten: Ontvanger		5,329,854	5,189,049	-140,804	-2.64%
			Totaal Belastingdienst St. Maarten		13,005,465	11,149,560	-1,855,905	-14.27%
			Totaal Uitvoerende Organsatie		13005465.21	11,149,560	-1,855,905	-14.27%
4022 Semi-private en NGO Organisaties								

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kosten- plaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018 na wijziging	Vershil bedrag	Vershil %
			Hoofdstuk 4, Ministerie van Financiën					
			Semi-private en NGO Organisaties:					
	44201		Subsidies en bijdragen		0	0	0	0.00%
	40001		Stichting Belasting Accountants Buro		0	0	0	0.00%
			Totaal Semi-private en NGO Organisaties		0	0	0	0.00%
			Totaal gewone dienst		58,574,351	57,656,862	-917,489	0
			TOTALEN PER ECONOMISCHE CATEGORIEËN		58,574,351	57,656,862	-917,489	-1.57%
	41001		Bezoldiging		12,546,836	10,613,863	-1,932,973	-15.41%
	41005		Vakantie Toelage		809,245	683,262	-125,984	-15.57%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		864,686	626,684	-238,003	-27.52%
	41021		Kindertoelage		75,900	69,258	-6,643	-8.75%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		2,338,953	1,977,728	-361,225	-15.44%
	41051		Backservice Pensioenen		0	0	0	0.00%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		859,091	732,044	-127,047	-14.79%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		62,545	52,891	-9,654	-15.43%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		90,337	76,420	-13,917	-15.41%
	41080		Overlijdsuitkering		0	0	0	0.00%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-156,835	-132,673	24,162	-15.41%
			Salarissen & Sociale Lasten		17,490,759	14,699,477	-2,791,282	-15.96%
	41003		Overwerk		46,200	46,200	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc		12,852	12,852	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		66,994	66,994	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		126,046	126,046	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		17,616,805	14,825,523	-2,791,282	-15.84%
	43002		Bezoldiging		27,621	0	-27,621	-100.00%
	43039		Retroactieve uitkering tijd. pers.		0	0	0	0.00%
	43060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		1,968	0	-1,968	-100.00%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ		131	0	-131	-100.00%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG		199	0	-199	-100.00%
			Totaal Tijdelijke personeelskosten		29,919	0	-29,919	-100.00%
	40002		Onvoorziene uitgaven		1,074,651	1,074,651	0	0.00%
	41204		Reis- en verblijfskosten		181,944	181,944	0	0.00%
	41056		Pensioenen ex-gezagdragers		200,000	200,000	0	0.00%
	41072		Mede verzekering gezinsleden		0	0	0	0.00%
	41090		Duurtoelag en VUT uitkeringen		5,409,620	5,409,620	0	0.00%
	42000		Rentekosten		14,011,233	14,011,233	0	0.00%
	42001		Afschrijvingskosten		14,120,341	14,120,341	0	0.00%
	42111		Afschrijvingskosten gebouwen		0	0	0	0.00%
	42121		Afschrijvingskosten inventaris		0	0	0	0.00%
	42131		Afschrijvingskosten infrastructuur		0	0	0	0.00%
	42141		Afschrijvingskosten middelen/software		0	0	0	0.00%
	42151		Afschrijvingskosten vervoersmiddelen		0	0	0	0.00%
	42100		Instroombeleid Studietoelagen		12,000	12,000	0	0.00%
	43000		Personeel van derden		511,223	511,223	0	0.00%
	43101		Electriciteit		0	0	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0.00%
	43401		Kantoorbenodigdheden		0	0	0	0.00%
	43402		Keuken benodigdheden en catering		0	0	0	0.00%
	43403		Boeken en abonnementen		31,600	31,600	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		63,619	63,619	0	0.00%
	43419		Diverse specifieke gebruiksgoederen		432,608	432,608	0	0.00%
	43420		Water		0	0	0	0.00%
	43430		Onderhoud gebouwen en terreinen		0	0	0	0.00%
	43436		Onderhoud kantoor machines		0	0	0	0.00%
	43443		Onderhoud waterwegen manuren		0	0	0	0.00%
	43450		Verzekering gebouwen		1,000,000	1,000,000	0	0.00%
	43453		Schadevergoedingen		0	0	0	0.00%
	43461		USONA		0	0	0	0.00%
	43470		Advertentiekosten		0	0	0	0.00%
	43472		Porti - En Telegramkosten		291,200	291,200	0	0.00%
	43473		Bankkosten		150,000	150,000	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		5,000	5,000	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		2,140,501	4,140,501	2,000,000	93.44%
	43479		Accountantscontrole		1,000,000	1,000,000	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		66,800	66,800	0	0.00%
	43487		Communicatie		0	0	0	0.00%
	43491		Beveiliging		0	0	0	0.00%
	43493		Contributie en Lidmaatschap		87,000	87,000	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		42,000	42,000	0	0.00%
	43514		Koersverschillen		0	0	0	0.00%
	43515		Huur voertuigen		0	0	0	0.00%
	44201		Subsidies en bijdragen		0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		40,831,339	42,831,339	2,000,000	4.90%
			Totaal		58,478,063	57,656,862	-821,202	-1.40%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kostenplaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018	Vershil bedrag	Vershil %
			Hoofdstuk 5, Ministerie van Justitie					
			Minister					
41001			Bezoldiging		244,402	238,292	-6,110	-2.50%
41005			Vakantie Toelage		15,980	15,591	-389	-2.43%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		20,664	20,298	-367	-1.77%
41021			Kindertoelage		1,260	1,260	0	0.00%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S		0	0	0	0.00%
41060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		7,771	7,771	0	0.00%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		1,235	1,293	58	4.70%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		1,760	1,716	-44	-2.50%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		-3,055	-2,979	76	-2.50%
			Salarissen & Sociale Lasten		290,016	283,241	-6,775	-2.34%
41003			Overwerk		0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		0	0	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		0	0	0	0.00%
41201			Werving en selectie		0	0	0	0.00%
			Indirecte personeelskosten		0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		290,016	283,241	-6,775	-2.34%
41204			Reis- en verblijfskosten		45,000	45,000	0	0.00%
43000			Personeel van derden		50,000	50,000	0	0.00%
43101			Elektra		0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		5,400	5,400	0	0.00%
43403			Boeken en Abonnementen		0	0	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0.00%
43420			Water		0	0	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0.00%
43453			Schadevergoeding		0	0	0	0.00%
43470			Advertentiekosten		0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		9,000	9,000	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		0	0	0	0.00%
43479			Accountantscontrole		4,500	4,500	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		4,500	4,500	0	0.00%
43501			Commissievergoeding		60,000	60,000	0	0.00%
44201			Subsidie en bijdragen		0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		178,400	178,400	0	0.00%
			Totaal Minister		468,416	461,641	-6,775	-1.45%
			Kabinet					
41001			Bezoldiging		420,284	678,538	258,253	61.45%
41005			Vakantie Toelage		31,378	49,666	18,288	58.28%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		101,422	149,232	47,811	47.14%
41021			Kindertoelage		1,260	0	-1,260	-100.00%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S		78,860	125,715	46,855	59.42%
41060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		33,377	45,403	12,026	36.03%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		2,450	3,872	1,422	58.04%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		3,026	4,885	1,859	61.45%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		-5,254	-8,482	-3,228	61.45%
			Salarissen & Sociale Lasten		666,803	1,048,830	382,028	57.29%
41003			Overwerk		0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		671,803	1,053,830	382,028	56.87%
41204			Reis- en verblijfskosten		4,500	4,500	0	0.00%
43000			Personeel van derden		0	0	0	0.00%
43102			Gas		0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		4,500	4,500	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		900	900	0	0.00%
43470			Advertentiekosten		0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		4,500	4,500	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		5,500	5,500	0	0.00%
43480			Cursussen en Opleidingen		0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		7,500	7,500	0	0.00%
43515			Huur voertuigen		0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		27,400	27,400	0	0.00%
			Totaal Kabinet		699,203	1,081,230	382,028	54.64%
			Stalhuurcau					
41001			Bezoldiging		796,424	796,424	0	0.00%
41005			Vakantie Toelage		54,533	54,533	0	0.00%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		111,798	111,798	0	0.00%
41020			Standplaats-toelag		0	0	0	0.00%
41021			Kindertoelage		660	660	0	0.00%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S		145,768	145,768	0	0.00%
41060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		48,657	48,657	0	0.00%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		4,231	4,231	0	0.00%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		5,734	5,734	0	0.00%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		-9,955	-9,955	0	0.00%
			Salarissen & Sociale Lasten		1,157,849	1,157,849	0	0.00%
41003			Overwerk		0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		5,000	5,000	0	0.00%
41201			Werving en selectie		60,000	60,000	0	0.00%
			Indirecte personeelskosten		60,000	60,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		1,222,849	1,222,849	0	0.00%
41204			Reis- en verblijfskosten		10,000	10,000	0	0.00%
41203			Maaltijden		0	0	0	0.00%
43000			Personeel van derden		0	0	0	0.00%
43101			Elektra		0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		9,000	9,000	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kosten- plaats	Grootboek- rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
Hoofdstuk 5, Ministerie van Justitie								
43403			Boeken en Abonnementen		0	0	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		18,000	18,000	0	0.00%
43420			Water		0	0	0	0.00%
43435			Onderhoud vervoermiddelen		0	0	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0.00%
43452			Verzekering personeel		0	0	0	0.00%
43453			Schadevergoedingen		250,000	250,000	0	0.00%
43468			Overige verpleegkosten		0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		9,000	9,000	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		150,000	150,000	0	0.00%
43479			Accountantscontrole		0	0	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		4,500	4,500	0	0.00%
43515			Huur voertuigen		0	0	0	0.00%
			Totaal materiele kosten		450,500	450,500	0	0.00%
			Totaal Stafbureau		1,673,349	1,673,349	0	0.00%
Afdelingen:								
5101 Afdeling Justitiele Zaken								
41001			Bezoldiging		1,520,848	1,076,054	-444,795	-29.25%
41005			Vakantie Toelage		100,989	69,662	-31,326	-31.02%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		157,735	80,699	-77,036	-48.84%
41020			Standplaats-toelage		0	0	0	0.00%
41021			Kindertoelage		4,560	4,285	-275	-6.03%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S		283,743	200,099	-83,644	-29.48%
41060			Compensatieoelag A.O.V./A.W.W.		105,310	72,522	-32,787	-31.13%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		7,820	5,383	-2,436	-31.16%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		10,950	7,748	-3,203	-29.25%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		-19,011	-13,451	5,560	-29.25%
			Salarissen & Sociale Lasten		2,172,944	1,503,001	-669,943	-30.83%
41003			Overwerk		0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		2,177,944	1,508,001	-669,943	-30.76%
41204			Reis- en verblijfskosten		10,000	10,000	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0.00%
43403			Boeken en Abonnementen		0	0	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		1,800	1,800	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		5,000	5,000	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		9,000	9,000	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		10,000	10,000	0	0.00%
43515			Huur voertuigen		0	0	0	0.00%
			Totaal materiele kosten		35,800	35,800	0	0.00%
			Totaal Afdeling Justitiele Zaken		2,213,744	1,543,801	-669,943	-30.26%
Uitvoerende Organisaties:								
5201 Korps Politie Land St. Maarten								
41001			Bezoldiging		12,771,601	13,463,629	692,029	5.42%
41005			Vakantie Toelage		960,020	1,008,310	48,289	5.03%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		3,111,318	3,223,734	112,416	3.61%
41020			Standplaats-toelage		0	0	0	0.00%
41021			Kindertoelage		117,420	117,800	380	0.32%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S		2,498,754	2,628,010	129,256	5.17%
41060			Compensatieoelag A.O.V./A.W.W.		1,091,320	1,145,130	53,810	4.93%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		75,087	78,839	3,752	5.00%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		91,956	96,938	4,983	5.42%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		-159,645	-168,295	-8,650	-5.42%
			Salarissen & Sociale Lasten		20,557,830	21,594,096	1,036,265	5.04%
41003			Overwerk		2,054,257	2,054,257	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc.		0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		0	0	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		2,054,257	2,054,257	0	0.00%
41201			Werving en selectie		0	0	0	0.00%
41080			Overlijdensuitkering		0	0	0	0.00%
			Indirecte personeelskosten		0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		22,612,087	23,648,353	1,036,265	4.58%
41203			Maaltijden		75,000	75,000	0	0.00%
41204			Reis- en verblijfskosten		40,000	40,000	0	0.00%
43000			Personeel van derden		100,000	100,000	0	0.00%
43001			Uitzending en terugzending contractanten		50,000	50,000	0	0.00%
43101			Elektra		0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		184,000	184,000	0	0.00%
43320			Onderhoud en aankoop van wapens/munit		45,000	45,000	0	0.00%
43401			Kantoorbenodigheden		0	0	0	0.00%
43403			Boeken en Abonnementen		251,832	251,832	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		300,000	300,000	0	0.00%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen		0	0	0	0.00%
43420			Water		0	0	0	0.00%
43421			Voeding		0	0	0	0.00%
43423			Wasbehandeling		2,250	2,250	0	0.00%
43430			Onderhoud gebouwen		0	0	0	0.00%
43435			Onderhoud vervoermiddelen		0	0	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten		954,209	954,209	0	0.00%
43445			Onderhoud Hardware and Applicaties		0	0	0	0.00%
43448			Lease Contracten		0	0	0	0.00%
43452			Verzekering personeel		0	0	0	0.00%
43453			Schadevergoedingen		0	0	0	0.00%
43468			Overige verpleegkosten		50,000	50,000	0	0.00%
43472			Post- en Telegramkosten		6,000	6,000	0	0.00%
43474			Representatiekosten		7,500	7,500	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		31,500	31,500	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kostenplaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
Hoofdstuk 5, Ministerie van Justitie								
50001	43480		Cursussen en opleidingen		200,000	200,000	0	0.00%
	43482		Kosten laboratorium		100,000	100,000	0	0.00%
	43484		Verband/Geneesmiddel		13,500	13,500	0	0.00%
	43487		Communicatie		0	0	0	0.00%
	43493		Contributie en Lidmaatschap		60,000	60,000	0	0.00%
	43497		Specifieke kosten orde en rust		190,868	190,868	0	0.00%
	43498		Overige specifieke kosten gevangenis		9,000	9,000	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		100,000	100,000	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten (Plan Veiligheid SXM)		0	0	0	0.00%
	43515		Huur voertuigen		0	0	0	0.00%
	43504		Reiskosten gedetineerden/Vreemdelingen		0	0	0	0.00%
		Totaal materiele kosten		2,770,659	2,770,659	0	0.00%	
		Totaal Korps Politie Land St. Maarten		25,382,746	26,419,012	1,036,265	-4.08%	
§201 Korps Politie Land St. Maarten Tijdelijk Personeel								
	43002		Bezoldiging		0	0	0	0.00%
	43039		Retroactieve uitkering tijd.pers.		0	0	0	0.00%
	43060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		0	0	0	0.00%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ		0	0	0	0.00%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG		0	0	0	0.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		0	0	0	0.00%
§202 Gevangenis en het Huis van Bewaring								
	41001		Bezoldiging		6,365,969	6,219,783	-146,186	-2.30%
	41005		Vakantie Toelage		399,555	390,290	-9,264	-2.32%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		185,517	181,197	-4,320	-2.33%
	41021		Kindertoelage		107,760	103,860	-3,900	-3.62%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S		1,260,087	1,228,195	-31,892	-2.53%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		453,621	442,836	-10,786	-2.38%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		30,875	30,156	-719	-2.33%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		45,835	44,782	-1,053	-2.30%
	41080		Overlijdensuitkering		0	0	0	0.00%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-79,575	-77,747	1,827	-2.30%
			Salarissen & Sociale Lasten		8,769,645	8,563,352	-206,293	-2.35%
	41003		Overwerk		800,000	800,000	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek		0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		200,000	200,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		1,000,000	1,000,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		9,769,645	9,563,352	-206,293	-2.11%
	41203		Maaltijden		80,000	80,000	0	0.00%
	41204		Reis- en verblijfskosten		10,000	10,000	0	0.00%
	43000		Personeel van derden		450,000	450,000	0	0.00%
	43101		Electra		0	0	0	0.00%
	43102		Gas		22,500	22,500	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		40,500	40,500	0	0.00%
	43320		Onderhoud en aankoop van wapens/munit		25,000	25,000	0	0.00%
	43401		Kantoorbenodigdheden		0	0	0	0.00%
	43403		Boeken en Abonnementen		3,000	3,000	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		150,000	150,000	0	0.00%
	43420		Water		0	0	0	0.00%
	43421		Voeding		453,000	453,000	0	0.00%
	43430		Onderhoud gebouwen en terreinen		0	0	0	0.00%
	43440		Huur gebouwen en ruimten		20,000	20,000	0	0.00%
	43445		Onderhoud Hardware and Applicaties		0	0	0	0.00%
	43448		Lease Contracten		0	0	0	0.00%
	43453		Schadevergoedingen		0	0	0	0.00%
	43468		Overige verpleegkosten		270,000	270,000	0	0.00%
	43472		Porti- en Telegramkosten		2,250	2,250	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		36,000	36,000	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		0	0	0	0.00%
	43479		Accountantscontrole		0	0	0	0.00%
	43480		Cursussen en Opleidingen		32,400	32,400	0	0.00%
	43482		Kosten Laboratorium		0	0	0	0.00%
	43484		Verband/Geneesmiddel		175,000	175,000	0	0.00%
	43489		Projecten en Activiteiten		0	0	0	0.00%
	43491		Beveiliging		0	0	0	0.00%
	43497		Specifieke kosten orde en rust		0	0	0	0.00%
	43498		Overige specifieke kosten gevangenis		180,000	180,000	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		50,000	841,349	791,349	1582.70%
	43501		Commissievergoeding		3,000	3,000	0	0.00%
	43504		Reiskosten gedetineerden/Vreemdelingen		50,000	50,000	0	0.00%
	43511		Schoonmaakbenodigdheden		0	0	0	0.00%
	43515		Huur voertuigen		0	0	0	0.00%
			Totaal materiele kosten		2,052,650	2,843,999	791,349	38.55%
			Totaalkosten		11,822,295	12,407,351	585,056	4.95%
§203 Immigratie en Grensbewakingsdienst								
	41001		Bezoldiging		5,957,398	5,945,165	-12,233	-0.21%
	41005		Vakantie Toelage		391,075	383,967	-7,108	-1.82%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		501,174	459,637	-41,536	-8.29%
	41020		Standplaatstoelag		0	0	0	0.00%
	41021		Kindertoelag		59,340	55,753	-3,588	-6.05%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S		1,171,361	1,158,399	-12,962	-1.11%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		439,641	435,670	-3,971	-0.90%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		30,305	29,742	-563	-1.86%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		42,893	42,365	-528	-1.23%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-74,467	-73,551	917	-1.23%
			Salarissen & Sociale Lasten		8,518,718	8,437,146	-81,572	-0.96%
	41003		Overwerk		100,000	100,000	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek		0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		105,000	105,000	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kosten- plaats	Grootboek- rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018	Vershil bedrag	Vershil %
			Hoofdstuk 5, Ministerie van Justitie					
			Totaal personeelskosten		8,623,718	8,542,146	-81,572	-0.95%
	41203		Maaltijden		5,000	5,000	0	0.00%
	41204		Reis- en verblijfskosten		6,434	6,434	0	0.00%
	43000		Personeel van derden		60,000	60,000	0	0.00%
	43001		Uitzending en terugzending contractanten		0	0	0	0.00%
	43101		Elektra		0	0	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		15,000	15,000	0	0.00%
	43320		Onderhoud en aankoop van wapens/munit		15,000	15,000	0	0.00%
	43401		Kantoorbenodigdheden		0	0	0	0.00%
	43403		Boeken en Abonnementen		24,300	24,300	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		50,000	50,000	0	0.00%
	43420		Water		0	0	0	0.00%
	43421		Voeding		0	0	0	0.00%
	43440		Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0.00%
	43453		Schadevergoedingen		0	0	0	0.00%
	43468		Overige verpleegkosten		0	0	0	0.00%
	43472		Porti- en Telegrafkosten		2,500	2,500	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		5,400	5,400	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		0	0	0	0.00%
	43480		Cursussen en Opleidingen		20,000	20,000	0	0.00%
	43484		Verband/Geneesmiddel		0	0	0	0.00%
	43491		Beveiliging		0	0	0	0.00%
	43497		Specifieke kosten orde en rust		0	0	0	0.00%
	43498		Overige specifieke kosten gevangenis		0	0	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		57,500	57,500	0	0.00%
	43504		Reiskosten gedetineerden/Vreemdelingen		0	0	0	0.00%
	43511		Schoonmaakbenodigdheden		0	0	0	0.00%
	43515		Huur voertuigen		0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		261,134	261,134	0	0.00%
			Totaal Immigratie en Naturalisatie Dienst		8,884,852	8,803,280	-81,572	-0.92%
5203			Immigratie- en Grensbewakingsdienst Tijdelijk Personeel					
	43002		Bezoldiging		0	0	0	0.00%
	43039		Retroactieve uitkering tijd.pers		0	0	0	0.00%
	43060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		0	0	0	0.00%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ		0	0	0	0.00%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG		0	0	0	0.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		0	0	0	0.00%
5204			Landsrecherche					
	41001		Bezoldiging		1,303,579	1,324,030	20,451	1.57%
	41005		Vakantie Toelage		101,765	104,201	2,437	2.39%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		385,122	403,465	18,342	4.76%
	41020		Standplaatstoelag		0	0	0	0.00%
	41021		Kindertoelag		7,380	9,195	1,815	24.59%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S		245,325	250,160	4,835	1.97%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		108,472	109,468	996	0.92%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		7,970	8,166	196	2.45%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		9,386	9,533	147	1.57%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-16,295	-16,550	-256	-1.57%
			Salarissen & Sociale Lasten		2,152,705	2,201,668	48,963	2.27%
	41003		Overwerk		100,000	100,000	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc.		0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		90,000	90,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		190,000	190,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		2,342,705	2,391,668	48,963	2.09%
	41203		Maaltijden		4,500	4,500	0	0.00%
	41204		Reis- en verblijfskosten		30,000	30,000	0	0.00%
	43000		Personeel van derden		35,000	35,000	0	0.00%
	43001		Uitzending en terugzending contractanten		0	0	0	0.00%
	43101		Elektra		0	0	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		15,000	15,000	0	0.00%
	43419		Diverse specifieke gebruiksgoederen		122,850	122,850	0	0.00%
	43320		Onderhoud en aankoop van wapens/munitie		10,000	10,000	0	0.00%
	43403		Boeken en Abonnementen		2,000	2,000	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		9,000	9,000	0	0.00%
	43420		Water		0	0	0	0.00%
	43421		Voeding		4,500	4,500	0	0.00%
	43440		Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0.00%
	43448		Lease Contracten		0	0	0	0.00%
	43453		Schadevergoeding		0	0	0	0.00%
	43468		Overige verpleegkosten		0	0	0	0.00%
	43472		Porti- en Telegrafkosten		450	450	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		4,500	4,500	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		22,500	22,500	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		70,000	70,000	0	0.00%
	43482		Kosten Laboratorium		20,000	20,000	0	0.00%
	43484		Overige verpleegkosten		0	0	0	0.00%
	43497		Specifieke kosten orde en rust		30,000	30,000	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		15,000	15,000	0	0.00%
	43504		Reiskosten gedetineerden/Vreemdelingen		0	0	0	0.00%
	43515		Huur voertuigen		0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		395,300	395,300	0	0.00%
			Totaal Special Investigative Department		2,738,005	2,786,968	48,963	1.79%
5205			Dutanc					
	41001		Bezoldiging		1,802,127	1,646,385	-155,742	-8.64%
	41005		Vakantie Toelage		118,103	107,534	-10,569	-8.95%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		139,745	122,795	-16,950	-12.13%
	41021		Kindertoelag		26,520	23,055	-3,465	-13.07%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S		361,206	330,653	-30,552	-8.46%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		133,827	121,520	-12,307	-9.20%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kostenplaats	Grootboekrekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018	Vershil bedrag	Vershil %
Hoofdstuk 5, Ministerie van Justitie								
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		9,153	8,333	-820	-8.96%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		12,975	11,854	-1,121	-8.64%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		-22,527	-20,580	1,947	-8.64%
			Salarissen & Sociale Lasten		2,581,130	2,351,549	-229,580	-8.89%
41003			Overwerk		208,991	208,991	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc.		0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		213,991	213,991	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		2,795,121	2,565,540	-229,580	-8.21%
41203			Maaltijden		9,000	9,000	0	0.00%
41204			Reis- en verblijfskosten		10,500	10,500	0	0.00%
43000			Personeel van derden		44,500	44,500	0	0.00%
43001			Uitzending en terugzending contractanten		0	0	0	0.00%
43101			Elektra		0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		45,000	45,000	0	0.00%
43320			Onderhoud en aankoop van wapens/munitie		2,250	2,250	0	0.00%
43403			Boeken en Abonnementen		1,800	1,800	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		20,000	20,000	0	0.00%
43420			Water		0	0	0	0.00%
43421			Voeding		0	0	0	0.00%
43435			Onderhoud vervoermiddelen		0	0	0	0.00%
43438			Onderhoud en reparaties		0	0	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0.00%
43448			Lease Contracten		0	0	0	0.00%
43453			Schadevergoedingen		0	0	0	0.00%
43468			Overige verpleegkosten		0	0	0	0.00%
43472			Porti- en Telegramkosten		0	2,500	0	0.00%
43474			Representatiekosten		2,500	2,500	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		2,700	2,700	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		15,000	15,000	0	0.00%
43482			Kosten laboratorium		0	0	0	0.00%
43493			Contributie en Lidmaatschap		0	0	0	0.00%
43497			Specifieke kosten orde en rust		12,000	12,000	0	0.00%
43498			Overige specifieke kosten gevangenis		0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		83,000	83,000	0	0.00%
43501			Commissievergoeding		0	0	0	0.00%
43515			Huur voertuigen		0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		248,250	248,250	0	0.00%
			Totaal Douane		3,043,371	2,813,790	-229,580	-7.54%
5206			Meldpunt Ongebruikelijke Transacties (MOT)					
41001			Bezoldiging		1,179,003	976,860	-202,143	-17.15%
41005			Vakantie Toelage		72,580	60,957	-11,623	-16.01%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		29,338	37,766	8,428	28.73%
41021			Kindertoelage		1,320	1,320	0	0.00%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S		216,736	180,395	-36,341	-16.77%
41060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		74,139	61,853	-12,286	-16.57%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		5,585	4,696	-889	-15.91%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		8,489	7,033	-1,455	-17.15%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		-14,738	-12,211	2,527	-17.15%
			Salarissen & Sociale Lasten		1,572,451	1,318,670	-253,781	-16.14%
41003			Overwerk		0	0	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc.		0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		1,577,451	1,323,670	-253,781	-16.09%
41204			Reis- en verblijfskosten		15,000	15,000	0	0.00%
43000			Personeel van derden		36,000	36,000	0	0.00%
43101			Elektra		0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		2,000	2,000	0	0.00%
43403			Boeken en Abonnementen		12,500	12,500	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0.00%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen		0	0	0	0.00%
43420			Water		0	0	0	0.00%
43436			Onderhoud kantoormachines		0	0	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0.00%
43445			Onderhoud Hardware and Applicaties		0	0	0	0.00%
43472			Porti- en Telegramkosten		900	900	0	0.00%
43474			Representatiekosten		13,500	13,500	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		14,400	14,400	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		25,000	25,000	0	0.00%
43491			Beveiliging		0	0	0	0.00%
43493			Contributie en Lidmaatschap		90,000	90,000	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		6,000	6,000	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		215,300	215,300	0	0.00%
			Totaal Uitvoerende Organisaties		1,792,751	1,538,970	-253,781	-14.16%
			Advies- en Onderzoekraden:					
			Subsidie					
			Griffier van het Gemeenschappelijke Hof van Justitie					
			Totaal personeelskosten		0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		0	0	0	0.00%
			Totaal Griffier van het Gemeenschappelijke Hof van Justitie		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	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018	Vershil bedrag	Vershil %
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	2,002,900	2,002,900	0	0.00%
5215	44201		Subsidie en bijdragen	Parquet procureur generaal	0	0	0	0.00%
5215	44102		Overheidsinstellingen	Parquet procureur generaal	591,762	591,762	0	0.00%
Totaal Openbaar Ministerie					2,594,662	2,594,662	0	0.00%
Advies- en Onderzoeksraden								
5211	44201		Subsidie en bijdragen	Vreemdelingen keten PVA	0	0	0	0.00%
5212	44201		Subsidie en bijdragen	Kustwacht	0	0	0	0.00%
5212	44102		Overheidsinstellingen	Kustwacht	1,750,000	1,750,000	0	0.00%
5212	44202		Bijdrage	Kustwacht	0	0	0	0.00%
5214	44201		Subsidie en bijdragen	Gemeenschappelijk Hof van Justitie	0	0	0	0.00%
5214	44102		Overheidsinstellingen	Gemeenschappelijk Hof van Justitie	4,451,000	4,451,000	0	0.00%
5216	44201		Subsidie en bijdragen	Raad voor de Rechtshandhaving	0	0	0	0.00%
5216	44102		Overheidsinstellingen	Raad voor de Rechtshandhaving	925,000	925,000	0	0.00%
5216	44202		Overheidsinstellingen	Raad voor de Rechtshandhaving	0	0	0	0.00%
5217	44201		Subsidie en bijdragen	Constitutionele Hof	0	0	0	0.00%
5217	44102		Overheidsinstellingen	Constitutionele Hof	250,000	250,000	0	0.00%
Totaal Advies- en Onderzoeksraden					7,376,000	7,376,000	0	0
5307 Voogdijraad								
41001			Bezoldiging		973,731	732,536	-241,195	-24.77%
41005			Vakantie Toelage		59,899	45,902	-13,996	-23.37%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		21,280	31,429	10,149	47.69%
41021			Kindertoeelage		3,300	1,073	-2,228	-67.50%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S		186,286	139,477	-46,809	-25.13%
41060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		68,344	52,254	-16,090	-23.54%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		4,612	3,539	-1,073	-23.26%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		7,011	5,274	-1,737	-24.77%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		-12,172	-9,157	3,015	-24.77%
Salarissen & Sociale Lasten					1,312,290	1,002,327	-309,963	-23.62%
41003			Overwerk		0	0	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc.		0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
Overige loonkosten					5,000	5,000	0	0.00%
Totaal personeelskosten					1,317,290	1,007,327	-309,963	-23.53%
41204			Reis- en verbijfskosten		8,000	8,000	0	0.00%
43000			Personeel van derden		24,750	24,750	0	0.00%
43001			Uitzending en terugzending contractanten		0	0	0	0.00%
43101			Elektra		0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		5,000	5,000	0	0.00%
43403			Boeken en Abonnementen		2,700	2,700	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		1,800	1,800	0	0.00%
43420			Water		0	0	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0.00%
43468			Overige verpleegkosten		0	0	0	0.00%
43472			Porti- en Telegraafkosten		2,250	2,250	0	0.00%
43474			Representatiekosten		9,000	9,000	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		14,400	14,400	0	0.00%
43479			Accountantscontrole		2,700	2,700	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		9,000	9,000	0	0.00%
43484			Verband/Geneesmiddel		900	900	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		4,500	4,500	0	0.00%
43515			Huur voertuigen		0	0	0	0.00%
Totaal materiele kosten					85,000	85,000	0	0.00%
44201			Subsidie en bijdragen		0	0	0	0.00%
44205			Onderstand		375,000	375,000	0	0.00%
47006			Uitkering verzorging jongeren		0	0	0	0.00%
Subsidie en bijdragen					375,000	375,000	0	0.00%
Totaal Voogdijraad					1,777,290	1,467,327	-309,963	-17.44%
5307 Voogdijraad Tijdelijk Personeel								
43002			Bezoldiging		0	0	0	0.00%
43039			Retroactieve uitkering		0	0	0	0.00%
43060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		0	0	0	0.00%
43070			Werkgeversbijdrage AVBZ		0	0	0	0.00%
43071			Werkgeversbijdrage FZOG		0	0	0	0.00%
Totaal tijdelijke personeelskosten					0	0	0	0.00%
Semi-private en NGO Organisaties:								
5207	44201		Subsidie en bijdragen	Voogdijraad	0	0	0	0.00%
5208	44201		Subsidie en bijdragen	Reclassering	0	0	0	0.00%
5208	44301		Subsidie aan instellingen	Reclassering	1,785,234	1,785,234	0	0.00%
5209	44201		Subsidie en bijdragen	Turning Point	0	0	0	0.00%
5209	44301		Subsidie aan instellingen	Turning Point	1,240,434	1,240,434	0	0.00%
5210	44201		Subsidie en bijdragen	Jeugd Detentie Centrum	0	0	0	0.00%
5210	43499		Overige goederen en diensten	Jeugd Detentie Centrum	494,763	494,763	0	0.00%
5211	44201		Subsidie en bijdragen	Justice Academy	0	0	0	0.00%
5211	43499		Overige goederen en diensten	Justice Academy	200,000	200,000	0	0.00%
Totaal Semi-private en NGO Organisaties					3,720,431	3,720,431	0	0.00%
Totaal gewone dienst					74,187,115	74,687,812	500,698	0.67%
TOTALEN PER ECONOMISCHE CATEGORIËN					74,187,115	74,687,812	500,698	0.67%
41001			Bezoldiging		33,335,365	33,097,695	-237,670	-0.71%
41005			Vakantie Toelage		2,305,875	2,290,614	-15,262	-0.66%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		4,765,113	4,822,050	56,937	1.19%
41020			Standplaatstoelag		0	0	0	0.00%
41021			Kindertoeelage		330,780	318,260	-12,520	-3.78%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kosten- plaats	Grootboek- rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018	Vershil bedrag	Vershil %
			Hoofdstuk 5, Ministerie van Justitie					
41050			Pensioenbijdrage A.P.S		6,448,124	6,386,871	-61,253	-0.95%
41060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		2,564,479	2,543,085	-21,394	-0.83%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		179,322	178,250	-1,072	-0.60%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		240,015	237,863	-2,151	-0.90%
41080			Overlijdensuitkering		0	0	0	0.00%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		-416,692	-412,957	3,735	-0.90%
			Salarissen & Sociale Lasten		49,752,381	49,461,729	-290,651	-0.58%
41003			Overwerk		3,263,248	3,263,248	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc.		0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		325,000	325,000	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		3,588,248	3,588,248	0	0.00%
41201			Werving en selectie		60,000	60,000	0	0.00%
			Indirecte personeelskosten		60,000	60,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		53,400,629	53,109,977	-290,651	-0.54%
								0.00%
43002			Bezoldiging		0	0	0	0.00%
43039			Retroactieve uitkering tijd.pers		0	0	0	0.00%
43060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		0	0	0	0.00%
43070			Werkgeversbijdrage AVBZ		0	0	0	0.00%
43071			Werkgeversbijdrage FZOG		0	0	0	0.00%
			Totaal Tijdelijke personeels kosten		0	0	0	0.00%
41203			Maaltijden		173,500	173,500	0	0.00%
41204			Reis- en verblijfskosten		189,434	189,434	0	0.00%
43000			Personeel van derden		800,250	800,250	0	0.00%
43001			Uitzending en terugzending contractanten		50,000	50,000	0	0.00%
43101			Elektra		0	0	0	0.00%
43102			Gas		22,500	22,500	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		325,400	325,400	0	0.00%
43320			Onderhoud en aankoop van wapens/munitie		97,250	97,250	0	0.00%
43401			Kantoorbenodigdheden		0	0	0	0.00%
43403			Boeken en Abonnementen		298,132	298,132	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		549,700	549,700	0	0.00%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen		122,850	122,850	0	0.00%
43420			Water		0	0	0	0.00%
43421			Voeding		457,500	457,500	0	0.00%
43423			Wasbehandeling		2,250	2,250	0	0.00%
43430			Onderhoud gebouwen en terreinen		0	0	0	0.00%
43435			Onderhoud vervoermiddelen		0	0	0	0.00%
43436			Onderhoud kantoor machines		0	0	0	0.00%
43438			Onderhoud en reparaties		0	0	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten		974,209	974,209	0	0.00%
43445			Onderhoud Hardware and Applicaties		0	0	0	0.00%
43448			Lease Contracten		0	0	0	0.00%
43450			Verzekering gebouwen		0	0	0	0.00%
43451			verzekering voertuigen		0	0	0	0.00%
43452			Verzekering personeel		0	0	0	0.00%
43453			Schadevergoedingen		250,000	250,000	0	0.00%
43468			Overige verpleegkosten		320,000	320,000	0	0.00%
43470			Advertentiekosten		0	0	0	0.00%
43472			Porti- en Telegramkosten		14,350	14,350	0	0.00%
43474			Representatiekosten		102,700	102,700	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		246,000	246,000	0	0.00%
43479			Accountantscontrole		7,200	7,200	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		380,400	380,400	0	0.00%
43482			Kosten laboratorium		120,000	120,000	0	0.00%
43484			Verband/Geneesmiddel		189,400	189,400	0	0.00%
43487			Communicatie		0	0	0	0.00%
43489			Projecten en Activiteiten		0	0	0	0.00%
43491			Beveiliging		0	0	0	0.00%
43493			Contributie en Lidmaatschap		150,000	150,000	0	0.00%
43497			Specifieke kosten orde en rust		232,868	232,868	0	0.00%
43498			Overige specifieke kosten gevangenis		189,000	189,000	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		1,037,263	1,828,612	791,349	76.29%
43501			Commissievergoeding		63,000	63,000	0	0.00%
43504			Reiskosten gedetineerden/Vreemdelingen		50,000	50,000	0	0.00%
43511			Schoonmaakbenodigdheden		0	0	0	0.00%
43515			Huur voertuigen		0	0	0	0.00%
44102			Overheidsinstellingen		9,970,662	9,970,662	0	0.00%
44201			Subsidie en bijdragen		0	0	0	0.00%
44202			Bijdrage		0	0	0	0.00%
44205			Onderstand		375,000	375,000	0	0.00%
44301			Subsidie aan instellingen		3,025,668	3,025,668	0	0.00%
47006			Uitkering verzorging jongeren		0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		20,786,486	21,577,835	791,349	3.81%
			Totaal		74,187,115	74,687,812	500,698	0.67%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kosten plaats	Grootboek rekeningnummer	Project Code	Omschrijving	Project Code-Omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Gewijzigde Begrote uitgaven 2018	Vershil bedrag	Vershil %
			Hoofdstuk 6, Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sport					
60			<i>Minister</i>					
	41001		Bezoldiging		244,402	238,292	-6,110	-2.50%
	41005		Vakantie Toelage		15,980	15,591	-389	-2.43%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		20,664	20,298	-367	-1.77%
	41021		Kindertoelage		1,260	1,260	0	0.00%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		0	0	0	0.00%
	41060		Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		7,575	7,575	0	0.00%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		1,235	1,293	58	4.70%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		1,760	1,716	-44	-2.50%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-3,055	-2,979	76	-2.50%
			Salarissen & Sociale Lasten		289,820	283,045	-6,775	-2.34%
	41003		Overwerk		0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		0	0	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		289,820	283,045	-6,775	-2.34%
	41204		Reis- en verblijfskosten		39,600	39,600	0	0.00%
	43000		Personeel van derden		0	0	0	0.00%
	43101		Electriciteit		0	0	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		11,668	11,668	0	0.00%
	43403		Boeken en abonnementen		0	0	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0.00%
	43419		Diverse specifieke gebruiksgoederen		0	0	0	0.00%
	43420		Water		0	0	0	0.00%
	43436		Onderhoud kantoor machines		0	0	0	0.00%
	43440		Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0.00%
	43459		Beleidsontwikkelings taken		0	0	0	0.00%
	43470		Advertentiekosten		0	0	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		9,000	9,000	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		51,550	51,550	0	0.00%
	43489		Projecten en activiteiten		0	0	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		71,990	71,990	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		183,808	183,808	0	0.00%
			Totaal Minister		473,628	466,853	-6,775	-1.43%
6010			<i>Kabinet</i>					
	41001		Bezoldiging		428,341	193,259	-235,081	-54.88%
	41005		Vakantie Toelage		37,101	16,257	-20,844	-56.18%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		188,751	76,544	-112,207	-59.45%
	41021		Kindertoelage		1,260	355	-905	-71.83%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		80,229	37,116	-43,114	-53.74%
	41060		Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		32,842	16,705	-16,138	-49.14%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		2,924	1,280	-1,644	-56.24%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		3,084	1,391	-1,693	-54.88%
	41080		Overlijdinguitkering		0	0	0	0.00%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-5,354	-2,416	2,939	-54.88%
			Salarissen & Sociale Lasten		769,178	340,491	-428,687	-55.73%
	41003		Overwerk		0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc		0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		0	0	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		769,178	340,491	-428,687	-55.73%
	41204		Reis- en verblijfskosten		10,219	10,219	0	0.00%
	43002		Bezoldiging tijdelijk personeel		0	0	0	0.00%
	43101		Electriciteit		0	0	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		1,300	1,300	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0.00%
	43419		Diverse specifieke gebruiksgoederen		0	0	0	0.00%
	43420		Water		0	0	0	0.00%
	43440		Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		5,000	5,000	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		0	0	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		0	0	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		21,519	21,519	0	0.00%
			Totaal Kabinet		790,697	362,010	-428,687	-54.22%
6021			<i>Stambureau</i>					
	41001		Bezoldiging		642,108	642,108	0	0.00%
	41005		Vakantie Toelage		42,339	42,339	0	0.00%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		61,018	61,018	0	0.00%
	41021		Kindertoelage		2,520	2,520	0	0.00%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		118,052	118,052	0	0.00%
	41060		Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		37,985	37,985	0	0.00%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		3,276	3,276	0	0.00%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		4,623	4,623	0	0.00%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-8,026	-8,026	0	0.00%
			Salarissen & Sociale Lasten		903,894	903,894	0	0.00%
	41003		Overwerk		0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc		0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		908,894	908,894	0	0.00%
	40002		Onvoorzien uitgaven		0	0	0	0.00%
	41204		Reis- en verblijfskosten		12,826	12,826	0	0.00%
	43000		Personeel van derden		0	0	0	0.00%
	43101		Electriciteit		0	0	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		7,246	7,246	0	0.00%
	43401		Kantoorbenodigdheden		0	0	0	0.00%
	43403		Boeken en abonnementen		0	0	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kosten plaats	Grootboek rekening n	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Gewijzigde Begrote uitgaven 2018	Verschild bedrag	Verschild %
			Hoofdstuk 6, Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sport					
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0.00%
	43419		Diverse specifieke gebruiksgoederen		0	0	0	0.00%
	43420		Water		0	0	0	0.00%
	43440		Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0.00%
	43459		Beleidsontwikkelings taken		0	0	0	0.00%
	43472		Porti- en Telegramkosten		0	0	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		1,000	1,000	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		25,000	25,000	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		10,000	10,000	0	0.00%
	43489	61012	Projecten en activiteiten	UNESCO	34,140	34,140	0	0.00%
	43491		Beveiliging		0	0	0	0.00%
	43493		Contributie en Lidmaatschap		3,747	3,747	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		9,061	9,061	0	0.00%
			Totaal materiele kosten		103,020	103,020	0	0.00%
			Totaal Stafbureau		1,011,913	1,011,913	0	0.00%
			<i>Afdelingen:</i>					
6110			<i>Afdeling Onderwijs</i>					
	41001		Bezoldiging		1,320,499	1,100,155	-220,344	-16.69%
	41005		Vakantie Toelage		82,768	69,547	-13,221	-15.97%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		53,029	53,029	0	0.00%
	41021		Kindertoelage		5,940	5,940	0	0.00%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		246,719	204,937	-41,782	-16.93%
	41060		Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		88,949	74,164	-14,785	-16.62%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		6,380	5,364	-1,016	-15.92%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		9,508	7,921	-1,586	-16.69%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-16,506	-13,752	2,754	-16.69%
			Salarissen & Sociale Lasten		1,797,285	1,507,305	-289,979	-16.13%
	41003		Overwerk		0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc		0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		1,802,285	1,512,305	-289,979	-16.09%
	41204		Reis- en verblijfskosten		25,000	25,000	0	0.00%
	43000		Personeel van derden		0	0	0	0.00%
	43101		Electriciteit		0	0	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		2,600	2,600	0	0.00%
	43403		Boeken en abonnementen		5,000	5,000	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0.00%
	43419		Diverse specifieke gebruiksgoederen		0	0	0	0.00%
	43420		Water		0	0	0	0.00%
	43440		Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0.00%
	43456		Beheersfaciliteiten		0	0	0	0.00%
	43457		Examenkosten		0	0	0	0.00%
	43458		Schoolbus vervoer		4,396,932	4,396,932	0	0.00%
	43470		Advertentiekosten		0	0	0	0.00%
	43472		Porti- en Telegramkosten		500	500	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		0	0	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		150,000	150,000	0	0.00%
	43479		Accountantscontrole		0	0	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		20,000	20,000	0	0.00%
	43489		Projecten en activiteiten		0	0	0	0.00%
	43489	60025	Projecten en activiteiten	Vrije educatie	0	0	0	0.00%
	43489	60021	Projecten en activiteiten	100 leerplichtigen zonder een start kwalificatie	0	0	0	0.00%
	43489	60073	Projecten en activiteiten	Onderwijshervorming	1,605,000	1,605,000	0	0.00%
	43489	60060	Projecten en activiteiten	Accreditation & Certification	37,500	37,500	0	0.00%
	43489	60074	Projecten en activiteiten	Uitvoering ROA Taken & Onderzoek	75,000	75,000	0	0.00%
	43491		Beveiliging		0	0	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		8,255	8,255	0	0.00%
	43503	60026	SLA, Contracts and Licenses	Operational Cost Schoolfit	85,998	85,998	0	0.00%
	43503	60027	SLA, Contracts and Licenses	EMIS	40,500	40,500	0	0.00%
	43521		Verzekering Studenten		348,232	348,232	0	0.00%
			Totaal materiele kosten		6,800,517	6,800,517	0	0.00%
			Subsidies en bijdragen		73,806,875	73,806,875	0	0.00%
	44201	60014	Subsidies en bijdragen	Stichting Voortgezet Onderwijs St. Maarten	0	0	0	0.00%
	44302	60014	Subsidies Onderwijs	Stichting Voortgezet Onderwijs St. Maarten	17,093,101	17,093,101	0	0.00%
	44201	60015	Subsidies en bijdragen	Foundation for Academic and Vocational education	0	0	0	0.00%
	44302	60015	Subsidies Onderwijs	Foundation for Academic and Vocational education	12,893,092	12,893,092	0	0.00%
	44201	60016	Subsidies en bijdragen	Foundation for Catholic Education St. Maarten	0	0	0	0.00%
	44302	60016	Subsidies Onderwijs	Foundation for Catholic Education St. Maarten	18,365,538	18,365,538	0	0.00%
	44201	60017	Subsidies en bijdragen	Foundation for Protestant Christian Education, W.I.	0	0	0	0.00%
	44302	60017	Subsidies Onderwijs	Foundation for Protestant Christian Education, W.I.	6,499,922	6,499,922	0	0.00%
	44201	60018	Subsidies en bijdragen	Methodist Agogic Centre	0	0	0	0.00%
	44302	60018	Subsidies Onderwijs	Methodist Agogic Centre	9,445,365	9,445,365	0	0.00%
	44201	60019	Subsidies en bijdragen	Foundation of Seventh- Day Adventist Churches School Board	0	0	0	0.00%
	44302	60019	Subsidies Onderwijs	Foundation of Seventh- Day Adventist Churches School Board	3,370,454	3,370,454	0	0.00%
	44201	60020	Subsidies en bijdragen	University of St. Martin	0	0	0	0.00%
	44302	60020	Subsidies Onderwijs	University of St. Martin	1,059,140	1,059,140	0	0.00%
	44201	60021	Subsidies en bijdragen	Secundair Beroeps Onderwijs / NIPA	0	0	0	0.00%
	44302	60021	Subsidies Onderwijs	Secundair Beroeps Onderwijs / NIPA	3,223,340	3,223,340	0	0.00%
	44201	60046	Subsidies en bijdragen	Educational Behaviour Modification Program Belvedere	0	0	0	0.00%
	44302	60046	Subsidies Onderwijs	Educational Behaviour Modification Program Belvedere	0	0	0	0.00%
	44201	60024	Subsidies en bijdragen	Charlotte Brookson Academy	0	0	0	0.00%
	44302	60024	Subsidies Onderwijs	Charlotte Brookson Academy	1,856,923	1,856,923	0	0.00%
			Totaal Afdeling Onderwijs		82,409,677	82,119,697	-289,979	-0.35%
6120			<i>Afdeling Cultuur</i>					
	41001		Bezoldiging		596,329	513,587	-82,742	-13.88%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kosten plaats	Grootboek rekeningnummer	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Gewijzigde Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 6, Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sport					
	41005		Vakantie Toelage		36,738	33,404	-3,334	-9.08%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		11,532	18,252	6,720	58.27%
	41021		Kindertoelage		4,440	4,440	0	0.00%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		113,234	97,809	-15,425	-13.62%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		41,386	38,165	-3,221	-7.78%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		2,829	2,583	-245	-8.68%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		4,294	3,698	-596	-13.88%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-7,454	-6,420	1,034	-13.88%
			Salarissen & Sociale Lasten		803,328	706,519	-97,809	-12.18%
	41003		Overwerk		0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc		0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		808,328	710,519	-97,809	-12.10%
	41204		Reis- en verblijfskosten		10,000	10,000	0	0.00%
	43000		Personeel van derden		0	0	0	0.00%
	43101		Electriciteit		0	0	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0.00%
	43403		Boeken en abonnementen		1,000	1,000	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleeding en uitrusting		0	0	0	0.00%
	43419		Diverse specifieke gebruiksgoederen		0	0	0	0.00%
	43420		Water		0	0	0	0.00%
	43440		Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0.00%
	43455		Talenten Beurs		50,000	50,000	0	0.00%
	43459		Beleidsontwikkelings taken		0	0	0	0.00%
	43470		Advertentiekosten		1,000	1,000	0	0.00%
	43472		Porti- en Telegramkosten		500	500	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		0	0	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		0	0	0	0.00%
	43479		Accountantscontrole		0	0	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		0	0	0	0.00%
	43489		Projecten en activiteiten		0	0	0	0.00%
	44201		Subsidies		0	0	0	0.00%
			Projecten en activiteiten					
	43489	61007	Projecten en activiteiten	Tangible Cultural Heritage	141,000	141,000	0	0.00%
	43489	61008	Projecten en activiteiten	Tracking Cultural Goods	62,362	62,362	0	0.00%
	43489	61009	Projecten en activiteiten	Intangible Cultural Heritage	75,000	75,000	0	0.00%
	43489	**	Projecten en activiteiten	Cultural Diversity	0	0	0	0.00%
	43489	61010	Projecten en activiteiten	Promoting Culture Nationally	88,100	88,100	0	0.00%
	43489	*	Projecten en activiteiten	Social Cohesion/dialogue	0	0	0	0.00%
	43489	62002	Projecten en activiteiten	Staff Stichting Culturele Ontwikkeling	0	0	0	0.00%
	43489	62003	Projecten en activiteiten	Exploiatiekosten Stichting Culturele Ontwikkeling	0	0	0	0.00%
	43489	62005	Projecten en activiteiten	Stichting Culturele Ontwikkeling	0	0	0	0.00%
	43489	66001	Projecten en activiteiten	Fashion Design	3,000	3,000	0	0.00%
	43491		Beveiliging		0	0	0	0.00%
	43493		Contributie en Lidmaatschap		0	0	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		5,000	5,000	0	0.00%
			Commissievergoding					
	43501	61004	Commissievergoding	Cultuuraad	0	0	0	0.00%
	43501	61011	Commissievergoding	UNESCO Category II Centre	30,000	30,000	0	0.00%
	43501	61006	Commissievergoding	Monumentenraad	45,000	45,000	0	0.00%
	43501	65002	Commissievergoding	Film Keuring Commissie	2,500	2,500	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		514,462	514,462	0	0.00%
			Subsidies en bijdragen		1,576,100	1,576,100	0	0.00%
	44301	**	Subsidie aan instellingen		0	0	0	0.00%
	44201	61001	Subsidies en bijdragen	Museum/Natural Heritages (St. Maarten Museum Heritage Foundation)	0	0	0	0.00%
	44301	61001	Subsidie aan instellingen	Museum/Natural Heritages (St. Maarten Museum Heritage Foundation)	103,500	103,500	0	0.00%
	44201	61005	Subsidies en bijdragen	Momentenzorg (Monumentenfonds)	0	0	0	0.00%
	44301	61005	Subsidie aan instellingen	Momentenzorg (Monumentenfonds)	212,500	212,500	0	0.00%
	44201	67007	Subsidies en bijdragen	John Larmonic center	0	0	0	0.00%
	44301	67007	Subsidie aan instellingen	John Larmonic center	45,000	45,000	0	0.00%
	44201	62004	Subsidies en bijdragen	Motion Dance School	0	0	0	0.00%
	44201	64004	Subsidies en bijdragen	Library (Stichting Philipsburg Jubilea Library)	0	0	0	0.00%
	44301	64004	Subsidie aan instellingen	Library (Stichting Philipsburg Jubilea Library)	1,097,100	1,097,100	0	0.00%
	44301	62005	Subsidie aan instellingen	Stiching Culturele Ontwikkeling	118,000	118,000	0	0.00%
	44301	61013*	Subsidie aan instellingen	Maritiem Archeologisch Meldpunt Sint Maarten	0	0	0	0.00%
			Totaal Afdeling Cultuur		2,898,890	2,801,081	-97,809	-3.37%
6130			<i>Afdeling Jeugd- en Jongeren</i>					
	41001		Bezoldiging		518,001	473,060	-44,941	-8.68%
	41005		Vakantie Toelage		31,080	28,384	-2,696	-8.68%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		0	0	0	0.00%
	41021		Kindertoelage		0	0	0	0.00%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		98,436	89,314	-9,122	-9.27%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		34,631	31,519	-3,112	-8.98%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		2,388	2,180	-207	-8.69%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		3,730	3,406	-324	-8.68%
	41201		Werving en selectie		0	0	0	0.00%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-6,475	-5,913	562	-8.68%
			Salarissen & Sociale Lasten		681,790	621,950	-59,840	-8.78%
	41003		Overwerk		0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc		0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		686,790	626,950	-59,840	-8.71%
	41204		Reis- en verblijfskosten		10,000	10,000	0	0.00%
	43000		Personeel van derden		0	0	0	0.00%
	43002		Bezoldiging tijdelijk personeel		0	0	0	0.00%
	43039		Retroactieve uitkering tijd. pers.		0	0	0	0.00%
	43060		Comp toelag A.O.V./A.W.W. tijd. pers.		0	0	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN									
Kosten plaats	Grootboek rekening n	Project Code	Omschrijving	Project Code	Omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Gewijzigde Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 6, Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sport						
43070			Werkgeversbijdrage AVBZ tijd. pers.			0	0	0	0.00%
43071			Werkgeversbijdrage FZOG tijd. pers.			0	0	0	0.00%
43101			Electriciteit			0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen			0	0	0	0.00%
43403			Boeken en abonnementen			0	0	0	0.00%
43411			Dienst- en werkklleding en uitrusting			0	0	0	0.00%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen			0	0	0	0.00%
43420			Water			0	0	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten			0	0	0	0.00%
43455			Talenten Beurs			0	0	0	0.00%
43456			Beheersfaciliteiten			0	0	0	0.00%
43459			Beleidsontwikkelings taken			0	0	0	0.00%
43470			Advertentiekosten			0	0	0	0.00%
43472			Porti- en Telegramkosten			0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten			0	0	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies			0	0	0	0.00%
43479			Accountantscontrole			0	0	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen			0	0	0	0.00%
43489			Projecten en activiteiten			0	0	0	0.00%
			Projecten en activiteiten						
43489	60063		Projecten en activiteiten	Ik Ben Koning		0	0	0	0.00%
43489	67028		Projecten en activiteiten	BOP (Job program)		75,000	75,000	0	0.00%
43489	67029		Projecten en activiteiten	Rights of the Child		50,000	50,000	0	0.00%
43489	67030		Projecten en activiteiten	Positive Action (teenage pregnancy)		37,500	37,500	0	0.00%
				Execution recommendation Youth Development					
43489	67031		Projecten en activiteiten	Program and RTC		75,000	75,000	0	0.00%
43489	67003		Projecten en activiteiten	Community Schools		1,746,321	1,746,321	0	0.00%
43489	67005		Projecten en activiteiten	Early Childhood Care and Development		100,000	100,000	0	0.00%
43489	67015		Projecten en activiteiten	Stichting jeugd en jongeren ontwikkeling		0	0	0	0.00%
43489	67054		Projecten en activiteiten	Integrated Youth Policy implementation		525,000	525,000	0	0.00%
43489	67019		Projecten en activiteiten	Overige		0	0	0	0.00%
43491			Beveiliging			0	0	0	0.00%
43493			Contributie en Lidmaatschap			0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten			21,600	21,600	0	0.00%
43501			Commissievergoeding			0	0	0	0.00%
			Totaal materiele kosten			2,640,421	2,640,421	0	0.00%
			Subsidies en bijdragen			386,900	386,900	0	0.00%
44201	67002		Subsidies en bijdragen	Youth Program Belvedere Community Center		0	0	0	0.00%
44301	67002		Subsidie aan instellingen	Youth Program Belvedere Community Center		120,960	120,960	0	0.00%
44301			Subsidie aan instellingen			0	0	0	0.00%
44201	67004		Subsidies en bijdragen	Youth Program Dutch Quarter Community Center		0	0	0	0.00%
44201	67008		Subsidies en bijdragen	No kiding with our Kids		0	0	0	0.00%
44301	67008		Subsidie aan instellingen	No kiding with our Kids		147,840	147,840	0	0.00%
44201	67014		Subsidies en bijdragen	St. Maarten Youth Council		0	0	0	0.00%
44301	67014		Subsidie aan instellingen	St. Maarten Youth Council		33,600	33,600	0	0.00%
44201	67017		Subsidies en bijdragen	Uniformed Organization		0	0	0	0.00%
44301	67017		Subsidie aan instellingen	Uniformed Organization		4,500	4,500	0	0.00%
44201	67018		Subsidies en bijdragen	Victorious Living Foundation		0	0	0	0.00%
44301	67018		Subsidie aan instellingen	Victorious Living Foundation		0	0	0	0.00%
44201	60052		Subsidies en bijdragen	St. Maarten Early Childhood Development Association		0	0	0	0.00%
44301	60052		Subsidie aan instellingen	St. Maarten Early Childhood Development Association		80,000	80,000	0	0.00%
			Totaal Afdeling Jeugd en Jongeren			3,714,111	3,654,271	-59,840	-1.61%
4140			Afdeling Sportscabon						
41001			Bezoldiging			852,062	719,321	-132,741	-15.58%
41005			Vakantie Toelage			53,154	45,414	-7,740	-14.56%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen			29,520	29,520	0	0.00%
41021			Kindertoelage			4,320	4,320	0	0.00%
41050			Pensioerbijdrage A.P.S.			161,156	136,243	-24,913	-15.46%
41060			Compensatietoelage A.O.V./A.W./W.			58,033	49,138	-8,895	-15.33%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ			4,097	3,503	-593	-14.48%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG			6,135	5,179	-956	-15.58%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel			-10,651	-8,992	1,659	-15.58%
			Salarissen & Sociale Lasten			1,157,825	983,646	-174,179	-15.04%
41003			Overwerk			0	0	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc			0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering			5,000	5,000	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA			0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten			5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten			1,162,825	988,646	-174,179	-14.98%
41204			Reis- en verblijfskosten			10,000	10,000	0	0.00%
43000			Personeel van derden			0	0	0	0.00%
43101			Electriciteit			0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen			0	0	0	0.00%
43403			Boeken en abonnementen			0	0	0	0.00%
43411			Dienst- en werkklleding en uitrusting			0	0	0	0.00%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen			0	0	0	0.00%
43420			Water			0	0	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten			0	0	0	0.00%
43455			Talenten Beurs			0	0	0	0.00%
43456			Beheersfaciliteiten			0	0	0	0.00%
			Beheersfaciliteiten			0	0	0	0.00%
43456	67001		Beheersfaciliteiten	Stichting Sport Up Keep		0	0	0	0.00%
43456	67022		Beheersfaciliteiten	Raoul Illigde Sport Complex		160,000	160,000	0	0.00%
43456	67023		Beheersfaciliteiten	Jose Lake Ball Park		97,000	97,000	0	0.00%
43456	67024		Beheersfaciliteiten	Great Bay Sports Auditorium		87,000	87,000	0	0.00%
43456	67025		Beheersfaciliteiten	Melford Hazel Auditorium		87,000	87,000	0	0.00%
43456	67045		Beheersfaciliteiten	Belvedere Sports Field		42,000	42,000	0	0.00%
43456	67046		Beheersfaciliteiten	Kruyffcourt Football		7,000	7,000	0	0.00%
43459			Beleidsontwikkelings taken			0	0	0	0.00%
43470			Advertentiekosten			0	0	0	0.00%
43472			Porti- en Telegramkosten			0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten			0	0	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kosten plaats	Grootboek rekeningnummer	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Gewijzigde Begrote uitgaven 2018	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 6, Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sport					
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		0	0	0	0.00%
	43479		Accountantscontrole		0	0	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		0	0	0	0.00%
	43489		Projecten en activiteiten		0	0	0	0.00%
			Projecten en activiteiten					
	43489	67026	Projecten en activiteiten	School Sports Program (7 areas)	240,000	240,000	0	0.00%
	43489	67027	Projecten en activiteiten	Interscholastic Olympiade	24,000	24,000	0	0.00%
	43489	67047	Projecten en activiteiten	Institution Strengthening (International Affiliation for all sports areas)	110,000	110,000	0	0.00%
	43489	67020	Projecten en activiteiten	Olympische Spelen/ Development of National Teams	200,000	200,000	0	0.00%
	43489	67009	Projecten en activiteiten	Overige lichamelijke opvoeding en sport. (Incidental for championships)	0	0	0	0.00%
	43489	67049	Projecten en activiteiten	International Track and Field Meet/ Cross Boarder Cooperation	0	0	0	0.00%
	43489	67050	Projecten en activiteiten	International Toernooien & Evenementen	12,500	12,500	0	0.00%
	43489	67051	Projecten en activiteiten	Regionale Toernooien & Evenementen	12,500	12,500	0	0.00%
	43489	67052	Projecten en activiteiten	Lokale Toernooien & Evenementen	10,000	10,000	0	0.00%
	43491		Beveiliging		0	0	0	0.00%
	43493		Contributie en Lidmaatschap		0	0	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		0	0	0	0.00%
	43501		Commissievergoeding		0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		1,099,000	1,099,000	0	0.00%
			Subsidies en bijdragen		585,000	585,000	0	0.00%
	44301	67007	Subsidie aan instellingen	John LaRmonie center	0	0	0	0.00%
	44201	67010	Subsidies en bijdragen	St. Maarten Little league	0	0	0	0.00%
	44301	67010	Subsidie aan instellingen	St. Maarten Little league	45,000	45,000	0	0.00%
	44201	67011	Subsidies en bijdragen	St. Maarten Pony league	0	0	0	0.00%
	44301	67011	Subsidie aan instellingen	St. Maarten Pony league	40,000	40,000	0	0.00%
	44201	67012	Subsidies en bijdragen	St. Maarten Pool and Biljard	0	0	0	0.00%
	44201	67013	Subsidies en bijdragen	St. Maarten Tennis Federation	0	0	0	0.00%
	44201	67048	Subsidies en bijdragen	Simpson Bay Sport en Cultuur stichting	0	0	0	0.00%
	44201	67016	Subsidies en bijdragen	Stichting Sport Ontwikkeling/ National Sport Institute	0	0	0	0.00%
	44301	67016	Subsidie aan instellingen	Stichting Sport Ontwikkeling/ National Sport Institute	500,000	500,000	0	0.00%
			Totaal Afdeling Sportzaken		2,846,825	2,672,646	-174,179	-6.12%
			Totaal Afdelingen		91,869,503	91,247,695	-621,808	-0.68%
			Uitvoerende Organisaties:					
6210			Dienst Examinas:					
	41001		Bezoldiging		557,803	512,338	-45,464	-8.15%
	41005		Vakantie Toelage		33,691	30,932	-2,759	-8.19%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		0	0	0	0.00%
	41021		Kindertoelage		3,720	3,195	-525	-14.11%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		103,720	95,374	-8,347	-8.05%
	41060		Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		36,374	33,193	-3,181	-8.74%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		2,589	2,377	-212	-8.19%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		4,016	3,689	-327	-8.15%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-6,973	-6,404	568	-8.15%
			Salarissen & Sociale Lasten		734,940	674,693	-60,247	-8.20%
	41003		Overwerk		0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc		0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		739,940	679,693	-60,247	-8.14%
	40002		Onvoorzien uitgaven		0	0	0	0.00%
	41204		Reis- en verblijfskosten		10,000	10,000	0	0.00%
	43000		Personeel van derden		52,000	52,000	0	0.00%
	43101		Electriciteit		0	0	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		2,793	2,793	0	0.00%
	43403		Boeken en abonnementen		500	500	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkleding en uitrusting		0	0	0	0.00%
	43419		Diverse specifieke gebruiksgoederen		0	0	0	0.00%
	43420		Water		0	0	0	0.00%
	43440		Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0.00%
	43457		Examenskosten		400,000	400,000	0	0.00%
	43472		Porti- en Telegramkosten		30,000	30,000	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		0	0	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		18,348	18,348	0	0.00%
	43477		Proces en Gerechtskosten		980	980	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		20,000	20,000	0	0.00%
	43489		Projecten en activiteiten		0	0	0	0.00%
	43491		Beveiliging		5,118	5,118	0	0.00%
	43493		Contributie en Lidmaatschap		0	0	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		5,000	5,000	0	0.00%
	43501		Commissievergoeding		0	0	0	0.00%
	43503		SLA, Contracts and Licenses		0	0	0	0.00%
	43503	60029	SLA, Contracts and Licenses	CXC	73,798	73,798	0	0.00%
	43503	60030	SLA, Contracts and Licenses	ETE	260,000	260,000	0	0.00%
	43503	60031	SLA, Contracts and Licenses	NARIC	4,500	4,500	0	0.00%
	43503	60032	SLA, Contracts and Licenses	Licentie Toeff	4,500	4,500	0	0.00%
	43503	60033	SLA, Contracts and Licenses	Licentie GED/ SAT	4,500	4,500	0	0.00%
	43503	60034	SLA, Contracts and Licenses	Licentie ACCA	4,500	4,500	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		896,538	896,538	0	0.00%
			Totaal Dienst Examinas		1,636,478	1,576,231	-60,247	-3.68%
6220			Dienst Samenwerking:					
	41001		Bezoldiging		563,952	563,952	0	0.00%
	41005		Vakantie Toelage		34,287	34,287	0	0.00%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		0	0	0	0.00%
	41021		Kindertoelage		7,500	7,500	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kosten plaats	Grootboek rekening n	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Gewijzigde Begrote uitgaven 2018	Vershil bedrag	Vershil %
			Hoofdstuk 6, Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sport					
	43489	67035	Projecten en activiteiten	Algemene Zorg Beheer Overleg	4,000	4,000	0	0.00%
	43489	67036	Projecten en activiteiten	Priority list project	0	0	0	0.00%
	43489	60053	Projecten en activiteiten	Psychosocial voorbereidende workshops Nederlands	2,225	2,225	0	0.00%
	43489	60054	Projecten en activiteiten	Bewust Discipline	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	4,000	4,000	0	0.00%
	43489	67039	Projecten en activiteiten	Career Fair	3,500	3,500	0	0.00%
	43489	67040	Projecten en activiteiten	Teacher Support Program (Barbados)	0	0	0	0.00%
	43489	67041	Projecten en activiteiten	Training and Support St. Johns Univeristy	10,725	10,725	0	0.00%
	43489	67042	Projecten en activiteiten	Behaviour modification support St. Johns Univeristy	10,725	10,725	0	0.00%
	43489	67043	Projecten en activiteiten	Implementation IEP	0	0	0	0.00%
	43489	60036	Projecten en activiteiten	Norming Intelligence Test	0	0	0	0.00%
	43489	60056	Projecten en activiteiten	Gedrags therapie project voor jongens	8,000	8,000	0	0.00%
	43489	**	Projecten en activiteiten	Psychologen Projecten	0	0	0	0.00%
	43489	**	Projecten en activiteiten	Maatschappelijke werkers projecten	0	0	0	0.00%
	43489	**	Projecten en activiteiten	Overige Projecten	0	0	0	0.00%
	43489	60065	Projecten en activiteiten	Schoolbreed PBIS (Schoolwide PBIS)	19,800	19,800	0	0.00%
	43489	60066	Projecten en activiteiten	Vervolg welzijn initiatieven(Well-Being follow up initiatieven)	0	0	0	0.00%
	43489	60064	Projecten en activiteiten	Gedrags therapie project voor meisjes	7,000	7,000	0	0.00%
	43489	60067	Projecten en activiteiten	Spraakworkshops voor leraren(Speech Workshops voor leraren DPE)	0	0	0	0.00%
	43491		Beveiliging		0	0	0	0.00%
	43493		Contributie en Lidmaatschap		0	0	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		10,000	10,000	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		549,685	549,685	0	0.00%
			Totaal Dienst Studentenondersteuning		2,014,506	1,959,091	-55,414	-2.75%
6240			Inspectiedienst Onderwijs, Cultuur, Jeugd- en Sport					
	41001		Bezoldiging		1,161,676	842,729	-318,947	-27.44%
	41005		Vakantie Toelage		70,089	50,889	-19,201	-27.39%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		0	0	0	0.00%
	41021		Kindertoelage		6,480	5,415	-1,065	-16.44%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		219,719	159,445	-60,274	-27.43%
	41060		Compensatieoelag A.O.V./A.W.W.		79,282	58,671	-20,611	-26.00%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		5,387	3,911	-1,475	-27.39%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		8,364	6,068	-2,296	-27.46%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-14,521	-10,534	3,987	-27.46%
			Salarissen & Sociale Lasten		1,536,477	1,116,594	-419,882	-27.33%
	41003		Overwerk		0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc		13,370	13,370	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		18,370	18,370	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		1,554,847	1,134,964	-419,882	-27.00%
	41204		Reis- en verblijfskosten		20,000	20,000	0	0.00%
	43000		Personeel van derden		0	0	0	0.00%
	43002		Bezoldiging tijdelijk personeel		0	0	0	0.00%
	43039		Retroactieve uitkering tijd. pers.		0	0	0	0.00%
	43101		Electriciteit		0	0	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		8,000	8,000	0	0.00%
	43403		Boeken en abonnementen		0	0	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkklleding en uitrusting		5,000	5,000	0	0.00%
	43419		Diverse specifieke gebruiksgoederen		2,000	2,000	0	0.00%
	43420		Water		0	0	0	0.00%
	43440		Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0.00%
	43452		Verzekering personeel		0	0	0	0.00%
	43458		Schoolbus vervoer		0	0	0	0.00%
	43472		Porti- en Telegramkosten		0	0	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		0	0	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		0	0	0	0.00%
	43477		Proces en Gerechtskosten		0	0	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		15,000	15,000	0	0.00%
	43489		Projecten en activiteiten		0	0	0	0.00%
	43489	60028	Projecten en activiteiten	Information session parents/ community	5,000	5,000	0	0.00%
	43489	65007	Projecten en activiteiten	Filming information session/ Enhance Quality	5,000	5,000	0	0.00%
	43489	60025	Projecten en activiteiten	Information Session	0	0	0	0.00%
	43489	60021	Projecten en activiteiten	Vrije educatie	0	0	0	0.00%
	43491		Beveiliging	100 leerplichtigen zonder een start kwalificatie	0	0	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		17,960	17,960	0	0.00%
	43503	60014	SLA, Contracts and Licenses	Stichting Voortgezet Onderwijs St. Maarten	0	0	0	0.00%
	43503	60015	SLA, Contracts and Licenses	Foundation for Academic and Vocational education	0	0	0	0.00%
	43503	60016	SLA, Contracts and Licenses	Foundation for Catholic Education St. Maarten	0	0	0	0.00%
	43503	60017	SLA, Contracts and Licenses	Foundation for Protestant Christian Education, W.I.	0	0	0	0.00%
	43503	60018	SLA, Contracts and Licenses	Methodist Agogic Centre	0	0	0	0.00%
	43503	60019	SLA, Contracts and Licenses	Foundation of Seventh- Day Adventist Churches	0	0	0	0.00%
	43503	60020	SLA, Contracts and Licenses	School Board	0	0	0	0.00%
	43503	60021	SLA, Contracts and Licenses	University of St. Martin	0	0	0	0.00%
	43503	*	SLA, Contracts and Licenses	Secundair Beroeps Onderwijs / NIPA	0	0	0	0.00%
	43503	60024	SLA, Contracts and Licenses	Educational Behaviour Modification Program	0	0	0	0.00%
	43521		Verzekering Studenten	Belvedere	0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		77,960	77,960	0	0.00%
			Totaal Inspectiedienst Onderwijs, Cultuur, Jeugd- en Sport		1,632,807	1,212,924	-419,882	-25.72%
6310			Dienst Onderwijs Innovatie					
	41001		Bezoldiging		907,697	696,806	-210,892	-23.23%
	41005		Vakantie Toelage		56,821	44,190	-12,630	-22.23%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kosten plaats	Grootboek rekening n	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Gewijzigde Begrote uitgaven 2018	Vershil bedrag	Vershil %
			Hoofdstuk 6, Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sport					
	41001		Bezoldiging		23,197,137	21,066,743	-2,130,394	-9.18%
	41005		Vakantie Toelage		1,430,321	1,296,672	-133,648	-9.34%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		464,028	349,006	-115,023	-24.79%
	41021		Kindertoelage		177,510	170,475	-7,035	-3.96%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		4,376,045	3,969,398	-406,646	-9.29%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		1,598,080	1,454,734	-143,346	-8.97%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		110,158	99,932	-10,226	-9.28%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		167,019	151,681	-15,339	-9.18%
	41080		Overrijdingsuitkering		0	0	0	0.00%
	41201		Werving en selectie		58,855	58,855	0	0.00%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-289,964	-263,334	26,630	-9.18%
			Salarissen & Sociale Lasten		31,289,188	28,354,162	-2,935,026	-9.38%
	41003		Overwerk		0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc		13,370	13,370	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		55,000	55,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		68,370	68,370	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		31,357,558	28,422,532	-2,935,026	-9.36%
	40002		Onvoorziene Uitgaven		0	0	0	0.00%
	41204		Reis- en verbijfskosten		186,345	186,345	0	0.00%
	43000		Personeel van derden		481,175	481,175	0	0.00%
	43001		Uitzending en terugzending contractanten		0	0	0	0.00%
	43002		Bezoldiging tijdelijk personeel		0	0	0	0.00%
	43039		Retroactieve uitkering tijd. pers.		0	0	0	0.00%
	43060		Comp.toeslag A.O.V./A.W.W. tijd. pers.		0	0	0	0.00%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ tijd. pers.		0	0	0	0.00%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG tijd. pers.		0	0	0	0.00%
	43101		Electriciteit		240,000	240,000	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		42,068	42,068	0	0.00%
	43401		Kantoorbenodigheden		0	0	0	0.00%
	43402		Keuken benodigheden en catering		0	0	0	0.00%
	43403		Boeken en abonnementen		6,853	6,853	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		5,000	5,000	0	0.00%
	43419		Diverse specifieke gebruiksgoederen		129,399	129,399	0	0.00%
	43420		Water		250,000	250,000	0	0.00%
	43421		Voeding		21,600	21,600	0	0.00%
	43430		Onderhoud gebouwen en terreinen		180,000	180,000	0	0.00%
	43435		Onderhoud vervoermiddelen		0	0	0	0.00%
	43436		Onderhoud kantoormachines		12,500	12,500	0	0.00%
	43440		Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0.00%
	43452		Verzekering personeel		0	0	0	0.00%
	43455		Talents Beurs		50,000	50,000	0	0.00%
	43456		Beheersfaciliteiten		480,000	480,000	0	0.00%
	43457		Examenskosten		400,000	400,000	0	0.00%
	43458		Schoolbus vervoer		4,396,932	4,396,932	0	0.00%
	43459		Beleidsontwikkelings taken		0	0	0	0.00%
	43461		USONA		0	0	0	0.00%
	43470		Advertentiekosten		1,000	1,000	0	0.00%
	43472		Porti- en Telegramkosten		33,500	33,500	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		15,000	15,000	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		244,898	244,898	0	0.00%
	43477		Proces en Gerechtskosten		980	980	0	0.00%
	43479		Accountantscontrole		0	0	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		65,000	65,000	0	0.00%
	43487		Communicatie		0	0	0	0.00%
	43489		Projecten en activiteiten		6,041,589	6,041,589	0	0.00%
	43491		Beveiliging		894,271	894,271	0	0.00%
	43493		Contributie en Lidmaatschap		3,747	3,747	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		654,436	654,436	0	0.00%
	43501		Commissievergoeding		80,000	80,000	0	0.00%
	43503		SLA, Contracts and Licenses		1,256,453	1,256,453	0	0.00%
	43511		Schoonmaakbenodigheden		0	0	0	0.00%
	43518		School Materialen		160,000	160,000	0	0.00%
	43521		Verzekering Studenten		348,232	348,232	0	0.00%
	44201		Subsidies en bijdragen		0	0	0	0.00%
	44301		Subsidie aan instellingen		2,548,000	2,548,000	0	0.00%
	44302		Subsidies Onderwijs		73,806,875	73,806,875	0	0.00%
	44231		Studiebeurzen toelagen		4,154,268	4,154,268	0	0.00%
			Totaal materiele kosten		97,190,121	97,190,121	0	0.00%
			Totaal		128,547,679	125,612,653	-2,935,026	-2.28%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kostenplaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018 na wijziging	Verskil bedrag	Verskil %
			Hoofdstuk 7, Ministerie van Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeid					
41039			Retroactieve uitkering		0	0	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		6,000	6,000	0	0.00%
42100			Instroombeleid Studietoelagen		0	0	0	0.00%
			Indirecte personeelskosten		0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		832,433	793,911	-38,522	-4.63%
41204			Reis- en verblijfskosten		10,000	10,000	0	0.00%
43000			Personeel van derden		73,000	73,000	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		3,000	3,000	0	0.00%
43403			Boeken en abonnementen		2,000	2,000	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		4,000	4,000	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		1,000	1,000	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		0	0	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		16,500	16,500	0	0.00%
43489			Projecten en activiteiten		454,000	454,000	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		18,500	18,500	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		582,000	582,000	0	0.00%
			Totaal Dienst Volksgezondheid, Gezin en Humanitaire Zaken		1,414,433	1,375,911	-38,522	-2.72%
7270 Dienst Arbeidszaken								
41001			Bezoldiging		1,359,155	1,246,613	-112,542	-8.28%
41005			Vakantie Toelage		83,681	76,911	-6,770	-8.09%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		27,781	27,495	-287	-1.03%
41021			Kindertoelage		7,740	7,740	0	0.00%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S		262,184	240,273	-21,911	-8.36%
41060			Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		93,936	86,150	-7,785	-8.29%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		6,445	5,924	-520	-8.08%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		9,786	8,976	-810	-8.28%
41080			Overlijdensuitkering		0	0	0	0.00%
41090			Duurtetoelage en VUT uitkeringen		0	0	0	0.00%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		-16,989	-15,583	1,407	-8.28%
			Salarissen & Sociale Lasten		1,832,718	1,684,499	-149,219	-8.14%
41003			Overwerk		0	0	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc.		15,000	15,000	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		0	0	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		15,000	15,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		1,848,718	1,699,499	-149,219	-8.07%
41204			Reis- en verblijfskosten		10,000	10,000	0	0.00%
43000			Personeel van derden		0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		5,000	5,000	0	0.00%
43403			Boeken en abonnementen		1,000	1,000	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		15,000	15,000	0	0.00%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen		5,000	5,000	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		0	0	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		0	0	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		20,500	20,500	0	0.00%
43489			Projecten en activiteiten		207,000	207,000	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		268,500	268,500	0	0.00%
			Totaal Dienst Arbeidszaken		2,117,218	1,967,999	-149,219	-7.05%
Totaal Uitvoerende Organisaties								
7280 Advies- en Onderzoeksraden:								
	70016		Commissievergoeding	Commissie Geld ontslagzaken	30,000	30,000	0	0.00%
	70027		Commissievergoeding	Tripartite	25,000	25,000	0	0.00%
	70032		Commissievergoeding	Raad van de Volksgezondheid	60,000	60,000	0	0.00%
	70033		Commissievergoeding	Registratiecommissie geneesmiddelen	35,000	35,000	0	0.00%
	70036		Commissievergoeding	TuchtCollege	25,000	25,000	0	0.00%
	70037		Commissievergoeding	Beroepen in de Gezondheidszorg (BIG)	40,000	40,000	0	0.00%
43501			Totaal Advies- en Onderzoeksraden		215,000	215,000	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		215,000	215,000	0	0.00%
7290 Semi-private en NGO Organisaties:								
44201			Subsidie en bijdragen		0	0	0	0.00%
44301			Subsidie aan instellingen		1,376,800	2,376,800	1,000,000	72.63%
11001			Subsidie aan instellingen	Sociaal Economie Initiatief (SEI)	0	0	0	0.00%
70001			Subsidie aan instellingen	Subsidie buurtcentra	70,000	70,000	0	0.00%
70002			Subsidie aan instellingen	Turning Point	230,000	230,000	0	0.00%
70003			Subsidie aan instellingen	Safe haven	217,800	217,800	0	0.00%
70004			Subsidie aan instellingen	Red Cross Foundation	0	0	0	0.00%
70005			Subsidie aan instellingen	Diabetici Stichting	14,000	14,000	0	0.00%
70006			Subsidie aan instellingen	Aids Stichting	200,000	200,000	0	0.00%
70007			Subsidie aan instellingen	Stichting Geestelijke Gezondheidszorg MHF	0	0	0	0.00%
70008			Subsidie aan instellingen	Stichting Helping hands	45,000	45,000	0	0.00%
70009			Subsidie aan instellingen	Community Centers	200,000	200,000	0	0.00%
70010			Subsidie aan instellingen	Residential Care	400,000	400,000	0	0.00%
70011			Subsidie aan instellingen	Family Life foundation	0	0	0	0.00%
70012			Subsidie aan instellingen	WGK bejaarden zorg	0	0	0	0.00%
70013			Subsidie aan instellingen	St. Maarten Medical Center (SMMC)	0	1,000,000	1,000,000	100%
70014			Subsidie aan instellingen	W.G.K. (outstanding cost)	0	0	0	0.00%
70015			Subsidie aan instellingen	HIV/AIDS project	0	0	0	0.00%
70016			Subsidie aan instellingen	Commissie Geld ontslagzaken	0	0	0	0.00%
	70027		Subsidie aan instellingen	Tripartite	0	0	0	0.00%
	70032		Subsidie aan instellingen	Raad van de Volksgezondheid	0	0	0	0.00%
	70033		Subsidie aan instellingen	Registratiecommissie geneesmiddelen	0	0	0	0.00%
	70034		Subsidie aan instellingen	INDP(Commuty Helpdesk)	0	0	0	0.00%
	70038		Subsidie aan instellingen	Sociale Werkplek	0	0	0	0.00%
			Totaal gewone dienst		77,569,935	76,939,317	-630,618	-0.81%
CATEGORIEËN					77,569,935	76,939,317	-630,618	-0.81%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kostenplaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018 na wijziging	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 7, Ministerie van Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeid					
41001			Bezoldiging		10,854,934	9,686,476	-1,168,458	-10.76%
41005			Vakantie Toelage		713,294	638,046	-75,248	-10.55%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		532,059	471,318	-60,740	-11.42%
41021			Kindertoelage		74,100	69,665	-4,435	-5.99%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S		2,021,836	1,802,868	-218,969	-10.83%
41060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		767,838	685,102	-82,736	-10.78%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		55,334	49,610	-5,724	-10.35%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		77,974	69,561	-8,413	-10.79%
41090			Duurttoelag en VUT uitkeringen		0	0	0	0.00%
			Salarissen & Sociale Lasten		15,097,368	13,472,645	-1,624,723	-10.76%
41003			Overwerk		452,400	431,900	-20,500	-4.53%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc.		96,500	96,500	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		0	0	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		548,900	528,400	-20,500	-3.73%
41072			Mede verzekering gezinsleden		0	0	0	0.00%
41080			Overlijdensuitkering		0	0	0	0.00%
42100			Instroombelief Studietoelagen		0	0	0	0.00%
			Indirecte personeelskosten		0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		15,646,268	14,001,045	-1,645,223	-10.52%
43002			Bezoldiging		0	0	0	0.00%
43039			Retroactieve uitkering tijd.pers.		0	0	0	0.00%
43060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		0	0	0	0.00%
43070			Werkgeversbijdrage AVBZ		0	0	0	0.00%
43071			Werkgeversbijdrage FZOG		0	0	0	0.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		0	0	0	0.00%
41203			Maaltijden		15,000	15,000	0	0.00%
41204			Reis- en verblijfskosten		276,000	276,000	0	0.00%
43000			Personeel van derden		704,800	704,800	0	0.00%
43102			Gas		0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		148,000	148,000	0	0.00%
43403			Boeken en abonnementen		31,900	31,900	0	0.00%
43411			Dienst- en werkleding en uitrusting		79,000	79,000	0	0.00%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen		127,000	127,000	0	0.00%
43430			Onderhoud gebouwen en terreinen		0	0	0	0.00%
43435			Onderhoud vervoermiddelen		70,000	70,000	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0.00%
43452			Verzekering personeel		15,000	15,000	0	0.00%
43459			Beleidsontwikkelings taken		76,000	76,000	0	0.00%
43474			Representatiekosten		29,600	29,600	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		550,000	550,000	0	0.00%
43477			Proces en Gerechtskosten		40,000	40,000	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		220,100	220,100	0	0.00%
43483			Jeugd tand verzorging		90,000	90,000	0	0.00%
43489			Projecten en Activiteiten		4,497,028	4,497,028	0	0.00%
43493			Contributie en Lidmaatschap		100,825	100,825	0	0.00%
43498			Overige specifieke kosten gevangenis		0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		167,300	167,300	0	0.00%
43501			Commissievergoeding		215,000	215,000	0	0.00%
43503			SLA, Contracts and Licenses		0	0	0	0.00%
44201			Subsidie en bijdragen		0	0	0	0.00%
44210			Onderstand uitkeringen		5,300,000	5,300,000	0	0.00%
44211			Onderstand bij wijze van pensioen		0	0	0	0.00%
44212			Begraveniskosten onvermogens		50,000	50,000	0	0.00%
44213			Noodvoorzieningen aan behoeften		1,600,000	1,600,000	0	0.00%
44214			Uitkering verzorging ouden van dagen		0	0	0	0.00%
44220			Kosteloze Rechtskundig bijstand		0	0	0	0.00%
44301			Subsidie aan instellingen		1,376,800	2,376,800	1,000,000	72.63%
47002			PP kaarthouders		13,400,000	13,400,000	0	0.00%
47003			BZV		24,144,313	24,158,919	14,606	0.06%
4700a			NHI		0	0	0	0.00%
47004			Overheidsbijdrage SZV		8,600,000	8,600,000	0	0.00%
47007			Bijdrage AVBZ Fonds		0	0	0	0.00%
47010			Transportation Elderly & Disabled		0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		61,923,666	62,938,272	1,014,606	1.64%
			Totaal		77,569,935	76,939,317	-630,618	-0.81%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kostenplaats	Grootboek rekeningnummer	Project Code	Omschrijving	Project Code omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018 na wijziging	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 8, Ministerie van Toerisme, Economische Zaken, Vervoer en Telecommunicatie					
80			Minister					
	41001		Bezoldiging		244,402	238,292	-6,110	-2.50%
	41005		Vakantie Toelage		15,904	15,515	-389	-2.44%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		20,664	20,298	-367	-1.77%
	41021		Kindertoelage		0	0	0	0.00%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		0	0	0	0.00%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		7,575	7,575	0	0.00%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		1,228	1,286	58	4.72%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		1,760	1,716	-44	-2.50%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-3,055	-2,979	76	-2.50%
			Salarissen & Sociale Lasten		288,478	281,703	-6,775	-2.35%
	41003		Overwerk		0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		0	0	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		288,478	281,703	-6,775	-2.35%
	41204		Reis- en verblijfskosten		100,000	100,000	0	0.00%
	43000		Personeel van derden		100,000	100,000	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		5,400	5,400	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		20,000	20,000	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		10,000	10,000	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		235,400	235,400	0	0.00%
			Totaal Minister		523,878	517,103	-6,775	-1.29%
8010			Kabinet					
	41001		Bezoldiging		638,344	414,620	-223,724	-35.05%
	41005		Vakantie Toelage		46,658	34,279	-12,379	-26.53%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		139,288	126,851	-12,437	-8.93%
	41021		Kindertoelage		0	0	0	0.00%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		117,412	77,403	-40,009	-34.08%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		37,131	28,404	-8,726	-23.50%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		3,637	2,694	-943	-25.94%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		4,596	2,985	-1,611	-35.05%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-7,979	-5,183	2,797	-35.05%
			Salarissen & Sociale Lasten		979,087	682,053	-297,034	-30.34%
	41003		Overwerk		0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc		0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		984,087	687,053	-297,034	-30.18%
	41204		Reis- en verblijfskosten		35,000	35,000	0	0.00%
	43000		Personeel van derden		100,000	100,000	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		20,000	20,000	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		4,500	4,500	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		100,000	100,000	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		10,000	10,000	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		10,000	10,000	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		279,500	279,500	0	0.00%
			Totaal Kabinet		1,263,587	966,553	-297,034	-23.51%
8031			Stafbureau					
	41001		Bezoldiging		613,208	609,083	-4,125	-0.67%
	41005		Vakantie Toelage		36,947	36,724	-224	-0.60%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		0	0	0	0.00%
	41021		Kindertoelage		2,580	2,980	400	15.50%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		113,139	112,129	-1,010	-0.89%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		37,708	37,354	-353	-0.94%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		2,838	2,821	-17	-0.60%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		4,415	4,385	-30	-0.67%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-7,665	-7,614	52	-0.67%
			Salarissen & Sociale Lasten		803,170	797,863	-5,308	-0.66%
	41003		Overwerk		0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc		0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		808,170	802,863	-5,308	-0.66%
	41204		Reis- en verblijfskosten		31,000	31,000	0	0.00%
	42100		Instroombelijd studietoelagen		0	0	0	0.00%
	43000		Personeel van Derden		12,000	12,000	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		3,600	3,600	0	0.00%
	43403		Boeken en abonnementen		0	0	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		20,000	20,000	0	0.00%
	43420		Water		0	0	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		4,500	4,500	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		100,000	100,000	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		235,000	235,000	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		411,100	411,100	0	0.00%
			Totaal Stafbureau		1,219,270	1,213,963	-5,308	-0.44%
8021			Stafbureau (nachts) personeel					
	43002		Bezoldiging		0	0	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kostenplaats	Grootboek rekening n	Project Code	Omschrijving	Project Code omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018 na wijziging	Vershil bedrag	Vershil %
			Hoofdstuk 8, Ministerie van Toerisme, Economische Zaken, Vervoer en Telecommunicatie					
	43039		Retroactieve uitkering tijd. pers.		0	0	0	0.00%
	43060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		0	0	0	0.00%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ		0	0	0	0.00%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG		0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		0	0	0	0.00%
			Afdelingen:					
8110			<i>Afdeling Economie, Vervoer en Telecommunicatie</i>					
	41001		Bezoldiging		1,225,035	837,323	-387,712	-31.65%
	41005		Vakantie Toelage		74,290	51,142	-23,149	-31.16%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		7,380	9,996	2,616	35.45%
	41021		Kindertoelage		5,760	5,045	-715	-12.41%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		227,525	156,797	-70,728	-31.09%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		82,253	57,479	-24,774	-30.12%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		5,710	3,934	-1,776	-31.11%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		8,820	6,029	-2,792	-31.65%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-15,313	-10,467	4,846	-31.65%
			Salarissen & Sociale Lasten		1,621,461	1,117,278	-504,183	-31.09%
	41003		Overwerk		0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc		2,000	2,000	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		7,000	7,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		1,628,461	1,124,278	-504,183	-30.96%
	41204		Reis- en verblijfskosten		50,000	50,000	0	0.00%
	43000		Personeel van Derden		50,000	50,000	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		2,000	2,000	0	0.00%
	43403		Boeken en Abonnementen		100,000	100,000	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		13,851	13,851	0	0.00%
	43419		Diverse specifieke gebruiksgoederen		0	0	0	0.00%
	43430		Onderhoud gebouwen en terreinen		0	0	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		25,000	25,000	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		100,000	100,000	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		0	0	0	0.00%
			Projecten en activiteiten		0	0	0	0.00%
	43489	80033	Projecten en activiteiten	E- zone development , SME, PT training and certification program	45,000	45,000	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		4,500	4,500	0	0.00%
	43516		Marketing en Promotie		0	0	0	0.00%
	44201	11001	Subsidies en bijdragen (SEI)		0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		390,351	390,351	0	0.00%
			Totaal Afdeling Economie, Vervoer en Telecommunicatie		2,018,812	1,514,629	-504,183	-24.97%
8110			<i>Afdeling Economie, Vervoer en Telecommunicatie tijdelijk personeel</i>					
	43002		Bezoldiging		135,666	135,666	0	0.00%
	43039		Retroactieve uitkering tijd. pers.		0	0	0	0.00%
	43060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		9,823	9,823	0	0.00%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ		666	666	0	0.00%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG		977	977	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		147,132	147,132	0	0.00%
			Totaal Afdelingen		2,165,944	1,661,761	-504,183	-23.28%
			Uitvoerende Organisaties:					
8210			<i>Meteorologie</i>					
	41001		Bezoldiging		1,097,564	1,022,422	-75,143	-6.85%
	41005		Vakantie Toelage		68,186	64,129	-4,057	-5.95%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		34,483	42,017	7,534	21.85%
	41021		Kindertoelage		4,380	4,380	0	0.00%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		210,302	195,552	-14,751	-7.01%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		77,303	72,669	-4,634	-5.99%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		5,255	4,946	-309	-5.88%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		7,902	7,361	-541	-6.85%
	41090		Duurtietoelag en VUT uitkeringen		0	0	0	0.00%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-13,720	-12,780	939	-6.85%
			Salarissen & Sociale Lasten		1,491,656	1,400,695	-90,960	-6.10%
	41003		Overwerk		100,000	100,000	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc		5,000	5,000	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		110,000	110,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		1,601,656	1,510,695	-90,960	-5.68%
	41204		Reis- en verblijfskosten		40,000	40,000	0	0.00%
	43000		Personeel van Derden		33,000	33,000	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		600	600	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		5,000	5,000	0	0.00%
	43419		Diverse specifieke gebruiksgoederen		50,000	50,000	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		1,200	1,200	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		0	0	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		70,000	70,000	0	0.00%
	43493		Contributie en Lidmaatschap		52,000	52,000	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		5,500	5,500	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		257,300	257,300	0	0.00%
			Totaal Meteorologie		1,858,956	1,767,995	-90,960	-4.89%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kostenplaats	Grootboekenrekening	Project Code	Omschrijving	Project Code omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018 na wijziging	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 8, Ministerie van Toerisme, Economische Zaken, Vervoer en Telecommunicatie					
820			<i>Dienst Economische Vergunningen</i>					
			Bezoldiging		827,557	828,431	874	0.11%
			Vakantie Toelage		50,129	50,181	52	0.10%
			Diverse vergoedingen en toelagen		0	0	0	0.00%
			Kindertoelage		7,920	7,920	0	0.00%
			Pensioerbijdrage A.P.S.		159,954	160,103	149	0.09%
			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		57,838	57,897	59	0.10%
			Werkgeversbijdrage AVBZ		3,856	3,860	4	0.10%
			Werkgeversbijdrage FZOG		5,958	5,965	6	0.11%
			Ziekteverzekering Kosten Personeel		-10,344	-10,355	-11	0.11%
			Salarissen & Sociale Lasten		1,102,868	1,104,002	1,133	0.10%
			Overwerk		0	0	0	0.00%
			Gratificaties, extra periodiek etc		5,000	5,000	0	0.00%
			Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0.00%
			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		10,000	10,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		1,112,868	1,114,002	1,133	0.10%
			Reis- en verblijfskosten		4,500	4,500	0	0.00%
			Personeel van Derden		100,000	100,000	0	0.00%
			Benzine, olie en smeermiddelen		750	750	0	0.00%
			Dienst- en werkkleding en uitrusting		8,000	8,000	0	0.00%
			Representatiekosten		4,500	4,500	0	0.00%
			Rechts- en ander deskundig advies		150,000	150,000	0	0.00%
			Cursussen en opleidingen		0	0	0	0.00%
			Projecten en activiteiten		0	0	0	0.00%
			Overige goederen en diensten		4,500	4,500	0	0.00%
		11001	Subsidies en bijdragen (SEI)		0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		272,250	272,250	0	0.00%
			Totaal Dienst Economische Vergunningen		1,385,118	1,386,252	1,133	0.08%
820			<i>Dienst Economische Vergunningen</i>					
			<i>Uitdijkt personeel</i>					
			Bezoldiging		118,943	14,868	-104,075	-87.50%
			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		8,592	1,074	-7,518	-87.50%
			Werkgeversbijdrage AVBZ		573	72	-501	-87.50%
			Werkgeversbijdrage FZOG		856	107	-749	-87.50%
			Totaal personeelskosten		128,964	16,121	-112,844	-87.50%
820			<i>Inspectiedienst Economische Zaken</i>					
			Bezoldiging		5,273,407	4,800,044	-473,363	-8.98%
			Vakantie Toelage		328,785	300,147	-28,638	-8.71%
			Diverse vergoedingen en toelagen		121,920	117,983	-3,938	-3.23%
			Kindertoelage		84,420	84,420	0	0.00%
			Pensioerbijdrage A.P.S.		1,044,706	952,191	-92,515	-8.86%
			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		379,829	346,690	-33,139	-8.72%
			Werkgeversbijdrage AVBZ		25,363	23,163	-2,200	-8.67%
			Werkgeversbijdrage FZOG		37,969	34,560	-3,408	-8.98%
			Ziekteverzekering Kosten Personeel		-65,918	-60,001	5,917	-8.98%
			Salarissen & Sociale Lasten		7,230,481	6,599,197	-631,284	-8.73%
			Overwerk		40,000	40,000	0	0.00%
			Gratificaties, extra periodiek etc		30,000	30,000	0	0.00%
			Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0.00%
			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		75,000	75,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		7,305,481	6,674,197	-631,284	-8.64%
			Reis- en verblijfskosten		30,000	30,000	0	0.00%
			Personeel van Derden		50,000	50,000	0	0.00%
			Benzine, olie en smeermiddelen		27,000	27,000	0	0.00%
			Boeken en Abonnementen		0	0	0	0.00%
			Dienst- en werkkleding en uitrusting		50,000	50,000	0	0.00%
			Diverse specifieke gebruiksgoederen		0	0	0	0.00%
			Onderhoud kantoor machines		0	0	0	0.00%
			Overig Onderhoud		0	0	0	0.00%
			Representatiekosten		4,500	4,500	0	0.00%
			Rechts- en ander deskundig advies		50,000	50,000	0	0.00%
			Cursussen en opleidingen		30,000	30,000	0	0.00%
			Beveiliging		0	0	0	0.00%
			Overige goederen en diensten		101,748	101,748	0	0.00%
			Statistiek Onderzoek Specifiek		0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		343,248	343,248	0	0.00%
			Totaal Inspectiedienst Economie en Arbeid		7,648,729	7,017,445	-631,284	-8.25%
820			<i>Inspectiedienst Economische Zaken</i>					
			<i>Uitdijkt Personeel</i>					
			Bezoldiging		59,471	0	-59,471	-100.00%
			Retroactieve uitkering tijd. pers.		0	0	0	0.00%
			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		4,296	0	-4,296	-100.00%
			Werkgeversbijdrage AVBZ		286	0	-286	-100.00%
			Werkgeversbijdrage FZOG		428	0	-428	-100.00%
			Totaal personeelskosten		64,482	0	-64,482	-100.00%
820			<i>Toeristenbussen</i>					
			Bezoldiging		1,358,680	1,240,779	-117,901	-8.68%
			Vakantie Toelage		83,141	76,041	-7,099	-8.54%
			Diverse vergoedingen en toelagen		16,197	16,197	0	0.00%
			Kindertoelage		10,800	10,380	-420	-3.89%
			Pensioerbijdrage A.P.S.		263,586	241,319	-22,267	-8.45%
			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		94,017	86,108	-7,909	-8.41%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kosten- plaats	Grootboek- rekening n	Project Code	Omschrijving	Project Code omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018 na wijziging	Vershil bedrag	Vershil %
			Hoofdstuk 8, Ministerie van Toerisme, Economische Zaken, Vervoer en Telecommunicatie					
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		6,404	5,858	-546	-8.52%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		9,782	8,934	-849	-8.68%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-16,983	-15,510	1,474	-8.68%
			Salarissen & Sociale Lasten		1,825,622	1,670,106	-155,517	-8.52%
	41003		Overwerk		7,500	7,500	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc		0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		12,500	12,500	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		1,838,122	1,682,606	-155,517	-8.46%
	41204		Reis- en verblijfskosten		20,000	20,000	0	0.00%
	43000		Personeel van derden		25,000	25,000	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		5,400	5,400	0	0.00%
	43403		Boeken en Abonnementen		0	0	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		15,000	15,000	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		0	0	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		0	0	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		0	0	0	0.00%
			Projecten en activiteiten					
	43489	80016	Projecten en activiteiten	St. Maarten's Day	18,000	18,000	0	0.00%
	43489	80014	Projecten en activiteiten	SMART	75,000	75,000	0	0.00%
	43489	80035	Projecten en activiteiten	Cruise Conversion	45,000	45,000	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		2,700	2,700	0	0.00%
	43499	80001	Overige goederen en diensten	Amerikaans toerisme	1,375,000	1,375,000	0	0.00%
	43499	80002	Overige goederen en diensten	Canadees toerisme	580,000	580,000	0	0.00%
	43499	80003	Overige goederen en diensten	Europees toerisme	700,000	700,000	0	0.00%
	43499	80004	Overige goederen en diensten	Latijns Amerikaans toerisme	385,000	385,000	0	0.00%
	43499	80005	Overige goederen en diensten	Caribaïsch toerisme	535,000	535,000	0	0.00%
	43499	80024	Overige goederen en diensten	Product development/Visitor Relations	418,018	418,018	0	0.00%
	43505		Statistiek Onderzoek Algemeen		0	0	0	0.00%
	43516		Marketing en Promotie		0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		4,199,118	4,199,118	0	0.00%
			Totaal Toeristenbureau		6,037,240	5,881,724	-155,517	-2.58%
8240			<i>Toeristenbureau tijdelijke</i>					
	43002		Bezoldiging		47,577	0	-47,577	-100.00%
	43039		Retroactieve uitkering tijd. pers.		0	0	0	0.00%
	43060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		3,422	0	-3,422	-100.00%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ		228	0	-228	-100.00%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG		343	0	-343	-100.00%
			Totaal personeelskosten		51,570	0	-51,570	-100.00%
8250			<i>Statistiebureau</i>					
	41001		Bezoldiging		902,311	842,086	-60,225	-6.67%
	41005		Vakantie Toelage		54,837	51,655	-3,182	-5.80%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		7,800	7,800	0	0.00%
	41021		Kindertoelage		3,840	3,840	0	0.00%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		171,180	159,460	-11,721	-6.85%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		61,838	58,211	-3,627	-5.87%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		4,217	3,976	-242	-5.73%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		6,497	6,063	-434	-6.67%
	41201		Werving en selectie		0	0	0	0.00%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-11,279	-10,526	753	-6.67%
			Salarissen & Sociale Lasten		1,201,242	1,122,564	-78,678	-6.55%
	41003		Overwerk		7,500	7,500	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc		0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		12,500	12,500	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		1,213,742	1,135,064	-78,678	-6.48%
	41204		Reis- en verblijfskosten		40,000	40,000	0	0.00%
	43000		Personeel van Derden		142,000	142,000	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0.00%
	43403		Boeken en abonnementen		3,000	3,000	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		15,000	15,000	0	0.00%
	43419		Diverse specifieke gebruiksgoederen		15,000	15,000	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		4,500	4,500	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		20,000	20,000	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		15,000	15,000	0	0.00%
	43505		Statistiek Onderzoek Algemeen		150,000	150,000	0	0.00%
	43506		Statistiek Onderzoek Specifiek		250,000	250,000	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		654,500	654,500	0	0.00%
			Totaal Statistiebureau		1,868,242	1,789,564	-78,678	-4.21%
8250			<i>Statistiebureau Tijdelijk Personeel</i>					
	43002		Bezoldiging		31,100	0	-31,100	-100.00%
	43039		Retroactieve uitkering tijd. pers.		0	0	0	0.00%
	43060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		2,248	0	-2,248	-100.00%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ		150	0	-150	-100.00%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG		224	0	-224	-100.00%
			Totaal personeelskosten		33,722	0	-33,722	-100.00%
8260			<i>Dienst Licht- en Schespaart</i>					
	41001		Bezoldiging		1,639,879	1,383,302	-256,577	-15.65%
	41005		Vakantie Toelage		99,008	84,549	-14,459	-14.60%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		0	15,591	15,591	100%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kostenplaats	Gronthoek rekeningnummer	Project Code	Omschrijving	Project Code omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018 na wijziging	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 8, Ministerie van Toerisme, Economische Zaken, Vervoer en Telecommunicatie					
41021			Kindertoelage		10,260	10,260	0	0.00%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.		306,943	257,395	-49,547	-16.14%
41060			Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		111,812	94,458	-17,354	-15.52%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		7,609	6,504	-1,105	-14.52%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		11,807	9,960	-1,847	-15.65%
41201			Werving en selectie		0	0	0	0.00%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		-20,498	-17,291	3,207	-15.65%
			Salarissen & Sociale Lasten		2,166,820	1,844,728	-322,092	-14.86%
41003			Overwerk		7,500	7,500	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		12,500	12,500	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		2,179,320	1,857,228	-322,092	-14.78%
41204			Reis- en verblijfskosten		80,000	80,000	0	0.00%
43000			Personeel van Derden		75,000	75,000	0	0.00%
43002			Bezoldiging tijdelijke personeel		0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		20,000	20,000	0	0.00%
43474			Representatiekosten		20,000	20,000	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		0	0	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		90,000	90,000	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		5,000	5,000	0	0.00%
43503			SLA, Contracts and Licenses		0	0	0	0.00%
43516			Marketing en Promotie		0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		290,000	290,000	0	0.00%
			Totaal Dienst Lucht-en Scheepvaart		2,469,320	2,147,228	-322,092	-13.04%
8280			Bureau, Intellectuele Eigendom Sint-Maarten					
41001			Bezoldiging		0	0	0	0.00%
41005			Vakantie Toelage		0	0	0	0.00%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		0	0	0	0.00%
41021			Kindertoelage		0	0	0	0.00%
41060			Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		0	0	0	0.00%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		0	0	0	0.00%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		0	0	0	0.00%
			Salarissen & Sociale Lasten		0	0	0	0.00%
41003			Overwerk		0	0	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		0	0	0	0.00%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.		0	0	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		0	0	0	0.00%
41204			Reis- en verblijfskosten		0	0	0	0.00%
43000			Personeel van Derden		0	0	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		0	0	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		0	0	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		0	0	0	0.00%
			Totaal BIE SXM		0	0	0	0.00%
			Totaal Uitvoerende Organisaties		21,546,343	20,006,328	-1,540,014	-7.15%
8270			Semi-private en NGO Organisaties:					
44201			Subsidies en bijdragen		0	0	0	0.00%
44301			Subsidies aan instellingen		1,215,000	1,215,000	0	0.00%
			Economie, Vervoer en Telecommunicatie					
80006			Subsidies aan instellingen	Small Business Development Foundation	100,000	100,000	0	0.00%
80032			Subsidies aan instellingen	Economic Development Corporation	22,500	22,500	0	0.00%
80007			Subsidies aan instellingen	Small business development (not sbdf)	25,000	25,000	0	0.00%
80008			Subsidies aan instellingen	Agriculture	0	0	0	0.00%
80036			Subsidies aan instellingen	Mededingingsautoriteit / Competition Authority	22,500	22,500	0	0.00%
80037			Subsidies aan instellingen	Toezichtsraad Kansspelen / Gaming Control Board	50,000	50,000	0	0.00%
				Aquaaponic Innovation/Macro-model	0	0	0	0.00%
					0	0	0	0.00%
			Totaal Economie, Vervoer en Telecommunicatie subsidies		220,000	220,000	0	0.00%
			Toeristen Bureau					
80010			Subsidies aan instellingen	Carnival	350,000	350,000	0	0.00%
80011			Subsidies aan instellingen	EcoFest/Enviroweek	0	0	0	0.00%
80012			Subsidies aan instellingen	Captain Oliver's Regatta	0	0	0	0.00%
80013			Subsidies aan instellingen	NABOB	0	0	0	0.00%
80014			Subsidies aan instellingen	SMART	0	0	0	0.00%
80015			Subsidies aan instellingen	Board Walk Mas (6th Anniversary)	0	0	0	0.00%
80017			Subsidies aan instellingen	Jl Music Festival - 3 day event	0	0	0	0.00%
80018			Subsidies aan instellingen	Dow's Pan in Paradise	0	0	0	0.00%
80028			Subsidies aan instellingen	Heikeken Regatta	350,000	350,000	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kostenplaats	Grootboek rekeningnummer	Project Code	Omschrijving	Project Code omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018 na wijziging	Verskil bedrag	Verskil %
			Hoofdstuk 8, Ministerie van Toerisme, Economische Zaken, Vervoer en Telecommunicatie					
		80026	Subsidies aan instellingen	Music / Film /Culinary Festivals	75,000	75,000	0	0.00%
		80021	Subsidies aan instellingen	Ms. Caribbean Hibiscus	0	0	0	0.00%
		80022	Subsidies aan instellingen	Ms. Hawaiian Tropic	0	0	0	0.00%
		80023	Subsidies aan instellingen	Book Fair	40,000	40,000	0	0.00%
		80024	Subsidies aan instellingen	Golden Rock Regatta	18,000	18,000	0	0.00%
		**	Subsidies aan instellingen	Small Hotel Association	40,000	40,000	0	0.00%
		**	Subsidies aan instellingen	St. Maarten Festival	0	0	0	0.00%
		**	Subsidies aan instellingen	New York Tristate holiday events (Memorial Day)	44,000	44,000	0	0.00%
		**	Subsidies aan instellingen	Sport Tourism	50,000	50,000	0	0.00%
		**	Subsidies aan instellingen	Taste of the Caribbean Team	28,000	28,000	0	0.00%
			Totaal Toeristen Bureau subsidies		995,000	995,000	0	0.00%
			Totaal Semi-private en NGO Organisatie		1,215,000	1,215,000	0	0.00%
			Totaal gewone dienst		27,934,022	25,580,708	-2,353,314	-8.42%
			TOTALEN PER ECONOMISCHE CATEGORIEËN		27,934,022	25,580,708	-2,353,314	-8.42%
41001			Bezoldiging		13,820,388	12,216,382	-1,604,006	-11.61%
41005			Vakantie Toelage		857,885	764,362	-93,523	-10.90%
41019			Diverse vergoedingen en toelagen		347,732	356,732	8,999	2.59%
41021			Kindertoelage		129,960	129,225	-735	-0.57%
41050			Pensioenbijdrage A.P.S.		2,614,748	2,312,348	-302,400	-11.57%
41060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		947,304	846,846	-100,458	-10.60%
41070			Werkgeversbijdrage AVBZ		66,117	59,041	-7,076	-10.70%
41071			Werkgeversbijdrage FZOG		99,507	87,958	-11,549	-11.61%
41090			Duurtetoelag en VUT uitkeringen		0	0	0	0.00%
41201			Werving en selectie		0	0	0	0.00%
47003			Ziekteverzekering Kosten Personeel		-172,755	-152,705	20,050	-11.61%
			Salaries en Sociale Lasten		18,710,886	16,620,189	-2,090,697	-11.17%
41003			Overwerk		162,500	162,500	0	0.00%
41026			Gratificaties, extra periodiek etc		42,000	42,000	0	0.00%
41039			Retroactieve uitkering		45,000	45,000	0	0.00%
41040			Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		249,500	249,500	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		18,960,386	16,869,689	-2,090,697	-11.03%
43002			Bezoldiging		392,756	150,533	-242,223	-61.67%
43039			Retroactieve uitkering tijd. pers.		0	0	0	0.00%
43060			Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		28,382	10,897	-17,485	-61.60%
43070			Werkgeversbijdrage AVBZ		1,903	738	-1,166	-61.24%
43071			Werkgeversbijdrage FZOG		2,828	1,084	-1,744	-61.67%
			Totaal Tijdelijke personeelskosten		425,869	163,252	-262,617	-61.67%
41204			Reis- en verblijfskosten		430,500	430,500	0	0.00%
42100			Instroombelid Studieschuld		0	0	0	0.00%
43000			Personeel van Derden		687,000	687,000	0	0.00%
43103			Benzine, olie en smeermiddelen		44,750	44,750	0	0.00%
43403			Boeken en Abonnementen		103,000	103,000	0	0.00%
43411			Dienst- en werkkleding en uitrusting		166,851	166,851	0	0.00%
43419			Diverse specifieke gebruiksgoederen		65,000	65,000	0	0.00%
43420			Water		0	0	0	0.00%
43430			Onderhoud gebouwen en terreinen		0	0	0	0.00%
43436			Onderhoud kantoormachines		0	0	0	0.00%
43439			Overige Onderhoud		0	0	0	0.00%
43440			Huur gebouwen en ruimten		0	0	0	0.00%
43474			Representatiekosten		88,700	88,700	0	0.00%
43476			Rechts- en ander deskundig advies		500,000	500,000	0	0.00%
43480			Cursussen en opleidingen		455,000	455,000	0	0.00%
43489			Projecten en activiteiten		183,000	183,000	0	0.00%
43491			Beveiliging		0	0	0	0.00%
43493			Contributie en Lidmaatschap		52,000	52,000	0	0.00%
43499			Overige goederen en diensten		4,156,966	4,156,966	0	0.00%
43503			SLA, Contracts and Licenses		0	0	0	0.00%
43505			Statistiek Onderzoek Algemeen		150,000	150,000	0	0.00%
43506			Statistiek Onderzoek Specifiek		250,000	250,000	0	0.00%
43516			Marketing en Promotie		0	0	0	0.00%
44201			Subsidies en bijdragen		0	0	0	0.00%
44301			Subsidies aan instellingen		1,215,000	1,215,000	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		8,547,767	8,547,767	0	0.00%
			Totaal		27,934,022	25,580,708	-2,353,314	-8.42%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kostenplaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018 na wijziging	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 9, Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu					
			<i>Minister</i>					
	41001		Bezoldiging		255,513	246,625	-8,888	-3.48%
	41005		Vakantie Toelage		16,737	16,171	-565	-3.38%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		21,331	20,798	-533	-2.50%
	41021		Kindertoelage		2,100	2,100	0	0.00%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		0	9,719	9,719	100%
	41060		Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		7,575	7,575	0	0.00%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		1,293	1,250	-44	-3.37%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		1,840	1,776	-64	-3.48%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-3,194	-3,083	111	-3.48%
			Salarissen & Sociale Lasten		303,194	302,930	14,256	4.70%
	41003		Overwerk		0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		0	0	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		303,194	302,930	14,256	4.70%
	41204		Reis- en verblijfskosten		50,000	50,000	0	0.00%
	43000		Personeel van Derden		135,480	135,480	0	0.00%
	43103		Benzine, Olie en Smeermiddelen		4,000	4,000	0	0.00%
	43470		Advertentiekosten		0	0	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		9,400	9,400	0	0.00%
	43487		Communicatie		0	0	0	0.00%
	43491		Beveiliging		0	0	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		4,700	4,700	0	0.00%
			Totaal materiele kosten		203,580	203,580	-14,520	-7.13%
			Totaal Minister		506,774	506,510	-264	-0.05%
			<i>Kabinet</i>					
	41001		Bezoldiging		437,670	453,670	15,999	3.66%
	41003		Overwerk		0	0	0	0.00%
	41005		Vakantie Toelage		40,650	33,998	-6,652	-16.36%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		233,469	175,490	-57,979	-24.83%
	41021		Kindertoelage		6,360	6,188	-172	-2.71%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc.		0	0	0	0.00%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		84,780	217,167	132,388	156.15%
	41060		Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		38,598	100,712	62,114	160.93%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		3,219	8,571	5,352	166.30%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		3,151	2,852	-299	-9.50%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-5,471	-4,951	520	-9.50%
			Salarissen & Sociale Lasten		842,426	993,697	151,271	17.96%
	41039		Retroactieve uitkering		0	0	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		0	0	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		842,426	993,697	151,271	17.96%
	41204		Reis- en verblijfskosten		15,000	15,000	0	0.00%
	43000		Personeel van Derden		0	0	0	0.00%
	43103		Benzine, Olie en Smeermiddelen		1,000	1,000	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		1,000	1,000	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		5,000	5,000	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		69,963	69,963	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		12,030	12,030	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		0	0	0	0.00%
			Totaal materiele kosten		103,993	103,993	0	0.00%
			Totaal Kabinet		946,419	1,097,690	151,271	15.98%
			<i>Stadsbestuur</i>					
	41001		Bezoldiging		804,799	781,248	-23,551	-2.93%
	41005		Vakantie Toelage		49,980	48,222	-1,758	-3.52%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		26,886	21,352	-5,535	-20.59%
	41021		Kindertoelage		1,320	1,100	-220	-16.67%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		148,674	144,423	-4,251	-2.86%
	41060		Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		50,873	49,276	-1,597	-3.14%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		3,849	3,712	-137	-3.57%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		5,795	5,625	-170	-2.93%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-10,060	-9,766	294	-2.93%
			Salarissen & Sociale Lasten		1,082,116	1,045,192	-36,924	-3.41%
	41003		Overwerk		0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties		5,000	5,000	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		20,000	20,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		25,000	25,000	0	0.00%
	41201		Werving en selectie		10,000	10,000	0	0.00%
	41299		Overige personeelslasten		25,000	25,000	0	0.00%
			Indirecte personeelslasten		35,000	35,000	0	0.00%
			Totaal Personeelskosten		1,142,116	1,105,192	-36,924	-3.23%
	41204		Reis- en verblijfskosten		25,000	25,000	0	0.00%
	43000		Personeel van Derden		25,000	25,000	0	0.00%
	43101		Electriciteit		0	0	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		6,000	6,000	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		1,500	1,500	0	0.00%
	43420		Water		0	0	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kostenplaats	Grontboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018 na wijziging	Vershil bedrag	Vershil %
			Hoofdstuk 9, Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu					
	43440		Huur gebouwen		0	0	0	0.00%
	43471		Telefoonkosten		0	0	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		4,700	4,700	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander Deskundig Advies		120,000	120,000	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		34,578	34,578	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		216,778	216,778	0	0.00%
			Totaal Stafbureau		1,358,894	1,321,970	-36,924	-2.72%
								0.00%
9021			<i>Stafbureau Tijdelijk Personeel</i>					
	43002		Bezoldiging		12,706	12,706	0	0.00%
	43060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		906	906	0	0.00%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ		60	60	0	0.00%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG		91	91	0	0.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		13,763	13,763	0	0.00%
			<i>Afdelingen:</i>					
9110			<i>Afdeling Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ontwikkeling en Milieu</i>					
	41001		Bezoldiging		867,263	719,038	-148,225	-17.09%
	41005		Vakantie Toelage		55,220	45,103	-10,117	-18.32%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		49,046	28,660	-20,386	-41.57%
	41021		Kindertoelage		4,020	4,020	0	0.00%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		160,775	133,539	-27,236	-16.94%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		57,879	47,590	-10,289	-17.78%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		4,261	3,476	-785	-18.42%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		6,244	5,177	-1,067	-17.09%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-10,841	-8,988	1,853	-17.09%
			Salarissen & Sociale Lasten		1,193,867	977,615	-216,252	-18.11%
	41003		Overwerk		0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc.		0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		20,000	20,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		20,000	20,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		1,213,867	997,615	-216,252	-17.82%
	41204		Reis- en verblijfskosten		13,250	13,250	0	0.00%
	43000		Personeel van Derden		0	0	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0.00%
	43471		Telefoonkosten		0	0	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		2,000	2,000	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		54,522	54,522	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		0	0	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		12,500	12,500	0	0.00%
			Totaal Algemene kosten		82,272	82,272	0	0.00%
			Structuur- en Bestemmingsplannen					
	41204	901	Reis- en verblijfskosten	Structuur- en Bestemmingsplannen	0	0	0	0.00%
	43419	901	Diverse specifieke gebruiksgoederen		0	0	0	0.00%
	43499	901	Overige goederen en diensten	Structuur- en Bestemmingsplannen	0	0	0	0.00%
			Totaal Structuur- en Bestemmingsplannen		0	0	0	0.00%
			Milieubeleid					
	43000	902	Personeel van Derden	Milieubeleid	0	0	0	0.00%
	43499	902	Overige goederen en diensten	Milieubeleid	0	0	0	0.00%
			Totaal Milieubeleid		0	0	0	0.00%
			Overname Landstaken					
	43499	90301	Overige goederen en diensten	Commissie Natuurbeheer en Bescherming (bioloog)	0	0	0	0.00%
	43508		Maritiem Beheer		0	0	0	0.00%
	43510		Verdragsbepalingen CITES, CMS, SPAW & IAC		0	0	0	0.00%
			Totaal Overname Landstaken		0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		82,272	82,272	0	0.00%
			Totaal Afdeling VROM		1,296,139	1,079,887	-216,252	-16.68%
9110			<i>Afdeling Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ontwikkeling en Milieu, Tijdelijk Personeel</i>					
	43002		Bezoldiging		0	0	0	0.00%
	43060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		0	0	0	0.00%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ		0	0	0	0.00%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG		0	0	0	0.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		0	0	0	0.00%
9115			<i>Semi-private en NGO Organisaties:</i>					
	44201	90002	Subsidie en bijdragen	St. Maarten Housing Developme	0	0	0	0.00%
	44301	90002	Subsidie aan instellingen	St. Maarten Housing Developme	474,509	474,509	0	0.00%
	44201	90003	Subsidie en bijdragen	Subsidie Archeological Centre F	0	0	0	0.00%
	44301	90003	Subsidie aan instellingen	Subsidie Archeological Centre F	36,000	36,000	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kostenplaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018 na wijziging	Verschil bedrag	Vercl. %
			Hoofdstuk 9, Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu					
	43499	90007	Overige goederen en diensten	SOG	0	0	0	0.00%
	43499	90008	Overige goederen en diensten	Commissie van deskundigen	0	0	0	0.00%
			Totaal Subsidie en bijdragen		510,509	510,509	0	0.00%
	43499	90001	Overige goederen en diensten	Huur Commissie	22,500	22,500	0	0.00%
	43499	90009	Overige goederen en diensten	Nature Foundation	183,600	183,600	0	0.00%
	43499	90007	Overige goederen en diensten	SOG	0	0	0	0.00%
	43499	90008	Overige goederen en diensten	Commissie van deskundigen	55,000	55,000	0	0.00%
			Totaal Beheersovereenkomsten		261,100	261,100	0	0.00%
			<i>Uitvoerende Organisaties:</i>					
9210			<i>Beheersdienst</i>					
	41001		Bezoldiging		2,873,896	3,013,188	139,293	4.85%
	41005		Vakantie Toelage		175,122	183,297	8,174	4.67%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		16,844	11,126	-5,718	-33.95%
	41021		Kindertoelage		18,660	21,128	2,468	13.22%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		570,572	607,169	36,597	6.41%
	41060		Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		200,115	209,922	9,808	4.90%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		13,505	14,150	644	4.77%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		20,704	21,695	991	4.79%
	41080		Overlijdinguitkering		0	0	0	0.00%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-35,924	-37,665	-1,741	4.85%
			Salarissen & Sociale Lasten		3,853,494	4,044,010	190,516	4.94%
	41003		Overwerk		500,000	500,000	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc.		0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		65,000	65,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
	41098		Doorberekend Overwerk		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		565,000	565,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		4,418,494	4,609,010	190,516	4.31%
			<i>Algemeen</i>					
	41202		Maaltijdbonnen		0	0	0	0.00%
	41204		Reis- en verblijfskosten		25,000	25,000	0	0.00%
	43000		Personeel van Derden		0	0	0	0.00%
	43101		Electriciteit		0	0	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		22,000	22,000	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		35,000	35,000	0	0.00%
	43425		Onderhoud wegen (verhard/onverhard) Manuren		0	0	0	0.00%
	43430		Onderhoud gebouwen en terreinen		0	0	0	0.00%
	43438		Onderhoud en reparaties		0	0	0	0.00%
	43443		Onderhoud waterwegen manuren		0	0	0	0.00%
	43454		Gereedschappen en Kleinmateriaal		30,000	30,000	0	0.00%
	43471		Telefoonkosten		0	0	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		0	0	0	0.00%
	43495		Eoc calamiteiten reservering		0	0	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		0	0	0	0.00%
			Totaal Algemeen		112,000	112,000	0	0.00%
		904	ROB Yard					
	41202	904	Maaltijdbonnen	ROB Yard	2,000	2,000	0	0.00%
	43103	904	Benzine, Olie en Smeermiddelen	ROB Yard	17,000	17,000	0	0.00%
	43435	904	Onderhoud Vervoermiddelen	ROB Yard	0	0	0	0.00%
	43454	904	Gereedschappen en Kleinmateriaal	ROB Yard	90,000	90,000	0	0.00%
	43491	904	Beveiliging (Werkplaats)	ROB Yard	100,000	100,000	0	0.00%
	43499	904	Overige Goederen en Diensten	ROB Yard	0	0	0	0.00%
	43430	904	Onderhoud Gebouwen	ROB Yard	200,000	200,000	0	0.00%
			Totaal ROB Yard		409,000	409,000	0	0.00%
		905	Onderhoud wegen					
	43425	905	Onderhoud wegen (verhard/onverhard) Manuren	Onderhoud wegen	3,400,000	3,400,000	0	0.00%
			Onderhoud wegen (verhard/onverhard) Machine uren	Onderhoud wegen	0	0	0	0.00%
	43432	905	Onderhoud wegen (verhard/onverhard) Materiaal	Onderhoud wegen	0	0	0	0.00%
	43434	905	Gereedschappen en Kleinmateriaal	Onderhoud wegen	40,000	40,000	0	0.00%
	43443	905	Onderhoud waterwegen manuren	Onderhoud wegen	0	0	0	0.00%
	43512	905	Calamiteiten bestrijding	Onderhoud wegen	94,000	94,000	0	0.00%
	43499	905	Overige Goederen en Diensten	Onderhoud wegen	0	0	0	0.00%
			Totaal Onderhoud wegen		3,534,000	3,534,000	0	0.00%
		906	Openbare verlichting					
	43101	906	Electriciteit		842,756	842,756	0	0.00%
	43419	906	Diverse specifieke gebruiksgoederen		0	0	0	0.00%
	43440	906	Onderhoud en reparaties Materiaal		0	0	0	0.00%
	43446	906	Onderhoud en reparaties Manuren		25,000	25,000	0	0.00%
	43499	906	Overige Goederen en Diensten		0	0	0	0.00%
	43512	906	Calamiteiten bestrijding		23,500	23,500	0	0.00%
			Totaal Openbare verlichting		891,256	891,256	0	0.00%
		907	Parkeervoorzieningen					
	43419	907	Diverse specifieke gebruiksgoederen	Parkeervoorzieningen	5,000	5,000	0	0.00%
	43427	907	Onderhoud en reparaties Machine uren	Parkeervoorzieningen	0	0	0	0.00%
	43441	907	Onderhoud en reparaties Materiaal	Parkeervoorzieningen	0	0	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kostenplaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018 na wijziging	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 9, Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu					
	43446	907	Onderhoud en reparaties Manuren	Parkeervoorzieningen	50,000	50,000	0	0.00%
			Totaal Parkeervoorzieningen		55,000	55,000	0	0.00%
		908	Verkeersregelingen					
	43101	908	Electriciteit	Verkeersregelingen	0	0	0	0.00%
	43419	908	Diverse specifieke gebruiksgoederen	Verkeersregelingen	412,521	412,521	0	0.00%
	43438	908	Onderhoud en reparaties	Verkeersregelingen	250,000	250,000	0	0.00%
	43499	908	Overige Goederen en Diensten	Verkeersregelingen	0	0	0	0.00%
			Totaal Verkeersregelingen		662,521	662,521	0	0.00%
		909	Afwatering					
	43101	909	Electriciteit	Afwatering	0	0	0	0.00%
	43103	909	Benzine, olie en smeermiddelen	Afwatering	60,832	60,832	0	0.00%
	43420	909	Water	Afwatering	0	0	0	0.00%
	43429	909	Onderhoud waterwegen machine uren	Afwatering	0	0	0	0.00%
	43438	909	Onderhoud en reparaties	Afwatering	300,000	300,000	0	0.00%
	43443	909	Onderhoud waterwegen manuren	Afwatering	1,700,000	1,700,000	0	0.00%
	43495	909	Eoc calamiteiten reservering	Afwatering	188,000	188,000	0	0.00%
	43499	909	Overige Goederen en Diensten	Afwatering	0	0	0	0.00%
			Totaal Afwatering		2,248,832	2,248,832	0	0.00%
		910	Districten Onderhoud					
	43499	91004	Openbaar Groen, Vuilophaal, Stranden, Autowrakken & Graven	Districten Onderhoud	11,200,000	11,200,000	0	0.00%
	43425	91004	Onderh. wegen ((on)verhard) Manuren	Districten Onderhoud	0	0	0	0.00%
	43430	91004	Onderhoud gebouwen en terreinen	Districten Onderhoud	0	0	0	0.00%
	43439	91004	Overig Onderhoud	Districten Onderhoud	0	0	0	0.00%
	43443	91004	Onderhoud waterwegen manuren	Districten Onderhoud	0	0	0	0.00%
	43104	910	Water (fontein en planten) contract	Districten Onderhoud	47,000	47,000	0	0.00%
	43101	910	Electriciteit	Districten Onderhoud	0	0	0	0.00%
	43420	910	Water	Districten Onderhoud	0	0	0	0.00%
	43499	91001	Overige goederen en diensten (Reconstructie/onderhoud begraaftplaatsen)	Districten Onderhoud	350,000	350,000	0	0.00%
	43476	91002	Rechts- en ander deskundig advies	Districten Onderhoud	150,000	150,000	0	0.00%
	43499	91002	Overige goederen en diensten (Afvalcentrum)	Districten Onderhoud	100,000	100,000	0	0.00%
	43512	910	Calamiteiten bestrijding	Districten Onderhoud	116,711	116,711	0	0.00%
	43517	91004	Vuil ophaal en verwerking	Districten Onderhoud	0	0	0	0.00%
			Totaal Districten Onderhoud		11,963,711	11,963,711	0	0.00%
		911	Openbare Toiletten Philipsburg					
	43000	911	Personeel van Derden	Openbare Toiletten Philipsburg	0	0	0	0.00%
	43101	911	Electriciteit	Openbare Toiletten Philipsburg	0	0	0	0.00%
	43420	911	Water	Openbare Toiletten Philipsburg	0	0	0	0.00%
	43430	911	Onderhoud gebouwen en terreinen	Openbare Toiletten Philipsburg	45,000	45,000	0	0.00%
	43499	911	Overige Goederen en Diensten	Openbare Toiletten Philipsburg	0	0	0	0.00%
	43511	911	Schoonmaakbenodigdheden	Openbare Toiletten Philipsburg	0	0	0	0.00%
			Totaal Openbare Toiletten Philipsburg		45,000	45,000	0	0.00%
		912	Beheer Stortplaats					
	43101	912	Electriciteit	Beheer Stortplaats	0	0	0	0.00%
	43420	912	Water	Beheer Stortplaats	0	0	0	0.00%
	43419	912	Diverse specifieke gebruiksgoederen	Beheer Stortplaats	0	0	0	0.00%
	43495	912	Eoc calamiteiten reservering	Beheer Stortplaats	141,000	141,000	0	0.00%
	43439	912	Overig Onderhoud	Beheer Stortplaats	2,840,000	2,840,000	0	0.00%
	43499	91202	Overige goederen en diensten	Beheer Landfill	0	0	0	0.00%
			Totaal Beheer Stortplaats		2,981,000	2,981,000	0	0.00%
		913	Rioolwaterzuivering					
	43101	913	Electriciteit	Rioolwaterzuivering	0	0	0	0.00%
	43420	913	Water	Rioolwaterzuivering	0	0	0	0.00%
	43438	913	Onderhoud en reparaties	Rioolwaterzuivering	2,500,000	2,500,000	0	0.00%
	43439	913	Overig onderhoud	Rioolwaterzuivering	0	0	0	0.00%
	43495	913	Eoc calamiteiten reservering	Rioolwaterzuivering	23,500	23,500	0	0.00%
	43499	913	Overige goederen en diensten (Bestrijding oppervlakte water verontreiniging)	Rioolwaterzuivering	70,500	70,500	0	0.00%
	43520	913	Beheer Stortplaats	Rioolwaterzuivering	0	0	0	0.00%
			Totaal Rioolwaterzuivering		2,594,000	2,594,000	0	0.00%
			Monumentenbeheer, Natuur & Milieu					
	43438		Onderhoud en reparaties		0	0	0	0.00%
			Totaal Monumentenbeheer		0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		25,496,320	25,496,320	0	0.00%
			Totaal Beheer Beheersdienst		29,914,814	30,105,330	190,516	0.64%
9250			Nieuwe Werken					
	41001		Bezoldiging		703,929	703,929	0	0.00%
	41005		Vakantie Toelage		43,137	43,137	0	0.00%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		11,784	11,784	0	0.00%
	41021		Kindertoelage		3,240	3,240	0	0.00%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		131,526	131,526	0	0.00%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		46,351	46,351	0	0.00%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		3,319	3,319	0	0.00%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kostenplaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018 na wijziging	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 9, Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu					
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		5,068	5,068	0	0.00%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-8,799	-8,799	0	0.00%
			Salarissen & Sociale Lasten		939,556	939,556	0	0.00%
	41003		Overwerk		50,000	50,000	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc.		0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		55,000	55,000	0	0.00%
	41201		Werving en selectie		0	0	0	0.00%
	41299		Overige Personeelskosten		2,000	2,000	0	0.00%
			Indirecte personeelskosten		2,000	2,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		996,556	996,556	0	0.00%
			Algemeen					
	41204		Reis- en verblijfskosten		15,000	15,000	0	0.00%
	43000		Personeel van Derden		0	0	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		25,000	25,000	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		5,500	5,500	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		6,000	6,000	0	0.00%
			Totaal Algemeen		51,500	51,500	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		140,632	140,632	0	0.00%
	43499		Overige Goederen en Diensten		5,000	5,000	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		197,132	197,132	0	0.00%
			Totaal Nieuwe Werken		1,193,688	1,193,688	0	0.00%
0231			<i>Nieuwe Werken Tijdelijk Personeel</i>					
	43002		Bezoldiging		0	0	0	0.00%
	43060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		0	0	0	0.00%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ		0	0	0	0.00%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG		0	0	0	0.00%
			Totaal tijdelijke personeelskosten		0	0	0	0.00%
0220			<i>Domeinbeheer</i>					
	41001		Bezoldiging		432,308	341,612	-90,696	-20.98%
	41005		Vakantie Toelage		26,684	22,256	-4,429	-16.60%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		8,593	22,729	14,136	164.51%
	41021		Kindertoelage		3,840	3,095	-745	-19.40%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		80,904	64,374	-16,530	-20.43%
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		29,072	24,799	-4,273	-14.70%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		2,054	1,721	-333	-16.22%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		3,113	2,460	-653	-20.98%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-5,404	-4,270	1,134	-20.98%
			Salarissen & Sociale Lasten		581,164	478,775	-102,389	-17.62%
	41003		Overwerk		0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc.		0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		10,000	10,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		10,000	10,000	0	0.00%
	41201		Werving en selectie		10,000	10,000	0	0.00%
	41299		Overige Personeelskosten		6,000	6,000	0	0.00%
			Indirecte personeelskosten		16,000	16,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		607,164	504,775	-102,389	-16.86%
			Algemeen					
	41204		Reis- en verblijfskosten		0	0	0	0.00%
	43000		Personeel van Derden		0	0	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		0	0	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		38,466	38,466	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		3,000	3,000	0	0.00%
			Totaal Algemeen		41,466	41,466	0	0.00%
			Aankoop van Grond					
	43499	915	Overige goederen en diensten	Aankoop van Grond	0	0	0	0.00%
	43439	915	Overig Onderhoud		0	0	0	0.00%
			Totaal Aankoop van Grond		0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		41,466	41,466	0	0.00%
			Totaal Domeinbeheer		648,630	546,241	-102,389	-15.79%
0220			<i>Domeinbeheer Tijdelijk Personeel</i>					
	43002		Bezoldiging		0	0	0	0.00%
	43060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		0	0	0	0.00%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ		0	0	0	0.00%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG		0	0	0	0.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		0	0	0	0.00%
0230			<i>Inspectie</i>					
	41001		Bezoldiging		742,363	729,326	-13,037	-1.76%
	41005		Vakantie Toelage		46,533	43,225	-3,307	-7.11%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kostenplaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018 na wijziging	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 9, Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu					
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		26,820	26,820	0	0.00%
	41021		Kindertoelage		6,360	5,865	-495	-7.78%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		141,025	130,626	-10,398	-7.37%
	41060		Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		53,202	49,388	-3,814	-7.17%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		3,588	3,334	-254	-7.09%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		5,345	4,952	-393	-7.36%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-9,280	-8,597	683	-3.05%
			Salarissen & Sociale Lasten		1,015,956	984,940	-31,017	-3.05%
	41003		Overwerk		50,000	50,000	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc.		0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		15,000	15,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		65,000	65,000	0	0.00%
	41201		Werving en selectie		10,000	10,000	0	0.00%
	41299		Overige Personeelskosten		2,000	2,000	0	0.00%
			Indirecte personeelskosten		12,000	12,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		1,092,956	1,061,940	-31,017	-2.84%
	41204		Reis- en verblijfskosten		3,000	3,000	0	0.00%
	43000		Personeel van Derden		10,518	10,518	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		23,140	23,140	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		7,500	7,500	0	0.00%
	43447		Apparatuur technische ondersteuning		8,000	8,000	0	0.00%
	43471		Telefoonkosten		0	0	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		15,000	15,000	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		67,158	67,158	0	0.00%
			Totaal Inspectie		1,160,114	1,129,098	-31,017	-2.67%
02.30			<i>Inspectie Tijdelijk Personeel</i>					
	43002		Bezoldiging		0	0	0	0.00%
	43060		Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		0	0	0	0.00%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ		0	0	0	0.00%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG		0	0	0	0.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		0	0	0	0.00%
02.40			<i>Vergunningen (Licenties)</i>					
	41001		Bezoldiging		589,460	588,081	-1,379	-0.23%
	41005		Vakantie Toelage		35,872	35,790	-83	-0.23%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		0	0	0	0.00%
	41021		Kindertoelage		6,300	6,300	0	0.00%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		113,549	113,314	-234	-0.21%
	41060		Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		41,336	41,115	-221	-0.53%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		2,760	2,754	-6	-0.23%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		4,244	4,234	-10	-0.23%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-7,368	-7,351	17	-0.23%
			Salarissen & Sociale Lasten		786,152	784,237	-1,916	-0.24%
	41003		Overwerk		0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc.		0	0	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		5,000	5,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		5,000	5,000	0	0.00%
	41299		Overige Personeelskosten		2,000	2,000	0	0.00%
			Indirecte personeelskosten		2,000	2,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		793,152	791,237	-1,916	-0.24%
	41204		Reis- en verblijfskosten		4,000	4,000	0	0.00%
	43000		Personeel van Derden		10,000	10,000	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		0	0	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		2,000	2,000	0	0.00%
	43471		Telefoonkosten		0	0	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		0	0	0	0.00%
	43499		Overige goederen en diensten		0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		16,000	16,000	0	0.00%
			Totaal Vergunningen		809,152	807,237	-1,916	-0.24%
02.40			<i>Vergunningen (Licenties) Tijdelijk Personeel</i>					
	43002		Bezoldiging		0	0	0	0.00%
	43060		Compensatietoelage A.O.V./A.W.W.		0	0	0	0.00%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ		0	0	0	0.00%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG		0	0	0	0.00%
			Totaal tijdelijk personeelskosten		0	0	0	0.00%
			Totaal gewone dienst		38,619,997	38,573,023	-46,974	-0.12%
			TOTALEN PER ECONOMISCHE CATEGORIEËN		38,619,997	38,573,023	-46,974	-0.12%
	41001		Bezoldiging		7,707,201	7,576,718	-130,482	-1.69%
	41005		Vakantie Toelage		489,935	471,200	-18,736	-3.82%
	41019		Diverse vergoedingen en toelagen		394,774	318,758	-76,015	-19.26%
	41021		Kindertoelage		52,200	53,035	835	1.60%
	41050		Pensioenbijdrage A.P.S.		1,431,804	1,551,858	120,054	8.38%

GEWONE DIENST UITGAVEN								
Kostenplaats	Grootboek rekeningen	Project Code	Omschrijving	Project Code Omschrijving	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018 na wijziging	Verschil bedrag	Verschil %
			Hoofdstuk 9, Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu					
	41060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		525,000	576,727	51,727	9.85%
	41070		Werkgeversbijdrage AVBZ		37,848	42,285	4,437	11.72%
	41071		Werkgeversbijdrage FZOG		55,503	53,838	-1,665	-3.00%
	47003		Ziekteverzekering Kosten Personeel		-96,340	-93,469	2,871	-2.98%
			Salarissen & Sociale Lasten		10,597,925	10,550,951	-46,974	-0.44%
	41003		Overwerk		600,000	600,000	0	0.00%
	41098		Doorberekend Overwerk		0	0	0	0.00%
	41026		Gratificaties, extra periodiek etc.		5,000	5,000	0	0.00%
	41039		Retroactieve uitkering		140,000	140,000	0	0.00%
	41040		Lump sum Indexering / COLA		0	0	0	0.00%
	41080		Overlijdingsuitkering		0	0	0	0.00%
			Overige loonkosten		745,000	745,000	0	0.00%
	41201		Werving en selectie		30,000	30,000	0	0.00%
	41299		Overige Personeelskosten		37,000	37,000	0	0.00%
			Indirecte personeelskosten		67,000	67,000	0	0.00%
			Totaal personeelskosten		11,409,925	11,362,951	-46,974	-0.41%
								0.00%
	43002		Bezoldiging		12,706	12,706	0	0.00%
	43060		Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.		906	906	0	0.00%
	43070		Werkgeversbijdrage AVBZ		60	60	0	0.00%
	43071		Werkgeversbijdrage FZOG		91	91	0	0.00%
			Totaal Tijdelijke personeelskosten		13,763	13,763	0	0.00%
								0.00%
	41202		Maaltijdbonnen		2,000	2,000	0	0.00%
	41204		Reis- en verblijfskosten		150,250	150,250	0	0.00%
	43000		Personeel van Derden		180,998	180,998	0	0.00%
	43101		Electriciteit		842,756	842,756	0	0.00%
	43402		Keuken benodigheden en catering		0	0	0	0.00%
	43103		Benzine, olie en smeermiddelen		158,972	158,972	0	0.00%
	43104		Water (fontein en planten)		47,000	47,000	0	0.00%
	43411		Dienst- en werkkleding en uitrusting		52,500	52,500	0	0.00%
	43419		Diverse specifieke gebruiksgoederen		417,521	417,521	0	0.00%
	43420		Water		0	0	0	0.00%
	43425		Onderhoud wegen (verhard/onverhard) Manuren		3,400,000	3,400,000	0	0.00%
	43427		Onderhoud en reparaties Machine uren		0	0	0	0.00%
	43429		Onderhoud waterwegen machine uren		0	0	0	0.00%
	43430		Onderhoud gebouwen en terreinen		245,000	245,000	0	0.00%
			Onderhoud wegen (verhard/onverhard) Machine uren		0	0	0	0.00%
	43432		Onderhoud wegen (verhard/onverhard) Materiaal		0	0	0	0.00%
	43435		Onderhoud Vervoermiddelen		0	0	0	0.00%
	43438		Onderhoud en reparaties		3,050,000	3,050,000	0	0.00%
	43439		Overig Onderhoud		2,840,000	2,840,000	0	0.00%
	43443		Onderhoud waterwegen manuren		1,700,000	1,700,000	0	0.00%
	43446		Onderhoud en reparaties Manuren		75,000	75,000	0	0.00%
	43447		Apparatuur technische ondersteuning		8,000	8,000	0	0.00%
	43454		Gereedschappen en Kleinmateriaal		160,000	160,000	0	0.00%
	43456		Beheersfaciliteiten		0	0	0	0.00%
	43470		Advertentiekosten		0	0	0	0.00%
	43474		Representatiekosten		21,100	21,100	0	0.00%
	43476		Rechts- en ander deskundig advies		573,583	573,583	0	0.00%
	43480		Cursussen en opleidingen		67,608	67,608	0	0.00%
	43487		Communicatie		0	0	0	0.00%
	43491		Beveiliging Werkplaats		100,000	100,000	0	0.00%
	43495		Eoc calamiteiten reservering		352,500	352,500	0	0.00%
	43499		Overige Goederen en Diensten		12,006,800	12,006,800	0	0.00%
	43511		Schoonmaakbenodigdheden		0	0	0	0.00%
	43512		Calamiteiten bestrijding		234,211	234,211	0	0.00%
	43517		Vuil ophaal en verwerking		0	0	0	0.00%
	43520		Beheer Stortplaats		0	0	0	0.00%
			Openbaar Groen, Vuilophaal, Stranden,					
	43539		Autowrakken & Graven		0	0	0	0.00%
	44301		Subsidie aan instellingen		510,509	510,509	0	0.00%
	44201		Subsidie en bijdragen		0	0	0	0.00%
			Totaal materiële kosten		27,196,308	27,196,308	0	0.00%
			Totaal		38,619,997	38,573,023	-46,974	-0.12%

GEWONE DIENST ONTVANGSTEN						
Groot-boek rek	Kosten-plaats	Omschrijving	Begrote ontvangsten 2018	Begrote ontvangsten 2018 na wijziging	Verschil bedrag	Verschil %
		Hoofdstuk 10, Ontvangsten				
		Ministerie van Algemene Zaken				
53401	3103	Leges bevolking en burgerlijke stand (inclusief Rijbewijzen)	1,687,594	2,484,255	796,661	47.21%
53486	3103	Afdracht inkomsten (pasporten)	651,236	1,200,625	549,389	84.36%
53489	3107	Parkeergelden	264,111	104,864	-159,247	-60.30%
53421	3102	Orkaanpassen en vuurwerkvergunn.	24,341	35,458	11,117	45.67%
53489	3102	Overige Inkomsten	0	0	0	0.00%
54289	3202	Overige Inkomsten		489,807	489,807	100%
53489	3203	Overige Inkomsten	10,200	0	-10,200	-100.00%
53471	3200	Advertenties Landscourant	8,452	1,505	-6,947	-82.19%
53489	3305	Overige Inkomsten				
54390	3200	Overige Inkomsten Landscourant				
57002	3305	Schadevergoedingen				
		Totaal	2,645,934	4,316,514	1,670,581	63.14%
		Ministerie van Financien				
		4404 Belasting Dienst				
54014	4404	Loonbelasting	107,081,000	134,558,333	27,477,333	25.66%
54002	4404	Inkomstenbelasting	-5,000,000	-2,701,171	2,298,829	-45.98%
54003	4404	Winstbelasting	13,837,646	16,402,908	2,565,262	18.54%
54004	4404	Omzetbelasting	96,503,000	108,781,099	12,278,099	12.72%
54017	4404	Motorrijtuigenbelasting	8,110,028	9,212,770	1,102,741	13.60%
54012	4404	Bank Licentie Rechten	21,618,800	23,270,862	1,652,062	7.64%
55020	4404	Dividend Centrale Bank	0	0	0	0.00%
54013	4404	Overdrachtsbelasting	3,962,112	8,065,069	4,102,957	103.55%
54015	4404	Zegelbelasting	796,794	1,000,922	204,128	25.62%
54003	4404	Compliance	0	0	0	0.00%
57001	4404	Boetegelden	0	0	0	0.00%
57017	4404	Reorganistie Belastingdienst	0	0	0	0.00%
54022	4404	Vastrecht			0	
54023	4404	Successiebelasting	0	0	0	0.00%
53489	4404	Reductie achterstanden	0	0	0	0.00%
53489	4404	Diversen	499,370	100,814	-398,556	-79.81%
54024	4404	Alcohol & Tabak Accijnzen	0	0	0	0.00%
54002	4404	Fiscale Compliance Inkomstenbelasting	0	0	0	0.00%
54004	4404	Fiscale Compliance BBO / Settlements	0	0	0	0.00%
52020	4404	Rente Inkomsten			0	
53462	4100	USONA	0	0	0	0.00%
59001	4100	Bijzondere inkomsten			0	
59003	4100	Overige Bijzondere Baten	0	2,733	2,733	100%
53489	4101	Overige Inkomsten				
		Totaal	247,408,752	298,694,340	51,285,588	20.73%
		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	90,545	125,050	34,505	38.11%
53489	5201	Griffierechten	490,000	731,598	241,598	49.31%

GEWONE DIENST ONTVANGSTEN						
Groot-boek rek	Kosten-plaats	Omschrijving	Begrote ontvangsten 2018	Begrote ontvangsten 2018 na wijziging	Vershil bedrag	Vershil %
		Hoofdstuk 10, Ontvangsten				
53489	5201	landsbesluit bestuurlijke handhaving en het afpakteam	0	0	0	0.00%
57001	5201	Boetegelden	254,324	330,267	75,943	29.86%
57002	5201	Verblijfsvergunningen	2,563,681	2,563,681	0	0.00%
53401	5201	Toerist rijbewijzen	0	0	0	0.00%
53489	5201	Kentekenregistratie bewijs	0	0	0	0.00%
53489	5201	Stay or Pay fines	0	0	0	0.00%
54016	5205	Benzine Accijns	9,095,597	9,699,330	603,733	6.64%
53488	5203	Deposito vreemdelingendienst	655,404	0	-655,404	-100.00%
53489	5203	Overige Inkomsten				
		Totaal	13,149,551	13,449,926	300,375	2.28%
		Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sport				
	6210	Dienst Examens				
53489	6210	Diverse overige inkomsten/ontvangsten	87,539	94,388	6,849	7.82%
55011	6220	Inning Studielening	103,142	0	-103,142	-100.00%
		Totaal	190,681	94,388	-96,293	-50.50%
	6330	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				
	7210	Sociale Dienst				
53498	7210	Bijdrage Medische Bijstandskaat	5,710	0	-5,710	-100.00%
53497	7210	Bijdrage in begraafkosten			0	0.00%
53489	7210	Overige Inkomsten		24,225	24,225	100%
	7220	Inspectie Volksgezondheid				
55302	7220	Batig saldo waterbedrijf	0	0	0	0.00%
53401	7220	Leges				
53489	7220	Overige Inkomsten				
	7230	Sociale Verzekering en Ziektekosten				
53489	7230	Diverse overige inkomsten/ontvangsten	29,570	0	-29,570	-100.00%
	7240	Dienst Ambulance Hulpverlening				
53478	7240	Geneeskundige behandeling	51,574	47,532	-4,042	-7.84%
53489	7240	Overige Inkomsten				
	7250	Dienst Collectieve Preventie				
53489	7250	Overige Inkomsten				
	7270	Dienst Arbeidszaken				
53401	7270	Leges Arbeidszaken	40,690	52,586	11,896	29.24%
53423	7270	Werkvergunning (Opbr. labour service)	2,697,117	2,285,619	-411,498	-15.26%
53489	7270	Vrijval verlaging reservefons	0	0	0	0.00%
		Totaal	2,824,660	2,409,962	-414,698	-14.68%
		Ministerie van Toerisme, Economische Zaken, Vervoer en Telecommunicatie				
	8220	Dienst Economische Vergunning				
53413	8220	Restaurant vergunning	23,146	0	-23,146	-100.00%
52101	8220	Vrijval voorziening deelnemingen				
53401	8220	Leges				
53489	8220	Overige vergunningen	647,576	116,799	-530,778	-32.45%

GEWONE DIENST ONTVANGSTEN						
Groot-boek rek	Kosten-plaats	Omschrijving	Begrote ontvangsten 2018	Begrote ontvangsten 2018 na wijziging	Vershil bedrag	Vershil %
		Hoofdstuk 10, Ontvangsten				
55005	8220	Concessie Opbrengst Bureau Telecommunicatie	1,858,133	1,858,133	0	0.00%
54007	8220	Loterijverordering	841,963	1,500,000	658,037	40.27%
54008	8220	Hazardspelen	3,077,107	4,500,000	1,422,893	22.62%
54009	8240	Logeergastenbelasting	2,931,910	1,572,291	-1,359,619	-18.21%
54010	8240	Verhuurautobelasting	539,103	367,367	-171,735	-16.25%
54011	8240	Timeshare-fee	1,276,792	509,351	-767,441	-17.95%
53470	8220	Advertenties	20,784	20,350	-434	-1.02%
53404	8220	Bedrijfsvergunningen	5,133,296	8,015,326	2,882,030	44.50%
53427	8220	Bedrijfsvergunningen				
53489	8230	Casino's	3,150,000	0	-3,150,000	-100.00%
53001	8230	Personeel aan derden (Casino's inkomsten)	1,207,042	2,600,000	1,392,958	115.40%
53489	8230	Keuring vee en vlees	3,360	2,620	-740	-22.02%
55002	8260	Haven concessie opbrengsten	5,200,000	5,200,000	0	0.00%
53489	8260	Meteorologische opbrengsten	350,000	350,000	0	0.00%
53489	8260	Opbrengsten Luchtvaart	0	0	0	0.00%
53489	8260	Opbrengsten Scheepvaart	38,500	43,367	4,867	12.64%
55020	8260	Dividend Overheidsbedrijven	0	0	0	0.00%
53450	8230	Keuring motorrijtuigen	24,141	22,327	-1,814	-7.51%
53489	8230	Diverse overige inkomsten/ontvangsten	47,600	57,600	10,000	21.01%
		Voorziening dubieuze debiteuren		-6,800,000	-6,800,000	-100.00%
53489	8010	Overige Inkomsten				
		Totaal	26,370,453	19,935,532	-6,434,922	-24.40%
		Ministerie van Volkshuisvesting Ruimtelijke Ordening en Milieu				
		Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ontwikkeling en Milieu				
	9110	9110 Milieu				
55003	9110	Concessie Opbrengsten GEBE	5,000,000	5,000,000	0	0.00%
55020	9110	Afrekening GEBE (schulden + belastingen)	0	0	0	0.00%
53204	9220	Canon Erfpacht	3,398,599	4,321,905	923,306	27.17%
53489	9110	Overige Inkomsten		30	30	100%
	9230	9230 Inspectie				
53497	9210	Bijdrage in begraafkosten	65,638	33,827	-31,811	-48.46%
53402	9230	Keuring Electriciteits - installaties	60,560	60,575	15	0.02%
53489	9230	Septic (truck) Fees	185,500	260,153	74,653	40.24%
	9240	9240 Vergunningen (Licenses)				
53401	9240	Leges (Bouw)vergunningen	1,805,442	2,162,523	357,081	19.78%
53405	9240	Vergunningen verkavelingenplannen	84,120	0	-84,120	-100.00%
53489	9240	Hindervergunningen	5,250	0	-5,250	-100.00%
		Totaal	10,605,109	11,839,012	1,233,903	11.63%
		Totaal Inkomsten	303,436,964	350,981,498	47,544,534	15.67%

KAPITAALDIENST

KAPITAALDIENST UITGAVEN						
Grootboek rekeningen	Kosten - plaats		Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018 na wijziging	Vershil bedrag	Vershil %
		Hoofdstuk 1				
		Gouverneur en Kabinet van de Gouverneur				
		Hoofdstuk 2	480,000	485,000	5,000	1.04%
		Parlement en Hoge Colleges van Staat				
		Nieuwe Investeringsen	480,000	485,000	5,000	1.04%
			0	0	0	0.00%
		Hoofdstuk 3	3,913,305	5,499,000	607,000	12.41%
		Ministerie van Algemene Zaken				
	3020	<i>Secretaris Generaal</i>				
		Nieuwe Investeringsen	3,913,305	5,499,000	1,585,695	40.52%
			0	0	0	0.00%
		Totaal	3,913,305	5,499,000	1,585,695	40.52%
		Hoofdstuk 4	7,970,830	11,200,000	3,229,170	40.51%
		Ministerie van Financien				
	4020	<i>Secretaris Generaal</i>				
		Nieuwe Investeringsen	1,970,830	2,500,000	529,170	26.85%
			0	0	0	0.00%
		Investeringsen Belastingdienst	6,000,000	8,700,000	2,700,000	45.00%
		Totaal	7,970,830	11,200,000	3,229,170	40.51%
		Hoofdstuk 5	4,025,000	15,542,094	11,517,094	286.14%
		Ministerie van Justitie				
		Nieuwe Investeringsen	4,025,000	15,542,094	11,517,094	286.14%
			0	0	0	0.00%
		Hoofdstuk 6	8,198,798	11,698,798	3,500,000	42.69%
		Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sport				
	6020	<i>Secretaris Generaal</i>				
		Nieuwe Investeringsen	1,000,000	4,500,000	3,500,000	350.00%
			0	0	0	0.00%
		Totaal	1,000,000	4,500,000	3,500,000	350.00%
	6220	<i>Dienst Studie/financiering</i>				
01211		Verstrekte studietoelagen u/g	5,279,580	5,279,580	0	0.00%
		Totaal	5,279,580	5,279,580	0	0.00%
	6310	<i>Semi-private en NGO Organisaties</i>				
		Nieuwe investeringen	1,919,218	1,919,218	0	0.00%
		Totaal	1,919,218	1,919,218	0	0.00%
		Hoofdstuk 7	1,300,000	0	-1,300,000	-100.00%
		Ministerie van Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeid				
	7020	<i>Secretaris Generaal</i>				
		Nieuwe Investeringsen	1,300,000	0	(1,300,000)	-100.00%
			0	0	0	0.00%
		Totaal	1,300,000	0	(1,300,000)	-100.00%
		Hoofdstuk 8	240,000	1,767,380	1,527,380	67.26%
		Ministerie van Toerisme, Economische Zaken, Vervoer en Telecommunicatie				
		Nieuwe Investeringsen	240,000	1,767,380	1,527,380	636.41%
			0	0	0	0.00%
		Totaal	240,000	1,767,380	1,527,380	636.41%
		Hoofdstuk 9	2,750,000	6,150,000	3,400,000	123.64%
		Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu				
		Nieuwe Investeringsen	2,750,000	6,150,000	3,400,000	123.64%
			0	0	0	0.00%
		Totaal	2,750,000	6,150,000	3,400,000	123.64%
		<i>Totaal wenselijkheidsbegroting</i>	28,877,933	52,342,272	23,464,339	81.25%
		<i>oorspronkelijke realisatie</i>	0	0	0	0.00%
		Totaal	28,877,933	52,342,272	23,464,339	81.25%

KAPITAALDIENST INKOMSTEN						
Grootboek rekeningen	Kosten - plaats		Begrote Inkomsten 2018	Begrote Inkomsten 2018 na wijziging	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	12,838,375	29,504,369	16,665,994	129.81%
	01215	Vrijgekomen middelen	14,120,340	14,120,341	1	0.00%
		WIB Bank Account 81989609		1,279,544	1,279,544	100%
		WIB Bank Account 81989707		5,518,800	5,518,800	100%
		Centrale Bank Rekening	0	0	0	0.00%
		Eigen Liquide Middelen				0.00%
		Totaal	26,958,715	50,423,054	23,464,339	87.04%
		Hoofdstuk 5				
	500	Ministerie van Justitie				
		Hoofdstuk 6				
	600	Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sport				
	6330	<i>Semi private en NGO 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				
		<i>Totaal</i>	<i>28,877,933</i>	<i>52,342,272</i>	<i>23,464,339</i>	<i>81.25%</i>

**ADDITIONELE
BIJLAGE;**

**Toelichting op de
KAPITAALDIENST**

KAPITAALDIENST UITGAVEN

CAPITAL BUDGET 2018

SNA-Code	HC	Prioriteiten lijst voor de komende jaren	Afdeling	Overeenstemming met CFT
Higher Councils				
AN1122	1	Voorbereidingskrediet nieuw gebouw Parlement (architectonische tekeningen)	Parlement	300,000
AN1132/AN11731	2	ICT hardware & software	Algemene Rekenkamer	55,000
AN121	3	Inrichting en equipment (kantoor meubiliar)	Algemene Rekenkamer	6,000
AN11731	4	Workpro Fase II	Ombudsman	29,000
AN121	5	Inrichting en equipment (kantoor benodigheden)	Ombudsman	45,000
AN121	6	Inrichting en equipment (kantoor meubiliar)	Raad van Advies	50,000
Total				485,000

SNA-Code	AZ	Prioriteiten lijst voor de komende jaren	Afdeling	Overeenstemming met CFT
Ministry of AZ				
AN1132/AN11731	1	Hard & Software , E-governance	ICT	1,129,000
AN1132/AN11732	2	Nieuwe en vervanging van hardware	ICT	1,101,600
AN1132/AN11733	3	Scanners tbv digitalisering documentatie	ICT	117,000
AN1132/AN11734	4	PC's vervanging	ICT	243,000
AN121	5	Herinrichting gebouw en server ruimte	VDSM	640,000
AN1131	6	Dienstautos	VDSM	100,000
AN1132/AN11731	7	Digitalisering	DIV	301,000
AN1131	8	Vervanging vervoersmiddelen (10 stuks incl PSC en Secr)	FZ	450,000
AN1131	9	Dienstautos Ministers (7 stuks)	FZ	617,400
AN121	10	Inrichting wachtruimte en vergaderzaal MR incl keuken	MR	800,000
Total				5,499,000

SNA-Code	FIN	Prioriteiten lijst voor de komende jaren	Afdeling	Overeenstemming met CFT
Ministry of Finance				
AN11731/AN1132	1	Nieuwe belastingssystemen	Belastingdienst	6,700,000
AN11731/AN1132	2	Vervangen financiële systeem	Comptabiliteit	2,500,000
AN11731/AN1132	3	CRS systeem	Belastingdienst	2,000,000
Total				11,200,000

SNA-Code	Justice	Prioriteiten lijst voor de komende jaren	Afdeling	Overeenstemming met CFT
Ministry of Justice				
AN1121	1	Forensisch Lab (soremar gebouw)	KPSM	315,000
AN1121	2	Verbouwing (soremar gebouw)	KPSM	400,000
AN1121	3	Nieuwe indeling kantoren	Grenshospitium	250,000
AN1139	4	Camera toezicht	KPSM	2,000,000
	5	Afsprakenlijst herstel en verbetering gevangeniswezen	Gevangeniswezen	5,778,750
Total				8,743,750

SNA-Code	OCJS	Prioriteiten lijst voor de komende jaren	Afdeling	Overeenstemming met CFT
Ministry of OCJS				
AN1121	1	Building 4 classroom St. Maarten Vocational Training School	Education	1,000,000
AN1122	2	Herstel en verbetering sport accommodatie	Sport	3,500,000
	3	Verstekte studieleningen u/g	Education	5,279,580
Total				9,779,580

SNA-Code	VSA	Prioriteiten lijst voor de komende jaren	Afdeling	Overeenstemming met CFT
Ministry of VSA				
Total				-

SNA-Code	TEAT	Prioriteiten lijst voor de komende jaren	Afdeling	Overeenstemming met CFT
Ministry of TEAT				
AN1132	1	Purchase of Data Collection Tablets	STATS	55,000
AN11731	2	Consumer Price Index (CPI) System calculates cost of living/ inflation rate (e)	STATS	100,000
AN1133	3	Weather Radar (2017-2018)	Met Office	1,203,380
AN1173	4	Import/Export Database Management System	EVT/STAT	360,000
AN1133	5	Office Furniture	IDEZ	49,000
Total				1,767,380

SNA-Code	VROMI	Prioriteiten lijst voor de komende jaren	Afdeling	Overeenstemming met CFT
Ministry of VROMI				
AN1122	1	Dutch Quarter Sewage 10th EDF	Beh / NW	2,800,000
AN1123	2	Hard Surfacing Trenches	Beh / NW	2,500,000
AN211	3	Land Purchase Cay Bay (Sewage Treatment Plant/Waste to Energy Plant)	Beh / NW	850,000
Total				6,150,000
Grand total				43,624,710

Eigen Middelen & Inkomensoverdrachten

SNA-Code	OCJS	Prioriteiten lijst voor de komende jaren	Afdeling	Overeenstemming met CFT
Ministry of OCJS				
AN1121	1	USONA 1 tablet per child	Education	1,919,218
Total				1,919,218

SNA-Code	Justice	Prioriteiten lijst voor de komende jaren	Afdeling	Overeenstemming met CFT
Ministry of Justice				
	1	Wederopbouw versterking grenstoelicht (te nader uitwerken)	KPSM	5,518,800
	2	Wederopbouw KPSM (te nader uitwerken)	KPSM	1,279,544
Total				6,798,344

Grand total Leningen & Eigen Middelen	52,342,272
--	-------------------

RECAPITULATIE

Samenvatting Begroting Land Sint Maarten
Gewone Dienst Uitgaven 2018

Gouverneur	0
Parlement	17,980,588
Ministerie van Algemene Zaken	75,972,989
Ministerie van Financiën	57,656,862
Ministerie van Justitie	74,687,812
Ministerie van Onderwijs, Cultuur, jeugd en Sport	125,612,653
Ministerie van Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeid	76,939,317
Ministerie van Economische zaken, Vervoer, Toerisme, en Telecommunicatie	25,580,708
Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ontwikkeling en Milieu	38,573,023
Totaal van de Uitgaven	493,003,952

Gewone Dienst Inkomsten 2018

Gouverneur	-
Parlement	-
Ministerie van Algemene Zaken	4,316,514
Ministerie van Financiën	298,694,340
Ministerie van Justitie	13,449,926
Ministerie van Onderwijs, Cultuur, jeugd en Sport	336,212
Ministerie van Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeid	2,409,962
Ministerie van Toerisme, Economische zaken, Vervoer en Telecommunicatie	19,935,532
Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ontwikkeling en Milieu	11,839,012
Totaal van de Inkomsten	350,981,498

FORMULIERPLAN LAND SINT MAARTEN
Opleidingsniveau's

	HAVO/LBO	MBO	HBO	WO	HOOFD	SG	MIN	Totaal	Werkelijk
Gouverneur	1	11	21	35	68	74			
Parlement	153	85	57	56	351	444			
Ministerie van Algemene Zaken	15	83	29	19	146	219			
Ministerie van Financiën	133	260	126	40	559	847			
Ministerie van Onderwijs, Cultuur, jeugd en Sport	3	56	198	47	304	397			
Ministerie van Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeid	19	48	50	31	148	198			
Ministerie van Economische zaken, Vervoer, Toerisme, en Telecommunicatie	73	49	32	39	193	243			
Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ontwikkeling en Milieu	49	31	18	23	121	149			
Totaal	446	623	531	290	1889	2571			

Notitie

Saldo van Inkomsten en uitgaven		2018
Gouverneur		-
Parlement		-17,980,588
Ministerie van Algemene Zaken		-71,656,475
Ministerie van Financien		241,037,478
Ministerie van Justitie		-61,237,886
Ministerie van Onderwijs, Cultuur, jeugd en Sport		-125,276,442
Ministerie van Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeid		-74,529,355
Ministerie van Toerisme, Economische zaken, Vervoer en Telecommunicatie		-5,645,176
Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ontwikkeling en Milieu		-26,734,011
Totaal saldo van de Inkomsten en Uitgaven		-142,022,454
Recapitulatie		2018
Totaal van de Inkomsten		350,981,498
Totaal van de Uitgaven		493,003,952
Saldo van Inkomsten en Uitgaven		(142,022,454)
Bijz. correctie onderbezetting		
AF: frictiekosten		
Saldo correctie personeelskosten		
AF:		
Vervangingsinvesteringen		
SEI bijdrage		
Studietoelagen		
Totaal kapitaalverplichtingen Inkomsten		52,342,272
Totaal kapitaalverplichtingen Uitgaven		52,342,272
Saldo van kapitaal Inkomsten en Uitgaven		0
Nadelige(-)/Positieve saldo		(142,022,454)

STAAT H
VERZAMEL – EN
CONSOLIDATIESTAAT

STAAT H: Verzamel en Consolidatiestaat					
		Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018 na wijziging	Vershil bedrag	Vershil %
Uitgaven: Totalen per categorie					
41001	Bezoldiging	124,721,279	116,594,769	-8,126,510	-6.52%
41003	Overwerk	4,954,348	4,933,848	-20,500	-0.41%
41005	Vakantie Toelage	8,117,607	7,600,285	-517,322	-6.37%
41019	Diverse vergoedingen en toelagen	9,045,837	8,687,580	-358,257	-3.96%
41020	Standplaattoelage	0	0	0	0.00%
41021	Kindertoelage	1,087,785	1,048,481	-39,304	-3.61%
41026	Gratificaties, extra periodiek etc.	331,338	331,338	0	0.00%
41039	Retroactieve uitkering	696,994	696,994	0	0.00%
41040	Lump sum Indexering / COLA	0	0	0	0.00%
41050	Pensioebijdrage A.P.S.	23,678,585	22,226,080	-1,452,505	-6.13%
41051	Backservice Pensioenen	0	0	0	0.00%
41060	Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.	8,884,286	8,406,081	-478,205	-5.38%
41070	Werkgeversbijdrage AVBZ	628,303	594,886	-33,417	-5.32%
41071	Werkgeversbijdrage FZOG	897,823	837,755	-60,068	-6.69%
41080	Overlijdingsuitkering	0	0	0	0.00%
41098	Doorberekend Overwerk	0	0	0	0.00%
41099	Vergoeding Bestuursleden	0	0	0	0.00%
41201	Werving en selectie	228,710	228,710	0	0.00%
41299	Overige Personeelskosten	37,000	37,000	0	0.00%
	Totaal personeelskosten	183,309,895	172,223,805	-11,086,090	-6.05%
Uitgaven: Totalen per categorie per Tijdelijk Personeel					
43002	Bezoldiging	451,489	179,686	-271,803	-60.20%
43039	Retroactieve uitkering tijd. pers.	0	0	0	0.00%
43060	Compensatietoelag A.O.V./A.W.W.	32,558	12,968	-19,590	-60.17%
43070	Werkgeversbijdrage AVBZ	2,182	876	-1,306	-59.86%
43071	Werkgeversbijdrage FZOG	3,251	1,294	-1,957	-60.20%
	Totaal personeelskosten	489,479	194,823	-294,656	-60.20%
Parlement					
	Totaal personeelskosten	6,109,960	6,012,643	-97,317	-1.59%
	Andere kosten	1,294,950	1,294,950	0	0.00%
Ondersteuning en C-ville					
	Totaal personeelskosten	1,599,761	1,420,612	-179,149	-11.20%
	Andere kosten	3,549,370	3,549,370	0	0.00%
Raad van Advies					
	Totaal personeelskosten	884,764	884,764	0	0.00%
	Totaal tijdelijk personeelskosten	0	0	0	0.00%
	Andere kosten	1,146,492	1,146,492	0	0.00%
Algemeen Rekenkamer					
	Totaal personeelskosten	1,453,437	1,453,437	0	0.00%
	Andere kosten	751,825	751,825	0	0.00%
Ombudsman					
	Totaal personeelskosten	974,287	974,287	0	0.00%
	Totaal tijdelijk personeelskosten	0	0	0	0.00%
	Andere kosten	492,207	492,207	0	0.00%
Secretariaatvoering Sociaal Economische Raad					
	Totaal personeelskosten	0	0	0	0.00%
	Andere kosten	0	0	0	0.00%
Uitgaven: Totalen per categorie					
40002	Onvoorziene uitgaven	1,074,651	1,074,651	0	0.00%
41202	Maaltijdbonnen	2,000	2,000	0	0.00%
41203	Maaltijden	188,500	188,500	0	0.00%
41204	Reis- en verblijfskosten	1,677,130	1,677,130	0	0.00%
42001	Afschrijvingskosten	14,120,341	14,120,341	0	0.00%
42111	Afschrijvingskosten gebouwen				
42121	Afschrijvingskosten inventaris				
42131	Afschrijvingskosten infrastructuur				
42141	Afschrijvingskosten middelen/software				
42151	Afschrijvingskosten vervoersmiddelen				
43000	Personeel van derden	4,295,411	4,295,411	0	0.00%
43001	Uitzending en terugzending contractanten	50,000	50,000	0	0.00%
43010	SLA, Contracts and Licenses	1,580,422	1,580,422	0	0.00%

STAAT H: Verzamel en Consolidatiestaat					
	Uitgaven: Totalen per categorie	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018 na wijziging	Verskil bedrag	Verskil %
43101	Elektriciteit	3,953,854	3,953,854	0	0.00%
43102	Gas	22,500	22,500	0	0.00%
43103	Benzine, olie en smeermiddelen	867,504	867,504	0	0.00%
43104	Water (fontein en planten)	47,000	47,000	0	0.00%
43401	Kantoorbenodigdheden	1,020,046	1,020,046	0	0.00%
43402	Keuken benodigdheden en catering	166,816	166,816	0	0.00%
43403	Boeken en Abonnementen	490,430	490,430	0	0.00%
43411	Dienst- en werkkleding en uitrusting	1,045,614	1,045,614	0	0.00%
43419	Diverse specifieke gebruiksgoedert	1,443,813	1,443,813	0	0.00%
43420	Water	1,049,186	1,049,186	0	0.00%
43421	Voeding	479,100	479,100	0	0.00%
43423	Wasbehandeling	2,250	2,250	0	0.00%
43430	Onderhoud gebouwen en terreinen	1,295,575	1,295,575	0	0.00%
43435	Onderhoud vervoermiddelen	710,129	710,129	0	0.00%
43436	Onderhoud kantoor machines	382,797	382,797	0	0.00%
43438	Onderhoud en reparaties	3,179,443	3,179,443	0	0.00%
43440	Huur gebouwen en ruimten	12,306,485	12,306,485	0	0.00%
43445	Onderhoud Hardware and Applicaties	284,600	284,600	0	0.00%
43448	Lease Contracten	0	0	0	0.00%
43450	Verzekering gebouwen	2,666,178	2,666,178	0	0.00%
43451	Verzekering voertuigen	501,500	501,500	0	0.00%
43452	Verzekering personeel	60,599	60,599	0	0.00%
43453	Schadevergoedingen	250,000	250,000	0	0.00%
43456	Beheersfaciliteiten	492,667	492,667	0	0.00%
43459	Beleidsontwikkelings taken	76,000	76,000	0	0.00%
43460	Sociaal Economie Initiatief (SEI)	0	0	0	0.00%
43468	Overige verpleegkosten	320,000	320,000	0	0.00%
43470	Advertentiekosten	323,918	323,918	0	0.00%
43471	Telefoonkosten	8,000	8,000	0	0.00%
43472	Porti- en telegramkosten	364,894	364,894	0	0.00%
43474	Representatiekosten	345,565	345,565	0	0.00%
43476	Rechts- en ander deskundig advies	5,005,730	7,005,730	2,000,000	39.95%
43477	Proces en Gerechtskosten	40,980	40,980	0	0.00%
43479	Accountantscontrole	1,007,200	1,007,200	0	0.00%
43480	Cursussen en opleidingen	1,763,705	1,763,705	0	0.00%
43484	Verband/Geneesmiddel	189,400	189,400	0	0.00%
43487	Communicatie	2,257,730	2,257,730	0	0.00%
43489	Projecten en activiteiten	10,971,617	10,971,617	0	0.00%
43491	Beveiliging	1,214,371	1,214,371	0	0.00%
43493	Contributie en Lidmaatschap	413,256	413,256	0	0.00%
43494	Porti- en vrachtkosten	0	0	0	0.00%
43497	Specifieke kosten orde en rust	232,868	232,868	0	0.00%
43498	Overige specifieke kosten gevangenis	189,000	189,000	0	0.00%
43499	Overige Goederen en diensten	18,745,634	19,536,983	791,349	4.22%
43501	Commissievergoeding	493,600	493,600	0	0.00%
43503	SLA, Contracts and Licenses	1,256,453	1,256,453	0	0.00%
43511	Schoonmaakbenodigdheden	491,200	491,200	0	0.00%
43512	Calamiteitenbestrijding	234,211	234,211	0	0.00%
43515	Huur voertuigen	250,000	250,000	0	0.00%
44201	Subsidies en bijdragen	-	0	0	0.00%
44102	Overheidsinstellingen	13,641,688	13,861,688	220,000	1.61%
44202	Bijdrage	0	0	0	0.00%
44301	Subsidie aan bedrijven	13,370,900	14,370,900	1,000,000	7.48%
46030	Rampenbestrijding	0	0	0	0.00%
46050	Commissie Geld ontslagzaken	0	0	0	0.00%
47006	Uitkering verzorging jongeren	0	0	0	0.00%
434xx	Software Development	0	0	0	0.00%
Algemene zaken					
Gratificaties, extra periodiek etc. (Overgeplaatst naar					
41026	personeelkosten categorie)	0	0	0	0.00%
41205	Ziekt Verzuim AO Controle	100,000	100,000	0	0.00%
42100	Instroombeleid Studieschuld	167,000	167,000	0	0.00%
44101	Afdracht leges Gouverneur	255,605	255,605	0	0.00%
43426	Motorrijtuigenbelasting Kosten	0	0	0	0.00%
Financien					
40002	Onvoorziene uitgaven (Niet meer van toepassing hier)	0	0	0	0.00%
41090	Duurtetoelag en VUT uitkeringen	5,409,620	5,409,620	0	0.00%
41056	Pensioenen ex-gezagdragers	200,000	200,000	0	0.00%
41072	Medeverzekering gezinsleden	0	0	0	0.00%
42000	Rentekosten	14,011,233	14,011,233	0	0.00%
42001	Afschrijvingskosten (Niet meer van toepassing hier)	0	0	0	0.00%
43473	Bankkosten	150,000	150,000	0	0.00%
43514	Koersverschillen	0	0	0	0.00%

STAAT H: Verzamel en Consolidatiestaat					
	Lijngaven: Totalen per categorie	Begrote uitgaven 2018	Begrote uitgaven 2018 na wijziging	Vershil bedrag	Vershil %
<u>Justitie</u>					
43320	Onderhoud en aankoop van wapens/munit	97,250	97,250	0	0.00%
43405	Reiskosten gedetineerden	0	0	0	0.00%
43482	Kosten laboratorium	120,000	120,000	0	0.00%
	Kust wacht				
	Vreemdelingen keten PVA				
	Plan Veiligheid SXM				
43488	Parquet Officier van Justitie	0	0	0	0.00%
43492	Gemeenschappelijk Hof van Justitie	0	0	0	0.00%
	Parquet Procureur Generaal	0	0	0	0.00%
44205	Onderstand	375,000	375,000	0	0.00%
43504	Reiskosten gedetineerden/Vreemdelingen	50,000	50,000	0	0.00%
<u>Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sportzaken</u>					
43455	Talenten Beurs	50,000	50,000	0	0.00%
43456	Beheersfaciliteiten (Niet meer van toepassing hier)	0	0	0	0.00%
43457	Examenskosten	400,000	400,000	0	0.00%
43458	Schoolbus vervoer	4,396,932	4,396,932	0	0.00%
43521	Verzekering Studenten	348,232	348,232	0	0.00%
43518	School Materialen	160,000	160,000	0	0.00%
44230	Studiebeurzen toelagen	0	0	0	0.00%
44231	Studiebeurzen toelagen	4,154,268	4,154,268	0	0.00%
44302	Subsidie Onderwijs	73,806,875	73,806,875	0	0.00%
1211	Verstrekte studieleningen	0	0	0	0.00%
<u>Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeid</u>					
43483	Jeugd tand verzorging	90,000	90,000	0	0.00%
44210	Onderstand uitkeringen	5,300,000	5,300,000	0	0.00%
44211	Onderstand bij wijze van pensioen	4,600,000	4,600,000	0	0.00%
44212	Begraveniskosten onvermogens	50,000	50,000	0	0.00%
44213	Noodvoorzieningen aan behoeftigen	1,600,000	1,600,000	0	0.00%
44214	Uitkering verzorging ouden van dagen	0	0	0	0.00%
44220	Kosteloze Rechtskundig bijstand	0	0	0	0.00%
47002	PP kaarthouders	13,400,000	13,400,000	0	0.00%
47003	BZV	22,746,146	22,850,412	104,265	0.75%
470xa	NHI	0	0	0	0.00%
47004	Overheidsbijdrage SVZ	8,600,000	8,600,000	0	0.00%
47007	Bijdrage AVBZ Fonds	0	0	0	0.00%
47010	Transportation Elderly & Disabled	0	0	0	0.00%
<u>Economische en Arbeidszaken</u>					
43499	Amerikaans toerisme	0	0	0	0.00%
43499	Canadees toerisme	0	0	0	0.00%
43499	Europees toerisme	0	0	0	0.00%
43499	Latijns Amerikaans toerisme	0	0	0	0.00%
43499	Carabisch toerisme	0	0	0	0.00%
43505	Statistiek Onderzoek Algemeen	150,000	150,000	0	0.00%
43506	Statistiek Onderzoek Specifiek	250,000	250,000	0	0.00%
43516	Marketing en Promotie	0	0	0	0.00%
43499	Product development/Visitor Relations	0	0	0	0.00%
<u>Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu</u>					
	Reconstructie/onderhoud begraafplaatsen	0	0	0	0.00%
43425	Onderhoud wegen (verhard/onverhard) Manuren	3,400,000	3,400,000	0	0.00%
43427	Onderhoud wegen (verhard/onverhard) Machine uren	0	0	0	0.00%
43434	Onderhoud wegen (verhard/onverhard) Materiaal	0	0	0	0.00%
43439	Overig Onderhoud	2,841,000	2,841,000	0	0.00%
43443	Onderhoud waterwegen manuren	1,700,000	1,700,000	0	0.00%
43446	Onderhoud en reparaties Manuren	75,000	75,000	0	0.00%
43441	Onderhoud en reparaties Materiaal	0	0	0	0.00%
43447	Apparatuur technische ondersteuning	8,000	8,000	0	0.00%
43454	Gereedschappen en Kleinmateriaal	160,000	160,000	0	0.00%
43517	Vuil ophaal en verwerking	0	0	0	0.00%
43520	Beheer Stortplaats	0	0	0	0.00%
43539	Openbaar Groen, Vuilophaal, Stranden, Autowrakken & Graven	0	0	0	0.00%
43495	Eoc calamiteiten reservering	352,500	352,500	0	0.00%
43496	Calamiteiten bestrijding	0	0	0	0.00%
43499	Commissie Natuurbeheer en Bescherming (bioloog)	0	0	0	0.00%
43499	Transitie Landfill	0	0	0	0.00%
43499	Beheer Landfill	0	0	0	0.00%
43499	Afalcentrum	0	0	0	0.00%
43499	Bestrijding oppervlakte water verontreiniging	0	0	0	0.00%
Totaal		500,545,550	493,003,952	(7,541,597)	-1.51%

MODEL H
VERZAMEL-EN
CONSOLIDATIESTAAT

Verzamel- en consolidatiestaat - uitgaven (Economische Categorieën)									
Volgnummer en omschrijving	Totaal	0.0 niet in te delen uitgaven	1.0 Salarissen en sociale lasten	1.2 Reis en Verbilf kosten	2.0 Rente en afschrijving	2.1	3.0 Personeel van derden	3.1 Energie	3.2 Huren
Gewone dienst									
Land Begroting 2017									
Ministerie van Algemene Zaken									
30 Minister	651,603	-	296,989	47,941	-	-	-	5,400	-
3010 Kabinet	1,327,509	-	1,198,044	20,721	-	-	96,000	4,169	-
3011 Kabinet Gevolmachtigde Minister	2,763,893	-	956,000	-	-	-	-	-	-
3021 Stafbureau	1,217,977	-	1,097,141	11,821	-	-	70,060	-	-
3030 Raad van State	216,870	-	104,420	-	-	-	-	-	-
3031 Sociaal Economische Raad	1,352,132	-	628,753	32,000	-	-	8,000	9,500	-
3040 Integriteit Bureau	489,807	-	274,961	-	-	-	-	-	-
3102 Brandweer	6,793,436	-	5,886,652	11,114	-	-	-	40,745	-
3103 Burgerzaken	2,695,582	-	2,010,294	13,738	-	-	45,225	7,000	-
3104 Veiligheidsdienst	4,210,401	-	2,894,436	-	-	-	-	-	-
3105 Nationaal Archief	175,617	-	-	-	-	-	-	-	-
3107 Parkeerplaats	174,359	-	159,217	8,991	-	-	-	-	-
3200 Afdeling Juridische Zaken en Wetgeving (Legal Affairs & Legislation)	2,287,461	-	1,812,252	14,359	-	-	121,962	-	-
3201 Afdeling Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (Internal & Kingdom Affairs)	1,300,217	-	1,038,124	15,047	-	-	5,317	-	-
3202 Afdeling Buitenlandse Betrekkingen (Directorate of Foreign Relations - DBB)	987,823	-	850,890	24,262	-	-	17,500	-	-
3203 Publieke Dienstverlening Service Center	601,658	-	563,648	9,000	-	-	22,072	-	-
3204 Advies en Onderzoeksraden	250,000	-	-	-	-	-	-	-	-
3301 Secretariaat Raad van Ministers	980,161	-	942,882	16,068	-	-	-	-	-
3302 Afdeling Voorlichting en Communicatie	1,594,175	-	1,181,280	-	-	-	65,000	15,000	-
3303 Dienst Bestuur & Management Ondersteuning	192,948	-	189,767	-	-	-	-	-	-
3304 Documentaire Informatievoorziening	1,203,892	-	1,024,722	11,114	-	-	75,000	-	-
3305 Facilitaire Zaken	29,141,288	-	5,859,946	8,000	-	-	416,898	2,937,598	-
3306 Afdeling Personeel en Organisatie	7,059,508	-	2,011,413	184,600	-	155,000	-	-	-
3307 Afdeling Informatie, Communicatie en Technologie	3,609,742	-	1,318,262	13,741	-	-	1,585,161	-	-
3308 Semi-private en NGO Organisaties	4,694,923	-	-	-	-	-	-	-	-
	75,972,989	-	32,497,094	442,512	-	155,000	2,528,195	3,019,412	-
0	75,972,989								
Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sportzaken									
60 Minister	466,653	-	286,024	39,600	-	-	-	11,668	-
6010 Kabinet	362,010	-	342,907	10,219	-	-	-	1,300	-
6021 Stafbureau	1,011,913	-	916,920	12,828	-	-	-	7,246	-
6110 Afd. Onderwijs	82,119,697	-	1,526,057	25,000	-	-	-	2,600	-
6120 Afd. Cultuur	2,801,081	-	716,939	10,000	-	-	-	-	-
6130 Afd. Jeugd- en Sportzaken	3,654,271	-	632,863	10,000	-	-	-	-	-
6140 Afdeling Sportzaken	2,672,646	-	997,637	10,000	-	-	-	-	-
6210 Dienst Examen	1,576,231	-	686,097	10,000	-	-	52,000	2,793	-
6220 Dienst Studiefinanciering	5,574,846	-	763,834	18,700	-	-	-	460	-
6230 Dienst Studentenondersteuning	1,859,091	-	1,422,573	10,000	-	-	309,311	1,000	-
6240 Inspectiedienst Onderwijs, Cultuur	1,212,924	-	1,145,499	20,000	-	-	-	8,000	-
6310 Dienst Onderwijs Innovatie	1,481,261	-	975,286	10,000	-	-	119,864	7,000	-
6320 Dienst Openbaar Onderwijs	20,719,825	-	18,214,376	58,855	-	-	-	240,000	-
6330 Semi-private en NGO Organisaties	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	125,612,653	-	28,627,012	245,200	-	-	481,175	262,068	-
0	125,612,653								
Ministerie van Toerisme, Economische Zaken, Vervoer en Telecommunicatie									
80 Minister	517,103	-	284,682	100,000	-	-	100,000	5,400	-
8010 Kabinet	966,553	-	692,236	35,000	-	-	100,000	-	-
8021 Stafbureau	1,213,963	-	810,476	31,000	-	-	12,000	3,600	-
8110 Afd. Economie, Vervoer en Telecomm.	1,677,881	-	1,134,745	50,000	-	-	213,252	2,000	-
8210 Meteorologie	1,767,695	-	1,523,478	40,000	-	-	33,000	600	-
8220 Dienst Economische Vergunningen	1,386,252	-	1,124,357	4,500	-	-	100,000	750	-
8230 Inspectiedienst Economische Zaken	7,017,445	-	6,734,197	30,000	-	-	50,000	27,000	-
8240 Toeristenbureau	5,881,724	-	1,698,116	20,000	-	-	25,000	5,400	-
8250 Statistiekbureau	1,789,564	-	1,145,590	40,000	-	-	142,000	-	-
8260 Dienst Lucht- en Scheepvaart	2,147,228	-	1,874,519	80,000	-	-	75,000	-	-
8270 Semi-private en NGO Organisaties	1,215,000	-	-	-	-	-	-	-	-
8280 Bureau Intellectual Property St. Maarten	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	25,580,708	-	17,022,394	430,500	-	-	850,252	44,750	-
0	25,580,708								

Ministerie van Financien		-	-	-	-	-	-	-	-	-
40	Minister	3,511,899	-	284,878	45,000	-	-	-	-	-
4010	Kabinet	719,419	-	697,920	23,000	-	-	-	-	-
4021	Stafbureau	1,128,583	-	933,126	23,000	-	-	-	-	-
4022	Semi-private en NGO Organisaties	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4100	Afd. Financien	37,992,940	1,074,651	6,714,867	12,500	26,131,573	12,000	50,000	-	-
4101	Afd. Fiscale Zaken	461,713	-	309,080	12,500	-	-	-	-	-
43	Afdeling Comptabiliteit	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4301	Financiële administratie	2,692,747	-	2,138,780	15,000	-	-	256,223	-	-
4302	Loon en salarissen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4401	Belastingdnet SXM: Inspectie	3,107,454	-	2,919,867	10,000	-	-	90,000	-	-
4402	Belastingdnet SXM: Controle & Opsporing	1,645,910	-	1,320,079	12,500	-	-	-	-	-
4403	Belastingdnet SXM: Ondersteuning	1,207,146	-	1,032,414	15,944	-	-	-	-	-
4404	Belastingdnet SXM: Ontvanger	5,189,049	-	4,217,005	12,500	-	-	115,000	-	-
		57,656,862	1,074,651	20,567,816	181,944	26,131,573	12,000	511,223	-	-
	0	57,656,862								
Ministerie van Justitie										
50	Minister	461,641	-	286,220	45,000	-	-	50,000	5,400	-
5010	Kabinet	1,081,230	-	1,062,312	4,500	-	-	-	4,500	-
5021	Stafbureau	1,673,349	-	1,172,805	70,000	-	-	-	9,000	-
5101	Afd. Justitiële Zaken	1,543,801	-	1,521,452	10,000	-	-	-	-	-
5201	Korps Politie Land St. Maarten	26,419,012	-	23,816,848	115,000	-	-	150,000	184,000	-
5202	Gevangenis en het Huis van Bewaring	12,407,351	-	9,641,099	90,000	-	-	450,000	63,000	-
5203	Immigratie en Naturalisatie Dienst	8,803,280	-	8,615,897	11,434	-	-	60,000	15,000	-
5204	Landresearche	2,786,968	-	2,408,218	-	-	-	69,500	15,000	-
5205	Douane	2,813,790	-	2,586,120	19,500	-	-	44,500	45,000	-
5206	Meidpunt Ongebruikelijke Transacties MCT	1,538,970	-	1,335,881	15,000	-	-	36,000	2,000	-
5207	Voogdijraad	1,467,327	-	1,016,484	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	Parketofficier van Justitie	2,002,900	-	-	-	-	-	-	-	-
5214	Gemeenschappelijk hof van Justitie	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5215	Parket procureur generaal	591,762	-	-	-	-	-	-	-	-
5216	Raad voor de Rechtshandhaving	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5217	Constitutionele Hof	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		74,687,812	-	53,462,935	388,434	-	-	884,750	347,800	-
	0	74,687,812								
Parlement en Hoge Colleges van Staat										
2020	Parlement	7,307,593	-	6,066,776	873,950	-	-	-	9,000	-
2030	Ondersteuning en Griffie	4,989,982	-	1,433,779	64,770	-	-	260,000	174,000	-
2040	Raad van Advies	2,031,256	-	892,825	40,000	-	30,000	46,103	25,870	-
2050	Algemene Rekenkamer	2,205,262	-	1,451,603	65,000	-	-	-	18,000	-
2060	Ombudsman	1,486,494	-	983,236	44,500	-	-	-	22,500	-
2070	Bureau Sociaal Economische Raad	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		17,980,588	-	10,828,314	1,088,220	-	30,000	306,103	249,370	-
	0	17,980,588								
Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu										
90	Minister	506,510	-	306,013	50,000	-	-	135,480	4,000	-
9010	Kabinet	1,097,690	-	998,648	15,000	-	-	-	1,000	-
9021	Stafbureau	1,335,733	-	1,079,957	60,000	-	-	38,783	6,000	-
9110	Afd. Volkshuisvesting, VROM en Milieu	1,079,887	-	1,006,603	13,250	-	-	-	-	-
9115	Semi-private en NGO Organisaties	771,609	-	-	-	-	-	-	-	-
9210	Beheersdienst	30,105,330	-	4,646,675	27,000	-	-	-	989,588	-
9220	Domainbeheer	546,241	-	493,045	16,000	-	-	-	-	-
9230	Inspectie	1,129,098	-	1,058,536	15,000	-	-	10,518	23,140	-
9240	Vergunningen (Licenses)	807,237	-	796,588	6,000	-	-	10,000	-	-
9250	Nieuwe Werken	1,193,688	-	1,003,355	17,000	-	-	-	25,000	-
		38,573,023	-	11,389,421	219,250	-	-	194,761	1,046,728	-
	0	38,573,023								
Ministerie van Volksgezondheid, Sociale Ontwikkeling en Arbeidszaken										
70	Minister	707,045	-	286,024	40,000	-	-	100,000	9,000	-
7010	Kabinet	673,654	-	649,824	18,000	-	-	-	-	-
7021	Stafbureau	3,784,030	-	1,040,607	30,000	-	-	160,000	5,000	-
7110	Afd. Volksgezondheid	1,195,270	-	854,682	25,000	-	-	50,000	2,000	-
7120	Afd. Sociale Ontwikkeling	878,541	-	677,724	15,000	-	-	40,000	15,000	-
7130	Afd. Arbeidszaken (Department of Labor)	1,123,671	-	640,223	40,000	-	-	-	-	-
7210	Sociale Dienst	891,985	-	658,230	5,000	-	-	-	5,000	-
7220	Inspectie Volksgezondheid	1,895,594	-	1,617,823	25,000	-	-	82,500	14,000	-
7230	Sociale Verzekering en Ziektekosten	53,230,000	-	-	-	-	-	-	-	-
7240	Sociale Verzekering en Ziektekosten	3,612,280	-	3,103,749	43,000	-	-	74,300	75,000	-
7250	Dienst Collectieve Hulpverlening	2,911,537	-	1,955,867	30,000	-	-	75,000	12,000	-
7260	Dienst Volksontw., Gezin en Hum. Zaken	1,375,911	-	801,211	10,000	-	-	73,000	3,000	-
7270	Dienst Arbeidszaken	1,967,999	-	1,715,081	10,000	-	-	-	5,000	-
7280	Semi-private en NGO Organisaties	2,591,800	-	-	-	-	-	-	-	-
		76,939,317	-	14,001,045	291,000	-	-	704,800	148,000	-
	0	76,939,317								
Totaal gewone dienst		493,003,952	1,074,651	188,396,029	3,287,060	26,131,573	197,000	6,461,260	5,140,228	-

Verzamel- en consolidatietaal - inkomsten		Totaal	0.0	x	x	2.0	2.1	3.0	x	3.2
Volgnummer en omschrijving			niets in te delen inkomsten			Rente en afschrijving		Vergoeding voor personeel		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	4.316.514	-	-	-	-	-	-	-	-
3104	Veiligheidsdiens	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3308	Afdeling Personeel en Organisatie	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3307	Afdeling Informatie, Communicatie en Technologie	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3308	Semi-private en NGO Organisaties	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		4.316.514	-	-	-	-	-	-	-	-
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 Examens	94.388	-	-	-	-	-	-	-	-
6220	Dienst Studiefinanciering	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6230	Dienst Studentenondersteuning	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6240	Inspectiedienst Onderwijs, Cultuur	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6310	Dienst Onderwijs Innovatie	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6320	Dienst Openbaar Onderwijs	241.824	-	-	-	-	-	-	-	-
6330	Semi-private en NGO Organisaties	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		336.212	-	-	-	-	-	-	-	-
Ministerie van Toerisme, Economische Zaken, Vervoer en Telecommunicatie										
80	Minister	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8010	Kabinet	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8021	Stafbureau	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8110	Afd. Economie, Vervoer en Telecomm.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8210	Meteorologie	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8220	Dienst Economische Vergunningen	16.010.608	-	-	-	-	-	-	-	-
8230	Inspectiedienst Economische Zaken	2.682.547	-	-	-	-	-	2.600.000	-	-
8240	Toeristenbureau	2.449.010	-	-	-	-	-	-	-	-
8250	Statistiekbureau	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8260	Dienst Lucht- en Scheepvaart	5.593.387	-	-	-	-	-	-	-	-
8270	Semi-private en NGO Organisaties	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8280	Bureau Intellectual Property St. Maarten	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		26.735.532	-	-	-	-	-	2.600.000	-	-
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	298.694.340	-	-	-	-	-	-	-	-
		298.694.340	-	-	-	-	-	-	-	-

Ministerie van Justitie											
50	Minister	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5010	Kabinet	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5021	Stafbureau	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5101	Afd. Justitiële Zaken	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5201	Korps Politie Land St. Maarten	3.750,596	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5202	Gevangenis en het Huis van Bewing	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5203	Immigratie en Naturalisatie Dienst	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5204	Landsrecherche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5205	Douane	9.699,330	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5206	Meldpunt Ongebruikelijke Transacties MOT	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5207	Voogdijraad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5208	SJIB (Reclassering)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5209	Turning Point	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5210	GOG	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		13.449,926	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Parlement en Hoge Colleges van Staat											
2020	Parlement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	5.000,030	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9115	Semi- private en NGO Organisaties	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9210	Beheersdienst	33,827	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9220	Domeinbeheer	4.321,905	-	-	-	-	-	-	-	-	4.321,905
9230	Inspectie	320,728	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9240	Vergunningen (Licenses)	2.162,523	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9250	Nieuwe Werken	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		11.839,012	-	-	-	-	-	-	-	-	4.321,905
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7220	Inspectie Volksgezondheid	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7230	Sociale Verzekering en Ziektekosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7240	Dienst Ambulance Hulpverlening	47,532	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7250	Dienst Collectieve Preventie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7260	Dienst Volksontw., Gezin en Hum. Zaken	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7270	Dienst Arbeidszaken	2.338,205	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7280	Semi-private en NGO Organisaties	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		2.385,737	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal gewone dienst		357.757.273	-	-	-	-	-	2.600.000	-	-	4.321.905
		350.981.498	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		6.775.775	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Generaal totaal		(135.246,679)	(1,074,651)	(188.396,029)	(3,287,060)	(28.131,573)	(197,000)	(3,861,260)	(5,140,228)	-	4.321,905

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 goederen	Overige goederen en diensten	Commissie, SLA's & andere kosten		Overdrachten aan het Land.	Overige Inkomens-overdrachten	Overige Vermogens-overdrachten	Krediet-verl. en deelinemingen	Reserve-ringen	Kapitaal-lasten	Kosten-plaatsen		
-	304.387	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3.114)
-	16.800	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(6.324)
-	48.585	-	-	1.815.976	-	-	-	-	-	-	-	(6.084)
-	-	-	-	113.468	-	-	-	-	-	-	-	(9.629)
-	345.100	136.600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1.018)
-	-	-	-	220.000	-	-	-	-	-	-	-	(7.821)
-	802.310	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2.154)
-	381.574	-	-	255.605	-	-	-	-	-	-	-	(47.386)
-	-	-	-	1.315.965	-	-	-	-	-	-	-	(17.842)
-	-	-	-	175.617	-	-	-	-	-	-	-	-
-	7.499	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1.348)
-	354.876	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(15.990)
-	251.475	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(9.746)
-	3.753	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8.582)
-	12.150	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(5.212)
-	-	-	-	250.000	-	-	-	-	-	-	-	-
-	30.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8.787)
-	342.782	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(9.867)
-	5.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1.819)
-	102.352	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(9.296)
-	19.426.617	740.200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(47.974)
-	126.908	-	-	-	4.600.000	-	-	-	-	-	-	(18.413)
-	703.540	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(10.962)
-	-	-	-	-	-	4.694.923	-	-	-	-	-	-
-	23.265.790	876.800	-	4.146.632	4.600.000	4.694.923	-	-	-	-	-	(253.369)
-	132.540	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2.979)
-	10.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2.416)
-	82.948	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8.026)
-	6.298.187	474.730	-	-	-	73.806.875	-	-	-	-	-	(13.752)
-	426.962	77.500	-	-	-	1.576.100	-	-	-	-	-	(6.420)
-	2.630.424	-	-	-	-	386.900	-	-	-	-	-	(5.813)
-	1.089.000	-	-	-	-	565.000	-	-	-	-	-	(8.992)
-	479.946	361.798	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(6.404)
-	124.916	519.720	-	-	4.154.268	-	-	-	-	-	-	(7.049)
-	229.374	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(13.168)
-	49.960	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(10.534)
-	331.824	45.998	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8.710)
-	2.000.627	374.939	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(168.971)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	13.886.706	1.844.685	-	-	4.154.268	76.354.875	-	-	-	-	-	(263.334)
-	30.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2.979)
-	144.500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(5.183)
-	364.500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(7.614)
-	288.351	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(10.467)
-	183.700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(12.780)
-	167.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(10.355)
-	236.248	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(60.001)
-	4.148.718	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(15.510)
-	72.500	400.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(10.526)
-	135.000	-	-	-	-	1.215.000	-	-	-	-	-	(17.291)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	5.770.517	400.000	-	-	-	1.215.000	-	-	-	-	-	(162.705)

-	3,185,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,979)	-
-	4,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(5,501)	-
-	180,301	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(7,844)	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	2,006,118	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8,570)	-
-	143,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,867)	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	301,500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(18,758)	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	114,200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(26,613)	-
-	325,600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(12,269)	-
-	168,108	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(9,320)	-
-	882,500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(37,956)	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	7,310,328	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(132,673)	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	18,000	60,000	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,979)	-
-	18,400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8,482)	-
-	431,500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(9,955)	-
-	25,800	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(13,451)	-
45,000	2,278,658	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(168,295)	-
25,000	2,162,999	53,000	-	-	-	-	-	-	-	-	(77,747)	-
15,000	159,700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(73,551)	-
10,000	300,800	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(16,550)	-
2,250	137,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(20,580)	-
-	162,300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(12,211)	-
-	47,250	-	-	-	375,000	-	-	-	-	-	(9,157)	-
-	-	-	-	-	-	1,785,234	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	1,240,434	-	-	-	-	-	-
-	694,763	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	7,376,000	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	2,002,900	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	581,762	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
97,250	6,435,171	113,000	-	9,970,662	375,000	3,025,668	-	-	-	-	(412,957)	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	412,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(54,133)	-
-	3,035,600	15,000	-	-	-	-	-	-	-	-	(13,163)	-
-	684,075	320,444	-	-	-	-	-	-	-	-	(8,161)	-
-	534,325	149,500	-	-	-	-	-	-	-	-	(13,166)	-
-	422,207	3,000	-	-	-	-	-	-	-	-	(8,948)	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	5,088,207	487,944	-	-	-	-	-	-	-	-	(97,571)	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	14,100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,083)	-
-	87,893	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,951)	-
-	160,778	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(9,766)	-
-	69,022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8,988)	-
-	281,100	-	-	-	-	510,509	-	-	-	-	-	-
-	24,245,521	234,211	-	-	-	-	-	-	-	-	(37,665)	-
-	41,466	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,270)	-
-	30,500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8,597)	-
-	2,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(7,351)	-
-	157,132	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8,799)	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	25,088,812	234,211	-	-	-	510,509	-	-	-	-	(93,469)	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	275,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,979)	-
-	10,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,170)	-
-	2,658,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(9,577)	-
-	271,625	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(7,937)	-
-	138,800	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(5,983)	-
-	393,200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,752)	-
-	330,828	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(7,073)	-
-	171,200	-	-	-	-	6,950,000	-	-	-	-	(14,929)	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46,280,000	-
-	339,700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(23,469)	-
-	896,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(17,330)	-
-	496,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(7,300)	-
-	253,500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(15,583)	-
-	-	215,000	-	-	-	2,376,800	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	6,093,753	215,000	-	-	6,950,000	2,376,800	-	-	-	-	46,158,919	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
97,250	92,920,084	4,171,640	-	14,117,294	16,079,268	88,177,775	-	-	-	-	44,752,841	-

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 toelage I	Div toelage II	Div toelage III	Kinderbijslag	Overwerk	Retiro Uitkering	Totaal Loon	Werkgevr Premie AOV/AWW	Werkgevr Premie AVBZ	Werkgevr deel pensioenfonds APS	Werkgevr bijdrage FZOG	Vakantie toelage 6%	Diverse onbelaste vergoedingen	Ziektekosten eigen bijdrage afrekk	Loonkosten
Alp Reken Kamer	1.053.246,21	18.000,00	-	-	45.849,51	1.860,00	-	-	1.118.955,73	56.837,29	5.179,17	190.910,03	7.583,37	67.137,34	-	(13.165,58)	1.433.437,35
Griffie	1.053.033,72	-	-	-	9.663,05	6.240,00	-	-	1.068.936,77	69.159,37	4.934,36	199.025,39	7.581,84	64.136,21	-	(13.162,92)	1.400.612,03
Parlement	4.330.650,05	-	-	555.414,96	205.363,50	6.840,00	-	-	5.098.266,61	205.104,47	25.026,38	175.056,78	31.180,68	305.696,12	-	(54.133,13)	5.786.441,92
Ombudsman	715.870,28	6.000,00	7.389,91	12.375,24	13.331,94	4.920,00	-	-	759.887,36	38.491,78	3.517,36	130.591,57	5.154,27	45.593,24	-	(9.948,38)	974.287,21
Raad van Advies	652.870,05	-	-	-	-	1.920,00	-	-	654.790,05	38.969,41	3.017,07	119.881,54	4.700,66	39.287,40	-	(9.160,89)	852.485,26
Totals	7.805.670	24.000	7.390	567.790	274.208	21.780	-	-	8.700.839	408.562	41.674	815.508	56.201	522.050	-	(97.571)	10.447.264

** 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 like items who we could not specifically be back overtime to.

*** In the main budget a general amount for retroactive of Nat 10,000 for some departments was assumed but not part of the salary details due to the individual salary like items who we are not in a position to know which person(s) will be entitled to this.

Summary overview

Current Personnel count	67
Current Personnel Cost	9,485,859.86

Personnel vacancies count	7
Personnel vacancies costs	219,412.74

Total required personnel	74
Total required personnel costs	9,705,272.60

Budgetted vacancies current year

Personnel vacancies count	1
Personnel vacancies costs	961,403.91

Budgetted Personnel current year

Total budgetted personnel	68
Total budgetted personnel costs	10,447,263.77

AC	35
HBO	21
MBO	11
LBO	0
VBO	1

68

Nr.	Loon in Geld Werkgevers deel V.F./S.F. interest V.F./S.F.	Loon in Natura Huur toelage +Vervoer toelage + Telefoon	Div toelage I Waarnemings- toelage + Continue	Div toelage II Reserve + Persoonlijke toelage	Div toelage III Marktwaaarde +Functioniegebo- nden toelagen	Overwerk	Retro Uitkering	Totaal Loon	Werkgev Premie AOV/AWW	Werkgev Premie AVBZ	Werkgev deel pensioenfonds APS	Werkgv bijdrage FZOG	Vakantie toelage 6%	Diverse ontlaste vergoedin- gen	Ziektekosten eigen bijdrage afrek	Loonkosten
Nationaal Archief	416,974.15	-	-	-	1,920.00	-	-	418,894.15	28,792.02	1,935.01	80,890.94	3,002.21	25,133.85	-	(5,212.18)	653,435.80
Dienst Public Service Center	743,669.28	-	-	15,796.34	10,440.00	-	3,072.00	772,967.61	51,790.65	3,575.96	142,727.06	5,354.35	46,378.06	-	(9,295.74)	1,013,497.95
BRW	3,790,841.35	-	609,269.64	-	40,975.00	-	-	4,441,086.89	308,865.84	20,746.67	745,363.20	27,294.15	266,465.93	-	(47,385.68)	5,762,450.01
BURG	1,427,954.90	-	-	20,400.00	43,958.15	-	-	1,514,313.05	103,830.88	7,014.86	278,718.93	10,276.96	90,874.38	-	(17,841.94)	1,987,452.13
Dienst Secr RvM	770,320.85	-	-	-	5,004.01	-	-	775,324.86	41,372.45	3,294.53	131,354.71	5,051.03	42,837.71	-	(8,766.51)	929,055.78
Starbureau	1,473,006.25	7,400.00	-	-	47,246.99	-	-	1,527,653.24	95,358.21	3,601.07	141,337.10	5,546.59	49,250.62	-	(9,529.50)	1,685,811.26
P&O	3,837,897.65	-	-	-	20,073.12	-	-	3,857,970.77	22,395.50	18,839.70	859,979.38	27,632.96	241,331.67	-	(18,412.59)	4,177,766.93
Dienst Communicatie	789,394.49	-	2,040.00	-	38,730.53	-	-	830,165.02	62,004.06	4,194.62	150,727.83	5,693.54	54,029.32	-	(9,867.43)	1,048,007.00
Integrity	172,331.04	-	-	43,082.76	6,430.53	6,848.07	-	215,413.80	10,100.00	1,009.09	31,272.84	1,240.78	12,924.83	-	(2,154.14)	269,807.00
JZ	1,279,225.00	-	-	-	-	-	-	1,339,485.72	84,879.92	6,195.18	237,106.34	9,210.42	80,389.32	-	(15,990.31)	1,741,261.59
Minister AZ	249,124.84	6,000.00	-	14,947.49	57,023.72	-	-	270,972.33	7,575.00	1,343.66	165,018.91	1,793.70	16,204.34	-	(3,114.06)	294,593.60
ICT	876,967.63	-	-	-	52,797.59	-	-	934,805.22	61,436.55	4,326.96	145,883.01	5,613.61	47,131.39	-	(9,745.86)	1,026,606.74
Afdel B.A en Koninkrijksrel	779,668.42	3,228.00	-	-	2,460.00	-	-	785,356.42	50,756.82	3,287.16	126,577.41	4,943.40	42,673.18	-	(8,562.30)	929,608.03
Afdel Buitenlandse Betrek	686,683.78	-	-	-	22,715.92	-	-	711,219.69	47,689.48	3,287.16	126,577.41	4,943.40	42,673.18	-	(8,562.30)	929,608.03
Kabinet	665,951.25	-	-	103,957.83	184,635.53	-	-	954,544.61	50,884.46	4,516.94	124,380.51	4,794.85	57,385.49	-	(6,324.39)	1,189,719.37
SER	625,563.94	-	-	-	2,580.00	-	-	628,143.94	40,170.17	2,896.18	115,254.80	4,504.71	37,694.04	-	(7,820.67)	885,109.67
Kabt Gevol Minister	701,151.99	-	-	-	61,843.16	-	-	762,995.15	25,792.49	3,254.40	14,343.55	696.57	4,901.25	-	(1,018.34)	103,401.53
Raad van State	81,467.43	-	-	-	220.00	-	-	81,687.43	2,525.00	376.09	14,343.55	776.48	6,656.96	-	(1,348.05)	147,868.97
Parkerpiaats	107,844.39	-	-	-	3,105.00	-	-	110,949.39	7,724.17	670.11	26,220.93	1,047.76	8,731.29	-	(1,819.02)	187,947.61
Dienst Best & Mgt Onder	145,871.54	-	-	-	-	-	-	145,871.54	7,575.00	10,566.91	312,802.99	14,493.44	138,374.85	-	-	2,884,435.59
Veiligheidsdienst	2,012,970.00	-	250,336.15	-	9,600.00	-	-	2,272,914.15	147,283.25	1,567.543	4,225,009	160,434	1,455,130	-	(263,359)	31,538,169
Totals	22,338,891	16,628	647,164	450,555	531,913	5,848	3,072	24,268,827	1,567,543	112,877	4,225,009	160,434	1,455,130	-	(263,359)	31,538,169

** 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 Naf 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	346
Current Personnel Cost	27,504,075.98

Personnel vacancies count 98

Personnel vacancies costs 9,251,565.52

Total required personnel 444

Total required personnel costs 38,755,641.50

Budgetted vacancies current year

Personnel vacancies count	9
Personnel vacancies costs	1,139,657.51

Budgetted Personnel current year

Total budgetted personnel	355
Total budgetted personnel costs	31,538,169.08

Excludes personnel count FTE for VDSM due to the nature of the department (Gehiems functies).

Includes Naf amount for VDSM personnel cost

AC 56

HBO 57

MBO 85

LBO 5

VBO 148.0

351.0

Financien

Nr.	Loon in Geïd Werklovers deel V.F./S.F. interest V.F./S.F.	Loon in Natura	Div toelage I	Div toelage II	Div toelage III	Kindertoelage	Totaal Loon	Werkgev Premie AOVIAWW	Werkgev Premie AVBZ	Werkgev deel pensioenfunds APS	Werkgv bijdrage FZOG	Vakantie toelage 6%	Ziektekosten eigen bijdrage aftrek	Loonkosten
FIN	685.571,72	-	36,165,69	15,035,00	78,910,88	2,007,50	840,779,79	51,207,76	3,934,47	126,984,85	4,936,12	50,446,79	(8,569,65)	1,069,720,14
Ontvanger	3,038,446,42	4,200,00	59,040,00	-	26,704,02	29,520,00	3,158,277,48	215,722,70	14,615,19	591,297,63	21,862,41	189,496,65	(37,955,58)	4,155,683,52
Comptabiliteit	1,500,479,41	-	27,232,70	54,318,65	27,834,21	9,480,00	1,641,075,01	109,865,54	7,622,32	287,691,47	10,803,45	96,464,50	(18,765,96)	2,136,754,30
Belastingdienst Inspectie	2,129,017,28	-	8,340,00	-	21,279,70	15,965,00	2,200,587,98	150,999,85	10,176,49	408,624,48	15,328,92	132,035,28	(26,612,72)	2,891,140,29
Fiscale zaken	229,351,08	-	-	-	-	660,00	231,857,08	15,470,80	1,068,96	41,955,93	1,651,40	13,911,42	(2,867,01)	303,048,57
Stafbureau	627,520,90	-	12,746,09	-	84,759,62	1,920,00	726,946,61	35,567,58	3,387,28	114,089,91	4,518,15	43,616,80	(7,844,01)	920,282,31
Kabt Minister	440,089,89	-	-	19,931,73	86,500,43	165,00	546,687,05	30,887,82	2,560,76	81,814,89	3,168,65	32,801,22	(5,501,12)	692,419,27
Controle en Opsporing	981,490,92	-	-	-	11,055,73	3,720,00	996,266,65	65,697,39	4,595,85	181,676,17	7,066,73	59,776,00	(12,268,64)	1,302,810,16
Ondersteuning	745,593,60	-	7,176,00	-	25,155,95	5,820,00	786,625,55	48,866,01	3,643,92	143,592,62	5,368,27	47,197,53	(9,319,92)	1,025,974,00
Minister	238,292,22	6,000,00	-	14,297,53	-	-	258,589,75	7,770,76	1,286,25	-	1,715,70	15,515,39	(2,978,65)	281,899,20
Totals	10,613,863,43	10,200,00	150,700,49	103,662,92	362,200,54	69,267,50	11,387,692,95	732,044,21	52,891,50	1,977,727,95	76,419,82	683,261,58	(132,673,29)	14,779,731,74

** 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 Naf 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 152

Current Personnel Cost 15,423,626.42

Personnel vacancies count 67

Personnel vacancies costs 6,990,537.04

Total required personnel 219

Total required personnel costs 22,414,163.46

Budgetted vacancies current year

Personnel vacancies count 0

Personnel vacancies costs (643,894.68)

Budgetted Personnel current year

Total budgetted personnel 152

Total budgetted personnel costs 14,779,731.74

AC 19

HBO 29

MBO 83

LBO 0

VBO 14.8

145.6

Justitie

Nr.	Loon in Geld Werkgevers deel V.F./S.F. interest V.F./S.F.	Loon in Natura	Div toelage I	Div toelage II	Div toelage III	Kindertoelage	Overwerk	Retro Uitkering	Totaal Loon	Werkgevr Premie AOV/AWW	Werkgevr Premie AVBZ	Werkgevr deel pensioenluidns APS	Werkgevr bijdrage FZOG	Vakantie toelage 6%	Diverse onbelaste vergoedin gen	Ziektekosten eigen bijdrage afrekk	Loonkosten
Justitiele Zaken	1,076,053.62	-	-	63,358.28	17,340.60	4,285.00	-	-	1,161,037.50	72,522.20	5,353.33	200,088.76	7,747.59	89,662.25	-	(13,450.67)	1,503,000.95
Gevang en Huis van Bewar	6,219,782.85	-	132,300.00	48,897.22	-	103,860.00	-	-	6,504,840.07	442,835.66	30,155.53	1,228,194.84	44,782.44	390,290.40	-	(77,747.29)	8,563,351.66
Korps Politie St. Maarten	13,453,629.34	-	2,169,925.83	755,369.51	298,437.82	117,800.00	-	-	16,805,163.50	1,145,130.18	78,939.29	2,628,010.05	95,938.13	1,008,309.81	-	(168,295.37)	21,594,095.60
Landsrecherche	1,324,030.14	-	187,759.83	118,764.86	96,900.00	9,195.00	-	-	1,736,689.84	109,467.88	8,165.87	250,160.21	9,533.02	104,201.39	-	(16,550.38)	2,201,667.83
Immigratie & Natural	5,945,164.98	-	360,558.13	85,774.01	13,305.25	55,752.50	-	-	6,399,446.74	435,669.88	29,741.52	1,158,398.59	42,385.21	383,866.80	-	(73,550.71)	8,376,038.14
Statureau	796,423.50	-	-	-	111,797.92	660.00	-	-	908,881.42	48,657.49	4,230.82	145,767.89	5,734.25	54,532.69	-	(9,955.29)	1,157,849.47
Minister Jus	238,292.22	6,000.00	-	14,297.53	-	1,260.00	-	-	259,849.75	7,770.76	1,292.55	-	1,715.70	15,590.99	-	(2,978.65)	283,241.10
MOT	976,860.24	-	37,765.30	-	-	1,320.00	-	-	1,015,945.54	61,853.23	4,695.87	180,394.86	7,033.39	60,956.79	-	(12,210.75)	1,318,669.93
Douane	1,646,384.82	-	96,634.56	25,800.00	360.00	23,065.00	-	-	1,792,234.38	121,520.36	8,333.01	330,653.21	11,863.97	107,534.06	-	(20,579.81)	2,351,549.18
Katit Minister	678,537.94	-	3,307.33	145,925.09	-	-	-	-	827,769.96	45,403.01	3,872.41	125,714.83	4,885.47	49,666.20	-	(8,481.72)	1,057,311.97
Voogdijraad	732,535.61	-	31,428.65	-	-	1,072.50	-	-	765,036.96	52,253.73	3,539.34	139,477.29	5,274.26	45,902.22	-	(9,156.70)	1,002,327.10
OM	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totals	33,097,694.85	6,000.00	3,019,721.83	1,258,186.52	538,141.60	318,260.00	-	-	38,176,896.66	2,543,084.68	178,249.53	6,386,870.63	237,863.42	2,290,613.80	-	(412,957.33)	49,409,103.01

** 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 Naf 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	573
Current Personnel Cost	53,745,468.09

Personnel vacancies count	274
Personnel vacancies costs	19,174,331.09

Total required personnel	847
Total required personnel costs	71,375,074.23

Budgetted vacancies current year

Personnel vacancies count	-4
Personnel vacancies costs	(2,791,640.13)

Budgetted Personnel current year

Total budgetted personnel	569
Total budgetted personnel costs	49,409,103.01

AC	36.8
HBO	126
MBO	260
LBO	131.8
VBO	0
WO	3
HAVO	1
	569

Nr.	Loon in Geld Werkgevers deel V.F./S.F. Interest V.F./S.F.	Loon in Natura	Div toelage I	Div toelage II	Div toelage III	Kindertoeslag	Overwerk	Retro Uitkering	Totaal Loon	Werkgev Premie AOV/AWW	Werkgev Premie AVBZ pensioenfonds	Werkgev deel pensioenfonds APS	Werkgev bijdrage FZOG	Vakantie toelage 6%	Diverse onbelaste vergoedingen	Ziektekosten eigen bijdrage aftrek	Loonkosten
AO JEUGD- en Jongeren	1.100.154,85	-	-	-	53.028,75	5.940,00	-	-	1.159.123,39	74.163,96	5.364,15	204.937,07	7.921,11	69.547,40	-	(13.751,93)	1.507.505,16
Sportszaken	473.069,96	-	-	-	-	-	-	-	473.069,96	31.519,39	2.160,34	86.313,82	3.406,03	25.363,60	-	(6.913,25)	621.949,89
Studiefinanciering	719.320,52	-	-	-	29.519,85	4.320,00	-	3.742,00	759.902,37	49.137,80	3.503,48	136.242,54	5.179,11	45.414,14	-	(8.991,51)	987.387,93
Dienst Studentenondersteun	583.952,46	-	-	-	-	7.500,00	-	-	571.452,46	38.666,17	2.637,37	107.730,09	4.060,46	34.287,15	-	(7.049,41)	761.784,28
Dienst Onderw innovatie	1.053.420,53	1.161,00	-	2.040,00	5.111,13	6.390,00	-	-	1.068.122,66	73.881,39	4.928,79	186.968,63	7.584,63	64.087,36	-	(13.167,76)	1.404.405,71
Stafbureau	696.805,81	-	6.732,00	-	27.360,00	5.605,00	-	-	736.502,81	48.502,20	3.411,43	132.662,09	5.017,00	44.190,17	-	(8.710,07)	961.575,63
CULT	642.107,93	-	-	11.532,00	61.017,52	2.520,00	-	20.448,00	705.645,45	37.985,19	3.275,65	118.051,98	4.623,18	42.338,73	-	(8.026,35)	903.593,83
Dienst Examens	513.567,45	-	-	-	-	4.440,00	-	-	556.727,45	38.165,47	2.583,24	97.809,29	3.699,84	33.403,65	-	(6.419,84)	725.967,08
Inspectiedienst	512.338,40	-	-	-	-	3.195,00	-	-	515.533,40	33.192,84	2.376,70	95.373,54	3.688,84	30.932,00	-	(6.404,23)	674.693,10
Minister	842.729,41	-	-	-	-	5.415,00	-	-	848.144,41	58.670,94	3.911,40	171.570,00	1.715,70	50.888,66	-	(10.534,12)	1.116.594,40
Kabot Minister	238.292,22	6.000,00	-	14.297,53	-	1.260,00	-	-	259.849,75	7.575,00	1.292,55	159.445,46	1.391,47	15.297,11	-	(2.978,65)	283.045,34
Dienst Openbaar Onderwijs	193.259,16	-	-	34.656,20	-	355,00	-	793,80	270.661,91	16.704,83	1.279,52	37.115,59	6.067,65	50.888,66	-	(2.415,74)	341.284,68
Totals	13.517.714,80	39.950,00	3.192,00	4.900,00	-	123.535,00	-	-	13.669.191,80	946.569,99	63.197,40	2.591.748,26	97.327,55	821.351,51	-	(166.871,44)	18.040.404,07
	21.066.743,32	47.111,00	16.644,00	67.327,74	217.922,97	170.475,00	-	24.983,80	21.611.207,82	1.454.734,18	99.932,02	3.969.398,35	151.680,55	1.296.672,47	-	(263.334,29)	28.320.291,10

*** 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 Nat 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	316
Current Personnel Cost	28.583.513,25

Personnel vacancies count	81
Personnel vacancies costs	5.520.818,43

Total required personnel	397
Total required personnel costs	34.104.331,68

Budgetted vacancies current year

Personnel vacancies count	-2
Personnel vacancies costs	(263.222,15)

Budgetted Personnel current year

Total budgetted personnel	314
Total budgetted personnel costs	28.320.291,10

AC	47
HBO	197,5
MBO	56
LBO	3
VBO	0
	3003,5

Volkgezondheid,
Sociale Ontwikkeling &
Arbeid

Nr.	Loon in Geld Werkgevers deel V.F./S.F. interest V.F./S.F.	Loon in Natura	Div toeelage I	Div toeelage II	Div toeelage III	Kindertoelage	Overwerk	Retro Uitkering	Totaal Loon	Premie AOV/AWM	Premie AVBZ	Werkgw pensioenfonds APS	Werkgw bijdrage FZOG	Vakantie toelage 6%	Diverse onbelaste vergoedingen	Ziektekosten eigen bijdrage attract	Loonkosten
afdeling Volksgezondheid	634.928,31	-	-	-	5.626,66	4.500,00	-	-	639.428,31	41.054,12	2.948,23	118.313,71	4.571,48	38.365,70	-	(7.936,60)	836.744,94
Dienst Collectieve Preventie	1.386.400,47	-	-	70.907,89	-	10.350,00	-	-	1.473.285,03	95.310,76	6.828,98	287.062,82	9.982,08	88.387,10	-	(17.330,01)	1.923.536,77
afdeling Sociale Ontwik	476.681,21	-	30.192,00	-	13.563,63	4.320,00	-	-	513.173,21	31.652,48	2.377,96	88.783,76	3.446,36	30.790,39	-	(5.983,27)	684.240,68
afdeling Arbeid	380.156,69	-	-	-	5.662,34	742,50	-	-	394.463,11	27.353,14	1.823,54	71.482,19	2.737,13	23.687,79	-	(4.751,86)	516.774,95
Inspectiedienst VSA	1.194.325,83	3.000,00	-	-	-	8.820,00	-	-	1.215.616,39	80.314,06	5.609,37	223.445,20	8.417,25	71.421,20	-	(14.620,07)	1.589.894,41
Staf Bureau	766.165,62	-	-	3.788,23	-	4.140,00	-	-	790.333,64	46.180,48	3.649,88	140.006,44	5.516,39	47.430,02	-	(9.677,07)	1.023.529,79
Dienst Arbeidszaken	1.246.613,34	-	18.872,88	20.028,02	-	7.740,00	-	-	1.281.847,88	86.150,14	5.924,28	240.272,70	8.975,62	76.910,87	-	(15.555,67)	1.684.488,82
Ambulance Hulpverlening	1.871.548,19	-	41.100,00	18.001,42	13.314,38	16.557,50	431.900,00	-	2.398.421,48	162.068,75	11.269,09	387.046,20	13.518,35	143.905,29	-	(23.466,35)	3.072.779,82
Sociale Dienst	665.814,47	-	-	14.287,63	-	1.500,00	-	-	570.314,47	39.689,73	2.632,85	111.196,46	1.073,86	34.218,67	-	(7.076,66)	754.853,35
Minst. Vez	239.282,22	6.000,00	-	86.237,88	102.263,82	1.260,00	-	-	259.849,75	7.575,00	1.293,55	62.635,71	1.715,70	15.590,69	-	(2.976,66)	283.045,34
Kolff Minister	333.588,37	-	-	9.820,14	-	1.155,00	-	-	333.225,07	27.864,50	2.483,04	112.620,55	4.204,60	31.393,69	-	(4.169,60)	645.663,82
Dienst Volksontwik, Gezint & Hum	584.000,64	-	-	-	-	5.580,00	-	-	589.400,78	40.250,53	2.770,23	112.620,55	4.204,60	35.964,05	-	(7.300,01)	787.910,95
Totals	9.666.475,65	9.000,00	90.164,88	231.702,78	140.450,84	69.665,00	431.900,00	-	10.659.359,15	685.101,68	49.609,82	1.802.867,74	69.590,73	638.045,77	-	(121.080,95)	13.783.463,94

** 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 Naf 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	145
Current Personnel Cost	14.622.428,65

Personnel vacancies count	53
Personnel vacancies costs	4.974.327,98

Total required personnel	198
Total required personnel costs	19.596.756,63

Budgetted vacancies current year

Personnel vacancies count	6
Personnel vacancies costs	(836.964,71)

Budgetted Personnel current year

Total budgetted personnel	151
Total budgetted personnel costs	13.783.463,94

AC	31
HBO	50
MBO	48
LBO	2
VBO	17
	148

Toesime
Economische Zaken,
Vervoer en
Telecommunicatie

Nr.	Loon in Geld Werkgevers deel V.F./S.F. interest V.F./S.F.	Loon in Natura	Div toelage I	Div toelage II	Div toelage III	Kinderloelage	Overwerk	Retro Uitkering	Totaal Loon	Werkgev Premie AOV/AWW	Werkgev AVBZ	Premie APS	Werkgev deel pensioenfonds APS	Werkgev bijdrage FZOG	Vakantie toelage 6%	Diversa onbelaste vergoedingen	Ziektekosten eigen bijdrage aftrek	Loonkosten
Afdeling EV&T	837.323,02	-	9.996,00	-	-	5.045,00	-	-	852.364,02	57.479,32	3.933,83	3.933,83	156.797,06	6.028,73	51,141,84	-	(10,466,54)	1.117,278,25
Dienst Economische Vergun	826.431,22	-	-	-	-	7.920,00	-	-	836.351,22	57.897,46	3.859,83	3.859,83	160.102,83	5.964,70	50,181,07	-	(10,355,39)	1.104,001,74
Dienst Meteorologie	1.022.421,62	-	26.227,06	5.120,00	10.669,66	4.380,00	-	-	1.068.818,66	72.668,72	4.945,88	4.945,88	195.551,65	7.361,44	64,129,12	-	(12,760,27)	1.400,695,19
Dienst Luchtvaart en Scheep	1.383.302,23	-	-	15.590,76	10.250,00	-	-	-	1.409.142,99	94.458,16	6.503,56	6.503,56	257.395,45	9.959,78	64,549,18	-	(17,281,28)	1.844,727,83
Inspectiedienst Economische Zak	4.800.043,54	-	66.600,00	51.382,50	84.420,00	-	-	-	5.002.446,04	346.689,88	23.163,29	23.163,29	952.191,07	34.960,31	300,146,76	-	(60,000,54)	6.599,196,81
Stafbureau	609.083,04	-	-	-	-	2.990,00	-	-	612.073,04	37.354,30	2.820,80	2.820,80	112,128,94	4,365,40	36,723,78	-	(7,613,54)	797,862,72
Minister	236.292,22	6.000,00	-	14.297,53	-	-	-	-	256.589,75	7.575,00	1.286,25	1.286,25	159,459,61	1,715,70	15,515,39	-	(2,978,65)	261,703,44
Dienst Statistieken	842.066,06	-	7.600,00	-	-	3.840,00	7.190,04	-	860.916,09	56.211,18	3.975,57	3.975,57	159,459,61	6,063,02	51,654,97	-	(10,526,05)	1.129,704,36
Dienst Toesime	1.240.778,94	-	6.160,00	-	8.037,25	10.380,00	-	-	1.267.356,19	56.107,53	5.657,94	5.657,94	241,318,86	2,883,51	30,943,57	-	(5,369,14)	1.570,846,95
Raakt Minister	414.620,15	27.293,76	750,00	43.687,14	82.413,42	-	-	2.545,00	571.309,47	28.404,39	2.093,61	2.093,61	77,492,69	2,965,27	34,278,57	-	(5,162,75)	771,891,44
BIE SWM	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal	12.216.382,02	33.293,76	119.533,08	114.487,17	116.711,39	129.225,00	7.190,04	2.545,00	12.739.367,46	846.845,93	59.040,75	59.040,75	2.312.348,28	87.957,95	754.382,05	-	(152,704,76)	16.657.217,65

** 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 which we could not specifically tie back overtime to
 *** In the main budget a general amount for retroactive of Nat 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	197
Current Personnel Cost	17.918.051,32

Personnel vacancies count	46
Personnel vacancies costs	3.738.001,00

Total required personnel	243
Total required personnel costs	21.656.052,32

Budgetted vacancies current year

Personnel vacancies count	3
Personnel vacancies costs	(1.260.833,67)

Budgetted Personnel current year

Total budgetted Personnel	200
Total budgetted personnel costs	16.657.217,65

AC	39
HBO	32
MBO	49
LBO	0
VBO	73
	193

Volkshuisvesting,
Ruimtelijke Ontwikkeling &
Milieu

Nr.	Loon in Geld Werkgevers deel V.F./S.F. interest V.F./S.F.	Loon in Natura	Div toelage I	Div toelage II	Div toelage III	Kindertoelage	Overwerk	Retro Uitkering	Totaal Loon	Werkgev Premie AOV/AWW	Werkgev Premie AVBZ	Werkgev pensioenfonds APS	Werkgev bijdrage FZOG	Vakantie toelage 6%	Diverse onbelaste vergoedinge n	Ziektekosten eigen bijdrage afrek	Loonkosten
Min	246,625.01	6,000.00	-	-	14,797.60	2,100.00	-	-	269,522.51	7,575.00	1,249.67	9,718.95	1,775.70	16,171.35	-	(3,082.61)	302,930.37
Kab	453,695.87	-	-	59,624.44	115,865.77	6,187.83	-	3,280.50	566,639.16	31,932.58	2,878.64	74,868.22	2,851.77	33,998.35	-	(4,950.98)	708,017.71
SG	176,297.74	-	-	-	-	-	-	-	176,297.74	7,575.00	811.68	31,452.89	1,269.34	10,577.86	-	(2,203.72)	225,760.60
Staf	604,550.18	-	6,456.00	-	14,895.89	1,100.00	-	-	627,401.87	41,700.73	2,899.89	112,970.38	4,355.64	37,644.11	-	(7,561.86)	819,410.74
VROM	719,039.22	-	4,188.00	-	24,471.69	3,240.00	-	-	751,717.91	47,589.74	3,476.40	133,538.81	5,177.08	45,103.07	-	(8,987.96)	939,555.60
Nieuws Werken	703,929.25	-	-	-	11,784.17	3,240.00	-	-	718,953.42	46,350.78	3,316.89	131,526.14	5,068.29	43,137.20	-	(8,799.12)	939,555.60
Beheersdienst	3,013,188.43	-	-	-	11,126.21	21,127.50	-	16,896.00	3,054,946.14	209,922.22	14,149.66	607,169.15	21,694.96	183,296.77	-	(37,664.86)	4,053,514.04
Domijn	341,612.36	-	14,136.00	-	8,582.75	3,095.00	-	3,465.74	370,931.84	24,798.78	1,721.04	64,373.75	2,459.81	22,265.91	-	(4,270.15)	482,270.78
INSP	729,326.34	-	13,092.00	13,728.28	-	5,865.00	-	-	720,422.63	49,387.73	3,333.60	130,626.36	4,951.71	43,225.36	-	(8,566.72)	943,350.67
VERG	568,081.01	-	-	-	-	6,300.00	-	2,112.00	598,493.01	41,115.12	2,753.63	113,314.21	4,234.18	35,789.58	-	(7,351.01)	786,348.73
Totals	7,576,718.40	6,000.00	37,872.00	73,352.73	201,533.77	53,035.33	-	25,784.24	7,853,326.23	507,947.66	36,393.10	1,409,558.88	53,838.27	471,199.57	-	(93,469.23)	10,238,794.48

** 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 Nat 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	117
Current Personnel Cost	10,192,682.02

Personnel vacancies count	32
Personnel vacancies costs	2,877,229.89

Total required personnel count	149
Total required personnel costs	13,069,911.91

Budgetted vacancies current year

Personnel vacancies count	4
Personnel vacancies costs	46,112.46

Budgetted Personnel current year

Total budgetted personnel	121
Total budgetted personnel costs	10,238,794.48

TOTAL FUNCTION CATEGORIES

AC	23
HBO	18
MBO	31
LBO	0
VBO	49
	121

Staat E:

**Staat van opgenomen
langlopende geldleningen**

	Vervalt %	Begin Datum	Interest 2017	Saldo 12/31/2017	Interest 2018	Saldo 12/31/2018	Interest 2019	Saldo 12/31/2019	Interest 2020	Saldo 12/31/2020
<i>Nieuwe leningen</i>										
Sint Maarten 2017	0.83	15-08-2017	-	21,705,000	180,152	20,258,000	168,141	18,811,000	156,131	17,364,000
Budget tekort lening 2017	0.00	28-01-2018	-	-	-	50,000,000	-	50,000,000	-	50,000,000
Sint Maarten 2018	2.95	15-12-2018	-	-	-	29,504,369	870,379	26,553,932	783,341	23,603,495
Liquiditeitslening eerste kwartaal 2018	0.00	01-09-2018	-	-	-	32,600,000	-	32,600,000	-	32,600,000
Liquiditeitslening tweede t/m vierde kwartaal 2018	0.00	15-05-2018	-	-	1,499,494	109,422,276	-	109,422,276	-	109,422,276
Onvoorzien interest lasten										
Totaal nieuwe leningen			-	21,705,000	1,679,646	241,784,645	1,038,520	237,387,208	939,472	232,989,771
<i>Bestaande leningen/betalingsregelingen</i>										
Investeringen 2011-2012	2.375	01-01-2015	1,078,250	45,400,000	1,078,250	45,400,000	1,078,250	45,400,000	1,078,250	45,400,000
Investeringen 2014	2.250	01-01-2015	1,350,000	60,000,000	1,350,000	60,000,000	1,350,000	60,000,000	1,350,000	60,000,000
Government Building	2.450	01-01-2015	980,000	40,000,000	980,000	40,000,000	980,000	40,000,000	980,000	40,000,000
Aankoop Emilio Wilson 3,5	1.800	21-11-2014	534,180	28,653,334	515,760	27,630,000	497,340	26,606,665	478,920	25,583,329
Herfinanciering	1.500		-	-	-	-	-	-	-	-
Herfinanciering	0.500	01-09-2016	130,000	26,000,000	130,000	26,000,000	130,000	20,800,000	104,000	15,600,000
Totaal			4,072,430	200,053,334	4,054,010	199,030,000	4,035,590	192,806,665	3,991,170	186,583,329
<i>Sint Maarten 2010</i>										
Sint Maarten 2010	2.50		1,250,000	50,000,000	1,250,000	50,000,000	1,250,000	50,000,000	1,250,000	50,000,000
Sint Maarten 2010	2.63		1,929,375	73,500,000	1,929,375	73,500,000	1,929,375	73,500,000	1,929,375	73,500,000
Sint Maarten 2010	2.75		2,160,702	78,571,000	2,160,702	78,571,000	2,160,702	78,571,000	2,160,702	78,571,000
Sint Maarten 2010	2.88		1,437,500	50,000,000	1,437,500	50,000,000	1,437,500	50,000,000	1,437,500	50,000,000
Sint Maarten 2010	3.00		1,500,000	50,000,000	1,500,000	50,000,000	1,500,000	50,000,000	1,500,000	50,000,000
Totaal			8,277,577	302,071,000	8,277,577	302,071,000	8,277,577	302,071,000	8,277,577	302,071,000
Totaal			12,350,007	523,829,334	14,011,233	742,885,645	13,351,687	732,264,873	13,208,219	721,644,100
Interest			12,350,007		14,011,233		13,351,687		13,208,219	

Staat G:

Staat van Subsidies, Bijdragen en Inkomstenoverdrachten

MODEL G

STAAT VAN SUBSIDIES, BIJDRAGEN EN

INKOMENSOVERDRACHTEN

(Sub) functie/kostenplaats/activiteitengroep	Titel verordening	Grondslagen en verdere gegevens	Raadsbesluit	4	5	Begroting/rekening dienstjaar 2016	Begroting/rekening dienstjaar 2017	Begroting/rekening dienstjaar 2018
1	2	3	4	5	7	8	9	
44102.3011		Structureel		Kabinet Gevolmachtigde Minister	1,385,737	1,590,597	1,815,976	
44102.3030		Structureel		Raad van Staten	0	113,468	113,468	
44101.3103		Structureel		Burgerzaken	255,605	255,605	255,605	
44102.3104		Structureel	DIV 5771/11	National Security Sint Maarten	1,264,965	1,264,965	1,264,965	
44102.3104.30017		Structureel	UV/142/2013-2014 & MR210611 & DIV# 742	Commissie van Toezicht Veiligheidsdienst	45,900	51,000	51,000	
44102.3105		Structureel		Nationaal Archief	148,055	175,617	175,617	
44201.3203.11001		Structureel		Subsidies en bijragen (SEI)	0	0	0	
44102.3204.30016		Structureel	BC 240896 no.1598 & LB no.15-0560 & No. 2015/147	Huurcommissie	18,450	20,500	20,500	
44102.3204.30015	Algemene subsidieverordening	Structureel	DIV 1218/11	Bezwaarbeschrijfcencommissie	24,639	27,377	27,377	
44102.3204.30005	Algemene subsidieverordening	Structureel	BC 100298 no.43/ punt.5 & BC 260607 agenda 45/ punt 2 &3. BC 110700	GOA	24,640	27,378	27,378	
44102.3204.30006	Algemene subsidieverordening	Structureel		Commissie Openbaar vervoer	5,400	6,000	6,000	
44102.3204.30014	Algemene subsidieverordening	Structureel	AFK-blad 2013 no.33 (DIV #5510/15) & LB-13/0651	Rodac	16,870	18,745	18,745	
44102.3204.30022	Algemene subsidieverordening	Structureel	LB 0850/13 no 3013/1596 (DIV# 4596/14 & 4867/14)	Electoral Council	150,000	150,000	150,000	
44301.3308.30001	Algemene subsidieverordening	Structureel	LB 2012/1252 (DIV#5964/12)	Vrijwilligers Korps Sint Maarten (VKS)	720,225	800,250	800,250	

(Sub) functie/kosten-plaans/activiteitengroep	Titel verordening	Grondslagen en verdere gegevens	Raadsbesluit	Namen van de gesubsidieerden	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 Curacao, 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 Curacao, 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	Vreemdeilingen keten PvA	0	0	0
44102.5212	Rijkswet Kustwacht voor Aruba, Curacao 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/ plaats/ activiteitengroep	Titel verordening	Grondslagen en verdere gegevens	Raadsbesluit	Namen van de gesubsidieerden	Begroting/rekening dienstjaar 2016	Begroting/rekening dienstjaar 2017	Begroting/rekening dienstjaar 2018
44205.5207		Structureel		Voogdijraad	375,000	375,000	
44101.5208	Algemene subsidieverordening	Structureel		Reclassering	1,606,705	1,785,234	1,785,234
44301.5209	Algemene subsidieverordening	Structureel	BC 180809 agenda# 12. Arch# 1765-09	Turning Point	1,116,391	1,240,434	1,240,434
44201.5210	Algemene subsidieverordening	Structureel		Jeugd Detentie Centrum (voorheen GOG)	455,287	0	0
44201.5211	Algemene subsidieverordening	Structureel		Justice Academy	180,000	0	0
44302.6110.60014	Landsverordening voortgezet onderwijs en de Algemene Subsidieverordening	Structureel		Stichting Voortgezet Onderwijs St. Maarten	17,710,814	17,975,469	17,093,101
44302.6110.60015	Landsverordening voortgezet onderwijs en de Algemene Subsidieverordening	Structureel		Foundation for Academic and Vocational education	13,691,433	13,482,155	12,893,092
44302.6110.60016	Landsverordening voortgezet onderwijs en funderend onderwijs en de Algemene Subsidieverordening	Structureel		Foundation for Catholic Education St. Maarten	17,985,114	17,865,622	18,365,538
44302.6110.60017	Landsverordening voortgezet onderwijs en funderend onderwijs en de Algemene Subsidieverordening	Structureel		Foundation for Protestant Christian Education, W.I.	6,480,142	6,475,124	6,499,922
44302.6110.60018	Landsverordening voortgezet onderwijs en funderend onderwijs en de Algemene Subsidieverordening	Structureel		Methodist Agogic Centre	8,528,749	8,419,282	9,445,365
44302.6110.60019	Landsverordening voortgezet onderwijs en funderend onderwijs en de Algemene Subsidieverordening	Structureel		Foundation of Seventh- Day Adventist Churches School Board	2,846,044	3,032,862	3,370,454
44302.6110.60020	Algemene subsidieverordening	Structureel		University of St. Martin	1,000,000	1,000,000	1,059,140
44302.6110.60021	Landsverordening Secundair Beroepsonderwijs en Educatie en de Algemene subsidieverordening	Structureel		Secundair Beroeps Onderwijs / NIPA	2,481,336	2,919,102	3,223,340
44302.6110.60046	Budget Openbaar Onderwijs	Structureel		Educational Behaviour Modification Program Belvedere	150,000	0	0

(Sub) functie/plaats/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	1,856,923
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	212,500
44301.6120.67007	Algemene subsidieverordening	Structureel		John Lammonie center	45,000	45,000	45,000
44301.6120.**	Algemene subsidieverordening	Incidenteel		Extra subsidy 2018 incidental requests (culture)	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
44301.6130.**	Algemene subsidieverordening	Incidenteel		Extra subsidy 2018 incidental requests (Jeugd & Jongeren)	0	0	0
44301.6140.67011	Algemene subsidieverordening	Structureel		St. Maarten Pony league	40,000	40,000	40,000
44301.6140.67010	Algemene subsidieverordening	Structureel	BC 28/06/05 Agenda 30	St. Maarten Little league	45,000	45,000	45,000

(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
44201.6140.67013	Algemene subsidieverordening	Structureel		St. Maarten Tennis Federation	0	0	0
44301.6140.67016	Algemene subsidieverordening	Structureel		Stichting Sport Ontwikkeling/ National Sport Institute	360,000	400,000	500,000
44301.7280.11001	Algemene subsidieverordening	Structureel		Sociaal Economie Initiatief (SEI)	0	0	0
44301.7280.70001	Algemene subsidieverordening	Structureel		Subsidie buurtcentra	63,000	70,000	70,000
44301.7280.70002	Algemene subsidieverordening	Structureel	BC 180809 agenda# 12 Arch# 1765-09	Turning Point	230,000	230,000	230,000
44301.7280.70003	Algemene subsidieverordening	Structureel	BC 07/07/98 Agenda 7 Archief 4324/98	Safe haven	217,800	217,800	217,800
44301.7280.70004	Algemene subsidieverordening	Structureel		Red Cross Foundation	0	0	0
44301.7280.70005	Algemene subsidieverordening	Structureel	BC 180809 agenda# 16 Arch# 4421-09	Diabetici Stichting	14,000	14,000	14,000
44301.7280.70006	Algemene subsidieverordening	Structureel	MB 2024/2016 d.d.15/9/16	Aids Stichting	180,000	200,000	200,000
44301.7280.70007	Algemene subsidieverordening	Structureel	BC 10/03/09 Agenda#26 Arch # 4742/08	Stichting Geestelijke Gezondheidszorg MHF	0	0	0
44301.7280.70008	Algemene subsidieverordening	Structureel	BC06/07/04 Agenda # 10 Arch# 25746/04	Stichting Helping hands	40,500	45,000	45,000
44301.7280.70009	Algemene subsidieverordening	Structureel	MB 1355/2014 d.d.21/7/14	Community Centers	196,000	200,000	200,000
44301.7280.70010	Algemene subsidieverordening	Structureel	MR 150414 agenda # 13 (div 1006-14)	Residential Care	400,000	450,000	400,000
44201.7280.70011	Algemene subsidieverordening	Structureel		Family Life foundation	0	0	0

(Sub) functie/plaats/activiteitengroep	Titel verordening	Grondslagen en verdere gegevens	Raadsbesluit	Namen van de gesubsidieerden	Begroting/rekening dienstjaar 2016	Begroting/rekening dienstjaar 2017	Begroting/rekening dienstjaar 2018
44201.7280.70013	Algemene subsidieverordening	Incidenteel	In & Out SMMC pays bouwvergun. Rec. back from VS	St Maarten Medical Center (SMMC)	0	0	1,000,000
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 sbdf)	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/ kosten- plaats/ activiteitengroep	Titel verordening	Grondslagen en verdere gegevens	Raadsbesluit	Namen van de gesubsidieerden	Begroting/rekening dienstjaar 2016	Begroting/rekening dienstjaar 2017	Begroting/rekening dienstjaar 2018
44301.8270.80036	Algemene subsidieverordening	Structureel		Mededingingsautoriteit / Competition Authority	20,000	22,500	22,500
44301.8270.80037	Algemene subsidieverordening	Structureel		Toezichtsraad Kansspelen / Gaming Control Board	22,500	25,000	50,000
44201.8270.80000	Algemene subsidieverordening	Incidenteel		Aquaponic	0	0	0
44201.8270.80000	Algemene subsidieverordening	Incidenteel		Innovation	0	0	0
44301.8270.80010	Algemene subsidieverordening	Structureel		Carnival	315,000	350,000	350,000
44201.8270.80011	Algemene subsidieverordening			EcoFest/Enviroweek	0	0	0
44201.8270.80012	Algemene subsidieverordening	Incidenteel		Captain Oliver's Regatta	0	0	0
44201.8270.80013	Algemene subsidieverordening	Incidenteel		NABOB	0	0	0
44301.8270.80014	Algemene subsidieverordening	Incidenteel	BC 260509 Agenda 19 Arch 2663/09	SMART	67,500	75,000	0
44301.8270.80015	Algemene subsidieverordening	Incidenteel	BC 270410 Agenda 25 Arch 2326/10	Board Walk Mas (6th Anniversary)	54,000	60,000	0
44201.8270.80016	Algemene subsidieverordening	Structureel		St. Maarten's Day	18,000	0	0
44201.8270.80017	Algemene subsidieverordening	Incidenteel		Jl Music Festival - 3 day event	0	0	0
44201.8270.80018	Algemene subsidieverordening	Incidenteel		Dow's Pan in Paradise	0	0	0
44301.8270.80028	Algemene subsidieverordening	Structureel		Heineken Regatta	270,000	300,000	350,000
44301.8270.80026	Algemene subsidieverordening	Incidental		Music / Film /Culinary Festivals	67,500	75,000	75,000

(Sub) functie/kostenplaats/activiteitengroep	Titel verordening	Grondslagen en verdere gegevens	Raadsbesluit	Namen van de gesubsidieerden	Begroting/rekening dienst-jaar 2016	Begroting/rekening dienst-jaar 2017	Begroting/rekening dienst-jaar 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	0
44301.8270.**		Structural ?		New York Tristate holiday events (Memorial Day)		0	44.000
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	102,075,068

Staten van Sint Maarten
Zittingsjaar 2018-2019-122
No. 3

Landsverordening tot tweede wijziging van de Landsverordening begroting 2018 in verband met de financiering van enkele veranderde beleidsdoelen, alsmede op grond van voortschrijdende inzichten en tenslotte in verband met herziening van de meerjarenramingen op grond van aangepaste beleidsdoelen

A. MEMORIE VAN TOELICHTING

1. Inleiding

Voor u ligt het ontwerp van Landsverordening tot tweede wijziging van de Landsverordening begroting 2018 in verband met de financiering van enkele veranderde of aanvullende beleidsdoelen, alsmede op grond van voortschrijdende inzichten en tenslotte in verband met herziening van de meerjarenramingen op grond van aangepaste beleidsdoelen (hierna: begroting 2018-02). Een complex van factoren ligt ten grondslag aan de belangrijkste wijzigingen in de begroting 2018, zowel voor wat betreft de gewone dienst als voor wat betreft de kapitaaldienst en de bijbehorende meerjarenramingen die hierbij ter goedkeuring worden voorgelegd. Deze factoren worden in het hiernavolgende toegelicht.

De begroting 2018 werd opgesteld en vastgesteld onder extreme omstandigheden. Niet alleen was het Land enkele maanden tevoren het slachtoffer van de verwoestende effecten van een tweetal zware orkanen (Irma en Maria) die een enorme schade en menselijk leed veroorzaakten, maar ook politiek en bestuurlijk werd in die periode het uiterste van ons Land gevergd, onder meer leidend tot enkele regeringswisselingen binnen een vrij korte tijdspanne, terwijl er een bijzonder grote tijdsdruk lag op het vaststellen van de begroting 2018, ook vanuit Nederland.

De begroting 2018 kan daarbij omschreven worden als een zo goed mogelijk onderbouwde inschatting van verwachte en waarschijnlijke ontwikkelingen op het overgrote deel van de begrotingsposten, waarbij de beleidsmatige invullingen logischerwijze enigszins op de achtergrond raakten. Van ervaring met de magnitude van deze ramp en de gevolgen daarvan voor het Land in begrotingstechnische zin is en was immers ook geen sprake, noch binnen het ambtelijk apparaat, noch binnen de bestuurlijke gelederen.

Inmiddels zijn er 11 maanden verstreken van het begrotingsjaar 2018 en kan een tussentijdse balans worden opgemaakt van de zich immer ontwikkelende werkelijkheid ten opzichte van de vastgestelde begroting 2018. Dit is gedaan naar aanleiding van met name het eerste halfjaar 2018 waarover, zoals bekend, tevens gerapporteerd moest worden aan het College financieel toezicht (hierna: Cft) in het kader van de voorgeschreven voortgangsrapportages.

Het eerste halfjaar 2018 is in cijfermatig opzicht meegevallen in vergelijking met de begroting 2018. Zowel aan de inkomstzijde van de begroting als aan de uitgavenzijde zijn de resultaten beter dan het oorspronkelijk begrote niveau voor 2018 in deze referentieperiode.

Aangezien de regering er aan hecht om de veelheid van betrokken partners van Sint Maarten (naast de Staten ook Nederland, het Cft, de Wereldbank, het Internationaal Monetair Fonds, Centrale Bank van Curaçao en Sint Maarten en anderen) adequaat met enige regelmaat te informeren omtrent de ontwikkeling op weg naar volledig herstel, heeft de regering besloten de onderhavige begrotingswijziging zodanig in te richten dat ook deze doelstelling hiermee gediend wordt, naast enkele wijzigingen die noodzakelijk zijn op grond van gewijzigde beleidsdoelstellingen.

Sint Maarten verkeert in een crisissituatie waarin begrotingstekorten naar verwachting tot en met 2020 waarschijnlijk onontkoombaar zullen zijn. Met als daaraan gerelateerd effect de noodzaak tot liquiditeitsondersteuning om de taakuitoefening te kunnen blijven vervullen. De volgens de regering te strenge regels met betrekking tot het financieel toezicht die gebaseerd worden op de Rijkswet financieel toezicht Curaçao en Sint Maarten (hierna: Rft) beperken daarnaast de mogelijkheden tot het aantrekken van financieringen, juist op het moment dat deze dringend noodzakelijk zijn voor onder meer het stimuleren van het economische herstel of om overheidsdeelnemingen te kunnen ondersteunen die in de problemen zijn gekomen als gevolg van de orkaanschade. De regering is reeds begonnen hierover uitgebreid van gedachten te wisselen met de staatssecretaris van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijkrelaties (hierna: het Ministerie van BZK), dhr. Raymond Knops en andere betrokkenen waaronder het Cft.

Binnen het Ministerie van Financiën is een financieel herstelplan opgesteld met als uiteindelijke doelstelling de realisatie van een financieel gezond en stabiel Land Sint Maarten op de middellange termijn. Daarin maakt de regering een aantal belangrijke en tevens noodzakelijke beleidskeuzen voor de langere termijn.

Naar de mening van de regering moet de oplossing van de ook los van de orkanen telkens terugkerende begrotingsknelpunten primair gevonden worden in een structurele stijging van het inkomstenniveau van Sint Maarten; een inkomstenniveau dat al jaren min of meer stagneert ondanks de beperkte groei die de economie te zien gaf voor de orkanen. Deze structureel hogere inkomsten dienen de basis te vormen voor de beoogde stabiele financiële huishouding. In het verlengde daarvan dragen ze bij aan de oplossing van bestaande knelpunten als betalingsachterstanden en aan de compensatie van eerdere begrotingstekorten conform de Rft. Voorts leiden ze tot een gezondere liquiditeitspositie en bieden bovenal de mogelijkheid om het eigen apparaat verder te ontwikkelen tot het gewenste niveau is bereikt.

Het regeerprogramma 2018 – 2022, *Building a Sustainable Sint Maarten*, de uitvoering van het *National Recovery and Resilience Plan* (hierna: NRRP) en het financieel herstelplan vormen voor de komende jaren daarmee de hoeksteen van het te voeren beleid. De onderlinge afstemming van deze speerpunten zal de komende maanden ter hand worden genomen teneinde ook de onderlinge verbindingen inzichtelijk te maken.

Het feit dat de cijfermatige ontwikkelingen gedurende het 1^e halfjaar 2018 zijn meegevallen ten opzichte van de begroting 2018, is naar het oordeel van de regering een teken van de enorme veerkracht van onze samenleving. De regering kan daar alleen haar bewondering voor en dankbaarheid over uitspreken. Gelijktijdig ervaart de regering deze omstandigheid ook als een stimulans om de eigen inspanningen waar mogelijk verder op te voeren en te versnellen om daarmee de samenleving ook verder te ondersteunen op weg naar volledig herstel en een betere en financieel evenwichtigere toekomst van Sint Maarten.

Onderhavige begrotingswijziging is enerzijds gebaseerd op gewijzigde beleidsvoornemens op een relatief beperkt aantal onderdelen. De belangrijkste wijzigingen betreffen het verwerken van de nu zichtbare ontwikkelingen in de huidige werkelijkheid teneinde de begroting 2018 beter dan nu het geval is daarop te laten aansluiten. Het blijven inschattingen in moeilijke tijden, maar zijn naar de mening van de regering realistisch en voor zover mogelijk onderbouwd en verantwoord.

Ook stelt de regering een begrotingswijziging voor in de kapitaaldienst. Met het zich versnellende herstel van Sint Maarten en de plannen van de regering qua initiatieven en projecten om de overheidshuishouding te moderniseren en verder te ontwikkelen om onder meer de benodigde inkomstenverhogingen te kunnen realiseren tegen zo beperkt mogelijke kosten, voldoet de oorspronkelijk begrote kapitaaldienst 2018 niet langer aan de behoeften. De herziene kapitaaldienst 2018 is een mix tussen eerder kenbaar gemaakte investeringsbehoeften, cijfermatige aanpassingen van eerdere behoeften op basis van voortschrijdend inzicht en tenslotte van nieuwe en noodzakelijke behoeften. Niet alle opgenomen investeringen zullen in 2018 in hun geheel zijn afgerond of afgewikkeld, wel zullen nog in 2018 waar mogelijk de nodige verplichtingen worden aangegaan nadat de financiering is veilig gesteld.

En tenslotte stelt de regering een wijziging voor in de meerjarenraming voor de gewone dienst op basis van de huidige inzichten. Het herstel van Sint Maarten verloopt zoals gezegd blijkbaar wat sneller dan verwacht. De regering ziet dit vooral aan de ontwikkeling van de overheidsinkomsten, zoals belastinginkomsten en overige inkomsten categorieën. Bij het uitgangspunt dat de regering vooralsnog geen reden heeft om te veronderstellen dat deze trend onder normale omstandigheden zal worden onderbroken of ingrijpend zal wijzigen, stelt de regering voor om de meerjarenraming naar boven bij te stellen.

Een meerjarenraming voor de kapitaaldienst wordt op dit moment nog niet mogelijk geacht. Dit mede gezien de gesprekken rond de financieringsmogelijkheden daarvan en de afstemming tussen de prioriteiten vanuit het NRRP en de mate waarin het Trustfonds bij de Wereldbank daarin kan voorzien. Zoals gesteld zal binnen Sint Maarten deze afstemming binnen afzienbare termijn aan de orde komen.

De gewijzigde inzichten zullen vanzelfsprekend ook hun weergave vinden in de binnen afzienbare termijn aan te bieden begroting 2019 en vormen daarbij de belangrijkste reden voor de daarin opgelopen vertraging ten opzichte van de wettelijk voorgeschreven termijnen.

De regering heeft zich daarvoor al verontschuldigd richting wetgevende macht, maar is de overtuiging toegedaan dat een bij de werkelijkheid aansluitende begroting 2019 belangrijker geacht mag worden dan een tijdige maar inhoudelijk minder juiste versie. De nieuwe inzichten leiden tot een beeld waarin de financiële ontwikkeling voor de komende jaren aanzienlijk minder negatief is dan tot voor kort verwacht.

De begrotingstekorten worden beperkter, de daaraan gerelateerde benodigde liquiditeitssteun wordt lager, waardoor ook de schuldpositie zich minder snel zal ontwikkelen dan tot nu toe werd aangenomen, en het valt zelfs niet langer uit te sluiten dat in het jaar 2020 weer een begrotingsevenwicht zal kunnen worden bereikt, hoewel de regering dat in de meerjarenramingen nog niet wil laten zien vanwege de hoge mate van onzekerheid daaromtrent op dit moment.

De regering tekent hierbij aan dat er logischerwijze nog grote onzekerheid bestaat over de vraag in hoeverre het economische herstel van Sint Maarten zich ook daadwerkelijk in 2019 en verdere jaren zal manifesteren zoals tot uitdrukking gebracht in met name de meerjarenramingen.

2. Verantwoording

Het land Sint Maarten bevindt zich in een wederom cruciale fase binnen haar nog immer vrij jonge bestaan. Het Land werd vanaf 10 oktober 2010 jarenlang geconfronteerd met tekorten in de realisatie van de begrotingen en andere (financiële) vraagstukken, zoals bijvoorbeeld ten aanzien van de houdbaarheid op termijn van de bestaande ziektekosten- en pensioenregelingen en olopende betalingsachterstanden, zelfs leidend tot een aanwijzing door de Rijksministerraad in 2015. Juist op het moment dat daarin een duidelijke kentering zichtbaar leek, werd Sint Maarten in 2017 getroffen door de orkanen Irma en Maria met alle desastreuze gevolgen van dien.

Het financieel herstelplan, waarin de nadruk wordt gelegd op het realiseren van forse begrotingsoverschotten in de toekomst om te komen tot structureel houdbare overheidsfinanciën, waardoor de tekorten uit het verleden en de huidige periode in het licht van de Rft kunnen worden gecompenseerd, de leningen voor liquiditeitssteun kunnen worden afgelost en de betalingsachterstanden kunnen worden weggewerkt, is kortgeleden gepresenteerd.

Deze doelstellingen kunnen alleen worden bereikt door het verhogen van onze inkomsten onder een gelijktijdige beperking van onze uitgaven.

Het belangrijkste project in dit kader is naar mening van de regering de volledige herstructurering van de belastingdienst waarbij nieuwe moderne IT-toepassingen, vernieuwde processen en procedures alsmede een upgrading van de formatie een bijdrage zullen moeten leveren aan met name de verhoging van de compliance, de belangrijkste achterliggende oorzaak voor de te lage huidige inkomsten in vergelijking met andere landen. Dit project zal nog in 2018 worden opgestart met een 0-fase, een fase waarin de basisbestanden worden gecontroleerd met betrekking tot gegevens van belastingplichtigen en bestaande achterstanden met aanvullende ondersteuning zullen worden weggewerkt. In 2018 zal hiervan echter nog geen effect uitgaan op de inkomstenbegroting van de gewone dienst.

Ook in 2018 zal worden begonnen met een project ter identificatie van de mogelijkheden voor andere kostenbesparingen en inkomstenverhogingen.

De regering is daarbij van mening dat te nemen maatregelen eerlijk, verdedigbaar en ook dragelijk moeten zijn voor onze bevolking na alles wat zij hebben meegemaakt. Anderzijds zal iedereen op Sint Maarten zijn of haar bijdrage moeten leveren aan de gezondmaking van het Land in financieel opzicht. Zoals wij als Land hebben geopereerd vanaf 10 oktober 2010 biedt naar het inzicht van de regering in financieel opzicht geen uitzicht op een in financieel opzicht stabiele en gezonde toekomst.

De vanuit dit project geïdentificeerde aanvullende maatregelen zullen overigens pas via een begrotingswijziging 2019 in de begroting 2019 worden opgenomen aangezien de begroting 2019 binnenkort nog exclusief deze posten zal worden ingediend om het begrotingsproces niet opnieuw te frustreren.

De regering voorziet voor de komende jaren derhalve enerzijds afnemende begrotingstekorten en een afnemende behoefte aan liquiditeitssteun. Tegelijk is de regering inmiddels met Nederland in overleg getreden om meer ruimte te krijgen voor het aantrekken van financieringen in het licht van onder meer het nog bestaande gat tussen de geraamde NRRP kosten en investeringen en de hiervoor tot op heden beschikbare middelen.

De regering is momenteel bezig met het uitwerken van een aantal grotere projecten die op termijn een bijdrage zullen leveren aan de gewenste financiële gezondheid en stabiliteit van het Land en aan de verdere ontwikkeling van de overheidshuishouding en de samenleving in totaliteit. Projecten ook waarvan de uitvoering mede gezien het regeerprogramma binnen de komende jaren wordt voorzien. Naast de belastingdienst gaat het hierbij om het ingrijpend verbeteren van de financiële huishouding met inbegrip van de vervanging van systemen en het aanscherpen van het financiële beheer, om het opnieuw tegen het licht houden van de manier van werken binnen alle ministeries, de daarbij gebruikte processen en procedure, de toegepaste technologische hulpmiddelen en het opnieuw bekijken van de gewenste formatie in het licht van de nieuwe inzichten.

Daarbij zal ook wederom gekeken worden naar de beste aanpak om de benodigde menskracht ook daadwerkelijk aan te kunnen trekken, wat al jaren een groot probleem voor de organisatie is. Deze voornemens worden hier vermeld als toelichting op de hoofdlijnen van de door de regering richting toekomst gekozen beleidsprioriteiten naast de wederopbouw en in het kader van de verdere uitvoering van het regeerprogramma 2018 – 2022. De genoemde initiatieven vormen overigens maar een beperkt deel van de in het regeerprogramma opgenomen initiatieven.

Zoals gesteld zal de regering nog in 2018 een aanvang maken met enkele van de genoemde projecten. De gevolgen daarvan zijn overigens alleen terug te vinden in de voorgestelde wijzigingen van kapitaaldienst begroting 2018 en daarnaast in het meerjarenperspectief, aangezien de effecten zich pas in de toekomst in positieve zin zullen manifesteren.

De voorgestelde begrotingswijziging 2018 voor de gewone dienst behelst enerzijds een bijstelling van inkomsten en uitgaven naar aanleiding van de gedurende het 1^e halfjaar 2018 zichtbaar geworden trendmatige ontwikkelingen, alsmede enkele aanpassingen op grond van een beperkt aantal beleidsinitiatieven.

In het hiernavolgende zal per onderdeel een algemene toelichting worden gegeven op de voorgestelde wijzigingen van de begroting 2018, gevolgd door een toelichting op de wijzigingen in de meerjarenraming.

In deze begrotingswijziging wordt nog geen aandacht besteed aan wijzigingen op grond van het inrichten van de projectorganisatie ter uitvoering van het NRRP. Hoewel dit geheel of gedeeltes worden gefinancierd door Nederland en het Trust Fonds, schrijven de regels voor dat in zo'n geval zowel de inkomsten als de uitgaven inzichtelijk worden gemaakt. Dat is vanwege het ontbreken van voldoende gekwantificeerde data op dit moment echter nog niet mogelijk gebleken.

3. Algemene toelichting op de tweede begrotingswijzigingen 2018

3.1. Begrotingswijzigingen 2018 gewone dienst

Opbrengsten 2018

De opbrengsten van het land Sint Maarten t/m de maand augustus 2018 ontwikkelden zich in totaal beter dan in de begroting 2018 met de beperktere kennis van dat moment werd voorzien. Binnen de opbrengsten zijn er overigens soorten die een negatieve afwijking vertonen ten opzichte van de begroting 2018 en inkomsten soorten die het aanzienlijk beter doen. De belangrijkste posten met een positieve ontwikkeling betreffen de loonbelasting, de winstbelasting en de turnover tax.

Door de economische terugval waar ook de overheidsbedrijven mee kampen, staan met name de liquiditeiten van deze bedrijven onder grote druk. Deze druk is zodanig dat zowel GeBe als de haven en BTP hun betalingsverplichtingen in de nabije toekomst mogelijk niet meer (volledig) kunnen nakomen waarmee de afdracht van de concessie bedragen in gevaar is. In de begroting moet echter uitgegaan worden van de wettelijke grondslag welke geen rekening houdt met liquiditeitsproblemen. De bedragen onverlet op te nemen als "te verwachten inkomsten" kan in de praktijk te optimistisch blijken ingeval de dreigende insolventie zich niet herstelt. Teneinde in de begroting ook rekening te houden met een dergelijke situatie, is een voorziening opgenomen ter hoogte van (bijna) de te vorderen concessie bedragen 2018 van de haven en BTP. De concessie fee van GeBe zal naar verwachting in 2018 alsnog worden geïncasseerd via verrekening.

Op basis van de werkelijke cijfers t/m augustus 2018 heeft de regering, rekening houdend met het te verwachten seizoen patroon, een nieuwe inschatting gemaakt van de over heel 2018 te verwachten inkomsten. Dit is voor zover mogelijk gedaan op een verantwoorde en deskundige wijze.

De verschillen in totaliteit en per soort inkomsten zijn zodanig dat de regering besloten heeft de begroting 2018 hierop aan te passen, temeer daar vele lokale en internationale partijen, en ook de Rijksministerraad, uiterst betrokken zijn en graag op de hoogte blijven van de werkelijke ontwikkelingen. Daarnaast moge duidelijk zijn

dat naar de mening van de regering een begroting een weergave dient te zijn van te voeren beleid in combinatie met een zich manifesterende werkelijkheid, ook al is deze niet of niet puur gebaseerd op beleid.

Zoals eerder aangetekend ziet de regering deze ontwikkeling vooral als een teken van de veerkracht van onze samenleving en een resultaat van alle tot op heden geleverde inspanningen van ons volk in geheel. De regering kan daarover alleen maar dankbaar en trots zijn.

In de opbrengsten is tenslotte verder een bedrag verantwoord van NAf 489.807,- onder het ministerie van Algemene Zaken met betrekking tot vergoeding van de personeels- en overige kosten verbonden aan de op- en inrichting van de integriteitskamer. Deze aanloopkosten worden conform de afspraken nu nog door Nederland betaald. Bedoelde kosten zijn aan de uitgavenzijde eveneens verantwoord onder de personeelskosten en extra operationele kosten.

Kosten 2018

Aan de kostenzijde van de begroting zijn de personeelskosten naar beneden bijgesteld, eveneens op basis van de zich manifesterende werkelijkheid tot op heden in 2018.

De belangrijkste reden voor de onderbesteding is het niet tijdig kunnen invullen van een groot aantal bestaande vacatures binnen de verschillende ministeries, hetgeen logischerwijze een verlagend effect heeft op de werkelijke uitgaven ten opzichte van de begroting. Het gaat hierbij niet alleen om de loonkosten maar vanzelfsprekend ook om de bijbehorende sociale lasten, pensioenpremies en dergelijken voor zover het om de werkgeversbijdragen gaat.

De regering heeft ervoor gekozen een aantal min of meer kritieke vacatures in de begroting te handhaven. Daarnaast is er een globale inschatting gemaakt van nog in formele zin door te voeren personeelsmutaties met financieel effect waarin een bepaalde achterstand is opgetreden. Dit mede om te voorkomen dat de werkelijke uitgaven worden opgevat als 'normaal te achten' in het kader van toekomstige begrotingen.

Voor het 4^e kwartaal 2018 is in de begrotingswijziging een beperkte kostenbesparingen doorgevoerd aangaande het op vrijwillige basis inleveren van 10% van het basissalaris door Statenleden en ministers. Hierbij is in de onderhavige begrotingswijziging uitgegaan van een 100% participatie door betrokkenen voor het laatste kwartaal van 2018. Deze regeling zal in de toekomst ook gevraagd gaan worden aan secretarissen-generaal, hoofden van dienst en kabinet directeuren. Hier dient wel bij vermeld te worden dat er momenteel nog aan de implementatie wordt gewerkt.

Deze maatregel zal overigens, aangevuld met de nog te identificeren andere kostenbesparende- en inkomstenverhogende maatregelen, gaan gelden in het begrotingsjaar 2019.

Verder is in deze begrotingswijziging een extra uitgavenpost voor 2018 opgenomen van NAf 2 miljoen ter financiering van een 'pool' van ingehuurd externe deskundigheid zoals ook opgenomen in het regeerprogramma. Deze pool is breed inzetbaar binnen het gehele overheidsapparaat naar gelang de behoeften en benodigde expertise.

De begroting van het ministerie van Justitie is verhoogd met een bedrag van NAf 791.349,- in verband met de met Nederland gemaakte afspraken over de vergoeding van de kosten van de nog in Nederland verblijvende gedetineerden vanaf 1 november 2018.

En tenslotte is een kostenpost van NAf 1 miljoen voor 2018 opgenomen bij het Ministerie van Volksgezondheid Sociale Ontwikkeling en Arbeid (hierna: VSA) voor een subsidie aan het Sint Maarten Medical Center (hierna: SMMC) ter bekostiging van de bouwvergunning voor het nieuwe ziekenhuis. Tegelijkertijd is hetzelfde bedrag opgenomen onder de opbrengsten bouwvergunningen aan de opbrengstzijde.

De uitgaven voor de aan de op- en inrichting van de integriteitskamer ter grootte van NAf 489.807,- werden hiervoor al toegelicht bij de opbrengsten en zijn zowel aan de inkomstzijde als aan de uitgavenzijde van de begroting verwerkt.

2.2. Begrotingswijziging 2018 kapitaaldienst

In de oorspronkelijke begroting 2018 zijn investeringen opgenomen alsmede de bijbehorende voorgenomen geldlening die al dateerden uit het begrotingsjaar 2017. Toen immers werd de daarvoor aangetrokken geldlening ter grootte van NAf 21,7 miljoen later omgedoopt tot een 1^e tranche ten behoeve van de benodigde liquiditeitssteun 2017. De voorgenomen investeringen werden uitgesteld en in 2018 opnieuw opgevoerd met een daartoe benodigde geldlening. Het Cft heeft in haar advies omtrent de begroting 2018 echter aangegeven een voorbehoud te maken voor de kapitaaldienst vanwege een ontoereikende toelichting en specificaties ondanks het feit dat deze in 2017 reeds goedgekeurd waren.

De regering heeft zich daarna opnieuw gebogen over de kapitaaldienst 2018 en is met medewerking van de verschillende ministeries gekomen tot een herziene invulling daarvan. Dit heeft enerzijds te maken met het inzicht dat bepaalde eerder in 2017 opgenomen investeringen niet langer logisch of gewenst zijn, zoals de destijds opgenomen deelinvesteringen in het opknappen van onderdelen van het daarna zwaar getroffen Huis van Bewaring waarin nu veel ingrijpender geïnvesteerd zal moeten worden. Anderzijds zijn er inmiddels nieuwe investeringsbehoeften ontstaan waarvoor de verplichtingen in elk geval in 2018 zoveel mogelijk zouden moeten worden aangegaan. Deze investeringen zijn veelal gerelateerd aan de op te starten of reeds opgestarte projecten, zoals de herstructurering van de belastingdienst en de upgradering van het financieel beheer.

De hernieuwde kapitaaldienst begroting 2018 bestaat derhalve uit een mix van reeds eerdergenoemde posten, waarvan de bedragen herzien zijn op grond van voortschrijdende inzichten en een aantal geheel nieuw voorgenomen investeringen.

In de financiering van de kapitaaldienst is sprake van een eenmalige bijzondere bijdrage van EUR 3.326.000,- (NAf 6,8 miljoen) van het Ministerie van BZK die ontvangen is op grond van "artikel 8 Wederopbouw Bovenwindse Eilanden" en bestemd voor investeringen binnen Justitie. De investeringen zijn nog niet volledig gespecificeerd en worden in de kapitaaldienst voorlopig in twee bestemmingen gepresenteerd. Daarnaast is er geld beschikbaar voor het project '1 tablet per kind' welk project gefaseerd wordt uitgevoerd.

2.3. Begrotingswijzigingen meerjarenramingen 2018 tot en met 2021 gewone dienst

De herziene meerjarenraming voor de gewone dienst bestaat in belangrijke mate uit het ook verder doorwerken van het in 2018 zichtbaar geworden snellere herstel in financiële zin dan waarmee rekening werd gehouden ten tijde van het opstellen van de begroting 2018.

Aan de opbrengstenkant heeft de regering, gebaseerd op de huidige verwachtingen voor 2018 daarbij, gekozen voor het uitgangspunt dat het herstel zich ook in 2019 onverkort versneld zal doorzetten, onder meer via het heropenen van alsdan gerenoveerde of herbouwde hotelaccommodaties en dergelijke. Voor de jaren 2020 en 2021 houdt de regering rekening met een afvlakkende groei in opbrengsten op grond van herstel omdat deze zich waarschijnlijk vooral in 2018 en 2019 nadrukkelijk zal manifesteren.

Wel zullen de opbrengsten naar verwachting toenemen op grond van de verhoogde compliance via het belastingdienstproject en door de uitkomsten van inkomstenverhogende en uitgaven verlagende maatregelen.

De totaal voorziene inkomstenstijging ligt overigens uiteindelijk structureel boven de NAf 50 miljoen. De regering acht een dergelijke ontwikkeling noodzakelijk om tot een aanvaardbaar inkomstenniveau te komen ten opzichte van het Gross Domestic Product (hierna: GDP) en met het oog op het bereiken van op termijn houdbare overheidsfinanciën om aan alle verplichtingen te kunnen voldoen.

Aan de kostenkant wordt rekening gehouden met een beperkte inflatiefactor en daarnaast met een doelstelling van jaarlijkse bezuinigingen voor een bepaald percentage. Deze bezuinigingen zullen door de ministeries zelf moeten worden ingevuld aan de hand van het jaarlijks bij te stellen en door de ministerraad vast te stellen uitgavenplafond per ministerie.

Tenslotte wordt er in de kostenkant ook rekening gehouden met enkele uitgaven verhogende aspecten zoals bij de Justitieketen en een noodzakelijke personeelsuitbreiding bij de belastingdienst.

Daarnaast zal bij de auditfunctie van de belastingdienst een verbetering worden doorgevoerd, al dan niet in samenwerking met Stichting Belasting Accountants Bureau en/of andere partijen. Ook hiervoor worden extra middelen voorzien vanaf 2019.

2.4. Begrotingswijzigingen meerjarenramingen 2018 tot en met 2021 kapitaaldienst

De begroting van de kapitaaldienst voldoet nog immer niet aan de daaraan te stellen eisen zoals ook het Cft in 2018 weer constateert, leidend tot een voorbehoud bij de volledige kapitaaldienst voor dit begrotingsjaar.

De regering heeft op het laatste moment een verbeteringsslag gemaakt in de begroting 2019 en zal serieus hiervan werk maken in het kader van de begrotingsvoorbereiding 2020.

Zoals reeds toegelicht speelt daarnaast op dit moment dat er richting toekomst een duidelijke en concrete afstemming moet komen tussen de investeringen die via het Trust Fonds van de Wereldbank worden gefinancierd en de investeringen die via de eigen kapitaaldienst moeten lopen. Dit inzicht ontbreekt op dit moment nog volledig. De afstemming tussen NRRP, het regeerprogramma en de begroting zal de komende maanden nader worden uitgewerkt.

Ook zal de regering in een overleg met Nederland, dat hopelijk in het vierde kwartaal zal plaatsvinden, een voorstel doen ten aanzien van de kapitaaldienst en de vorm waarin deze wordt genoten. De uitkomst van dit overleg zal in onze doelstellingen de bestedingsruimte voor Sint Maarten vergroten.

Al deze ontwikkelingen maken het naar verwachting noodzakelijk de kapitaaldienst te zijner tijd via begrotingswijziging aan de ontwikkelingen aan te passen.

3. Financiële paragraaf

3.1. Mutaties ten aanzien van de Landsverordening begroting 2018

3.1.A Gewone dienst 2018

Inkomsten 2018

De voorgestelde wijziging van de begroting komt nagenoeg volledig voort uit de omstandigheid dat de werkelijkheid van 2018 zich ten aanzien van de opbrengsten vrij ingrijpend anders ontwikkelt dan destijds begroot. Daarnaast zijn opbrengsten begroot vanuit de bijdrage door Nederland in de kosten van de Integriteitskamer in opbouw.

Eerste halfjaar 2018

Uit de eerste halfjaarrapportage over 2018 blijkt dat het totaal aan opbrengsten in het eerste halfjaar met een totaal van NAf 189,5 miljoen aanzienlijk positiever ontwikkelde dan de begroting voor diezelfde periode van NAf 170 miljoen. Een hogere opbrengst derhalve van NAf 19,5 miljoen. In deze totaalcijfers over de referentieperiode (1^e halfjaar 2018) zitten overigens zowel meevallers als

tegenvallers ten opzichte van de begroting als naar de opbrengsten categorieën wordt gekeken.

De belastinginkomsten waren met een bedrag van NAF 153,5 miljoen NAF 12,7 miljoen hoger dan begroot voor 2018 (NAF 140,8 miljoen) De grootste meevallers daarbinnen vormden de belastinginkomsten voor de loonbelasting, de winstbelasting en de belasting op bedrijfsomzetten met gezamenlijk een inkomstenniveau van NAF 135,5 miljoen tegenover een begroting van NAF 126,2 miljoen ofwel een hogere realisatie van NAF 9,3 miljoen.

De inkomsten uit vergunningen waren met NAF 6,2 miljoen een bedrag van NAF 0,8 miljoen hoger dan de begrote NAF 5,4 miljoen. De begrote opbrengsten uit concessie fees ter grootte van NAF 6,0 miljoen werden in het 1^e halfjaar 2018 niet ontvangen, hetgeen op kasbasis gezien een tegenvaller vormde in het eerste halfjaar. De betreffende bedragen zijn echter nog wel verschuldigd, waardoor de betreffende baten wel als bate verantwoord zijn voor het gehele jaar in de begrotingswijziging. Hiertegenover wordt echter wel deels een voorziening gevormd met betrekking tot de concessies voor de haven en BTP vanwege de onzekerheid of partijen tijdig in staat zijn aan hun verplichtingen te voldoen.

De bank license en casino fees waren anderzijds met NAF 17,3 ingeboekte opbrengsten aanzienlijk hoger dan de begroting van NAF 12,1 miljoen, een positief verschil van NAF 5,2 miljoen. Alle overige opbrengstesoorten gezamenlijk zorgen ook voor een positieve ontwikkeling. Met een totaalbedrag van NAF 12,5 miljoen tegenover een begroting van NAF 5,7 miljoen werd een meevaller genoteerd van liefst NAF 6,8 miljoen.

De verwachting voor het hele jaar 2018

De regering verwacht, zonder bijzondere ontwikkelingen of calamiteiten, dat de in het eerste halfjaar zichtbare tendensen zich zullen voortzetten in de 2^e helft van 2018 of zich zelfs nog wat nadrukkelijker zullen manifesteren met het oog op het langzaam maar zeker voortgaand herstel.

In de begroting 2018 is rekening gehouden met een seizoenpatroon dat is afgeleid van het in normale omstandigheden bekende patroon. Hierin zijn de opbrengsten in het eerste halfjaar duidelijk hoger dan in het 2^e halfjaar, enerzijds door het toeristische hoogseizoen en anderzijds doordat bepaalde inkomsten zich vooral in het 1^e halfjaar manifesteren, zoals de motorrijtuigenbelasting en de winstbelasting.

Per eind augustus 2018 bedroeg het totaal der gerealiseerde inkomsten ongeveer NAF 250 miljoen ten opzichte van een begroting voor heel 2018 van NAF 303,4 miljoen. Dit betekent concreet dat op 2/3^e deel van het begrotingsjaar al zo'n 82,4 % van de begroting gerealiseerd is. De maand augustus 2018, behorend tot het laagseizoen in de inkomstenbegroting, was met ruim NAF 31 miljoen aan inkomsten echter ook duidelijk boven de maandbegroting.

De regering heeft het Ministerie van Financiën gevraagd per opbrengstensoort een voorspelling te doen over de uiteindelijke uitkomsten voor 2018 van de totale opbrengsten. Deze met de nodige voorzichtigheid opgestelde voorspelling komt uit op afgerond NAF 351,0 miljoen ofwel NAF 47,6 miljoen meer dan begroot.

In deze voorspelling bedragen de gemiddelde maandelijkse inkomsten NAF 25 miljoen in de periode september t/m december 2018 om van de NAF 250 miljoen per eind augustus 2018 te komen op genoemde NAF 351,0 miljoen over heel 2018.

Gezien de maandgemiddelden in het 1^e halfjaar en de maand augustus 2018 (ruim NAF 31 miljoen) heeft de regering besloten om voor deze benadering te kiezen en de begroting 2018 in die zin te wijzigen.

Vanzelfsprekend blijven het schattingen en kan de werkelijkheid afhankelijk van de ontwikkelingen in de komende maanden hiervan nog behoorlijk af gaan wijken.

Per saldo bedraagt de begrotingswijziging voor de opbrengsten 2018 een toename met een bedrag van NAF 47,6 miljoen ten opzichte van de begroting 2018 tot een bedrag van NAF 351,0 miljoen, te specificeren als volgt:

Opbrengsten 2018	Was	Wordt	Wijziging
Ministerie van Algemene Zaken			
Leges bev. & burg.stand (incl. Rijbew)	1,687,594	2,484,255	796,661
Afdracht inkomsten (paspooten)	651,236	1,200,625	549,389
Parkeergelden	264,111	104,864	(159,247)
Orkaanpasjes en vuurwerk verg.	24,341	35,458	11,117
Opbr. Landscourant	8,452	1,505	(6,947)
Integriteitskamer bijdrage		489,807	489,807
Overige inkomsten AZ	10,200	0	(10,200)
Totaal Min. Alg. Zaken	2,645,934	4,316,514	1,670,580
Ministerie van Financien			
Loonbelasting	107,081,000	134,558,333	27,477,333
Inkomstenbelasting	(5,000,000)	(2,701,171)	2,298,829
Winstbelasting	13,837,646	16,402,908	2,565,262
Belasting op bedrijfsomzetting	96,503,000	108,781,099	12,278,099
Motorrijtuigenbelasting	8,110,028	9,212,770	1,102,742
Bank License Fees	21,618,800	23,270,862	1,652,062
Dividend Centrale Bank	0	0	0
Overdrachtsbelasting	3,962,112	8,065,069	4,102,957
Zegelbelasting	796,794	1,000,922	204,128
Diversen FIN	499,370	100,814	(398,556)
USONA	0	0	0
Overige Bijzondere Baten FIN	0	2,733	2,733
Totaal Min. Financien	247,408,750	298,694,340	51,285,590
Ministerie van Justitie			
Griffierechten	490,000	731,598	241,598
Boetegelden	254,324	330,267	75,943
Verblijfsvergunningen	2,563,681	2,563,681	0
Benzine Accijns	9,095,597	9,699,330	603,733
Deposito vreemdelingendienst	655,404	0	(655,404)
Verklaring V. Goedgedrag	90,545	125,050	34,505
Totaal Min. Justitie	13,149,551	13,449,926	300,375

Opbrengsten 2018	Was	Wordt	Wijziging
Ministerie van VSA			
Bijdrage medische bijstandskaat	5,710	0	(5,710)
Overschotten waterbedrijf	0	0	0
Overige ontvangsten SZV	29,570	0	(29,570)
opbrengsten ambulance	51,574	47,532	(4,042)
Leges arbeidszaken	40,690	52,586	11,896
Opbr. Tewerkstellingsvergunning	2,697,117	2,285,619	(411,498)
overigen VSA	0	24,225	24,225
Totaal Min. VSA	2,824,661	2,409,962	(414,699)
Ministerie van TEZVT			
Restaurant vergunning	23,146	0	(23,146)
Overige vergunningen	647,576	116,799	(530,777)
Concessie Opbr. Bureau Telecom.	1,858,133	1,858,133	0
Advertenties	20,784	20,350	(434)
Bedrijfsvergunning	5,133,296	8,015,326	2,882,030
Casino's	3,150,000	0	(3,150,000)
Personeel aan derden (casino's)	1,207,042	2,600,000	1,392,958
Keuring vee en vlees	3,360	2,620	(740)
Haven concessie opbrengsten	5,200,000	5,200,000	0
Opbrengsten Scheepvaart	38,500	43,367	4,867
Loterijverordering	841,963	1,500,000	658,037
Hazardspelen	3,077,107	4,500,000	1,422,893
Logeergastenbelasting	2,931,910	1,572,291	(1,359,619)
Verhuurautobelasting	539,103	367,367	(171,736)
Timeshare belasting	1,276,792	509,351	(767,441)
Keuring motorrijtuig	24,141	22,327	(1,814)
Diverse overige inkomsten/otvangsten EZ	47,600	57,600	10,000
Meteo Services (Navigation)	350,000	350,000	0
Voorziening dubieuze debiteuren		(6,800,000)	(6,800,000)
Totaal Min. TEZVT	26,370,453	19,935,532	(6,434,921)
Ministerie van VROMI			
Concessie opbrengsten GEBE	5,000,000	5,000,000	0
Canon Erfpacht	3,398,599	4,321,905	923,306
Diverse inkomsten/otvangsten VROMI	0	30	30
Bijdrage in begraafkosten	65,638	33,827	(31,811)
Keuring elektriciteit- installaties	60,560	60,575	15
Septic (truck) Fees	185,500	260,153	74,653
Leges Bouwvergunningen	1,805,442	2,162,523	357,081
Vergunningen verkavelingenplannen	84,120	0	(84,120)
Hindervergunningen	5,250	0	(5,250)
Totaal Min. VROMI	10,605,109	11,839,012	1,233,903
Ministerie van OCJS			
Diverse inkomsten/otvangsten OCJS	87,539	94,388	6,849
Inning studielening	103,142	0	(103,142)
Diverse Ink/Opbr NGO Org.	241,824	241,824	0
Totaal Min. OCJS	432,505	336,212	(96,293)
Totaal Opbrengsten Ministeries	303,436,963	350,981,498	47,544,534

Zoals aangegeven is voor een deel van de concessie opbrengsten in deze begroting een voorziening gevormd. De deposito's vreemdelingendienst en inning studieleningen betreffen kasinkomsten, echter geen opbrengsten voor het Land. Derhalve zijn deze opbrengstencategorieën tegen nihil opgenomen in de deze begrotingswijziging. Verder zijn de opbrengsten casino's aangepast van NAf 3,15 miljoen naar nihil. De extra opbrengst van deze post ten opzichte van voorgaande jaren wordt naar verwachting niet gerealiseerd omdat deze post gebaseerd was op een inhaalslag uit het verleden.

De belastinginkomsten zorgen voor het overgrote deel voor de positieve bijstelling van de opbrengsten met een stijging van NAf 51,3 miljoen. Hierbinnen onderscheiden zich met name de loonbelasting en de belasting op de bedrijfsomzetten zich in positieve zin met een totaal van NAf 39,8 miljoen.

In de leges voor bouwvergunningen is nu in de begroting inbegrepen de opbrengst voor de bouwvergunning van het nieuwe ziekenhuis (geschat op NAf 1 miljoen) waarvan de subsidiering gelijktijdig is opgenomen in de materiële kosten onder de rekening subsidies aan bedrijven.

Tenslotte benadrukt de regering ten overvloede nogmaals dat de nieuwe begroting van de opbrengsten gebaseerd is op de verwachtingen omtrent de laatste 4 maanden van 2018 en zijn afgeleid uit de zichtbare ontwikkelingen in de eerste 8 maanden van 2018. De werkelijkheid voor heel 2018 kan van deze cijfers alsnog gaan afwijken indien en voor zover deze trend om welke reden dan ook wordt onderbroken.

Kosten 2018

De kostenbegroting 2018 wordt op meerdere punten aangepast. Sommige van deze aanpassingen raken alle ministeries, andere aanpassing vinden plaats bij een specifiek ministerie zoals uit onderstaande tabel van de wijzigingen blijkt:

Wijzigingen in begroting 2018	Ministerie	GEWONE DIENST UITGAVEN 2018		
		Was	Wordt	Verschil
Personeelskosten	Alle	227,777,349	216,224,403	-11,552,946
Rechts- en ander deskundig advies	Financien	99,501	2,099,501	2,000,000
Integriteitskamer operationele kosten	AZ	0	220,000	220,000
Verblijf gedetineerden in Nederland	JUST	0	791,349	791,349
Subsidie aan bedrijven	VSA	1,376,800	2,376,800	1,000,000
		229,253,650	221,712,053	-7,541,597

Per saldo worden de uitgaven verlaagd met NAf 7.541.597,- en gaan van oorspronkelijk NAf 500.545.550,- naar gewijzigd NAf 493.003.952,-.

Personeelskosten

De begrote kosten 2018 worden aangepast voor een besparing in de personeelskosten. In de 1^e halfjaar rapportage 2018 werd geconstateerd dat de werkelijke uitgaven in die periode met NAf 102 miljoen circa NAf 11,9 miljoen lager waren dan de voor het 1^e halfjaar 2018 begrote NAf 113,9 miljoen. Uit een analyse blijkt dat deze onderschrijding bestaat uit een combinatie van de salariskosten en de daarover te betalen werkgeverslasten sociale verzekeringen en pensioenpremie.

Verder blijkt uit deze analyse dat de begroting 2018 een groot aantal vacatures bevat, deels ook door het aantal vertrekkers na de orkanen, die qua geldwaarde soms voor een heel jaar of een groot deel van het jaar werden begroot, terwijl achteraf blijkt dat de betreffende vacature of in het geheel nog niet of pas later is ingevuld.

Dit is de belangrijkste reden voor de begrotingsonderschrijding gedurende het eerste halfjaar 2018 en tevens de reden om de begroting voor 2018 op dit punt deels aan te passen. Anderzijds is bekend dat noodzakelijke aanpassingen in de personeelsadministratie soms lang duren alvorens zij tot uitdrukking komen in de salarisadministratie. Dit na-ijl effect heeft ons mede doen besluiten de besparing enigszins te matigen voor 2018.

De regering heeft daarbij het uitgangspunt gehanteerd dat het niet de voorkeur heeft om te trachten alles exact naar de werkelijkheid te brengen aangezien er een relevant aantal kritische vacatures tussen het totaal aantal vacatures zitten. Een (te) ver doorgevoerde aanpassing in de richting van de cijfermatige werkelijkheid per heden zonder rekening te houden met andere factoren, zoals sterk vertraagde verwerking van bepaalde mutaties, zou vervolgens weer vraagtekens oproepen bij de aanstaande begroting 2019 omdat daarin ook een aantal vacatures die qua wenselijkheid of noodzaak ingevuld zullen moeten worden ten dele logischerwijze in geld zullen worden uitgedrukt.

Daarnaast zijn, vooruitlopend op de individuele ondertekening van de persoonlijke instemming daartoe, de bezoldigingen van Statenleden en Ministers met ingang van 1 oktober 2018 in de begroting verlaagd met 10%.

Voor het parlement betekent dit een verlaging van de personeelskosten met NAf 97.317 en voor de ministers gezamenlijk van NAf 47.425, inclusief de bijbehorende sociale lasten.

De aanpassing voor de personeelskosten in de begroting 2018 is uit dien hoofde met een bedrag van in totaal NAf 11,6 miljoen kleiner dan de voor 2018 op basis van de cijfers t/m het 3^e kwartaal waarschijnlijke werkelijke uitkomst voor 2018. Dit is het effect van de ook nu nog beperkt opgenomen vacatures en de inschatting van de vertraagde verwerking van bepaalde nog door te voeren mutaties.

Het totale effect van deze begrotingsaanpassingen bedraagt zoals gezegd NAF 11,6 miljoen zoals blijkt uit onderstaande tabel:

Gewijzigde personeelskosten	GEWONE DIENST UITGAVEN 2018		
	Was	Wordt	Verschil
Personeelskosten ministeries			
Bezoldiging	124,721,279	116,594,769	-8,126,509
Overwerk	4,954,348	4,933,848	-20,500
Vakantietoelage	8,117,607	7,600,285	-517,322
Diverse vergoedingen en toelagen	10,074,169	9,715,912	-358,257
Kindertoelage	1,087,785	1,048,481	-39,304
Pensioenbijdrage APS	23,678,585	22,226,080	-1,452,505
Compensatietoelage AOV/AWW	8,884,286	8,406,081	-478,205
Werkgeversbijdrage AVBZ	628,303	594,886	-33,417
Werkgeversbijdrage FZOG	897,823	837,775	-60,048
BZV	22,746,146	22,850,412	104,266
Duurtetoelage en VUT	5,409,620	5,409,620	0
Pensioenen ex-gezagsdragers	200,000	200,000	0
Onderstand bij wijze van pensioen	4,600,000	4,600,000	0
Overige personeelskosten	265,710	265,688	-22
Subtotaal *	216,265,661	205,283,837	-10,981,823
Parlement en hoge Colleges inclusief sociale lasten	11,511,688	10,940,566	-571,122
	227,777,349	216,224,403	-11,552,946

* is inclusief NAF. 269.807 aan extra personeelskosten integriteitskamer.

Materiële kosten 2018

De aanpassingen in de materiële kosten betreffen enkele aanvullingen op basis van nieuwe beleidsvoornemens:

De post 43476 Rechts- en deskundig advies bij het Ministerie van Financiën wordt voor 2018 verhoogd met een bedrag van NAF 2,0 miljoen wegens het inrichten van een zogenaamde 'pool' van externe deskundigheid die de gehele overheidsorganisatie en alle ministeries desgewenst zal ondersteunen bij onderwerpen als beleidsontwikkeling en de uitvoering van projecten op tal van deskundigheidsgebieden. Het op- en inrichten van deze 'pool' is als beleidsvoornemen opgenomen in het regeerprogramma 2018-2022 vanwege het gebrek aan ervaren deskundigheid op bepaalde vakgebieden en anderzijds vanwege het tot op heden niet kunnen invullen van technische bijstand om dit tekort te verlichten. De 'pool' komt, in overeenstemming met het regeerprogramma in de portefeuille van de Minister van Financiën en zal worden gemanaged door de Stichting Overheidsaccountants Bureau (hierna: SOAB).

Bij het VSA wordt op de post 44301 Subsidie aan bedrijven een subsidie opgenomen ten bedrage van NAF 1 miljoen ten behoeve van het SMMC voor de kosten voor het aanvragen van de bouwvergunning voor het nieuwe ziekenhuis. De corresponderende opbrengst is tegelijkertijd verwerkt in de inkomsten uit bouwvergunningen.

Bij justitie is de post 'specifieke kosten orde en rust' verhoogd met NAf 791.349 in verband met de verblijfskosten van gedetineerden in Nederland vanaf 1 november 2018.

Deze posten gezamenlijk hebben een kostenverhogend effect van NAf 3,8 miljoen.

De begroting 2018 na wijziging kan als volgt worden weergegeven per Ministerie:

Begroting 2018 na wijziging per Ministerie	GEWONE DIENST	
	Uitgaven	Inkomsten
Alle bedragen in NAf.		
Parlement en Hoge Colleges van Staat	17,980,588	0
Ministerie van Algemene Zaken	75,972,989	4,316,514
Ministerie van Financien	57,656,862	298,694,340
Ministerie van Justitie	74,687,812	13,449,926
Ministerie van OCJS	125,612,653	336,212
Ministerie van VSA	76,939,317	2,409,962
Ministerie van TEZVT	25,580,708	24,935,532
Ministerie van VROMI	38,573,023	6,839,012
	493,003,952	350,981,498

Het begrotingstekort voor 2018 neemt op grond van de voorgestelde wijzigingen af van NAf 197,1 miljoen oorspronkelijk naar NAf 142,0 gewijzigd ofwel een verbetering met per saldo NAf 55,1 miljoen.

In de volgende twee tabellen staan de mutaties in de gewone dienst voor uitgaven en inkomsten uitgesplitst per ministerie zoals in dit ontwerp wordt voorgesteld.

Begrotingswijziging 2018 per Ministerie	GEWONE DIENST 2018 INKOMSTEN		
	Was	Wordt	Vershil
Alle bedragen in NAf.			
Gouverneur	0	0	0
Parlement en Hoge Colleges van Staat	0	0	0
Ministerie van Algemene Zaken	2,645,934	4,316,514	1,670,580
Ministerie van Financien	247,408,752	298,694,340	51,285,588
Ministerie van Justitie	13,149,551	13,449,926	300,375
Ministerie van OCJS	432,505	336,212	-96,293
Ministerie van VSA	2,824,660	2,409,962	-414,698
Ministerie van TEZVT	26,370,453	24,935,532	-1,434,921
Ministerie van VROMI	10,605,109	6,839,012	-3,766,097
	303,436,964	350,981,498	47,544,534

Begrotingswijziging 2018 per Ministerie**Alle bedragen in NAf.**

	GEWONE DIENST 2018 UITGAVEN		
	Was	Wordt	Vershil
Gouverneur	0	0	0
Parlement en Hoge Colleges van Staat	18,257,053	17,980,588	-276,465
Ministerie van Algemene Zaken	76,951,686	75,972,989	-978,697
Ministerie van Financien	58,478,063	57,656,862	-821,201
Ministerie van Justitie	74,187,115	74,687,812	500,697
Ministerie van OCJS	128,547,679	125,612,653	-2,935,026
Ministerie van VSA	77,569,935	76,939,317	-630,618
Ministerie van TEZVT	27,934,022	25,580,708	-2,353,314
Ministerie van VROMI	38,619,997	38,573,023	-46,974
	500,545,550	493,003,952	-7,541,598

3.1.B.1 Kapitaaldienst 2018

De in de begroting 2018 oorspronkelijk opgenomen kapitaaldienst 2018 bestond uit uitgestelde investeringen van het voorgaande jaar 2017, mede omdat de in 2017 daarvoor aangetrokken geldlening (NAf 21,7 miljoen) vervolgens op aanraden van Nederland is her-bestemd tot een gedeelte van de liquiditeitssteun over 2017 waardoor er niet geïnvesteerd kon worden.

Op grond van overleg met de ministeries is nu besloten een wijziging aan te brengen in de kapitaaldienst 2018 waardoor deze beter aansluit bij de huidig gesignaleerde behoeften.

Dit impliceert enerzijds dat er investeringen zijn opgenomen die ook eerder in de kapitaaldienst als voorgenomen investeringen stonden maar niet konden worden gerealiseerd door het gebrek aan financiering, en anderzijds dat er ook nieuwe investeringsbehoeften in deze wijziging zijn opgenomen. Samenvattend kan geconstateerd worden dat de lijst inhoudelijk de nodige wijzigingen heeft ondergaan. Naast diverse investeringen die reeds voor 2017 benodigd waren en nu in 2018 uitgevoerd worden, is tevens sprake van diverse projecten die momenteel hoge prioriteit hebben of reeds in een vergevorderd stadium zijn qua voorbereiding en opstart.

Bij het Ministerie van Algemene Zaken is nu naast een aantal dienstauto's ook de noodzakelijke herinrichting van de kantoorruimte meegenomen aangezien de veelal vertrouwelijke aard van de werkzaamheden nopen tot een ander indeling van werkplekken dan in een willekeurige kantooromgeving. Ook wordt de digitalisering van oude en nieuwe documenten opgevoerd waartoe onder meer scanners en licenties dienen te worden aangeschaft.

Bij het Ministerie van Justitie zijn de nodige aanpassingen gemaakt, onder meer vanwege de met Nederland overeengekomen afspraken ten aanzien van het gevangeniswezen. Voor het opknappen van de faciliteiten is nu een bedrag begroot van NAf 5,8 miljoen.

Vanwege een bijzondere donatie op grond van "artikel 8 Wederopbouw Bovenwindse Eilanden" is een bedrag van EUR 3.326.000, = (NAf 6,8 miljoen) van het Ministerie van BZK ontvangen hetgeen bestemd is voor investeringen in het wagenpark, meldkamer en ICT-voorzieningen. Op het moment van samenstellen van deze begrotingswijziging is de specificatie van de investeringen nog niet vastgesteld en zijn deze inkomsten en uitgaven in twee regels gepresenteerd.

Het Ministerie van Onderwijs Jeugd Cultuur & Sport (hierna: OCJS) begint met het hoognodig opknappen van diverse sportaccommodaties, hetgeen ook na 2018 zal worden voortgezet.

De gewijzigde kapitaaldienstbegroting kan als volgt worden weergegeven:

Kapitaaldienst begrotingswijziging 2018

Alle bedragen in NAf.

Ministerie	Korte omschrijving	Begroting 2018	Begroting 2018
		Oorspronkelijk	Gewijzigd
Parlement en Hoge Colleges van Staat			
Parlement	Huisvesting	300,000	300,000
Algemene Rekenkamer	Hard en software	55,000	55,000
Algemene Rekenkamer	Inrichting kantoor (meubilair)	6,000	6,000
Ombudsman	Workpro Fase 2	29,000	29,000
Ombudsman	Inrichting kantoor (meubilair)	40,000	45,000
Raad van Advies	Inrichting kantoor (meubilair)	50,000	50,000
		480,000	485,000
Ministerie van Algemene Zaken			
Veiligheidsdienst Sint Maarten	Herinrichting gebouw en serverruimte	0	640,000
Veiligheidsdienst Sint Maarten	Dienstauto's	0	100,000
Afdeling FZ	Dienstauto's Ministers (7 stuks)	0	617,400
ICT	Digitalisering	0	117,000
ICT	Hard & Software , E-governance	0	1,129,000
ICT	PC's vervanging	0	243,000
ICT	Nieuwe en vervanging van hardware	3,498,481	1,101,600
DIV	Digitalisering	0	301,000
MR	Inrichting wachtruimte en vergaderzaal MR in	0	800,000
Afdeling FZ	Dienstauto's (10 stuks)	282,454	450,000
Brandweer	Brandkranen	72,370	0
Burgerzaken	Kluis	60,000	0
		3,913,305	5,499,000
Ministerie van Financien			
Belastingdienst	CRS systeem	0	2,000,000
Belastingdienst	Nieuwe belastingsystemen	6,000,000	6,700,000
Comptabiliteit	Nieuw financieel systeem ivm fin. Beheer	1,970,830	2,500,000
		7,970,830	11,200,000
Ministerie van Justitie			
Korps Politie Sint Maarten	Forensisch laboratorium/ Verbouwnig	715,000	715,000
Grenshospitum	Herindeling kantoren	250,000	250,000
KPSM	Wederopbouw versterking grenstoezicht	0	5,518,800
KPSM	Wederopbouw KPSM	0	1,279,544
KPSM	Cameratoezicht	2,000,000	2,000,000
Gevangeniswezen	Afsprakenlijst herstel en verbetering gevange	-	5,778,750
Overige investeringen (oud)		1,060,000	-
		4,025,000	15,542,094

Kapitaaldienst begrotingswijziging 2018

Alle bedragen in NAf.

Ministerie	Korte omschrijving	Begroting 2018	Begroting 2018
		Oorspronkelijk	Gewijzigd
Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sport			
Sport	Herstel en verbetering sportaccommodatie	0	3,500,000
Onderwijs	Realisatie kleine school	1,000,000	1,000,000
Onderwijs	1 tablet per kind	1,919,218	1,919,218
Studiefinanciering	Studiefinanciering	5,279,580	5,279,580
		<u>8,198,798</u>	<u>11,698,798</u>
Ministerie van Volksgezondheid, Sociale ontwikkeling en Arbeid			
Volksgezondheid	Gezondheidsinformatiesysteem	1,300,000	0
Ministerie van Toerisme, Economische Zaken, Vervoer en Telecommunicatie			
Statistiek	Purchase of Data Collection Tablets	0	55,000
Meteo	Weerradar	0	1,203,380
IDEZ	Office Furniture	0	49,000
EVT/Statistiek	Database	60,000	360,000
Statistiek	CPI systeem	180,000	100,000
		<u>240,000</u>	<u>1,767,380</u>
Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke ordening en Milieu			
Beh/NW	Lift station New Government Building	350,000	0
Beh / NW	Dutch Quarter Sewage 10th EDF	0	2,800,000
Beh / NW	Land Cay Bay (Sewage Treatment Plant/WTE P	0	850,000
Beh / NW	Hard Surfacing Trenches	0	2,500,000
Overige investeringen (oud)		2,400,000	0
		<u>2,750,000</u>	<u>6,150,000</u>
	Totaal	28,877,933	52,342,272
	Gefinancierd door		
	Afschrijvingen	14,120,341	14,120,341
	Overige middelen (USONA/BZK)	1,919,218	8,717,562
	Geldlening o/g	12,838,374	29,504,369
		<u>28,877,933</u>	<u>52,342,272</u>

Veel van de in de kapitaaldienst 2018 opgenomen investeringen hebben betrekking op vervanging van afgeschreven of buiten bedrijf gestelde bedrijfsmiddelen of tijdens de orkanen beschadigde en/of verloren gegane activa.

Specifieke vermelding verdienen de navolgende kapitaaldienstinvesteringen:

- a. In 2019 loopt het huurcontract af tussen overheid en verhuurder voor het pand waarin het Parlement van Sint Maarten momenteel gehuisvest is. Gezien de huidige huurprijs lijkt het verstandig zo mogelijk alternatieve huisvesting te realiseren. In de kapitaaldienst 2018 zijn de voorbereidingskosten hiertoe opgenomen voor een bedrag van NAf 300.000,-;
- b. Voor de belastingdienst is de implementatie van een IT-systeem begroot voor de invoering van de zogenaamde 'Common Reporting Standard' welke conform afspraken binnen de OECD internationaal zal worden gebruikt in de toekomst bij uitwisseling van gegevens. Vanuit Nederland wordt hierbij in technische bijstand voorzien;
- c. Voor de jaren 2018 tot en met 2022 worden investeringen voorzien in de volledige herstructurering van de belastingdienst, zowel qua IT als organisatorisch, qua processen en administratieve organisatie en qua menskracht.

De totale project kosten worden geschat op NAf 30 tot NAf 35 miljoen in deze jaren. Voor 2018 is in totaal een bedrag opgenomen van NAf 6,7 miljoen waarvan ruim NAf 5 miljoen betrekking heeft op een eerste betaling voor de nieuwe ICT en de rest aan de voorbereiding en uitvoering van de 0-fase: het controleren van de basisbestanden en het wegwerken van de bestaande achterstanden. Deze fase loopt door in 2019;

- d. Binnen de afdeling Financiën van het ministerie van Financiën is geconcludeerd dat de bestaande software hoognodig vervangen moet worden. Deze software wordt overigens ook gebruikt binnen de financiële functies van de andere ministeries binnen de Overheid. Deze vervanging vormt onderdeel van het plan om het financieel beheer te verbeteren met een doorlooptijd van zo'n 2 jaar. Voor dit project is in 2018 NAf 2,5 miljoen begroot inclusief de pakketselectie en gedeeltelijke aanschaf.
- e. Zoals aangegeven is er vanuit Nederland een bedrag ontvangen van circa NAf6,8 miljoen ter financiering van de versterking van het grenstoezicht en voor de wederopbouw van het Korps Politie Sint Maarten (hierna: KPSM). Omdat de samenstelling van de exacte investeringen op dit moment nog niet bekend is, is dit bedrag in 2 posten opgenomen in de kapitaaldienst 2018;
- f. Tussen Sint Maarten en Nederland werden in oktober 2018 diverse overeenkomsten getekend met betrekking tot justitie, met name gericht op het gevangeniswezen. Het herstel van de gevangenis te Point Blanche is op grond van deze afspraken een prioriteit teneinde de nu elders ondergebrachte gedetineerden weer onder te kunnen brengen. De hiervoor benodigde investering wordt geschat op NAf 5.778.750,-;
- g. Het inmiddels ingevoerde cameratoezicht, dat werd voorgefinancierd uit andere fondsen, is vanwege de noodzakelijke verplichting deze gelden terug te storten, nu eveneens opgenomen in de kapitaaldienst 2018 voor een bedrag van NAf 2 miljoen;
- h. Verschillende sportaccommodaties zijn zwaar beschadigd geraakt door de orkanen of verdienen aanpassing. Voor 2018 is 1 accommodatie geselecteerd in dit kader terwijl de andere vanaf 2019 zullen worden aangepakt. De benodigde investering in herstel en uitbreiding voor het Raoul Illidge stadion bedraagt circa NAf 3,5 miljoen;
- i. In samenwerking met Frans Sint Maarten is afgesproken gezamenlijk te investeren in een verbeterde weerradar. Het aandeel van Nederlands Sint Maarten hierin is op grond van de aanbesteding vastgesteld op NAf 2.203.380,-;
- j. Het project 'Dutch Quarter 10th EDF' wordt uitgevoerd met financiering van Europese Ontwikkelingsfondsen. Na de aanbesteding blijkt de van Sint Maarten verwachte eigen investering NAf 2,8 miljoen te bedragen.

Voorgenomen investeringen 2018 dienen aan het Cft te worden voorgelegd ter toetsing aan de daarvoor gestelde criteria. Tevens dient de leningsaanvraag tegelijkertijd aan het Cft te worden voorgelegd voor advies.

De kapitaaldienst betreft een weergave van investeringen die in een bepaald jaar worden aangeschaft/verplicht. Het is gebruikelijk dat voor de financiering van dergelijke investeringen leningen afgesloten worden onder aftrek van de via de gewone dienst beschikbaar komende middelen uit afschrijvingen op de materiële vaste activa aangezien dat wel kosten zijn maar geen uitgaven in liquiditeit.

De kapitaaldienstbegroting 2018 omvat na wijzigingen investeringen tot een totaalbedrag van NAf 52.342.272. De op grond van de gewijzigde kapitaaldienst 2018 aan te trekken middelen bedragen NAf 29.504.369 waarbij wij voor de goede orde nog aantekenen dat hierbij rekening is gehouden met een bedrag aan afschrijvingen van NAf 14.120.341. Dit bedrag is echter niet in liquiditeit beschikbaar aangezien er in de benadering van de benodigde liquiditeitssteun voor dit bedrag eveneens een correctie werd aangebracht. De regering zal in overleg met het Cft hiervoor een oplossing moeten bereiken.

3.1.B.2 Geldlening o/g

De herziene begroting 2018 heeft ook invloed op de opgenomen geldleningen.

Belangrijk effect is dat de het voorgestelde begrotingstekort na wijziging van NAf 142,0 miljoen aanzienlijk lager is dan het oorspronkelijk begrote tekort van NAf 197,1 miljoen. Daardoor wordt ook de te lenen liquiditeitssteun lager dan oorspronkelijk gedacht. Wij gaan er nu van uit dat voor de gewone dienst (liquiditeitssteun) tot maximaal NAf 142,0 miljoen nodig zal zijn en voor de kapitaaldienst NAf 29,5 miljoen. Het totaal van de leningen over 2018 bedraagt daarmee maximaal van NAf 171,5 miljoen.

De ontwikkeling van de leningenportefeuille kan als gevolg hiervan gewijzigd als volgt worden weergegeven:

Leningen o/g							
	Vervalt	%	Begin Datum Periode	Interest 2017	Saldo 12/31/2017	Interest 2018	Saldo 12/31/2018
Nieuwe leningen							
Sint Maarten 2017		0.83	15-08-2017	-	21,705,000	180,152	20,258,000
Budget tekort lening 2017		0.00	28-01-2018	-	-	-	50,000,000
Sint Maarten 2018		2.95	15-12-2018			-	29,504,369
Liquiditeitslening eerste kwartaal 2018		0.00	01-09-2018				32,600,000
Liquiditeitslening tweede t/m vierde kwartaal 2018		0.00					109,422,276
Onvoorzien interest lasten			15-05-2018			1,499,494	-
Totaal nieuwe leningen				-	21,705,000	1,679,646	241,784,645
Bestaande leningen/betalingsregelingen							
Investerings 2011-2012	2034	2.375	01-01-2015	1,078,250	45,400,000	1,078,250	45,400,000
Investerings 2014	2029	2.250	01-01-2015	1,350,000	60,000,000	1,350,000	60,000,000
Government Building	2044	2.450	01-01-2015	980,000	40,000,000	980,000	40,000,000
Aankoop Emilio Wilson 3,5	2044	1.800	21-11-2014	534,180	28,653,334	515,760	27,630,000
Herfinanciering	2016	1.500		-	-	-	-
Herfinanciering	2023	0.500	01-09-2016	130,000	26,000,000	130,000	26,000,000
Totaal				4,072,430	200,053,334	4,054,010	199,030,000
Sint Maarten 2010	2020	2.50		1,250,000	50,000,000	1,250,000	50,000,000
Sint Maarten 2010	2025	2.63		1,929,375	73,500,000	1,929,375	73,500,000
Sint Maarten 2010	2030	2.75		2,160,702	78,571,000	2,160,702	78,571,000
Sint Maarten 2010	2035	2.88		1,437,500	50,000,000	1,437,500	50,000,000
Sint Maarten 2010	2040	3.00		1,500,000	50,000,000	1,500,000	50,000,000
Totaal				8,277,577	302,071,000	8,277,577	302,071,000
Totaal				12,350,007	523,829,334	14,011,233	742,885,645
Interest				12,350,007		14,011,233	

3.1.C Meerjarenraming gewone dienst 2018 tot en met 2021

Ook de meerjarenramingen voor de jaren 2018 tot en met 2021 zijn aangepast. Deze aanpassingen zijn in belangrijke mate gebaseerd op dezelfde overwegingen die geleid hebben tot de voorliggende tweede begrotingswijziging 2018: zich beter ontwikkelende inkomsten, wijzigingen in de personeelskosten en enkele andere kostencomponenten.

In de meerjarenraming wordt voor de jaren 2018 en 2019 op grond van de huidige inzichten een forse stijging voorzien in de inkomsten vanwege het doorzettend herstel van de economie. Vanaf 2020 gaat deze groei afvlakken naar de huidige inzichten.

Daarnaast echter worden in de meerjarenraming vanaf 2019 nieuwe elementen opgenomen die het gevolg zijn van door de regering binnenkort op te starten projecten op basis van het regeerprogramma, de adviezen van bij Sint Maarten betrokken (internationale partners) en projecten die passen in de driehoek NRRP – Regeerprogramma 2018-2022 alsmede in het financieel getinte plan voor een financieel stabiel en gezond Sint Maarten.

De herstructurering van de belastingdienst is begrotingstechnisch op dit moment het belangrijkste project. De hieraan gerelateerde toename van de compliance (het voldoen aan de verplichtingen) zal volgens deskundigen leiden tot aanzienlijke meeropbrengsten aan de inkomstzijde.

Tegelijkertijd zullen ook de kosten toenemen, evenwel aanzienlijk beperkter, op grond van de noodzaak om het personeelsbestand van de belastingdienst op het vereiste peil te brengen. De totale inkomstentoeename uit enerzijds het vergroten van de compliance en anderzijds het beter functioneren van de dienst in haar totaliteit leiden qua doelstelling tot een structurele verhoging van de inkomsten met NAF 50 miljoen per jaar na verloop van enige jaren. Dit betreft een schatting die gebaseerd is op de mening van diverse deskundigen.

Ook het momenteel opstartende project 'Inkomstenverhogende- en kostenbesparende maatregelen' zal normaliter een positief effect hebben op de begrotingen van de komende jaren. De met deze projecten te bereiken resultaten worden in de meerjarenraming opgenomen, maar betreffen puur schattingen aangezien er geen enkel goed onderbouwde invulling kan worden gegeven op dit moment. De regering beschouwt de genoemde bedragen op dit moment als streefgetallen (targets) waarover in de toekomst met regelmaat gerapporteerd zal worden.

De meerjarenraming 2018-2021 na wijzigingen kan als volgt samengevat worden weergegeven:

Meerjarenramingen gewone dienst 2018 t/m 2021	2018 na BW 2	2019	2020	2021
Opbrengsten basis	350,981,498	350,981,498	413,595,881	485,116,910
Bij: stijging op basis verder herstel economie		52,114,383	46,021,029	29,876,431
	350,981,498	403,095,881	459,616,910	514,993,341
Bij: compliance effect herstructurering belastingdienst		7,500,000	20,000,000	22,500,000
Bij: project inkomstenverhogende maatregelen		3,000,000	3,000,000	3,000,000
Bij: herziening belastingstelsel			2,500,000	0
Totaal inkomsten in het begrotingsjaar	350,981,498	413,595,881	485,116,910	540,493,341
Kosten basis	489,212,603	493,003,952	503,813,243	500,390,193
Inflatiecorrectie en andere wijzigingen tov 2018		14,002,656	5,038,132	5,003,902
Kostenbesparende maatregelen (vanaf 2020 1,5% van basis)			-7,557,199	-7,505,853
	489,212,603	507,006,608	501,294,177	497,888,242
Af: effect kostenbesparende maatregelen		-2,500,000	-2,500,000	-2,500,000
Af: effect verlaging pensioenpremie		-7,700,000	0	0
Bij: kosten 'pool' externe deskundigheid	2,000,000	2,000,000	1,000,000	-5,000,000
Bij" Extra subsidie SMMC voor bouwvergunning	1,000,000	-1,000,000	0	0
Bij: toename OZR kosten door algehele stijging kosten en tarieven		1,500,000	0	0
Bij: extra uitgaven auditteam belastingdienst		1,000,000	1,000,000	0
Bij: extra uitgaven belastingdienst (personeel)		0	2,000,000	1,000,000
Af: effecten 'achieve more with less' project		0	-2,000,000	-2,000,000
Bij: Extra uitgaven Justitie ivm gemaakte afspraken	791,349	3,506,635	-403,984	0
	493,003,952	503,813,243	500,390,193	489,388,242
Begrotingsoverschot/(tekort)	-142,022,454	-90,217,362	-15,273,283	51,105,099

De effecten uit compliance verbetering in de belastingheffing en -inning alsmede het op termijn aanzienlijk beter en effectiever opereren van de belastingdienst zelf worden door deskundigen ingeschat op mogelijke inkomsten ter hoogte van tenminste NAF 50 miljoen per jaar. In de meerjarenraming 2018-2021 worden deze extra inkomsten gefaseerd gerealiseerd.

De inkomstenverhogende maatregelen vanuit het binnenkort op te starten project worden qua doelstelling meegenomen voor NAf 9 miljoen, eveneens geleidelijk te realiseren via een zorgvuldige implementatie waarbij het niet uitgesloten wordt geacht dat daarbij wetsaanpassingen nodig kunnen zijn.

Bij de voorgenomen integrale belastingherziening worden structurele inkomstenverhogingen verwacht van vooralsnog NAf 2,5 miljoen vanaf 2020 op grond van de doorgevoerde vereenvoudigingen en een verbreding van de belastingbasis waardoor controle-technisch gemakkelijker kan worden geheven en geïnd.

Aan de kostenzijde wordt vooralsnog rekening gehouden met een jaarlijkse inflatiecorrectie van 1% waarmee ook de loontreden worden gefinancierd.

Tegelijk bestaat het streven om de uitgaven qua niveau te beperken richting toekomst middels het jaarlijks verlagen van het uitgavenplafond per ministerie met 1,5% per jaar vanaf 2020, zelf in te vullen door het betreffende ministerie.

De wijziging in de pensioenen per 1 januari 2019 door de verhoging van de pensioenleeftijd en de introductie van het middelloonsysteem kan gepaard gaan met een premieverlaging tot 18% vanaf het huidige wettelijke niveau van 25% per jaar. De besparing daardoor wordt ingeschat op structureel NAf 7,7 miljoen ten opzichte van het huidige niveau.

De kosten van de overheidsziektekostenverzekering (hierna: OZR) zullen naar verwachting vanaf 2019 structureel toenemen met NAf 1,5 miljoen ten opzichte van het huidige niveau door hogere ziektekosten en tarieven.

Ook bestaat het voornemen om de controlefunctie van de belastingdienst te versterken vanaf 2019 door hetzij een samenwerking met de stichting Audit Team Sint Maarten ofwel door andere maatregelen daartoe.

Tevens wordt er NAf 2 miljoen per jaar voorzien voor de noodzakelijke uitbreiding van het personeelsbestand bij de belastingdienst (Inspectie) vanaf 2020 als het moderniseringsproject al een stuk op weg is.

Het project waarin naar het businessmodel wordt gekeken per ministerie, in samenhang met de processen en procedures, de geautomatiseerde ondersteuning daarvan en de formatie zal naar verwachting uiteindelijk tot een kostenreductie leiden (gefaseerd) van NAf 4 miljoen per jaar vanaf 2020/2021 door 'achieving more with less' zoals het in het regeerprogramma beschreven staat. Dit bedrag is een pure schatting, de opbrengsten ten opzichte van de huidige realiteit zou bijvoorbeeld aanzienlijk hoger kunnen liggen als er een besparing in de personeelskosten uit voort zou vloeien door grotere efficiency en betere systemen.

Gezien de recent met Nederland getekende overeenkomsten met betrekking tot het verbeterprogramma gevangeniswezen en het plan van aanpak voor een veiliger samenleving wordt vooralsnog vanaf 2019 rekening gehouden met extra kosten tot een bedrag van circa NAf 4 miljoen per jaar voor onder meer opleidingen en de voorgestelde programma-organisatie voor het begeleiden van de verbeteringsprocessen en de voorbereiding van de nieuwbouw van de gevangenis.

4. Risico's

De regering onderkent een aantal risico's met mogelijke financiële consequenties voor het Land. Alhoewel de meerderheid van deze risico's ontstaan zijn in de periode "pre-Irma", dienen, ook in het kader van de wederopbouw en de gewenste financiële stabiliteit, tijdig adequate oplossingen geformuleerd en geïmplementeerd te worden om genoemde risico's te beperken dan wel te elimineren. De financiële risico's kunnen zich materialiseren in de jaarrekening van het Land, of in latere jaren.

Het meest recent is een rapport van de Wereldbank met betrekking tot de financiële positie van overheidsdeelneming GEBE N.V. (hierna: GEBE). Hierin wordt het beeld geschetst dat GEBE begin 2019 insolvent zal zijn door de grote maandelijkse verliezen en het gebrek aan liquiditeit om aan haar verplichtingen te voldoen. De regering zal zich binnenkort over deze situatie beraden in oplossingsgerichte zin, maar niet kan worden uitgesloten dat de overheid ook financieel zal moeten bijdragen aan een oplossing en dat het alsdan om relevante bedragen kan gaan.

Al wat eerder werd duidelijk dat er verschillende schulden zijn opgedoken met een oorsprong in het verleden. De grootste posten betreffen Sociale Ziektekosten Verzekeringen (hierna: SZV), Algemeen Pensioenfonds Sint Maarten (hierna: APS) en Telem N.V (hierna: Telem) en zijn hieronder nader toegelicht. Daarnaast is tevens sprake van een groot aantal crediteuren met betalingsachterstanden welke gezamenlijk een substantieel bedrag behelzen.

Voor wat betreft de schuld van SZV lijkt de afrekening van de OZR over een reeks van oude jaren uiteindelijk meer dan NAF 25 miljoen te gaan bedragen. Ook het pensioenfonds APS heeft een claim bij de regering neergelegd ter grootte van NAF 20 miljoen in verband met in het verleden te weinig in rekening gebrachte pensioenpremies door een fout hunnerzijds. De regering is van mening dat deze claim, vermits correct, in beginsel moet worden voldaan omdat het om de pensioenen van overheidsdienaren gaat. En tenslotte is er een claim van Telem die ook haar oorsprong vindt in het grijze verleden. De schuld aan Telem bedraagt ongeveer NAF 32,5 miljoen waarvan NAF 7 miljoen is overgekomen uit de boedelscheiding, ruim NAF 8 miljoen daarover berekende wettelijke interest en het overige overgekomen is van de periode van het Eilandgebied Sint Maarten. Over de hoogte van de schuld zal nog met Telem worden onderhandeld. Deze posten inclusief de betalingsachterstanden aan de overige crediteuren worden momenteel nader onderzocht om tot definitieve conclusies te komen, maar zijn reeds grotendeels in de concept jaarrekening 2016 verwerkt. Met de betrokken partijen zullen betalingsregelingen getroffen moeten worden gezien de liquiditeitspositie.

Uit de derde kwartaalrapportage 2018 zijn verder de navolgende risico's overgenomen (met enkele tekstuele wijzigingen en aanvullingen):

Ministerie van Algemene Zaken

1. De Minister van Algemene Zaken dient maatregelen te treffen waardoor structurele overschrijdingen m.n. op het gebied van facilitaire voorzieningen in het jaar 2019 worden omgeboogen;

2. Nogmaals is gedurende het 1^e kwartaal van 2018 duidelijk geworden hoe kwetsbaar het ICT-systeem is, en wat de gevolgen zijn bij een cyberaanval. Er dienen spoedige en gerichte maatregelen genomen te worden om deze problemen voor de toekomst te voorkomen. In de ontwerpbegroting 2019 zijn hier middelen voor gereserveerd ten bedrage van NAf 1,5 miljoen.

Ministerie van Financiën

1. De dekkingsgraad van APS ligt onder de gewenste 105%. De verwachting is dat in 2019 de voorgestelde wijzigingen in de pensioenwetgeving in zullen gaan wat een positief effect op de pensioengraad van het APS zal hebben en zal leiden tot lagere premie lasten voor de overheid ten bedrage van circa NAf 7,7 miljoen;
2. Oplopende rentekosten (binnen de collectieve sector) waarbij een progressief beeld is te verwachten in de "post-Irma" periode, gekoppeld aan een onveranderd uitgangspunt m.b.t. de interestnorm, kan leiden tot verdere verslechtering van de liquiditeitspositie van Sint Maarten alsmede de internationale ranking op de kapitaalmarkt. Voor de begrotingswijziging 2018 heeft dit nog geen directe gevolgen. In de meerjarenbegroting is hier wel rekening mee gehouden.

Ministerie van Justitie

1. Het Ministerie van Justitie kampt met structurele overschrijdingen van o.a. overwerk en toelagen bij het Korps Politie en het Huis van Bewaring, contractuele verplichtingen voor inzet van personeel van derden en het huren van woningen voor het Korps Politie. De Minister van Justitie dient maatregelen te treffen waardoor structurele overschrijdingen in de nabije toekomst worden omgebogen. In de voorgestelde begrotingswijziging 2018 is hier verder nog geen rekening mee gehouden aangezien deze maatregelen eerst in 2019 vorm zullen moeten krijgen en het effect na een bepaalde periode pas zichtbaar zal zijn. Het is echter wel van belang om op korte termijn te starten met de betreffende maatregelen. Het eventuele effect hiervan is momenteel nog niet te kwantificeren.
2. Daarnaast is geconstateerd dat de noodzakelijk geachte verbeteringslag binnen de justitieketen te langzaam verloopt. Hiervoor zijn in de nabije toekomst extra middelen noodzakelijk. In de onderhavige begrotingswijziging is hier een extra post voor opgenomen in de gewone dienst van circa NAf 0,8 miljoen ten opzichte van de originele begroting. In de meerjarenbegroting is hier rekening mee gehouden door een extra kostenpost op te nemen van NAf 4,2 miljoen vanaf 2019.

Ministerie van OCJS

1. Alhoewel het bekostigingssysteem is doorgevoerd met betrekking tot subsidies aan onderwijsinstellingen, zullen zonder verdergaande maatregelen vanuit het Ministerie van OCJS, ook in het begrotingsjaar 2018 en 2019 overschrijdingen ontstaan. Het precieze bedrag is momenteel niet te kwantificeren. In deze begrotingswijziging 2018 is momenteel echter nog uitgegaan van de initieel vastgestelde begrote subsidies voor de scholen.

Ministerie van Volksgezondheid, Sociale ontwikkeling en Arbeid (hierna: VSA)

1. Met SZV vindt momenteel overleg plaats met betrekking tot o.a. de opgelopen kosten van het Ziekte- en Ongevallen fonds (hierna: ZV/OV-fonds) en het Fonds Ziektekosten Overheids Gepensioneerden (hierna: FZOG-fonds).
2. Echter zonder ingrijpende maatregelen door de Minister van VSA, onder andere in de vorm van de invoering van een General Health Insurance (hierna GHI), zal de schuld van het Land aan SZV en de tekorten in de ziektefondsen de komende jaren verder toenemen;
3. Eind 2016 is uitspraak gedaan in een rechtszaak waarbij de Sociale Verzekerings Bank Curaçao (hierna: SVB Curaçao) als rechtsopvolger van het Bureau Ziektekosten Verzekering (hierna: BZV) op het Land Sint Maarten een bedrag van NAf 9,8 miljoen plus de wettelijke rente claimde. Het Land had hierbij als verweer aangedragen dat zij een vordering op SVB Curaçao heeft van NAf 1,9 miljoen. De uitspraak komt erop neer dat in eerste instantie de claim van SVB Curaçao via de geschillenregeling besproken had moeten worden en dit alsnog gedaan zou moeten worden, indien SVB Curaçao dit bedrag wil blijven claimen. Tot op heden is hier geen vervolg aan gegeven door SVB Curaçao. Dit heeft verder geen effect op de begroting 2018 aangezien dit betrekking heeft op de boedelscheiding.

Ministerie van Toerisme, Ecomische Zaken, Vervoer en Telecommunicatie (hierna: TEZVT)

BTP dient over de jaren 2016 en 2017 nog een bedrag van ca NAf 1,2 miljoen over te dragen aan het Land. Daarnaast heeft het Land over de voorliggende jaren nog vorderingen op BTP van tenminste NAf 12 miljoen.

De Minister dient, mede indachtig het kritische rapport van de Rekenkamer, gerichte aandacht te besteden aan BTP, zodat de overdracht van financiële middelen aan het Land gegarandeerd is. Uiteraard is in de 'post-Irma' periode een nieuwe realiteit ontstaan, waardoor wellicht 'worst-case' scenario oplossingen gevraagd worden. In deze voorgestelde begrotingswijziging is hier rekening mee gehouden door het opnemen van een voorziening aangaande de concessie fees van BTP.

Ministerie van Verkeer, Ruimtelijke Ordening, Milieu en Infrastructuur (hierna: VROMI)

De Europese Unie is bereid om additioneel EUR 7,0 miljoen te investeren in het 11^e European Development Fund (EDF). De cofinanciering vanuit het Land voor dit project ontbreekt echter nog. Dit zal in 2019 verder onderzocht moeten worden.

5 Ten slotte

De regering hecht er tenslotte aan te signaleren dat dit wellicht optimistische scenario's lijken, maar dat zij er anderzijds van overtuigd is dat de hiervoor besproken initiatieven absoluut noodzakelijk zijn om het tij te keren, en heeft zij het voorzichtigheidsprincipe naar haar mening adequaat toegepast en ziet binnen deze scenario's dan ook voldoende ruimte om eventuele tegenvallers te compenseren.

Artikelsgewijs

Artikel I

- A. Wijzigt de maxima van de essentiële bedragen in de begroting (gewone dienst uitgaven, gewone dienst inkomsten, kapitaaldienst uitgaven, kapitaaldienst inkomsten, leningen opgenomen, leningen uitgeleend)
- B. De bijlagen, zoals vastgesteld bij de begroting 2018, worden volgens wijzigingsonderdeel B vervangen met dit artikel.

Artikel II

Voorgesteld wordt om aan de onderhavige wijzigingslandsverordening terugwerkende kracht te verlenen tot en met 1 augustus 2018. De eerste mutaties (ontvangsten én uitgaven) zijn op of na die datum verwerkt. Dekking voor de uitgaven middels de voorgestelde terugwerkende kracht is dan gegeven in de begroting.

Na de vaststelling van de begroting heeft het Cft twee weken om diens bevoegdheden op grond van de Rft Curaçao en Sint Maarten uit te oefenen.

Mocht het Cft een advies uitbrengen als bedoeld in artikel 12, tweede lid, van de Rft, regelt dit artikel *dat de inwerkingtreding wordt opgeschort* tot het moment waarop de bezwaren van het Cft zijn weggenomen, respectievelijk een noodzakelijk geworden begrotingswijziging heeft plaatsgehad.

Doordat de inwerkingtreding wordt opgeschort, is verzekerd dat de onderhavige wijzigingslandsverordening en daarmee de begroting in overeenstemming is met artikel 15 van die Rijkswet, alsook met artikel 21 van het Reglement voor de Gouverneur van Sint Maarten, alvorens deze daadwerkelijk effect krijgt.



De Minister van Financiën

BIJLAGE bij Memorie van Toelichting 2^e begrotingswijziging 2018

Reactie regering naar aanleiding van het artikel 11 advies van het College financieel toezicht (Brief met kenmerk Cft 201800215 d.d. 11 oktober 2018)

Het College financieel toezicht Curaçao en Sint Maarten advies uitgebracht op de ontwerp landsverordening conform artikel 11 van de Rijkswet financieel toezicht Curaçao en Sint Maarten (Rft). De memorie van toelichting bij de ontwerplandsverordening bevat, conform artikel 11 lid 2 van de Rft, Het artikel 11 advies inclusief een toelichting in hoeverre en op welke wijze rekening is gehouden met dit advies.

In deze bijlage is de reactie van de regering ten aanzien van het advies opgenomen waarbij de relevante tekstblokken ten gerieve van de lezer worden herhaald waarna de reactie van de regering volgt.

Reactie: inmiddels is na overleg met het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties duidelijk geworden dat dit in dit geval niet nodig wordt geacht.

Hoewel het College financieel toezicht (hierna: Cft) van mening is dat de kwaliteit van de memorie van toelichting is toegenomen, blijft het Cft van oordeel dat de onderbouwing van de herziene begroting nog onvoldoende toereikend is.

Reactie: Aangezien de memorie van toelichting bij de begrotingswijziging zich richt op de aanpassingen ten opzichte van de oorspronkelijke begrotingen, blijven de niet gewijzigde posten waarop dit oordeel mede gebaseerd is ook nu logischerwijze ontoereikend toegelicht.

Het Cft is verder van mening dat de baten voldoende realistisch zijn begroot, maar dat de lasten te hoog zijn begroot.

Reactie: De begrote personeelskosten zijn in de uiteindelijke versie van de begrotingswijziging op grond van niet vervulde vacatures verder naar beneden bijgesteld met circa NAf. 2,5 miljoen. De op grond van de cijfers tot en met het 3^e kwartaal 2018 verwachte jaaruitkomst ligt wellicht nog enkele miljoenen lager dan nu begroot. Dit komt enerzijds dat ook nu nog een aantal als kritisch aangemerkte vacatures in de begroting zijn meegenomen, anderzijds bestaat er een behoorlijke achterstand in het formaliseren van besluiten die betrekking hebben op de toekenning van periodieken, toelagen en dergelijke, waardoor het van het moment van formalisatie afhangt wanneer de betreffende posten in de (salaris) administratie tot uitdrukking zullen komen. Met deze informatie is rekening gehouden in de beslissing de begroting niet verder te verlagen op dit punt.

Het Cft constateert dat in de kapitaaldienst 2018 investeringen zijn begroot die mogelijk via het wederopbouwfonds gefinancierd kunnen worden en raadt deze handelswijze ten sterkte af.

Reactie: Wij hebben de kapitaaldienst 2018 aangepast door de begrote post van NAf 18 miljoen gerelateerd aan de vuilstort en afvalverwerking daaruit te verwijderen. Daarnaast zijn er enkele andere aanpassingen gedaan, ondermeer vanwege de recent met Nederland getekende overeenkomsten rond de verbetering van het gevangeniswezen.

Het Cft constateert dat de bijstelling van de casino inkomsten (-NAf 3 miljoen) wordt gemotiveerd met het nog niet aangepast hebben van de regelgeving op het gebied van de tarieven en vraagt Sint Maarten deze regelgeving op korte termijn af te ronden.

Reactie: inmiddels is vastgesteld dat de oorspronkelijk opgenomen NAf 3 miljoen gebaseerd was op eerdere begrotingen en onderdeel uitmaakte van een destijds uitgevoerde inhaalslag en niet als

zodanig gerelateerd zijn aan regelgeving. Op grond hiervan menen wij dat met de onder een andere naam begrote bedragen (Hazardspelen) de huidige situatie adequaat is weergegeven.

Het Cft vraagt zich af of de concessie fees wel adequaat zijn begroot, mede gezien de financiële staat waarin bedoelde partijen verkeren.

Reactie: De toelichting is de begrotingswijziging is aangepast waarbij tevens duidelijk wordt gemaakt dat inderdaad voor een deel van deze fees een voorziening is gevormd. De concessie fee van GEBE zal dit jaar nog wel worden ontvangen door verrekening met aan hen verschuldigde bedragen.

Het Cft adviseert een analyse uit te voeren op de belastinginkomsten voor een betere onderbouwing van de begrote inkomsten.

Reactie: Wij achten dit nuttige advies op dit moment in praktische zin onuitvoerbaar door het ontbreken van betrouwbare en toegankelijke data uit de sterk verouderde systemen waarvan overigens ook bekend is dat de bestanden in sterke mate vervuild zijn. Met de geplande herstructurering van de belastingdienst inclusief nieuwe systemen hopen wij hierin in de nabije toekomst op gepaste en adequate wijze wel te kunnen voorzien.

Het Cft stelt vast dat de onderschrijding van de totale lasten tot en met augustus 2018 een bedrag belooft van NAf 26,3 miljoen terwijl de begrotingswijziging 2018 slechts een lastenverlaging van NAf 5,5 miljoen te zien geeft, en vraagt zich af of de maanden september t/m december een dermate grote stijging laten zien dat deze beperkte aanpassing te rechtvaardigen valt.

Reactie: de begrote uitgaven zijn teruggebracht van een niveau van NAf 500,5 miljoen tot een niveau van NAf 493 miljoen. De outlook op basis van de eerste 3 kwartalen 2018 komt voor 2018 uit op circa NAf 480 miljoen. Hierbij is echter nog geen rekening gehouden met een aantal in de begrotingswijziging opgenomen extra uitgaven met betrekking tot justitie, de 'pool' van externe expertise en de bouwvergunning van het nieuwe ziekenhuis. Daarnaast speelt de eerder aangekaarte onzekerheid omtrent het moment waarop de nodige formele besluiten worden afgewikkeld leidend tot extra personeelsuitgaven. En tenslotte is het een bekend fenomeen dat begrotingsruimte nog wel eens wordt opgesoupeerd vlak voor het jaareinde door alsnog verplichtingen aan te gaan. Desondanks zijn ook wij van mening dat de werkelijke realisatie over 2018 uiteindelijk lager zou kunnen liggen dan waar in de begroting vanuit wordt gegaan, met name in de personeelskosten. Het juiste instrumentarium ontbreekt echter om dit cijfermatig op korte termijn nog te onderbouwen, te berekenen of te benaderen. Een uitgaven niveau van circa NAf 485 miljoen voor 2018 lijkt echter waarschijnlijker zodat er alsdan sprake zou kunnen zijn van een onderbesteding ten opzichte van de voorgestelde begroting met NAf 8 miljoen ofwel een kleine 2% van de begroting.

Het Cft stelt vervolgens enkele vragen over in de begrotingswijziging doorgevoerde bezuinigingen, te weten de op vrijwillige basis verlagen van de bezoldigingen van Statenleden en Ministers met 10% alsmede de maatregel waarmee de toelagen van kabinetsleden worden gekort van maximaal 25% naar maximaal 15%.

Reactie: In de Ministerraad is besloten de bedoelde vrijwillige maatregel aan individuele betrokkenen voor te leggen omdat deze logischerwijze niet kan worden afgedwongen. Deze vrijwillige bezuiniging door Statenleden en Ministers is momenteel nog in uitvoering in die zin dat een gedeelte van de Ministers de hen voorgelegde brief met instemming inmiddels hebben ondertekend, maar nog niet alle. Met betrekking tot de Statenleden kan daarover nog geen mededeling worden gedaan aangezien dat proces zich momenteel binnen het Parlement afspeelt. De bezuiniging op de kabinetskosten is uit de begroting verwijderd op grond van formeel-juridische argumenten.

Het Cft stelt vervolgens een aantal vraagtekens bij de kapitaaldienst 2018 en formuleert daarover het advies om deze aan te passen.

Reactie: De kapitaaldienst is aangepast in het huidige ontwerp en qua toelichting uitgebreid.

Het Cft stelt in het onderdeel Leningen, rentelastnorm en schuldquote dat Sint Maarten gezien de uitzonderlijke situatie wellicht tijdelijk een overschrijding van de schuldquote zou kunnen en mogen rechtvaardigen.

Reactie: hoewel wij dit op zich een positief signaal achten zijdens het Cft, houden wij vooralsnog vast aan het standpunt dat de genoemde schuldquote niet als instrument als zodanig onderdeel uitmaakt van de Rijkswet financieel toezicht, dit in tegenstelling tot de rentelastnorm. De achterliggende gedachte van houdbare financiële verhoudingen, ook in leningen, onderschrijven wij echter wel.

Het Cft gaat tenslotte in op de aanwijzing van de RMR uit 2015 en stelt vast dat de termijnen voor nakoming inmiddels verstreken zijn of binnenkort zullen verstrijken. Het Cft adviseert om hierover in contact te treden met de RMR teneinde een nieuwe deadline bespreekbaar te maken.

Reactie: Er is een brief uitgegaan via BZK met bedoeld verzoek waarbij een afschrift is verzonden aan het Cft.

Vervolgens gaat het Cft in op de risicoparagraaf die in de begrotingswijziging is opgenomen en adviseert de risico's te kwantificeren waar mogelijk en aan te geven hoe deze risico's in de begroting zijn verwerkt en welke maatregelen ter mitigatie worden geïnitieerd.

Reactie: Waar mogelijk hebben wij getracht de risico's te kwantificeren en zo mogelijk ook waar nodig ook in de begroting te verwerken zoals in het geval van het treffen van een voorziening op de inkomsten uit concessie fees. Gezien het feit dat dit onderdeel nieuw is in de begroting en nog de nodige aandacht vergt qua verbetering van de inhoudelijke informatie, zullen wij in de nabije toekomst hieraan gepaste aandacht schenken.

Tenslotte noemt het Cft het Dutch Quarter Sewage project en adviseert om de kapitaaldienst hiervoor te verhogen tot NAf 3,3 miljoen.

Reactie: Op grond van de aanbesteding is de conclusie dat de eigen bijdrage van Sint Maarten een bedrag zal belopen van NAf 2,8 miljoen. Dit bedrag is nu verwerkt in de kapitaaldienst.


De Minister van Financiën



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



RvA no. SM/12-18-LV

Onderwerp: Ontwerp van Landsverordening tweede begrotingswijziging 2018 (uw volgnummer LV-18/0011).

Advies: Met verwijzing naar uw spoedadviesverzoek d.d. 28 september 2018 (ontvangen op dezelfde dag) om het oordeel van de Raad van Advies inzake bovengenoemd onderwerp en de behandeling hiervan in de vergadering van de Raad d.d. 16 oktober 2018 en de vaststelling hiervan in dezelfde vergadering, 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 te wijzigen in verband met enkele veranderde beleidsdoelen, alsmede op grond van voortschrijdende inzichten en tenslotte in verband met herziening van de meerjarenramingen op grond van aangepaste beleidsdoelen.

Bestudering van het ontwerp en bijbehorende toelichting geeft de Raad aanleiding tot het maken van de volgende opmerkingen.

1. Inleiding

De Raad onderschrijft het feit dat de regering met het onderhavige ontwerp tracht om een realistischer financieel plaatje te tekenen voor het dienstjaar 2018. Zoals de regering op pagina 1 van de toelichting aangeeft kan op heden een tussentijdse balans worden opgemaakt van de zich ontwikkelende werkelijkheid ten opzichte van de vastgestelde begroting 2018. De Raad is echter van oordeel dat hoe verder in het jaar wijzigingen in een begroting worden aangebracht, hoe realistischer en verankerd in de uitvoerbaarheid daarvan deze wijzigingen dienen te zijn. Wijzigingen richting het einde van het lopende dienstjaar zouden namelijk zoveel mogelijk beperkt moeten worden tot slechts technische mutaties. De Raad zal dan ook vooral vanuit dit perspectief het onderhavige ontwerp beoordelen.





Gezien de situatie waar het Land zich het afgelopen dienstjaar in heeft verkeerd, was het eerder niet haalbaar geweest om de beleidsvoornemens van het nieuwe kabinet te verwerken. In haar reactie op het advies van de Raad inzake de eerste begrotingswijziging heeft de regering gesteld dat "*na de synchronisatie van de bestaande plannen (NRRP, regeerakkoord en begroting) een daarop afgestemde begrotingswijziging aan de Staten [zal] worden voorgelegd.*"¹ De Raad constateert dat deze beleidsvoornemens hun vertaalslag niet in de onderhavige begrotingswijziging hebben gevonden. In het kader van de hierboven aangehaalde wenselijkheid van ingrijpende wijzigingen later in het lopende dienstjaar, wenst de Raad de regering mee te geven om mogelijkerwijs af te zien van verdere wijzigingen die alleen beleid in de begroting 2018 zouden aanpassen. Op dit moment is het weinig realistisch dat de regering gewijzigd beleid nog doorgevoerd krijgt voor het einde van het dienstjaar.

De Raad adviseert om de noodzaak en wenselijkheid van dergelijke begrotingswijzigingen goed te overwegen en te onderbouwen.

De regering geeft op pagina 3 van de toelichting een opsomming van de beoogde wijzigingen in hoofdlijnen. Zij stelt vervolgens: "*Deze wijzigingen zullen vanzelfsprekend ook hun weergave vinden in de binnen afzienbare termijn aan te bieden begroting 2019 en vormen daarbij de belangrijkste reden voor de daarin opgelopen vertraging ten opzichte van de wettelijk voorgeschreven termijnen.*" Het is de Raad niet duidelijk waarom de regering ervoor gekozen heeft om wijzigingen die een dermate grote rol spelen in de begroting 2019 middels een wijziging (ook) in de begroting 2018 op te nemen als zij deze op bepaalde onderdelen niet meer krijgt uitgevoerd tijdens het dienstjaar 2018.

De Raad adviseert de regering om kritisch te zijn over de voorgestelde wijzigingen en de uitvoerbaarheid daarvan zo laat in het dienstjaar.

2. Gewone dienst

De regering stelt wijzigingen in de gewone dienst voor die gebaseerd zijn op "*gewijzigde beleidsvoornemens*".² Echter gaat het hier om het verwerken van de zichtbare ontwikkelingen gezien de twee uitvoeringsrapportages voor 2018. De Raad ziet in dit kader niet in hoe het dan gaat om wijzigingen die verankerd zijn in gewijzigde beleidsvoornemens. Indien deze wijzigingen inderdaad gekoppeld zijn aan gewijzigd beleid dan dient in de toelichting duidelijk te worden uitgewerkt om welk beleid het gaat en hoe dit gewijzigd is. De Raad vraagt hiervoor de aandacht.

¹ Nader rapport inzake het ontwerp van landsverordening tot wijziging van de Landsverordening begroting 2018 van het Land voor het dienstjaar 2018, d.d. 14 augustus 2018.

² Toelichting bij het ontwerp, p. 3.



2.1. Concessies

Met betrekking tot de verschuldigde concessies stelt de regering dat deze in de eerste helft van 2018 nog niet zijn ontvangen maar dat voor een deel van de concessies een voorziening is gevormd. Hier wordt verder totaal niet op ingegaan. De Raad adviseert de regering om duidelijk in te gaan op wat voor voorziening is gevormd en in welke juridische vorm deze is gegoten nu de meerderheid van de concessiefees hun grondslag in landsverordeningen vinden. Indien voorzieningen zijn getroffen moet ook worden gekeken of deze juridisch juist zijn uitgewerkt.

De Raad vraagt hiervoor de aandacht.

2.2. Kostenbesparende maatregelen

De regering stelt dat zij in het vierde kwartaal van 2018 twee kostenbesparende maatregelen zal doorvoeren. Het gaat om (i) het op vrijwillige basis inleveren van 10% van het basissalaris door statenleden en ministers per 1 oktober 2018 en (ii) het maximeren van de kabinetskosten per ministerie op grond van bestaande regelingen en regels.

Met betrekking tot het vrijwillig inleveren van 10% van het basissalaris door de statenleden en ministers per 1 oktober 2018 zou de Raad graag nader toelichting ontvangen met betrekking tot de status hiervan. De regering gaat er van 100% participatie uit. Gezien de datum van 1 oktober 2018 zou nu al duidelijk moeten zijn of alle partijen hiermee akkoord zijn gegaan. Indien nog niemand (formeel) akkoord is met dit voorstel adviseert de Raad om deze wijziging niet op te nemen totdat een duidelijk akkoord is bereikt.

De Raad vraagt hiervoor de aandacht.

In het kader van het maximeren van de kabinetskosten volgt niet uit de toelichting wat de regering hier precies mee bedoelt. Vooral omdat in het getallenboek een toename van de kabinetskosten met een totaalbedrag van NAf 0,3 miljoen is te zien. De Raad ziet er dan niet in hoe er wordt bespaard op kabinetskosten per ministerie nu de onderhavige begrotingswijziging een toename laat zien.

De Raad vraagt hiervoor de aandacht.

2.3. Personeelskosten

De onderhavige begrotingswijziging laat ook een bijstelling aan de lasten kant van de gewone dienst zien. Het gaat hier om een afname van de personeelskosten met een bedrag van NAf 8,7 miljoen. De regering stelt dat de belangrijkste reden voor deze begrotingsonderschrijding te maken heeft met het feit dat er op dit moment een groot aantal vacatures zijn ontstaan als gevolg van de orkanen Irma en Maria. Met betrekking tot deze bijstelling stelt de regering het volgende: "De regering heeft daarbij het uitgangspunt



gehanteerd dat het niet de voorkeur heeft om te trachten alles exact naar de werkelijkheid te brengen aangezien er een relevant aantal kritische vacatures tussen het totaal aantal vacatures zitten. Een (te) ver doorgevoerde aanpassing in de richting van de werkelijkheid zou vervolgens weer vraagtekens oproepen bij de aanstaande begroting 2019 omdat daarin wederom een behoorlijk aantal vacatures die qua wenselijkheid of noodzaak ingevuld zullen moeten worden ten dele logischerwijze ook in geld zullen worden uitgedrukt.”³

De Raad kan de regering niet helemaal volgen in de gekozen redenering. In dit kader verwijst de Raad naar het feit dat de gerealiseerde personeelskosten voor de eerste helft van 2018 hoger zijn uitgevallen dan tijdens dezelfde periode in 2017. Nu de regering stelt dat de begrotingsonderschrijding een gevolg is van de orkanen Irma en Maria kan de Raad de uitgaven in 2017 ten opzichte van 2018 moeilijk plaatsen. Daar komt nog bij dat de Raad zich afvraagt of het realistisch is dat deze “groot aantal” vacatures nog in de laatste twee maanden van 2018 vervuld zullen worden met begrotingstechnische gevolgen voor het dienstjaar 2018.

Deze twee punten samen te hebben genomen adviseert de Raad de regering om in overweging te nemen of het niet realistischer zou zijn om deze kosten meer richting de werkelijkheid te begroten.

3. Kapitaaldienst

De kapitaaldienst wordt gewijzigd met de onderhavige begrotingswijziging. Ten opzichte van de vastgestelde begroting 2018 neemt de investeringsbehoefte toe van NAf 28,9 miljoen naar NAf 64,6 miljoen. De regering stelt dat een deel van deze investeringen geheel of gedeeltelijk via de wederopbouw gelden gefinancierd kunnen worden. Echter heeft de regering ervoor gekozen om deze in de kapitaaldienst op te nemen “*vanwege het lange traject voor eventuele financiering via de Wereldbank*”.⁴ Vanuit een juridisch perspectief acht de Raad het onwenselijk om deze financieringsbronnen op een dergelijke manier te mengen. De Raad adviseert de regering om goed uit te zoeken of de door de Wereldbank gehanteerde beoordelingscriteria één op één loopt met die van het College financieel toezicht Curaçao en Sint Maarten. De Raad ziet op dit moment en zonder nader toelichting te veel juridische onzekerheden bij het dusdanig mengen van deze financieringsbronnen. Ook is het de Raad niet duidelijk of de opgenomen wederopbouw gelden in de vorm van een lening worden uitgekeerd en zo wel tegen welke voorwaarden. Dit levert nog een mogelijke complicatie voor deze keuze van de regering. De Raad vraagt hiervoor de aandacht.

³ Toelichting bij het ontwerp, p. 14.

⁴ Toelichting bij het ontwerp, p. 17.



4. Meerjarenraming

De meerjarenraming wordt met de onderhavige begrotingswijziging flink gewijzigd. Zoals in de inleiding bij dit advies is gesteld is de Raad van oordeel dat hoe verder in het dienstjaar wijzigingen worden doorgevoerd hoe minder ingrijpend deze dienen te zijn en meer richting puur technische mutaties moeten gaan. Zo zouden er geen ingrijpende wijzigingen in de meerjarenraming moeten worden doorgevoerd. Vooral gezien het feit dat op dit moment wordt gewerkt aan de begroting 2019. Dergelijke wijzigingen vinden dan beter hun plaats in de begroting van het aankomende dienstjaar. Vooral gezien de huidige financiële situatie van het Land is de Raad van oordeel dat er heel realistisch en voorzichtig dient te worden begroot. De Raad acht het in dit kader onwenselijk om "wensenlijsten" en targets op te nemen zonder dat daar concrete invulling aan kan worden gegeven. Specifiek wordt hier bedoeld op de "targets" die zijn opgenomen in het kader van inkomstenverhogende- en kostenbesparende maatregelen, welke nog niet door de regering zijn geïdentificeerd.

De Raad adviseert de regering om de wenselijkheid van dergelijke wensenlijsten zo laat in het dienstjaar te heroverwegen.

De Raad zal zich verder onthouden van opmerkingen over de meerjarenraming en zal daar verder op ingaan aan de hand van de meerjarenraming bij de ontwerpbegroting 2019 in zijn advies daarover.

5. Overige opmerkingen

- De Raad constateert dat op pagina 11 van de toelichting in de tabel van opbrengsten 2018 een post "Integriteitskamer bijdrage" als inkomstenbron bij het Ministerie van Algemene Zaken wordt opgevoerd. De Raad kan zonder nader toelichting niet inzien waarom deze bijdrage als opbrengst wordt opgevoerd en vraagt de regering om hierop in te gaan.
- De Raad constateert dat voor het eerst een risicoparagraaf bij de begroting is opgenomen. De Raad acht dit een positieve ontwikkeling en hoopt dat de regering dit in de ontwerpbegroting 2019 voortzet. De Raad adviseert de regering om hierop voort te bouwen en om ook te vermelden welke stappen zij onderneemt om de risico's zoveel mogelijk te beperken.
- De regering stelt op pagina 23 van de toelichting dat "*de kosten van de ziekteverzekering OZR naar verwachting vanaf 2019 structureel [zullen] toenemen met NAF 2,5 miljoen ten opzichte van het huidige niveau door met name de verhoging van de ziekenhuistarieven van het SMMC.*" De Raad heeft onlangs advies gegeven op het ontwerp van landsbesluit, houdende algemene maatregelen, tot wijziging van het Besluit medische en verpleegtarieven en de vaststelling van de daarbij behorende bijlage. Uit zowel de toelichting bij dat ontwerp als uit ambtelijk overleg is gebleken dat sinds 1 februari 2018 de verhoogde OZR-tarieven voortvloeiende uit de Regeling vergoeding behandelingen- en verplegingskosten overheidsdienaren door het SMMC in rekening worden





gebracht en dat het Land akkoord is gegaan met deze verhoging per 1 februari 2018. Indien deze tarieven sinds 1 februari 2018 door het Land zijn geaccordeerd adviseert de Raad om deze begrotingspost ook in 2018 op te voeren.

- Bij het Ministerie van Toerisme, Economische Zaken, Verkeer en Telecommunicatie worden zowel de begrotingsposten "casino's" als "hazardspelen" als opbrengsten opgevoerd. De Raad kan zonder nader toelichting niet afleiden wat het verschil is tussen deze twee begrotingsposten en vraagt de regering om nader toelichting op dit punt. In dit kader vraagt de Raad ook naar verheldering met betrekking tot de volgende stellingen op pagina 13 van de toelichting: *"Verder zijn de opbrengsten casino's aangepast van 3,15 miljoen naar nihil. De extra opbrengst van deze post ten opzichte van voorgaande jaren wordt naar verwachting niet gerealiseerd omdat de hieraan ten grondslag liggende aanpassing van regelgeving op het gebied van tarieven voor casino fees momenteel nog niet is afgerond."* De Raad vraagt de regering om een duidelijk onderscheid te maken tussen deze zogenaamde "casino fees" en de rechten die verschuldigd zijn voor de hazardspelenvergunningen die alle casino's bezitten. Indien het gaat om dezelfde "fees" dan adviseert de Raad om de wenselijkheid van twee aparte begrotingsposten te heroverwegen.

6. Wetstechnische en redactionele opmerkingen

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


7. Conclusie

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

Aldus vastgesteld in de vergadering van de Raad van 16 oktober 2018.

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. 16 oktober 2018, RvA no. SM/12-18-LV

Opmerkingen van redactionele en wetstechnische aard

Het ontwerp en de memorie van toelichting bevatten een aantal wetstechnische en redactionele onvolkomenheden. De Raad geeft de volgende niet-limitatieve voorbeelden:

Het ontwerp:

- a. De Raad adviseert in artikel I, onderdeel A, vijfde en zesde leden, de Nederlands-Antilliaanse gulden in overeenstemming met aanwijzing 59, tweede onderdeel, van de Aanwijzingen voor de regelgeving van Sint Maarten (hierna: Ar) aan te geven met het valutateken 'NAf'.

Memorie van toelichting:

- a. De Raad adviseert in de gehele toelichting de Nederlands-Antilliaanse gulden in overeenstemming met aanwijzing 59, tweede onderdeel, van de Ar aan te geven met het valutateken 'NAf'.
- b. De Raad adviseert, onder verwijzing naar aanwijzingen 86, tweede onderdeel, jo. 87 van de Ar, om het opschrift beknopt te houden en om te overwegen om een aanduiding van het onderwerp van de wijziging tussen haakjes op te nemen.
- c. De Raad adviseert om consequent gebruik te maken van het gebruik van hoofd- of kleine letters bij de term "rijksministerraad". De Raad constateert dat op pagina 4 van de toelichting deze met een hoofdletter wordt geschreven en vervolgens op pagina 6 met een kleine letter.
- d. De Raad adviseert, onder verwijzing naar de toelichting bij aanwijzing 72, vijfde onderdeel, van de Ar, om op pagina 7, de volgende wijzigingen door te voeren:
 - "Ministers" te vervangen met "ministers"; en
 - "het Ministerie van Volksgezondheid Sociale zaken en Arbeid" te vervangen met "het Ministerie van Volksgezondheid Sociale Zaken en Arbeid".
- e. In het kader van congruentie adviseert de Raad om op pagina 7 "(SMMC)" te vervangen met "(hierna: SMMC)".
- f. De Raad adviseert om op pagina 8 "Binnenlandse Zaken en Koninkrijk aangelegenheden" te corrigeren in "het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksaangelegenheden".
- g. De Raad adviseert, onder verwijzing naar aanwijzing 47 van de Ar, om op pagina 9 af te zien van het gebruik van de afkorting "Q4".
- h. De Raad adviseert om op pagina 10, tweede alinea, eerste zin, tussen het cijfer "189,5" en het woord "aanzienlijk" het woord "miljoen" in te voegen.
- i. De Raad adviseert om op pagina 11 onder post 53486 "pasporten" te veranderen in "paspoorten".



- j. De Raad adviseert om op pagina 12 onder post 53489 "otvangsten" te veranderen in "ontvangsten".
- k. De Raad adviseert om op pagina 13, eerste alinea, een voor laatste volzin, tussen het woord "van" en het cijfer "3,15" de term "NAF" in te voegen.
- l. In het kader van congruentie adviseert de Raad om op pagina 15 "(SOAB)" te vervangen met "(hierna: SOAB)".
- m. De Raad constateert dat op pagina 15 "het Ministerie van VSA" wordt gebruikt zonder dat "VSA" eerder is gedefinieerd. De Raad adviseert om dit op pagina 15 of voluit te schrijven of waar "VSA" eerder voorkomt te definiëren, bijvoorbeeld op pagina 7.
- n. De Raad adviseert om op pagina 17 "het ministerie van VROMI" te veranderen in "het Ministerie van Volkshuisvesting Ruimtelijke Ordening Milieu en Infrastructuur".
- o. De Raad adviseert om op pagina 18 "het huis van Bewaring" te veranderen in "het Huis van Bewaring".
- p. De Raad constateert dat op pagina 18 de afkorting "BZK" wordt gebruikt zonder dat deze eerder is gedefinieerd. De Raad adviseert om "BZK" op pagina 18 of voluit te schrijven of eerder te definiëren.
- q. In het kader van congruentie adviseert de Raad om op pagina 18 "(OCJS)" te vervangen met "(hierna: OCJS)".
- r. De Raad constateert dat in de tabel op pagina 22 wordt vermeld dat het gaat om de meerjarenraming gewone dienst 2018 t/m 2022. Echter wordt hier bedoeld op 2021. De Raad adviseert om dit aan te passen.
- s. De Raad constateert dat op pagina 23 de afkorting "OZR" wordt gebruikt zonder dat deze is gedefinieerd. De Raad adviseert om dit op pagina 23 eerst voluit te schrijven.
- t. De Raad constateert dat op pagina 24 de afkorting "AZ" wordt gebruikt zonder dat deze eerder is gedefinieerd. De Raad adviseert om dit op pagina 24 voluit te schrijven of eerder te definiëren.
- u. De Raad constateert dat op pagina 25 de afkorting "TEZVT" wordt gebruikt zonder dat deze eerder is gedefinieerd. De Raad adviseert om dit op pagina 25 voluit te schrijven of eerder te definiëren.
- v. De Raad adviseert om bij de toelichting op artikel II op pagina 26 "Rijkswet financieel toezicht Curaçao en Sint Maarten" te veranderen in "Rft" aangezien deze regeling op pagina 2 is afgekort.
- w. De Raad adviseert om bij de toelichting op artikel II op pagina 26 "artikel 12. tweede lid. van die Rijkswet," te veranderen in "artikel 12, tweede lid, van de Rft,".



ST. MAARTEN

Aan de Gouverneur
Falcon Drive 3
Harbour View
Alhier

2855/18A

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

Onderwerp: Nader rapport inzake de Landsverordening tot tweede wijziging van de Landsverordening begroting 2018 in verband met de financiering van enkele veranderde beleidsdoelen, alsmede op grond van voortschrijdende inzichten en tenslotte in verband met herziening van de meerjarenramingen op grond van aangepaste beleidsdoelen

Philipsburg,

Bijlagen: geen

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. 18 oktober 2018 [LV-18/0011] betreffende de tweede wijziging van de Landsverordening begroting 2018 in verband met de financiering van enkele veranderde beleidsdoelen, alsmede op grond van voortschrijdende inzichten en tenslotte in verband met herziening van de meerjarenramingen op grond van aangepaste beleidsdoelen

De Raad geeft ten aanzien van de tweede wijziging van de landsverordening in overweging het ontwerp naar de Staten te zenden nadat rekening is gehouden met de opmerkingen van de Raad.

In het hiernavolgende wordt puntsgewijs op de opmerkingen, zoals opgenomen in het advies van de Raad, ingegaan. De tekst uit het advies wordt ten gerieve van de lezer herhaald waarna, in cursief, de reactie van de regering is weergegeven. De nummering uit het advies van de RvA is aangehouden.

1. Inleiding

De Raad onderschrijft het feit dat de regering met het onderhavige ontwerp tracht om een realistischer financieel plaatje te tekenen voor het dienstjaar 2018. Zoals de regering op pagina 1 van de toelichting aangeeft kan op heden een tussentijdse balans worden opgemaakt van de zich ontwikkelende werkelijkheid ten opzichte van de vastgestelde begroting 2018. De Raad is echter van oordeel dat hoe verder in het jaar wijzigingen in een begroting worden aangebracht, hoe realistischer en verankerd in de uitvoerbaarheid daarvan deze wijzigingen dienen te zijn. Wijzigingen richting het einde van het lopende dienstjaar zouden namelijk zoveel mogelijk beperkt moeten worden tot slechts technische mutaties. De Raad zal dan ook vooral vanuit dit perspectief het onderhavige ontwerp beoordelen.

Gezien de situatie waar het Land zich het afgelopen dienstjaar in heeft verkeerd, was het eerder niet haalbaar geweest om de beleidsvoornemens van het nieuwe kabinet te verwerken. In haar reactie op het advies van de Raad inzake de eerste begrotingswijziging heeft de regering gesteld dat "na de synchronisatie van de bestaande plannen (NRRP, regeerakkoord en begroting) een daarop afgestemde begrotingswijziging aan de Staten [zal] worden voorgelegd. De Raad constateert dat deze beleidsvoornemens hun vertaalslag niet in de onderhavige begrotingswijziging hebben gevonden. In het kader van de hierboven aangehaalde wenselijkheid van ingrijpende wijzigingen later in het lopende dienstjaar, wenst de Raad de regering mee te geven om mogelijksterwijs af te zien van verdere wijzigingen die alleen beleid in de begroting 2018 zouden aanpassen. Op dit moment is het weinig realistisch dat de regering gewijzigd beleid nog doorgevoerd krijgt voor het einde van het dienstjaar. De Raad adviseert om de noodzaak en wenselijkheid van dergelijke begrotingswijzigingen goed te overwegen en te onderbouwen.

Reactie regering:

De regering heeft het advies van de Raad overwogen en onderschrijft de stelling van de Raad om gezien het late moment in het jaar de wenselijkheid van begrotingswijzigingen goed te overwegen en te onderbouwen. De regering heeft met deze wijziging met name willen voldoen aan de uitdrukkelijke wens van de Staatssecretaris en van het College financieel toezicht (Cft) de begroting te actualiseren en daarbij met name aandacht te besteden aan de ontwikkeling van het voorziene begrotingstekort over 2018 en maatregelen rond kostenreductie. Derhalve heeft de regering besloten met deze begrotingswijziging beter aan te sluiten bij de huidige ontwikkelingen.

De regering geeft op pagina 3 van de toelichting een opsomming van de beoogde wijzigingen in hoofdlijnen. Zij stelt vervolgens "Deze wijzigingen zullen vanzelfsprekend ook hun weergave vinden in de binnen afzienbare termijn aan te bieden begroting 2019 en vormen daarbij de belangrijkste reden voor de daarin opgelopen vertraging ten opzichte van de wettelijk voorgeschreven termijn". Het is de Raad niet duidelijk waarom de regering ervoor gekozen heeft om wijzigingen die een dermate grote rol spelen in de begroting 2019 middels een wijziging (ook) in de begroting 2018 op te nemen als zij deze op bepaalde onderdelen niet meer krijgt uitgevoerd tijdens het dienstjaar 2018.

De Raad adviseert de regering om kritisch te zijn over de voorgestelde wijzigingen en de uitvoerbaarheid daarvan zo laat in het dienstjaar.

Reactie regering:

De regering streeft naar zo realistisch mogelijke begrotingen. Het spreekt voor zich dat het daarbij ook gaat om meerjarige aansluiting van de volgtijdelijke begrotingen. Naar aanleiding van de opmerking van de Raad is de begroting in die zin aangepast dat uitsluitend initiatieven - die in 2018 nog in uitvoering kunnen komen - op te nemen in de begrotingswijziging en de overige initiatieven in 2019 te begroten.

2. Gewone dienst

De regering stelt wijzigingen in de gewone dienst voor die gebaseerd zijn op "gewijzigde beleidsvoornemens". Echter gaat het hier om het verwerken van de zichtbare ontwikkelingen gezien de twee uitvoeringsrapportages voor 2018. De Raad ziet in dit kader niet in hoe het dan gaat om wijzigingen die verankerd zijn in gewijzigde beleidsvoornemens. Indien deze wijzigingen inderdaad gekoppeld zijn aan gewijzigd beleid dan dient in de toelichting duidelijk te worden uitgewerkt om welk beleid het gaat en hoe dit gewijzigd is. De Raad vraagt hiervoor de aandacht.

2.1. Concessies

Met betrekking tot de verschuldigde concessies stelt de regering dat deze in de eerste helft van 2018 nog niet zijn ontvangen maar dat voor een deel van de concessies een voorziening is gevormd. Hier wordt verder totaal niet op ingegaan. De Raad adviseert de regering om duidelijk in te gaan op wat voor voorziening is gevormd en in welke juridische vorm deze is gegoten nu de meerderheid van de concessie fees hun grondslag in landsverordeningen vinden. Indien voorzieningen zijn getroffen moet ook worden gekeken of deze juridisch juist zijn uitgewerkt.

De Raad vraagt hiervoor de aandacht.

Reactie regering:

Door de economische terugval waar ook de overheidsbedrijven mee kampen, staan met name de liquiditeiten van deze bedrijven onder grote druk. Deze druk is zodanig dat zowel GeBe als de haven hun betalingsverplichtingen in de nabije toekomst mogelijk niet meer (volledig) kunnen nakomen waarmee de afdracht van de concessie bedragen in gevaar is. In de begroting moet echter uitgegaan worden van de wettelijke grondslag welke geen rekening houdt met liquiditeitsproblemen. De bedragen onverlet op te nemen als "te verwachten inkomsten" kan in de praktijk te optimistisch blijken ingeval de dreigende insolventie zich niet herstelt. Teneinde in de begroting ook rekening te houden met een dergelijke situatie, is een voorziening opgenomen ter hoogte van (bijna) de te vorderen bedragen van de haven en bureau BPT. De concessie fee van GeBe zal naar verwachting in 2018 alsnog worden geïncasseerd. De Memorie van Toelichting is met deze uitleg uitgebreid.

2.2. Kostenbesparende maatregelen

De regering stelt dat zij in het vierde kwartaal van 2018 twee kostenbesparende maatregelen zal doorvoeren. Het gaat om (i) het op vrijwillige basis inleveren van 10% van het basissalaris door statenleden en ministers per 1 oktober 2018 en (ii) het maximeren van de kabinetskosten per ministerie op grond van bestaande regelingen en regels. Met betrekking tot het vrijwillig inleveren van 10% van het basissalaris door de statenleden en ministers per 1 oktober 2018 zou de Raad graag nadere toelichting ontvangen met betrekking tot de status hiervan. De regering gaat er van 100% participatie uit. Gezien de datum van 1 oktober 2018 zou nu al duidelijk moeten zijn of alle partijen hiermee akkoord zijn gegaan. Indien nog niemand (formeel) akkoord is met dit voorstel adviseert de Raad om deze wijziging niet op te nemen totdat een duidelijk akkoord is bereikt. De Raad vraagt hiervoor de aandacht.

Reactie regering: *Het beleidsvoornemen van de regering om betrokken ministers en statenleden te verzoeken op vrijwillige basis bedoelde 10% in te leveren is momenteel in uitvoering. De meerderheid van de ministers heeft voor akkoord getekend inmiddels. Omdat het proces bij de statenleden een wat afwijkende vorm en doorlooptijd kent, is daarover op dit moment nog niets concreets te melden. De begroting is op dit punt gehandhaafd.*

In het kader van het maximeren van de kabinetskosten volgt niet uit de toelichting wat de regering hier precies mee bedoelt. Vooral omdat in het getallenboek een toename van de kabinetskosten met een totaalbedrag van NAF 0,3 miljoen is te zien. De Raad ziet er dan niet in hoe er wordt bespaard op kabinetskosten per ministerie nu de onderhavige begrotingswijziging een toename laat zien.

De Raad vraagt hiervoor de aandacht.

Reactie regering: *de tekst in de toelichting verwijderd daar de realisatie in 2018 niet*

meer gerealiseerd kan worden.

2.3. Personeelskosten

De onderhavige begrotingswijziging laat ook een bijstelling aan de lasten kant van de gewone dienst zien. Het gaat hier om een afname van de personeelskosten met een bedrag van NAF 8,7 miljoen. De regering stelt dat de belangrijkste reden voor deze begrotingsonderschrijding te maken heeft met het feit dat er op dit moment een groot aantal vacatures zijn ontstaan als gevolg van de orkanen Irma en Maria. Met betrekking tot deze bijstelling stelt de regering het volgende: "De regering heeft daarbij het uitgangspunt gehanteerd dat het niet de voorkeur heeft om te trachten alles exact naar de werkelijkheid te brengen aangezien er een relevant aantal kritische vacatures tussen het totaal aantal vacatures zitten. Een (te) ver doorgevoerde aanpassing in de richting van de werkelijkheid zou vervolgens weer vraagtekens oproepen bij de aanstaande begroting 2019 omdat daarin wederom een behoorlijk aantal vacatures die qua wenselijkheid of noodzaak ingevuld zullen moeten worden ten dele logischer wijze ook in geld zullen worden uitgedrukt."

De Raad kan de regering niet helemaal volgen in de gekozen redenering. In dit kader verwijst de Raad naar het feit dat de gerealiseerde personeelskosten voor de eerste helft van 2018 hoger zijn uitgevallen dan tijdens dezelfde periode in 2017. Nu de regering stelt dat de begrotingsonderschrijding een gevolg is van de orkanen Irma en Maria kan de Raad de uitgaven in 2017 ten opzichte van 2018 moeilijk plaatsen. Daar komt nog bij dat de Raad zich afvraagt of het realistisch is dat deze "groot aantal" vacatures nog in de laatste twee maanden van 2018 vervuld zullen worden met begrotingstechnische gevolgen voor het dienstjaar 2018.

Deze twee punten samen te hebben genomen adviseert de Raad de regering om in overweging te nemen of het niet realistischer zou zijn om deze kosten meer richting de werkelijkheid te begroten.

Reactie regering: *De personeelskostenbegroting voor 2018 is, mede gezien de verwachte uiteindelijke uitkomsten voor 2018, verder naar beneden bijgesteld. Hiertoe zijn de vacatures die voor het gehele jaar geraamd waren nu geraamd op 6 maanden gesteld (het gemiddeld aantal maanden bij gelijke spreiding van de instroom over het jaar).*

3. Kapitaaldienst

De kapitaaldienst wordt gewijzigd met de onderhavige begrotingswijziging en ten opzichte van de vastgestelde begroting 2018 neemt de investeringsbehoefte toe van NAF 28,9 miljoen naar NAF 64,6 miljoen. De regering stelt dat een deel van deze investeringen geheel of gedeeltelijk via de wederopbouw gelden gefinancierd kunnen worden. Echter heeft de regering ervoor gekozen om deze in de kapitaaldienst op te nemen "vanwege het lange traject voor eventuele financiering via de Wereldbank". Vanuit een juridisch perspectief acht de Raad het onwenselijk om deze financieringsbronnen op een dergelijke manier te mengen. De Raad adviseert de regering om goed uit te zoeken of de door de Wereldbank gehanteerde beoordelingscriteria één op één loopt met die van het College financieel toezicht Curaçao en Sint Maarten. De Raad ziet op dit moment en zonder nader toelichting te veel juridische onzekerheden bij het dusdanig mengen van deze financieringsbronnen. Ook is het de Raad niet duidelijk of de opgenomen wederopbouw gelden in de vorm van een lening worden uitgekeerd en zo wel tegen welke voorwaarden. Dit levert nog een mogelijke complicatie voor deze keuze van de regering. De Raad vraagt hiervoor de aandacht.

Reactie regering:

De regering onderschrijft de constatering van de Raad en heeft de kapitaaldienst aangepast door de eerder gepresenteerde redundante financiering weg te nemen en enkel de meest prioritaire initiatieven nog in 2018 te presenteren. De memorie van toelichting is hiertoe

aangepast.

4. Meerjarenraming

De meerjarenraming wordt met de onderhavige begrotingswijziging flink gewijzigd. Zoals in de inleiding bij dit advies is gesteld is de Raad van oordeel dat hoe verder in het dienstjaar wijzigingen worden doorgevoerd hoe minder ingrijpend deze dienen te zijn en meer richting puur technische mutaties moeten gaan. Zo zouden er geen ingrijpende wijzigingen in de meerjarenraming moeten worden doorgevoerd. Vooral gezien het feit dat op dit moment wordt gewerkt aan de begroting 2019. Dergelijke wijzigingen vinden dan beter hun plaats in de begroting van het aankomende dienstjaar.

Vooral gezien de huidige financiële situatie van het Land is de Raad van oordeel dat er heel realistisch en voorzichtig dient te worden begroot. De Raad acht het in dit kader onwenselijk om "wensenlijsten" en targets op te nemen zonder dat daar concrete invulling aan kan worden gegeven. Specifiek wordt hier bedoeld op de "targets" die zijn opgenomen in het kader van inkomstenverhogende- en kostenbesparende maatregelen, welke nog niet door de regering zijn geïdentificeerd.

De Raad adviseert de regering om de wenselijkheid van dergelijke wensenlijsten zo laat in het dienstjaar te heroverwegen.

Reactie regering: *De regering heeft getracht op basis van de momenteel gedefinieerde beleidsvoornemens een meerjarenraming voor de gewone dienst op te stellen waarin de voorziene ontwikkelingen, zowel autonoom als op basis van beleid, hun weerslag vinden voor de komende jaren. De taakstellende targets maken onderdeel uit van de beleidsvoornemens en zijn gehandhaafd.*

De Raad zal zich verder onthouden van opmerkingen over de meerjarenraming en zal daar verder op ingaan aan de hand van de meerjarenraming bij de ontwerpbegroting 2019 in zijn advies daarover.

5. Overige opmerkingen

- De Raad constateert dat op pagina 11 van de toelichting in de tabel van opbrengsten 2018 een post "Integriteitskamer bijdrage" als inkomstenbron bij het Ministerie van Algemene Zaken wordt opgevoerd. De Raad kan zonder nader toelichting niet inzien waarom deze bijdrage als opbrengst wordt opgevoerd en vraagt de regering om hierop in te gaan.

Reactie regering: *De verklaring dat de kosten voor de integriteitskamer worden gedekt door bijdragen uit Nederland, is nu in de toelichting opgenomen*

- De Raad constateert dat voor het eerst een risicoparagraaf bij de begroting is opgenomen. De Raad acht dit een positieve ontwikkeling en hoopt dat de regering dit in de ontwerpbegroting 2019 voortzet. De Raad adviseert de regering om hierop voort te bouwen en om ook te vermelden welke stappen zij onderneemt om de risico's zoveel mogelijk te beperken.

- De regering stelt op pagina 23 van de toelichting dat "de kosten van de ziekteverzekering OZR naar verwachting vanaf 2019 structureel [zullen] toenemen met NAF 2,5 miljoen ten opzichte van het huidige niveau door met name de verhoging van de ziekenhuistarieven van het SMMC." De Raad heeft onlangs advies gegeven op het ontwerp van landsbesluit, houdende algemene maatregelen, tot wijziging van het Besluit medische en verpleegtarieven en de vaststelling van de daarbij behorende bijlage. Uit zowel de toelichting bij dat ontwerp als uit ambtelijk overleg is gebleken dat sinds 1 februari 2018 de verhoogde OZR-tarieven voortvloeiende uit de Regeling vergoeding behandelings- en verplegingskosten overheidsdienaren door het SMMC in rekening worden gebracht en dat het Land akkoord is gegaan met deze verhoging per 1 februari 2018. Indien deze tarieven sinds 1 februari 2018 door het Land zijn geaccordeerd adviseert de Raad om deze begrotingspost ook in 2018 op te



Aan
De minister van Financiën van Sint Maarten

Staten van Sint Maarten
Zittingsjaar 2018-2019-122
No. 4c

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

Adres kantoor Sint Maarten
Frontstreet 26
Convent Building
Phillipsburg, Sint Maarten
Telefoon (+1721) 5430331

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

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

Contactpersoon
Ronald Rokers

Telefoonnummer
+5999 4619081

Datum
11 oktober 2018

E-mail
info@cft.cw

Ons kenmerk
Cft 201800215

Uw kenmerk

Pagina
1/10

Bijlage
1

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

Geachte heer Geerlings,

Het College financieel toezicht Curaçao en Sint Maarten (Cft) heeft op 27 september jl. de ontwerp landsverordening tot wijziging van de begroting 2018 (begrotingswijziging) ontvangen met het verzoek daarop te adviseren conform artikel 11 van de Rijkswet financieel toezicht Curaçao en Sint Maarten (Rft). De begrotingswijziging die u bij de Staten indient, dient conform artikel 11 lid 2 van de Rft vergezeld te gaan van dit advies inclusief een toelichting in hoeverre en op welke wijze rekening is gehouden met dit advies.

De Rijksministerraad (RMR) heeft op 16 maart 2018 besloten dat Sint Maarten voor de begrotingsjaren 2017 en 2018 mag afwijken van de normen zoals genoemd in artikel 15 van de Rft. Een voorwaarde bij dit besluit is dat een amendering van de begroting door de Staten in het licht van artikel 25 van de Rft leidt tot hernieuwde besluitvorming door de RMR voordat de Gouverneur de begroting tekent. Onderhavige begrotingswijziging betreft een amendering van de begroting en dient aldus te worden voorgelegd aan de RMR voor besluitvorming.

Oordeel

Het Cft is van oordeel dat de begrotingswijziging, evenals de vastgestelde begroting 2018, niet voldoet aan de normen van de Rft. Zo is de gewone dienst niet sluitend waardoor niet aan artikel 15 lid 1 sub a van de Rft wordt voldaan, die vereist dat de begroting sluit. Hoewel de kapitaaldienst in evenwicht is, is deze niet voorzien van een meerjarig overzicht.

De kwaliteit van de memorie van toelichting bij deze begrotingswijziging is toegenomen, maar het Cft blijft van oordeel dat de onderbouwing van de begrote uitgaven en ontvangsten nog onvoldoende toereikend is. Hierdoor wordt niet voldaan aan artikel 15 lid 2 van de Rft. De rentelastnorm wordt niet overschreden waardoor wel wordt voldaan aan artikel 15 lid 1 sub c van de Rft.

Het tekort op de gewone dienst 2018 wordt met de begrotingswijziging verlaagd van ANG 197,1 miljoen naar ANG 144 miljoen. Het Cft is van oordeel dat op basis van de beschikbare gegevens de baten voldoende realistisch zijn begroot en dat de (personeels)lasten te hoog zijn begroot. Ook wordt nog onvoldoende concreet beschreven welke kostenbesparende en opbrengstverhogende maatregelen in 2018 worden genomen om het tekort op de gewone dienst in 2018 zo beperkt mogelijk te houden. Dit betreft ook de bezoldiging van Statenleden en Ministers.

Op de kapitaaldienst zijn investeringen begroot die volgens Sint Maarten mogelijk via het wederopbouwfonds gefinancierd kunnen worden. Het Cft is van oordeel dat het uitgangspunt dient te zijn dat dergelijke investeringen niet via de kapitaaldienst worden (voor)gefinancierd. In de begrotingswijziging worden de afschrijvingen niet langer als inkomsten opgevoerd. Dientengevolge is de leenbehoefte te hoog vastgesteld en het Cft vraagt u om dit aan te passen. Bij de voorgenomen investeringen ontbreekt voldoende toelichting waardoor het Cft het voorbehoud op de kapitaaldienst handhaaft.

Een overzicht van de adviezen is opgenomen in de bijlage.

Toelichting

Gewone dienst

De begrotingswijziging toont een verhoging van de geraamde baten naar ANG 351 miljoen en een verlaging van de lasten naar ANG 495 miljoen. Het begrotingssaldo verbetert daardoor met ANG 53,1 miljoen, dit leidt tot een tekort van ANG 144 miljoen op de gewone dienst 2018. In onderstaande tabel zijn de mutaties ten opzichte van de vastgestelde begroting weergegeven.

	Begroting 2018	Tweede BW 2018	Mutatie
Gewone dienst baten	303.4	351.0	47.6
Gewone dienst lasten	500.5	495.0	(5.5)
Begrotingssaldo	(197.1)	(144.0)	53.1

Gewone dienst: baten

De toename van de belastinginkomsten is volgens de begrotingswijziging gebaseerd op voortschrijdend inzicht in de realisatie van deze inkomsten tot en met augustus 2018. De belastingsoorten met de omvangrijkste positieve bijstellingen betreffen de loonbelasting (+ ANG 27 miljoen), de omzetbelasting (+ ANG 12 miljoen), de winstbelasting (+ ANG 3 miljoen) en de overdrachtsbelasting (+ ANG 4 miljoen).

Op basis van de door Sint Maarten gerealiseerde inkomsten tot en met september 2018 en het historische seizoenspatroon acht het Cft de geraamde belastinginkomsten enigszins aan de voorzichtige kant, maar op dit moment voldoende realistisch. Bij de overige inkomsten betreffen de omvangrijkste bijstellingen de bedrijfsvergunningen (+ ANG 3 miljoen) en de casino fee's (-/- ANG 3 miljoen). Uit de memorie van toelichting blijkt dat de inkomsten casino's zijn bijgesteld van ANG 3,15 miljoen naar nihil aangezien "de voorgenomen aanpassing van de regelgeving op het gebied van tarieven voor casino fee's nog niet is afgerond". Het Cft vraagt Sint Maarten om de aanpassing van genoemde regelgeving alsnog op korte termijn af te ronden zodat deze inkomsten in 2019 wel kunnen worden begroot en geïncasseerd.

Sint Maarten raamt voor 2018 ANG 12,1 miljoen aan baten uit hoofde van concessies van GEBE (ANG 5,0 miljoen), Port Sint Maarten (ANG 5,2 miljoen) en Bureau Telecom en Post (ANG 1,9 miljoen). Uit het door Sint Maarten verstrekte overzicht van de gerealiseerde inkomsten tot en met september 2018 blijkt dat nog geen enkele concessie, al dan niet gedeeltelijk, is betaald. Op basis van het baten lasten stelsel kan de bate in 2018 worden geadmistreerd, terwijl daadwerkelijke betaling van de concessie een later jaar geschiedt. In dat geval dient er wel voldoende zekerheid te bestaan dat de betalingsverplichting nagekomen kan worden. Gegeven de buitengewone gebeurtenissen als gevolg van orkaan Irma en de impact daarvan op genoemde bedrijven is het volgens het Cft van belang om een betalingsregeling te treffen of zo nodig de geraamde baten naar beneden bij te stellen. Het Cft gaat ervan uit dat dit onderwerp nader wordt toegelicht in de begrotingswijziging. Overigens merkt het Cft op dat Sint Maarten in de begrotingswijziging een voorziening voor dubieuze debiteuren van ANG 6,8 miljoen heeft gevormd welke (ten dele) als dekking kan dienen.

De financiële en economische situatie op Sint Maarten brengt vele onzekerheden met zich mee, waardoor het opstellen van een realistische begroting een grote opgave is. Het Cft heeft dan ook gedurende 2018 verzocht om nadere analyses uit te voeren op de belastinginkomsten. Door in ieder geval de belastingsoorten loonbelasting en omzetbelasting, samen circa 70% van de in totaliteit begrote baten 2018, nader te analyseren en de uitkomsten te gebruiken bij onderhavige begrotingswijziging (of de begroting 2019) zal de kwaliteit en controleerbaarheid van (de toelichting op) de begroting toenemen. Het Cft adviseert om alsnog een dergelijke nadere analyse uit te voeren en dit te betrekken bij in ieder geval de begroting 2019.

Gewone dienst: lasten

De memorie van toelichting voorziet in een nadere toelichting op de geraamde lasten en de wijzigingen daarop, echter niet alle bedragen en tabellen sluiten op elkaar aan. Het Cft adviseert dit deel van de toelichting te controleren en waar nodig aan te passen.

De geraamde lasten voor 2018 nemen in de begrotingswijziging met per saldo ANG 5,5 miljoen af. De onderschrijding van de totale lasten tot en met augustus 2018 ten opzichte van de begroting 2018 bedraagt volgens de door Sint Maarten opgestelde maandrapportage ANG 26,3 miljoen.

Gemiddeld is er dus een onderbesteding van ANG 3,3 miljoen per maand tot en met augustus. Het nu slechts ANG 5,5 miljoen lager begroten van de totale lasten 2018 zou impliceren dat de lasten in de maanden september t/m december een grote stijging laten zien. De memorie van toelichting geeft daar in onvoldoende mate een passende onderbouwing voor. Het Cft adviseert om dit nader toe te lichten in de begrotingswijziging en zo nodig de geraamde lasten verder naar beneden bij te stellen.

De bijstelling van de lasten bestaat voornamelijk uit een daling van de begrote personeelslasten (circa ANG 8,7 miljoen) en een toename van de begrote materiële lasten (circa ANG 3,0 miljoen). Wat betreft de onderschrijding van de personeelslasten geeft Sint Maarten aan dat dit wordt veroorzaakt door wel begrote maar niet ingevulde vacatures. Het Cft merkt daar bij op dat de gerealiseerde personeelslasten in het eerste halfjaar van 2018 hoger zijn dan over dezelfde periode in 2017. In de begrotingswijziging blijft Sint Maarten rekening houden met het alsnog invullen van begrote vacatures, in een mate die in de optiek van het Cft onvoldoende realistisch is. In de memorie van toelichting staat daarover:

"De regering heeft daarbij het uitgangspunt gehanteerd dat het niet de voorkeur heeft om te trachten alles exact naar de werkelijkheid te brengen aangezien er een relevant aantal kritische vacatures tussen het totaal aantal vacatures zitten. Een (te) ver doorgevoerde aanpassing in de richting van de werkelijkheid zou vervolgens weer vraagtekens oproepen bij de aanstaande begroting 2019 omdat daarin wederom een behoorlijk aantal vacatures ingevuld zullen moeten worden..."

Het Cft onderschrijft bovenstaande redentatie niet en concludeert dat de personeelslasten in de begrotingswijziging te hoog gebudgetteerd zijn. Het Cft adviseert derhalve de begrote personeelskosten te verlagen naar een omvang die meer in lijn ligt met de daadwerkelijk verwachte realisatie.

Kostenbesparende maatregelen

In de begrotingswijziging worden twee kostenbesparende maatregelen specifiek toegelicht.

- De eerste maatregel betreft het op vrijwillige basis verlagen van de bezoldiging van Statenleden en Ministers met 10% ingaande 1 oktober 2018. Dit voornemen heeft Sint Maarten in juni 2018 reeds aangekondigd, echter volgens de memorie van toelichting dient de vrijwillige instemming daarvoor nog verkregen te worden. Het Cft vraagt in de memorie van toelichting aan te geven wanneer de Ministerraad hiertoe zal besluiten en op welke wijze bereikt wordt dat ook de Staten ter zake tijdig zal besluiten.
- De tweede maatregel betreft het op basis van bestaande regelingen en regels maximeren van de kabinetskosten per ministerie. De begrotingswijziging laat een toename van de kabinetskosten per ministerie zien van in totaliteit ANG 0,3 miljoen. Het Cft adviseert de memorie van toelichting bij deze maatregel te bezien en eventueel neerwaarts aan te passen.

Memorie van toelichting gewone dienst

De kwaliteit van de memorie van toelichting bij de begrotingswijziging is beter dan die bij de begroting 2018. In zijn advies op de vastgestelde begroting 2018 (kenmerk: Cft 201800122) heeft het Cft geoordeeld dat de begrote ontvangsten en uitgaven op de gewone dienst onvoldoende toereikend waren toegelicht. Hoewel de begrotingswijziging kwalitatief beter is toegelicht, blijft de totale begroting 2018 nog onvoldoende toereikend toegelicht. Het oordeel dat de begroting 2018 niet voldoet aan de vereisten van artikel 15 lid 2 van de Rft wijzigt dan ook niet met deze begrotingswijziging.

Kapitaaldienst

De kapitaaldienst 2018 zoals opgenomen in de begrotingswijziging is sluitend, maar wijkt duidelijk af van de kapitaaldienst zoals opgenomen in de vastgestelde begroting 2018. De omvang van de voorgenomen investeringen neemt toe van ANG 28,9 miljoen naar ANG 64,6 miljoen, onder meer door:

- Een verhoging van de eerder begrote investeringen in de Belastingdienst en de investering in een nieuw financieel systeem (circa ANG 3 miljoen).
- Nieuwe investeringen in het politieapparaat (circa ANG 6 miljoen).
- Nieuwe investeringen in de infrastructuur (circa ANG 21 miljoen).
- Nieuwe investeringen in een sportaccommodatie en weerradar (circa ANG 5 miljoen).

Gegeven de buitengewone gebeurtenissen als gevolg van orkaan Irma moet de kapitaaldienst van Sint Maarten in samenhang worden gezien met het National Recovery and Resilience Plan (NRRP). Ondanks forse bijdragen vanuit het wederopbouwfonds en verwachte verzekeringsuitkeringen resteert een groot financieringstekort. Gegeven dit tekort wordt in het NRRP aanbevolen dat Sint Maarten een "comprehensive recovery financing strategy" ontwikkelt. Tevens stelt het NRRP dat er een fundamentele noodzaak is voor het prioriteren en rangschikken van de in het NRRP opgenomen wederopbouwprojecten. Het Cft heeft u in zijn brief d.d. 29 augustus (met kenmerk Cft 201800182) conform geadviseerd.

In de begrotingswijziging zijn nu op de kapitaaldienst investeringen opgenomen die volgens Sint Maarten mogelijk geheel of gedeeltelijk via het wederopbouwfonds gefinancierd kunnen worden. Als reden dat deze investeringen in de begrotingswijziging zijn opgenomen, wordt aangevoerd dat het op zeer korte termijn opstarten van enkele projecten van belang is en dat eventuele financiering via de Wereldbank een lang traject betreft. Het Cft is van mening dat voor projecten in het kader van de wederopbouw, het wederopbouwfonds het uitgangspunt dient te zijn. Vermenging van investeringen via de kapitaaldienst en investeringen in het kader van de wederopbouw via het trustfund, acht het Cft onwenselijk. Het Cft adviseert dan ook om alleen investeringen op de kapitaaldienst te vermelden waarvan financiering via het trustfund niet mogelijk is. In de begrotingswijziging is een voorgenomen investering van ANG 18 miljoen voor een "Sanitary Landfill Solid Waste Treatment Plant" opgenomen. De ANG 18 miljoen betreft een eerste fase, de totale investeringsomvang is niet toegelicht. Aangezien afvalverwerking is aangemerkt als een prioritair wederopbouwproject adviseert het Cft de voorgenomen investering voor een "Sanitary Landfill Solid Waste Treatment Plant" niet op de kapitaaldienst op te nemen. Voorts zou het goed zijn om de

kennis en expertise die de Wereldbank heeft in dit soort specifieke projecten te benutten.

Voor de voorgenomen kapitaalsuitgaven geldt verder dat deze te summier zijn toegelicht en onderbouwd waardoor het Cft het voorbehoud op de kapitaaldienst handhaaft.

Op de kapitaaldienst worden de inkomsten en uitgaven inzichtelijk gemaakt. In de begrotingswijziging worden de afschrijvingen niet langer opgenomen als inkomsten op de kapitaaldienst. Sint Maarten voert daarvoor als reden aan dat de afschrijvingen bij het berekenen van de liquiditeitssteun 2018 onterecht zijn gecorrigeerd. Het Cft onderschrijft deze redenatie niet en adviseert de afschrijvingen weer als inkomsten op de kapitaaldienst op te nemen. Het Cft zal in contact treden met Sint Maarten over hoe het aspect van afschrijvingen en liquiditeitssteun kan worden opgevangen. De omvang van de afschrijvingen in 2018 bedraagt ANG 14,1 miljoen waardoor de leenbehoefte op de kapitaaldienst afneemt met dit bedrag.

Meerjarenraming

Sint Maarten heeft in de begrotingswijziging de meerjarenraming op de gewone dienst positief bijgesteld. Sint Maarten verwacht daardoor dat de inkomsten in het jaar 2020 de inkomsten van het laatste volledige jaar voor de orkanen (2016) zullen overtreffen. In onderstaande tabel zijn de mutaties in de meerjarenraming van de gewone dienst ten opzichte van de vastgestelde begroting 2018 weergegeven.

	2019	2020	2021
Saldo vastgestelde begroting 2018	(142.3)	(74.3)	4.1
Saldo tweede begrotingswijziging 2018	(86.0)	(14.1)	50.8
Bijstelling	56.3	60.2	46.7

Het Cft constateert dat de meerjarenraming beter is toegelicht in vergelijking met voorgaande jaren. In zijn advies op de ontwerpbegroting 2019, met de daarin opgenomen meerjarenbegroting, zal het Cft nader ingaan op de (onderbouwing van) de begroting 2019 en verder.

Evenals in de begroting 2018 is ook in de begrotingswijziging geen meerjarenraming voor de kapitaaldienst opgenomen. Het Cft onderschrijft de in de memorie van toelichting vermelde noodzaak tot afstemming over investeringen die via het wederopbouwfonds gefinancierd (kunnen) worden en de investeringen die via de kapitaaldienst gefinancierd gaan worden. Sint Maarten heeft aangegeven dat deze afstemming de komende periode zal plaatsvinden.

Liquiditeitssteun

Op basis van een voortschrijdend inzicht in de realisatie gaat Sint Maarten in de begrotingswijziging uit van een maximaal benodigde liquiditeitssteun in 2018 van ANG 130 miljoen. In de vastgestelde begroting 2018 was nog rekening gehouden met verwachte leningen voor liquiditeitssteun 2018 van in totaal ANG 200 miljoen. De daadwerkelijke realisatie per kwartaal zal leidend zijn voor de hoogte van de verzoeken om liquiditeitssteun.

Leningen, rentelastnorm en schuldquote

De RMR heeft op 6 juli 2018 besloten Sint Maarten liquiditeitssteun 2018 te verlenen ten bedrage van ANG 32,6 miljoen. Na ontvangst van de betreffende lening, zal de schuldquote circa 38% bedragen. Rekening houdend met de voorgenomen lening voor de kapitaaldienst en de ten behoeve van 2018 maximaal benodigde resterende liquiditeitssteun, zal de schuldquote bij een gelijkblijvend BBP circa 47% bedragen (behoudens overige ontwikkelingen in de collectieve sector). Zowel het IMF als het Cft hebben aangegeven een schuldquote van circa 40% over langere termijn geschikt te vinden voor kleine open economieën zoals die van Sint Maarten, waarbij het Cft de Landen aanbeveelt een bandbreedte van 5% te hanteren als buffer. Gezien de uitzonderlijke situatie waarin Sint Maarten zich momenteel bevindt, is een tijdelijke overschrijding vooralsnog te rechtvaardigen. Daarbij is het uiteraard wel van belang om te bezien op welke wijze daarna tekortcompensatie zou kunnen plaatsvinden.

Effectuering van de in de begrotingswijziging opgenomen leenbehoefte leidt niet tot een overschrijding van de rentelastnorm waardoor wordt voldaan aan artikel 15 lid 1 sub c van de Rft.

Aanwijzing

Sinds 8 september 2015 is een aanwijzing van de RMR van kracht. Het voldoen aan de aanwijzing voor wat betreft het compenseren van tekorten is als gevolg van de orkanen onrealistisch geworden. De begrotingswijziging voorziet dan ook niet in het compenseren van tekorten en het oplossen van de betalingsachterstanden. In de meerjarenraming houdt Sint Maarten rekening met de invoering van de nieuwe pensioenwetgeving per 01-01-2019. Het is hiervoor noodzakelijk dat het parlement van Sint Maarten nog dit kwartaal de nieuwe pensioenwetgeving accordeert. Ook voor het nemen van maatregelen om het zorgstelsel structureel betaalbaar te houden, is het van belang op korte termijn concrete acties ter beheersing van de zorgkosten te implementeren.

De deadlines van de punten uit de aanwijzing zijn inmiddels al verstreken of vervallen eind 2018. Het Cft heeft Sint Maarten daarom in zijn brief d.d. 27 september 2018 (kenmerk: Cft 201800205) verzocht om voor 6 november schriftelijk te rapporteren over de stand van zaken betreffende de opvolging van de punten uit de aanwijzing. Voor punten uit de aanwijzing die eind dit jaar nog niet zijn opgelost, ligt het in de rede dat Sint Maarten een nieuwe deadline verzoekt. Het Cft zal vervolgens, mede op basis van de brief van Sint Maarten, de RMR nader adviseren.

Kenmerk
Cft 201800215
Blad
8/10

Risicoparagraaf

Sint Maarten neemt sinds enige tijd een samenvattende risicoparagraaf op in uitvoeringsrapportages en nu voor het eerst ook in de memorie van toelichting bij de onderhavige begrotingswijziging. Het Cft is van mening dat deze risicoparagraaf de informatieve waarde van de begrotingswijziging verhoogt. Uit de risicoparagraaf volgt dat de risico's qua aantal en omvang toenemen. Voorbeelden hiervan zijn het risico van de financiële situatie bij GEBE en de toename van schulden bij onder meer SZV, APS en Telem. Het Cft adviseert u deze risico's nader te kwantificeren, aan te geven hoe deze risico's verwerkt zijn in de begroting en welke maatregelen ter mitigatie van de risico's worden geïnitieerd.

Een specifiek punt dat in de risicoparagraaf beschreven staat is de bereidheid van de Europese Unie om cofinanciering te geven van circa ANG 10,0 miljoen voor het Dutch Quarter Sewage Project waarbij het de voorwaarde is dat Sint Maarten daarin bijdraagt voor circa ANG 3,3 miljoen. Op de kapitaaldienst is hiervoor echter slechts ANG 2,6 miljoen begroot. Het Cft adviseert het bedrag op de kapitaaldienst in overeenstemming te brengen met de subsidievoorwaarden.

Tot slot

In de begrotingswijziging is aangegeven dat het ministerie van Financiën momenteel werkt aan een financieel herstelplan met als uiteindelijke doelstelling de realisatie van een financieel stabiel Land Sint Maarten op de middellange termijn, met daarin een aantal belangrijke en tevens noodzakelijke beleidskeuzes. Ook wordt aangegeven dat het regeerprogramma "2018 - 2022 Building a Sustainable Sint Maarten, het National Recovery and Resilience Plan" en het financieel herstelplan voor de komende jaren hoekstenen van het te voeren beleid zullen vormen.

Het Cft apprecieert deze aanpak en kijkt uit naar het betreffende financieel herstelplan.

Mocht u behoefte hebben aan een toelichting op dit schrijven dan is het Cft graag bereid die te geven.

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 waarnemend secretaris generaal van het ministerie van Financiën van Sint Maarten

Bijlage: overzicht adviezen

1. Het Cft adviseert Sint Maarten om de aanpassing van de regelgeving op het gebied van tarieven voor casino fee's alsnog op korte termijn af te ronden zodat deze inkomsten in 2019 wel kunnen worden begroot en geïncasseerd.
2. Het is van belang om de onzekerheid over de ingeboekte concessies van een aantal overheidsdeelnemingen weg te nemen. Het Cft adviseert om dit onderwerp nader toe te lichten in de begrotingswijziging en zo nodig de geraamde baten naar beneden bij te stellen. Daarbij kan een voorziening voor dubieuze debiteuren als (gedeeltelijke) dekking dienen.
3. Het Cft adviseert om een nadere analyse uit te voeren op de belastinginkomsten en de uitkomsten daarvan te betrekken bij in ieder geval de begroting 2019.
4. De memorie van toelichting voorziet in een nadere toelichting op de geraamde lasten en de wijzigingen daarop, echter niet alle bedragen en tabellen sluiten op elkaar aan. Het Cft adviseert dit deel van de toelichting te controleren en waar nodig aan te passen.
5. De memorie van toelichting geeft in onvoldoende mate een passende onderbouwing voor het nu ANG 5,5 miljoen lager begroten van de totale lasten 2018 waarbij de lasten in de maanden september t/m december een grote stijging zouden moeten laten zien. Het Cft adviseert om dit nader toe te lichten in de begrotingswijziging en zo nodig de geraamde lasten verder naar beneden bij te stellen.
6. Het Cft adviseert de begrote personeelskosten te verlagen naar een omvang die meer in lijn ligt met de daadwerkelijk verwachte realisatie.
7. Een kostenbesparende maatregel betreft het maximeren van de kabinetskosten per ministerie. De begrotingswijziging laat een toename van de kabinetskosten per ministerie zien van in totaliteit ANG 0,3 miljoen. Het Cft adviseert de memorie van toelichting bij deze maatregel te bezien en waar nodig aan te passen.
8. Het Cft vraagt in de memorie van toelichting aan te geven wanneer de Ministerraad zal besluiten over het verlagen van de bezoldiging van Statenleden en Ministers met 10% en op welke wijze bereikt wordt dat ook de Staten ter zake tijdig zal besluiten.
9. Het Cft acht het vermengen van investeringen via de kapitaaldienst en investeringen in het kader van de wederopbouw via het trustfund onwenselijk. Het Cft vraagt dan ook om alleen investeringen op de kapitaaldienst te vermelden waarvan financiering via het trustfund niet mogelijk is. Dit geldt in het bijzonder voor de voorgenomen investering in een "Sanitary Landfill Solid Waste Treatment Plant".
10. In de begrotingswijziging worden de afschrijvingen niet langer opgenomen als inkomsten op de kapitaaldienst. Het Cft onderschrijft deze redenatie niet en adviseert de afschrijvingen weer als inkomsten op de kapitaaldienst op te nemen.

Kenmerk
Cft 201800215
Blad
10/10

11. Het Cft adviseert u naar aanleiding van de risicoparagraaf de risico's nader te kwantificeren, aan te geven hoe deze risico's verwerkt zijn in de begroting en welke maatregelen ter mitigatie van de risico's worden geïnitieerd.
12. Het Cft adviseert het bedrag op de kapitaaldienst voor het Dutch Quarter Sewage Project in overeenstemming te brengen met de subsidievoorwaarden.