Staten van Sint Maarten
Zittingsjaar 2016-2017-096
Bijlage

STATEN VAN SINT MAARTEN
Ingek. 06 FEB 2017
Volgnr. IS/457/16-17
Par.

SINT MAARTEN

2012

JAARRAPPORT

Inhoudsopgave

Voorwoord

A. Verslag over het afgelopen dienstjaar 6

A.1. Algemeen 6

A.1.1 Evaluatie beleid 7

A.1.2 Bedrijfsvoering 7

A.1.3 Analyse financiële resultaten 8

B. Controleverklaring 11

C. Jaarrekening 12

C.1 Balans 12

C.2 Rekening van baten en lasten 13

C.3 Kapitaaldienst 14

C.4 Kasstroomverzicht 15

C.5 Grondslagen voor de financiële verslaggeving en resultaatbepaling 16

C.6 Toelichting op de balans 20

C.6.1 Materiële vaste activa 20

C.6.2 Financiële vaste activa 21

C.6.3 Debiteuren 21

C.6.4 Overige vorderingen 22

C.6.5 Liquide middelen 22

C.6.6 Eigen vermogen 23

C.6.7 Voorzieningen 23

C.6.8 Langlopende schulden 25

C.6.9 Kortlopende schulden 26

C.6.10 Niet uit de balans blijkende verplichtingen 26

C.7 Toelichting op de posten van de rekening van baten en lasten gewone dienst 27

C.7.1 Baten belastingen 27

C.7.2 Baten vergunningen 28

C.7.3 Baten concessies, fees en overige bijdragen van instellingen 28

C.7.4 Ontvangen bijdragen en subsidies 29

C.7.5 Vrijval voorzieningen 29

C.7.6 Overige baten 30

C.7.7 Personeelskosten 30
C.7.8 Goederen en diensten 31
C.7.9 Sociale Voorzieningen 32
C.7.10 Subsidies en Overdrachten 33
C.7.11 Afschrijvingen 33
C.7.12 Rente 34
Staten bij de Jaarrekening 36
Staat 1: baten en lasten per hoofdstuk 36
Staat 2: Kapitaaldienst per hoofdstuk 39
Staat 3: Recapitulatie rekening van baten en lasten en kapitaaldienst, per hoofdstuk 41
Staat 4: Kapitaaldienst op projectniveau 42
Staat 5: Overlopende projecten boven NAf 1 miljoen 42
Staat 6: Deelnemingen 43
Staat 7: Uitgegeven (langlopende) geldleningen collectieve sector 46
Staat 8: Opgenomen (langlopende) geldleningen collectieve sector 47
Staat 9: Gewaarborgde geldleningen 48
Staat 10: Overige garantieverplichtingen 48
Staat 11: Niet uit de balans blijkende verplichtingen 49
Staat 12: In het dienstjaar en voorafgaande dienstjaren opgelegde aanslagen 50
Staat 13: Personeelssterkte 51
Staat 14: Subsidies op detailniveau 52
Staat 15: Verloop van de aan het Land toegekende subsidies en bijdragen 58
Staat 16: Balans Collectieve Sector 60
Staat 17: Rekening van baten en lasten Collectieve Sector 62
Staat 18: Rekening van baten en lasten op functieniveau 64

Voorwoord

MINISTER OF FINANCE – SINT MAARTEN
Minister van Financiën Sint Maarten

Het dienstjaar 2012 is afgesloten met een positief saldo van NAƒ 16,6 miljoen en compenseert daarmee de in 2010 en 2011 ontstane tekorten ad NAƒ 16,2 miljoen. Het positieve saldo wordt in feite geheel veroorzaakt door de vrijval van in voorgaande jaren te hoog opgenomen voorzieningen. Dit betekent dat over de periode vanaf 10 oktober 2010 tot en met 31 december 2012 het operationeel saldo nagenoeg nihil is. De tegenvallende inkomsten, de stijgende kosten en de beperkingen om materiële vaste activa op lange termijn te financieren dwingen echter tot maatregelen. Het werkkapitaal is zeer negatief, de kortlopende schulden zijn eind 2012 ruim 100 miljoen hoger dan de kortlopende vorderingen. Deze situatie was overigens per 10 oktober 2010 al alarmerend maar is verder verslechterd. Deze verdere verslechtering komt mede voort uit de financiering van materiële vaste activa uit eigen middelen en door het voor een belangrijk deel missen van de sanering door Nederland van de betalingsachterstanden. Een verbetering van de financiële positie op korte termijn door het creëren van overschotten op de gewone dienst is niet mogelijk. Een grondige herstructurering van de financiële positie is noodzakelijk en betekent dat de volgende acties met spoed dienen te worden ondernomen:

1. *Afrekening vereffening*: de verwachting is dat de boedelverdeling uiteindelijk positief voor Sint Maarten zal uitvallen. Dit betekent een positieve invloed op de financiële positie;
2. *Vaststellen van de schuld aan het APS en het SZV*: De werkelijke schulden zijn mogelijk hoger dan in de balans opgenomen;
3. *Vaststellen van overige betalingsachterstanden;*
4. *Overwegen de betalingsachterstanden van voor 2006 alsnog bij Nederland te claimen;*
5. *Overwegen om, niet tot de kerntaken van de overheid behorende, vaste materiële en financiële vaste activa, te verkopen;*
6. *Opschonen debiteuren- en crediteuren bestanden.*

Naast bovengenoemde incidentele acties zullen voortdurend stappen genomen moeten worden om:

a. De apparaatskosten, inclusief personeelskosten, beter te beheersen,
b. De inkomsten te verhogen door vooral compliance activiteiten en verbreding van de belastingbasis.

De incidentele en structurele acties dienen in de komende jaren centraal te staan en vereisen inzet en toewijding van alle betrokken partijen. De informatie over de economische ontwikkelingen zijn gematigd positief en dat geeft ruimte om (ingrijpende) maatregelen uit te voeren.

De jaarrekeningen van de overheid worden gecontroleerd door onze interne en externe accountants die nog geen goedkeurende verklaring kunnen afgeven. De organisatie van interne controle maatregelen, die betrouwbare, tijdige en accurate informatie in de vorm van onder meer een

Ministry of Finance/ Ministerie van Financiën
Government Administration Building
Post Office Box 943, Philipsburg, St. Maarten – (T)+721-5422026 – (F)+7215420151 –
(E) Martin.Hassink@sintmaartengov.org

jaarrekening moet garanderen, is nog te zwak. Stappen zijn inmiddels ondernomen om tekortkomingen te corrigeren. In dit proces zullen alle ministeries, afdelingen, zelfstandige bestuursorganisaties, hogere colleges enzovoorts die deel uitmaken van het overheidsapparaat, alsmede die organisaties die deel uitmaken van de collectieve sector worden betrokken. Immers een goede organisatie van interne controle maatregelen dient verankerd te zijn in het gehele overheidsapparaat. Het traject naar een goedkeurende verklaring bij de jaarrekening is zwaar en zal mogelijk binnen 3-5 jaar met de juiste inzet kunnen worden afgerond.

De tijdige oplevering van betrouwbare informatie is van essentieel belang voor elke organisatie, maar zeker voor de overheid gezien hun verantwoordingsplicht naar het parlement en de burgers. Inmiddels zijn de werkzaamheden begonnen met het opstellen van de jaarrekening 2013 en de begroting 2015 inclusief de meerjarenbegroting. Deze zo belangrijke rapportages zullen binnen de wettelijke gestelde termijnen worden opgeleverd waarmee een mijlpaal zal worden bereikt.

Sint Maarten, 29 januari 2014

Minister van Financiën
M. J. Hassink

Mr. M.J. Hassink Minister of Finance St. Maarten

Ministry of Finance/ Ministerie van Financiën
Government Administration Building
Post Office Box 943, Philipsburg, St. Maarten – (T)+721 5422026 – (F)+7215420151 –
(E) Martin.Hassink@sintmaartengov.org

A. Verslag over het afgelopen dienstjaar

A.1. Algemeen

Het jaar 2012 is het tweede volle kalenderjaar dat het Land Sint Maarten binnen de Koninkrijk der Nederlanden handelt. Na jaren intensieve voorbereiding en opbouwwerkzaamheden is het Land Sint Maarten gestalte aan het krijgen. We kunnen constateren dat het proces nog niet geheel is afgerond en dat in de komende jaren nog veel inzet van bestuurders en burgers verlangd zal worden om dit proces te voltooien.

Sint Maarten heeft zijn uitdagingen gekend als een nieuwe land in opbouw:

- Late oplevering van begroting 2012 op 5april 2012 i.p.v. 15 december 2011 zoals vermeld in de Rijkswet Financieel Toezicht Curaçao en Sint Maarten, artikel 14 lid 1.
- Breuk van de Coalitie Regering in het begin van het tweede kwartaal 2012.
- Installatie van een nieuwe Coalitie Regering medio tweede kwartaal 2012.
- Stopzetting van lopende projecten door de nieuwe Regering.
- Financieel administratieve uitdagingen; het juist rubricering van baten en lasten, werken met een verouderd geautomatiseerd financieel administratief systeem.
- Financiële uitdagingen, door het uitvoeren van niet begrote activiteiten. Zoals de uitbetaling van COLA, uitvoering van Tempo Turns 7 en de Ev en Ocho bruiloft speciaal van VH1.

Sint Maarten heeft in 2012 voortgang gezien in o.a. de volgende gebieden:

- Het land is binnen de uitgavensnormen van de vastgestelde begroting gebleven
- Regeerprogramma 2012-2014 opgesteld en gepresenteerd door de ministerraad
- Een aantal kritische functies zijn ingevuld; Financial Controllers bij alle ministeries.
- De PEFA Rapportage laat betere scores zien dan verwacht op verschillende gebieden. Waaronder de betrouwbaarheid van de begroting, beleidsmatig begroten, zorgvuldigheid en interne beheersing van de uitvoering van de begroting, en administratie, vastlegging en verslaggeving.

  Alhoewel de stappen niet groot waren, waren er toch een aantal kleine stappen in de juiste richting.

<u>Begroting 2012</u>
De begroting is vastgesteld op 5 april 2012 met landsverordening tot vaststelling van de Begroting van het land Sint Maarten voor het dienstjaar 2012 (A.B. 2012 no 15)
Artikel 2 van deze landsverordening is als volgt:

1. De begroting van de lopende uitgaven van Sint Maarten voor het dienstjaar 2012 wordt vastgesteld op ANG 432.549.600.
2. De begroting van de inkomsten voor het dienstjaar 2012 inclusief samenwerkingsmiddelen wordt vastgesteld op ANG. 432.549.600.
3. De begroting voor investeringen in kapitaalgoederen wordt vastgesteld op ANG 61.401.399.
4. De begroting voor leningen u/g wordt vastgesteld op ANG 4.200.000.
5. De begroting voor de lening o/g voor het dienstjaar 2012 wordt vastgesteld op ANG 37.345.000.

Er is voor 2012 wel een begrotingswijzigingsvoorstel opgesteld, maar tot heden niet behandeld door de Staten.

A.1.1 Evaluatie beleid

De begroting is het belangrijkste beleidsdocument van het Land. Het is een weergave van de allocatie van de middelen en dient een volledig en getrouw beeld te geven van de beleidsvoornemens voor het begrotingsjaar en de daarop volgende jaren. Ook moet de begroting onderbouwd zijn, en inzicht verschaffen in de toekomstige ontwikkelingen van de overheidsfinanciën. De meerjaren begrotingen moeten inzicht verschaffen in de meerjarige financiële consequenties van beslissingen, zodat incidentele en structurele elementen kunnen worden onderscheiden en uitgelicht.

Er wordt naar gestreefd om de toekomstige begrotingen meer te laten voldoen aan de bepalingen in het Rijkswet Financieel Toezicht Curaçao en Sint Maarten.

Volgens de Comptabiliteitslandsverordening artikel 10 moet de begroting een afzonderlijk financieel onderdeel bevatten waarin de financiële gevolgen voor en de dekking door het Land van nieuwe beleidsvoornemens of toezeggingen met betrekking tot het uit te voeren beleid worden vermeld. Vervolgens dient het verslag bij de jaarrekening volgens artikel 32, lid 2 een uiteenzetting te bevatten of en in hoeverre tevoren met betrekking tot de beleidsvoornemens die tot het desbetreffende dienstjaar waren geformuleerd zijn gerealiseerd.

Wat betreft de beleidsinformatie zijn de ministers bewust dat beleidsvoornemens moeten worden geformuleerd. Dit moet dan gekoppeld worden aan beschikbare middelen. Achteraf kan dan gemeten worden of geleverde prestaties doelmatig en doeltreffend zijn geweest binnen ministeries. Dit proces loopt momenteel nog niet geheel naar behoren. Hier moet door de overheid nog veel energie in gestopt worden en is naar verwachting niet een proces dat binnen enkele jaren op het gewenste niveau zal zijn.

Het land kent dan ook geen beleidsbegroting. Daardoor heeft de overheid van het land Sint Maarten een gebrek aan geschreven beleid voor de uitvoering van de goedgekeurde begroting van het betreffende dienstjaar. Wel zijn er een aantal "Best Practices" die toegepast worden binnen de overheid. Binnen elke ministerie wordt er aan het meest essentiële beleid gewerkt dat noodzakelijk is voor de uitvoering van de taken van de desbetreffende ministeries, afdelingen en diensten. De vooruitgang van de overheid en het komen tot een betrouwbare financiële administratie hangen hier ook mede van af. Bepalen en vaststellen van beleid is van algemeen belang voor de verdere voortgang van het land Sint Maarten.

A.1.2 Bedrijfsvoering

Door het algemene gebrek aan geschreven beleid en een beleidsbegroting is het moeilijk om de efficiëntie van de bedrijfsvoering te meten. Gedurende de wisseling van gezagdragers in 2012 was er als het ware ook een stilstand van de bedrijfsvoering gevolgd door een verandering van bedrijfsvoering.

Onder bedrijfsvoering verstaan wij de sturing en beheersing van alle bedrijfsprocessen die ervoor zorgen dat een ministerie functioneert. Het gaat om de sturing en beheersing van zowel het primaire

proces als van de ondersteunende processen zoals het financieel beheer en materieel beheer en de processen op het gebied van personeel, informatievoorziening, administratie, communicatie en huisvesting. Indien ministeries de sturing en beheersing van bedrijfsprocessen goed uitvoeren, dan zijn zij 'in control' wat betreft hun bedrijfsvoering.

De bedrijfsvoering binnen de overheid van Sint Maarten is, net als niveau van het formuleren van beleid, ook nog niet optimaal. In 2012 zijn echter de volgende stappen ondernomen om de bedrijfsvoering naar een hoger niveau te brengen:

- Vanaf 2012 wordt meer aandacht besteed aan PEFA met als doel om het financieel beheer te verbeteren
- De jaarrekeningen van het eilandgebied Sint Maarten tot en met 10 oktober 2010 werden samengesteld door een extern bureau. In 2012 is bij het opstellen van de jaarrekening 2010/2011 de overheid begonnen om diverse werkzaamheden inzake het samenstellen van de jaarrekening van het Land zelf te gaan doen. De jaarrekening 2012 is uiteindelijk door de afdeling Comptabiliteit zelf opgesteld zonder hulp van een extern bureau.
- Er zijn enkele noodzakelijke aanpassingen gedaan in de interface tussen Gefis (het geautomatiseerde inningssysteem gebruikt door de Landsontvanger) en Decade (geautomatiseerde financieel administratief systeem gebruikt door de dienst Comptabiliteit). Hierdoor is het betrouwbaarheid van de verwerkte informatie tussen en de systemen verhoogd.
- Zoals uiteengezet in het regeerakkoord heeft de overheid in 2012is o.a.:
    - Een openbare dienst centrum te Simpson Bay. Dit centrum is officieel geopend op 13 april 2013.
    - De uitgebreide afvalwaterzuivering opgeleverd.

A.1.3 Analyse financiële resultaten

Over het algemeen zijn de meeste ministeries binnen hun begrotingsplafond gebleven. Er zijn echter wel een aantal overschrijdingen, met name op de posten van de goederen en diensten. Het positieve resultaat van de 2012 is vooral te danken aan vrijval van voorzieningen van circa ANG 39,8 miljoen en lagere dan begrote uitgaven. Hieronder volgt een korte analyse van de gerealiseerde financiële resultaten ten opzichte van de begroting, per hoofdstuk. In staat 18 bij de jaarrekening 2012 is een gedetailleerd overzicht opgenomen van de financiële resultaten per hoofdstuk, op functieniveau.

Parlement en Hoge Colleges van Staten

Bij het Parlement en de Hoge Colleges van Staten is sprake van een overschrijding van circa NAF 818,000 in de goederen en diensten ten opzichte van de begroting. Deze overschrijding wordt veroorzaakt doordat huisvestingskosten in de begroting onterecht bij de afdeling Facilitaire Zaken onder het ministerie van Algemene Zaken gerubriceerd waren. Door het juist rubriceren van de

gerealiseerde huisvestingskosten voor dit hoofdstuk in de jaarrekening lijkt er een overschrijding te zijn. Dit is echter slechts een verschuiving van kosten ten opzichte van de begroting.

Ministerie van Algemene Zaken

De totale kosten voor het kabinet van de gevolmachtigde minister en de VDSM waren onterecht begroot als subsidies. Door her-rubricering van de realisatie lijkt er overschrijdingen te zijn in de personeelskosten en de goederen en diensten. Dit is echter slechts een verschuiving van kosten ten opzichte van de begroting. De afdelingen Facilitaire Zaken en Personeel en Organisatie vertonen echter forse overschrijdingen in de kosten voor goederen en diensten. Voornamelijk in de kosten voor elektra en telecommunicatie bij Facilitaire Zaken (totaal voor deze posten NAf 5.5 miljoen hoger dan begroot) en bij P&O in de werving en selectie kosten (circa NAf 810,000 hoger dan begroot).

Ministerie van Financiën

Bij het ministerie van Financiën valt met name de overschrijding in de afschrijvingskosten van circa NAf 4.1 miljoen op. De afschrijvingskosten zijn voornamelijk overschreden omdat er in de begroting geen rekening was gehouden met afschrijvingen over het deel van de activa dat geherwaardeerd was naar nieuwwaarde bij overgang van Eilandgebied naar Land per 10 oktober 2010. Verder zijn bij de afdeling Fiscale Zaken de kosten met betrekking tot het Taxand project ten laste van de goederen en diensten gekomen in de plaats van de kapitaaldienst. Hierdoor is op deze dienst sprake van een forse overschrijding van circa NAf 7 miljoen.

Ministerie van Justitie

Bij het ministerie van Justitie is sprake van overschrijdingen in de personeelskosten bij het Korps Politie, Douane, Immigratie, Gevangenis en het Huis van Bewaring . Dit wordt veroorzaakt doordat er binnen het ministerie 200 personen meer in loondienst waren dan begroot was voor 2012. Alhoewel de begrote personeelssterkte is overschreden in 2012, was de werkelijke formatie van het ministerie wel binnen het formatie plan van het ministerie. Over het algemeen is het ministerie binnen zijn begrotingsplafond gebleven.

Ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sport

Bij het ministerie van Onderwijs, Cultuur, Jeugd en Sport is met name sprake van overschrijding in de kosten van het schoolvervoer, welke onder de rubriek goederen en diensten valt. De overschrijding ten opzichte van de begroting bedraagt circa NAf 1.3 miljoen. Dit wordt mede veroorzaakt door gebrek aan controle van het schoolvervoer. Het ministerie is uiteindelijk wel binnen zijn begrotingsplafond gebleven, mede door onderbesteding van circa NAf 1.1 miljoen bij het verstrekken van studiebeurzen.

Ministerie van Volksgezondheid, Sociale en Arbeidszaken

De opbrengsten voor de werkvergunningen vielen erg tegen ten opzichte van de begroting. Hiervoor was een bedrag van circa NAf 9.9 miljoen begroot waarvan circa NAf 4.6 miljoen is gerealiseerd. Dit werdt mede veroorzaakt door de Brooks Tower Accord, waarbij het toekennen van een verblijfsvergunning voor de aanvrager vallende onder categorie één van rechtswege mag werken en het aanvragen van een werkvergunning buiten toepassing blijft. Verder was er sprake van onderbesteding bij de kosten van het Ministerie van Volksgezondheid, Sociale en Arbeidszaken. De realisatie van subsidies was circa NAf 3 miljoen alhoewel deze begroot waren voor circa NAf 6.5 miljoen. Verscheidene gesubsidieerde instellingen, bijv. SMMC en Family Life Foundation, hebben voor 2012 geen subsidie aanvraag ingediend en zodanig ook geen subsidie ontvangen. In het HIV/Aids project was tevens rekening gehouden met personeelskosten van drie personen, maar deze kosten zijn verantwoord onder de personeelskosten. Per 31 december 2012 waren er nog steeds een aantal intrinsieke functies niet ingevuld bij het Ministerie van Volksgezondheid, Sociale en Arbeidszaken. Dit heeft geleidt tot onderbesteding in de personeelskosten.

Ministerie van Toerisme, Economische Zaken, Vervoer en Telecommunicatie

Vanwege de daling in het geconsolideerde eigen vermogen van de Sint Maarten Telephone Group of Companies en het EDC was er sprake van een afwaardering van de deelnemingen voor een totaalbedrag van circa NAf 1 miljoen. Hier was geen rekening mee gehouden in de begroting. Bij het begroten wordt er vanuit gegaan dat het eigen vermogen van de deelnemingen jaarlijks zullen toenemen wat uiteindelijk niet zal leiden tot een waarde mutatie in de balans van de overheid.

Gerealiseerde inkomsten binnen het ministerie zijn circa 13% lager dan begroot. Enerzijds wordt dit veroorzaakt doordat accijnsopbrengsten voor een bedrag van circa NAf 10 miljoen waren begroot onder dit ministerie, terwijl dit uiteindelijk een opbrengst voor het ministerie van Justitie is en daar ook verantwoord is in de jaarrekening. Anderzijds heeft het ministerie ook een vrijval van voorzieningen van circa ANG 9.5 miljoen. Deze vrijval heeft betrekking op zeer positieve resultaten van de deelnemingen WINAIR en Nieuwe Post Nederlands Antillen. Voor deze deelnemingen waren eind 2011 voorzieningen gevormd voor het aandeel van Sint Maarten in het negatieve eigen vermogen van deze deelnemingen. Door positieve resultaten van deze deelnemingen in 2012 zijn deze voorzieningen deels vrijgevallen ten gunste van de baten.

Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening, Milieu en Infrastructuur

De kosten voor goederen en diensten van dit ministerie zijn overschreden met circa NAf 10 miljoen. Dit wordt veroorzaakt door her-rubricering van kosten aangezien een deel van de onderhoudskosten waren begroot als kapitaalinvesteringen. Verder waren er ook kosten van uitgevoerde werken van voorgaande jaren die doorliepen in 2012 en die in het dienstjaar 2012 grotendeels zijn bekostigd.

B. Controleverklaring

SOAB We know government.

Aan de Ministerraad van Sint Maarten
T.a.v de minister van Financiën,
de heer M.J. Hassink
Clem Labega Square
Sint Maarten

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2012 (hierna te noemen: jaarrekening) voor het boekjaar van 1 januari 2012 tot en met 31 december 2012 van het Land Sint gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit:

- de balans per 31 december 2012;
- de staat van baten en lasten over de periode van 1 januari 2012 tot en met 31 december 2012;
- de kapitaaldienst over de periode van 1 januari tot en met 31 december 2012;
- het kasstroomoverzicht over deze periode en;
- de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving, andere toelichtingen en bijbehorende staten.

Verantwoordelijkheid van de Ministerraad

De Ministerraad is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de Comptabiliteitslandsverordening AB 2010 GT no. 23 (hierna te noemen: CV).

De Ministerraad is tevens verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming dienen te zijn met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen.

De Ministerraad is voorts verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat. Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening.

De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten. Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan alsmede in het kader van de financiële rechtmatigheid voor de naleving van die relevante wet- en regelgeving, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de gegeven omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van het uitvoeringsorgaan. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door de Ministerraad gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons afkeurend oordeel te bieden.

Onderbouwing van het afkeurend oordeel ten aanzien van het getrouwe beeld van de jaarrekening

Afwijkingen

1. *Materiële vaste activa*
   Materiële vaste activa overgenomen van het voormalige Eilandgebied Sint Maarten is ten tijde van de overname door het Land Sint Maarten op 10 oktober 2010 gewaardeerd tegen herbouw- en nieuwwaarde waarbij geen rekening is gehouden met cumulatieve afschrijvingen tot en met dat moment. De hoogte van de hiermee samenhangende afwijking is niet precies vast te stellen, maar is in ieder geval van diepgaande invloed.

2. *Voorzieningen*
   Er is geen berekening voor de VUT en Duurtetoeslag voorziening opgeleverd. Het bedrag dat hier momenteel voor verantwoord is in de jaarrekening 2012 is niet voldoende om de op te nemen verplichting ten aanzien van de VUT en Duurtetoeslag af te dekken. De hoogte van de hiermee samenhangende afwijking is niet precies vast te stellen, maar is in ieder geval van diepgaande invloed.

3. *Schulden*
   De schuld van minstens NAf 40 miljoen ultimo 2012 aan het uitvoeringsorgaan Sociale Ziektekosten Verzekeringen, zoals toegelicht in de niet uit de balans blijkende verplichtingen, is niet verantwoord in de balans.

4. *Inrichtingsvereisten*
   In de jaarrekening zijn diverse wettelijk voorgeschreven staten niet of niet correct ingevuld:
   - Staat 4 en 5 hebben betrekking op respectievelijk de kapitaaldienst op projectniveau voor het dienstjaar en op overlopende projecten aan het eind van het jaar. Deze 2 staten zijn niet ingevuld. Op basis van artikel 22 CV zou hier echter wel informatie over verschaft moeten worden in de jaarrekening.
   - De staat met betrekking tot de Niet Uit de Balans Blijkende Verplichtingen -staat 11 - zoals voorgeschreven volgens artikel 29 sub e CV is niet ingevuld.
   - De staat met betrekking tot opgelegde belastingaanslagen zoals voorgeschreven in artikel 29 sub c CV is niet ingevuld.

- De gegevens met betrekking tot de werkelijke personeelssterkte in 2012 en 2013 zoals opgenomen in staat 13, personeelssterkte, zijn niet accuraat. In 2012 was de personeelssterkte 126 personen lager en in 2011 343 personen lager dan verantwoord in staat 13.
- In de staat die toelichting geeft op de subsidies -staat 14 - wordt geen inzicht gegeven over nog af te rekenen subsidies aan instellingen of afrekeningen die in het dienstjaar hebben plaatsgevonden met onderverdeling naar toerekeningjaar, zoals voorgeschreven in artikel 29 sub a CV.

5. *Overige rechtmatigheidsafwijkingen*
   - Regelgeving voor openbare aanbesteding zoals voorgeschreven in artikel 47 van de CV zijn voor een significant bedrag niet nageleefd in het dienstjaar 2012.
   - De subsidieverordening zoals vastgelegd in AB 1998 no. 34 (en geconsolideerd in AB 2013 GT no 38) is voor een significant deel van de verantwoorde subsidies niet gevolgd.
   - Bij een 3-tal ministeries is sprake van significante overschrijding van de aan de hen toegewezen budgetten voor het dienstjaar 2012. Hier zijn echter geen begrotingswijzigingen voor geautoriseerd door het Parlement.

<u>Onzekerheden</u>

1. *Geen toegang tot besluitenlijsten Ministerraad en missen bevestiging bij de jaarrekening*
   - Wij hebben het geheel van besluitenlijsten of notulen van de Ministerraad niet in mogen zien. Derhalve bestaat er voor ons een onzekerheid ten aanzien van het volledig verantwoorden van alle posten in de jaarrekening. Dit geldt zowel voor in de balans opgenomen posten alsook voor de niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen. Doordat ons door de Ministerraad geen inzicht verschaft is in het geheel van de besluitenlijsten is sprake van een substantiële beperking van en een onzekerheid in onze controle.
   - Wij hebben geen bevestiging bij de jaarrekening ontvangen van de Ministerraad waarin de Raad zijn verantwoordelijkheid erkent voor het opmaken van de jaarrekening, die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, voor het opstellen van het jaarverslag alsmede voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties.

2. *Materiële vaste activa*
   Ten aanzien van de activa geactiveerd in 2011 ten bedrage van circa NA*f* 4 miljoen bestaat een onzekerheid aangezien deze activa niet op een voldoende gedetailleerd niveau aan ons opgeleverd is waardoor wij hier geen controle op hebben kunnen voeren. Verder hebben we geen waarderingsrapport ontvangen van een gebouw onder constructie dat tegen circa NA*f* 40 miljoen is gewaardeerd in de jaarrekening waarvoor indicaties bestaan dat sprake is van een lagere marktwaarde dan waar dit gebouw momenteel voor gewaardeerd is.

3. *Financiële vaste activa*
   Wij hebben van een 6-tal deelnemingen geen recente jaarrekening ontvangen ter vaststelling in hoeverre sprake is van een mogelijke afwaardering van de waarde van deze deelnemingen. De deelnemingen vertegenwoordigen een waarde van circa NA*f* 9 miljoen in de jaarrekening ultimo 2012. Verder hebben wij geen onderbouwing ontvangen van de verantwoorde langlopende vorderingen van circa NA*f* 69 miljoen ultimo 2012 en de hierop gevormde voorziening van circa 61 miljoen per 31 december 2012.

4. *Vorderingen*
Wij hebben geen sub-administratie ten aanzien van de debiteuren ontvangen welke aansluit met het hiervoor verantwoorde bedrag in de jaarrekening. Tevens hebben wij voor de overige vorderingen van een bedrag van circa NA*f* 9.5 miljoen geen onderliggende documentatie ontvangen op basis waarvan wij een controle op dit bedrag zouden kunnen uitvoeren.

5. *Liquide middelen*
Het is onzeker in hoeverre alle bankrekeningen van de overheid volledig zijn verantwoord in de jaarrekening.

6. *Crediteuren en overige kortlopende schulden*
Wij hebben geen sub-administratie ten aanzien van de crediteuren ontvangen welke aansluit met het hiervoor verantwoorde bedrag in de jaarrekening. Verder is sprake van onzekerheid omtrent de waardering en toerekening van de vorderingen en schulden inzake de boedelscheiding van de voormalige Nederlandse Antillen aangezien deze nog niet afgerond is ultimo 2012, zoals ook toegelicht in de jaarrekening. Tevens hebben wij voor de overige kortlopende schulden voor een bedrag van circa NA*f* 48 miljoen geen onderliggende documentatie ontvangen dat betrekking heeft op immigratie waarborgsommen, nog te betalen kosten boekjaar en overige schulden.

7. *Baten*
- De verantwoorde belastingbaten in de jaarrekening sluiten niet aan met de onderliggende sub-administratie. Er is sprake van belastingontvangsten in de sub-administratie dat circa NA*f* 3.2 miljoen hoger is dan hetgeen verantwoord is in de jaarrekening. Het is niet duidelijk waar dit verschil door veroorzaakt wordt. Tevens is sprake van een onzekerheid omtrent de juiste rubricering van de belastingbaten.
- Ten aanzien van de verantwoorde economische- en werkvergunningen hebben wij geen toereikende onderliggende documentatie ontvangen op basis waarvan wij onze controle op deze posten kunnen uitvoeren.
- Er bestaat een onzekerheid omtrent de verantwoorde opbrengst 'licentierechten banken' in de jaarrekening. Wij hebben geen zekerheid verkregen omtrent deze opbrengst aangezien wij geen controleverklaring ontvangen hebben waaruit de betrouwbare verantwoording en het toereikend zijn van het onderliggende proces van verantwoorden en overdracht van de licentierechten van banken opgemaakt zou kunnen worden.
- De opbrengsten ten aanzien van het batig saldo van BT&P zijn onzeker aangezien er momenteel nog onduidelijkheid bestaat over het batige saldo van BT&P tot en met 31 december 2012 en welk deel hiervan ten gunste van de overheid hoort te komen.

8. *Personeelskosten*
Ten aanzien van de verantwoorde personeelskosten is sprake van een onzekerheid als gevolg van het niet toereikend zijn van interne controle procedures op het geheel van de salarisadministratie. Tevens is geen (gecontroleerde) afrekening van de ziekteverzekering kosten ontvangen over 2012. De verantwoorde lasten voor ziektekostenverzekering zijn gebaseerd op de vooruitbetalingen zoals deze verricht zijn in 2012.

9. *Kosten voor goederen en diensten, studiebeurzen en subsidies en overdrachten*
Er bestaat onzekerheid ten aanzien van deze kosten als gevolg van het onvoldoende aanwezig zijn van onderliggende toereikende controle-informatie.

SOAB We know government.

10. *Sociale voorzieningen*
Er bestaat onzekerheid ten aanzien van de kosten voor PP-kaarten aangezien er geen (gecontroleerde) afrekening van deze kosten is ontvangen over 2012. De verantwoorde kosten voor PP-kaarten zijn gebaseerd op de vooruitbetalingen zoals deze verricht zijn in 2012.

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening, vanwege het belang van de aangelegenheden die worden beschreven in de paragraaf 'Onderbouwing van het afkeurende oordeel' geen getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van het Land Sint Maarten per 31 december 2012 en van het resultaat over de periode van 1 januari 2012 tot en met 31 december 2012 in overeenstemming met de CV.

Voorts zijn wij van oordeel , vanwege het belang van de aangelegenheden die worden beschreven in de paragraaf 'Onderbouwing van het afkeurende oordeel' dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2012 niet voldoen aan de alle eisen van financiële rechtmatigheid. Dit houdt in dat de bedragen niet in overeenstemming zijn met de begroting en de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen.

Philipsburg, 9 april 2014

Stichting Overheidsaccountantsbureau,

L.J.H. Hiemstra MSc RA
Audit Manager

drs. R.E. Faneyte RA CFE CICA
Associate director

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

C. Jaarrekening

C.1 Balans

(bedragen in Naf x 1.000)				(Voor resultaatsbestemming)	
		31-12-2012		31-12-2011	
Materiele vaste activa	C.6.1				
Terreinen		3,395		-	
Gebouwen		118,383		104,860	
Gebouwen onder constructie		43,616		39,875	
Inventaris		17,078		19,138	
ICT middelen en software		3,895		-	
Vervoersmiddelen		1,028		2,100	
		187,395		**165,973**	
Financiele vaste activa	C.6.2				
Deelnemingen		464,792		464,914	
Langlopende vorderingen		8,584		4,911	
Waarborgsommen		531		382	
		473,907		**470,207**	
Vlottende activa					
Debiteuren	C.6.3	31,681		39,899	
Overige vorderingen	C.6.4	17,776		7,211	
Liquide middelen	C.6.5	50,318		85,543	
		99,775		**132,653**	
Totaal activa			**761,077**		**768,833**
Eigen vermogen	C.6.6				
Algemene reserve		91,237		90,398	
Tekorten egalisatiereserve		(16,247)		(11,116)	
Resultaat lopend dienstjaar		16,621		(5,131)	
		91,611		**74,151**	
Voorzieningen	C.6.7				
Voorziening APS		58,762		51,000	
Voorziening deelnemingen		16,960		26,175	
Overige voorzieningen		-		30,333	
		75,722		**107,508**	
Langlopende schulden	C.6.8				
Langlopende schulden		351,506		351,610	
		351,506		**351,610**	
Kortlopende schulden					
Crediteuren		42,511		56,011	
Overige kortlopende schulde	C.6.10	199,727		179,553	
		242,238		**235,564**	
Totaal passiva			**761,077**		**768,833**

Sint Maarten – 29 januari 2014

C.2 Rekening van baten en lasten

Bedragen in Naf x 1.000

		REALISATIE 2012	BEGROOT 2012	VERSCHIL BEGROOT VS REALISATIE 2012	REALISATIE 2011
BELASTINGEN	C.7.1	327,445	343,696	(16,251)	304,122
OPBRENGSTEN VERGUNNINGEN	C.7.2	11,585	18,452	(6,867)	17,862
CONCESSIES EN FEES	C.7.3	47,401	56,169	(8,768)	42,902
ONTVANGEN BIJDRAGEN EN SUBSIDIES	C.7.4	-	-	-	4,400
OPBRENGSTEN DESINVESTERINGEN	C.6.1	-	-	-	-
VRIJVAL VOORZIENINGEN	C.7.5	39,854	-	39,854	-
OVERIGE BATEN	C.7.6	24,600	14,232	10,368	33,292
TOTAAL BATEN		450,885	432,549	18,336	402,578
PERSONEEL	C.7.7	177,684	183,889	(6,205)	157,767
GOEDEREN EN DIENSTEN	C.7.8	124,440	103,698	20,742	101,005
SOCIALE VOORZIENINGEN	C.7.9	20,516	20,999	(483)	20,235
SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	C.7.10	86,621	102,113	(15,492)	104,095
STUDIEBEURZEN		3,919	5,000	(1,081)	5,224
AFWAARDERING ACTIVA	C.6.2	961	-	961	-
AFSCHRIJVINGEN	C.7.11	8,535	4,407	4,128	7,615
VERLIEZEN OP DESINVESTERINGEN	C.6.1	-	-	-	-
RENTE	C.7.12	11,588	12,443	(855)	11,768
TOTAAL LASTEN		434,264	432,549	1,715	407,709
TOTAAL RESULTAAT		16,621	-	16,621	(5,131)

Sint Maarten – 29 januari 2014

C.3 Kapitaaldienst

(bedragen in Naf x 1.000)	REALISATIE 2012	BEGROOT 2012	VERSCHIL BEGROOT VS REALISATIE 2012	REALISATIE 2011
INVESTERINGEN MATERIELE VASTE ACTIVA	(29,957)	(61,401)	31,444	(17,905)
STUDIEFINANCIERING	(3,672)	(4,200)	528	(4,911)
AFLOSSING LENINGEN	(759)	-	(759)	(24,892)
OVERIGE	-	-	-	(628)
TOTAAL UITGAVEN KAPITAALDIENST	*(34,388)*	*(65,601)*	*31,213*	*(48,336)*
OPGENOMEN GELDEN	-	37,345	(37,345)	26,000
VRIJGEKOMEN MIDDELEN	8,535	4,407	4,128	7,615
BIJDRAGEN	-		-	4,400
TOTAAL INKOMSTEN KAPITAALDIENST	*8,535*	*41,752*	*(33,217)*	*38,015*
TOTAAL	(25,853)	(23,849)	(2,004)	(10,321)

Het tekort op de kapitaaldienst wordt gefinancierd vanuit de eigen beschikbare middelen. In de begroting was hiermee rekening gehouden voor een bedrag van circa NAf 23.849.000. Het uiteindelijke tekort op de kapitaaldienst betreft echter circa NAf 25,853,000

In staat 2 bij deze jaarrekening is een overzicht opgenomen van de kapitaaldienst per hoofdstuk. In staat 4 bij deze jaarrekening zou een gedetailleerd overzicht opgenomen moeten zijn van de kapitaaldienst op projectniveau. Deze is echter niet opgesteld voor 2012.

C.4 Kasstroomverzicht

	2012	2011
NETTO RESULTAAT	16,621	(5,131)
AFSCHRIJVINGEN	8,535	7,615
MUTATIE VOORZIENINGEN	(31,786)	3,241
	(6,630)	5,725
MUTATIE CREDITEUREN	(13,500)	3,847
MUTATIE DEBITEUREN	8,218	(2,334)
MUTATIE OVERIGE SCHULDEN (EXCL KORTLOPEND DEEL LL SCHULD)	20,828	18,878
MUTATIE OVERIGE VORDERINGEN	(10,565)	1,327
	4,981	21,718
KASSTROOM UIT OPERATIONELE ACTIVITEITEN	(1,649)	27,443
DES/INVESTERING (IM)MATERIELE VASTE ACTIVA	(29,957)	(17,905)
DES/INVESTERINGEN FINANCIELE VASTE ACTIVA	(3,821)	(4,978)
OVERIGE MUTATIES FINANCIELE VASTE ACTIVA	961	-
KASSTROOM UIT INVESTERINGSACTIVITEITEN	(32,817)	(22,883)
OPNAME LANGLOPENDE LENINGEN		26,000
AFLOSSING LANGLOPENDE LENINGEN	(759)	(24,892)
KASSTROOM UIT FINANCIERINGSACTIVITEITEN	(759)	1,108
MUTATIE GELDMIDDELEN	(35,225)	5,668
TOELICHING OP DE GELDMIDDELEN		
STAND PER 1 JANUARI	85,543	79,875
MUTATIE GELDMIDDELEN	(35,225)	5,668
STAND PER 31 DECEMBER	50,318	85,543

C.5 Grondslagen voor de financiële verslaggeving en resultaatbepaling

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Comptabiliteitslandsverordening, AB 2010 GT 23.

Rubricering
De rubricering van een aantal posten in de jaarrekening 2012 is ten opzichte van de jaarrekening 2011 gewijzigd. Hiermee voldoet de jaarrekening beter aan de comptabiliteitsvoorschriften. De vergelijkende cijfers zijn als gevolg hiervan eveneens aangepast. Deze aanpassingen hebben geen gevolgen voor de grootte van het vermogen en/of resultaat.

Valuta

De jaarrekening is opgesteld in Nederlands Antilliaanse Guldens (NAf). Vorderingen, schulden en verplichtingen in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. Voor de omrekening van transacties in US Dollars wordt een vastgestelde koers van 1 USD = 1.78 NAf gehanteerd.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERINGEN

Algemeen
De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kostprijs. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. Waardevermindering van vaste activa wordt direct in aanmerking genomen wanneer deze vermindering naar verwachting blijvend is.

Activa die geheel of gedeeltelijk van derden anders dan tegen de marktconforme prijs zijn verkregen en in eigendom zijn overgedragen aan het Land, worden voor zover mogelijk gewaardeerd tegen de marktwaarde op het moment van overdracht.

Materiële vaste activa
De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd
met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De
afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte gebruiksduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten.

De gehanteerde afschrijvingspercentages zijn als volgt:

Gebouwen	2%
Inventaris	10% – 15%
ICT en software	20%
Vervoersmiddelen	20%

Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Op investeringen in materiële vaste activa vanaf NAf 100.000 of hoger vind start van afschrijving plaats op het moment van (op)levering. Op investeringen lager NAf 100.000 vindt start van de afschrijving plaats in het dienstjaar volgend op het jaar van (op)levering.

Activering vindt plaats voor activa vanaf een investeringsbedrag van Naf 5,000.

Financiële vaste activa

Deelnemingen worden gewaardeerd op historische kostprijs, doch niet lager dan nihil. Waardevermindering van deelnemingen worden direct in aanmerking genomen wanneer deze vermindering naar verwachting blijvend is. Deelnemingen met een negatieve netto vermogenswaarde worden op nihil gewaardeerd. Voor zoverre het Land geheel of ten dele instaat voor de schulden van de betreffende deelneming, wordt een voorziening gevormd primair ten laste van de vorderingen op deze deelneming en voor het overige onder de voorzieningen ter grootte van het aandeel in de door de deelneming geleden verliezen, dan wel voor de verwachte betalingen door het Land ten behoeve van deze deelnemingen.

Leningen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Voorraden

Voorraden worden gewaardeerd tegen marktwaarde voor zover deze lager is dan de historische kostprijs.

Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde. Waardering van de vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op individuele beoordeling van de
vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde en staan ter vrije beschikking van het Land, indien niet anders toegelicht.

Kortlopende beleggingen

Kortlopende beleggingen worden gewaardeerd tegen marktwaarde indien deze marktwaarde lager is dan de historische kostprijs.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gevormd wegens:
- verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs is te schatten;
- op de balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang met een redelijke mate van waarschijnlijkheid geschat kan worden;
- uitgaven die in een volgende dienstjaar zullen worden gemaakt, mits de uitgaven hun oorsprong mede vinden in het lopend dienstjaar of in een voorgaand dienstjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van de lasten over een aantal dienstjaren.

Langlopende schulden

De langlopende schulden betreffen leningen met een looptijd langer dan 1 jaar. Het gedeelte van de

leningen dat wordt afgelost in het komende boekjaar, is opgenomen onder de kortlopende schulden.

Kortlopende schulden
De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd tot 1 jaar. Deze worden, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waar zij betrekking op hebben, met uitzondering van de belastingontvangsten. Baten worden slechts verantwoord voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Lasten en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het lopende dienstjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Baten
baten worden verantwoord voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd met uitzondering van de belastingontvangsten. Deze worden op kasbasis verantwoord.

Lasten
Lasten worden toegerekend aan het dienstjaar waar ze betrekking op hebben. Lasten die hun oorsprong vinden voor het einde van het lopende dienstjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden, waarbij uiterlijk op 1 maart oplevering van goederen en diensten ten laste van het voorgaande dienstjaar plaatsvindt. Uitgaven wegens salarissen en sociale lasten worden in het dienstjaar verantwoord waarin die als grondslag dienen voor de inkomstenbelasting.

TOELICHTINGEN TEN AANZIEN VAN DE COLLECTIEVE SECTOR

Op basis van artikel 2 van Comptabiliteitslandsverordening dient de jaarrekening tezamen met de toelichtingen een zodanig inzicht in zowel de financiële positie als de baten en lasten van de collectieve sector te geven dat met betrekking tot deze een verantwoord inzicht kan worden gevormd.

Op basis van artikel 23 van de Rijkswet financieel toezicht Curaçao en Sint Maarten (de Rijkswet) dient tweejaarlijks de Collectieve Sector voor Sint Maarten bepaald te worden. De vaststelling van instellingen die behoren tot de Collectieve Sector gebeurt op basis van de criteria zoals opgenomen in het System of National Accounts van de VN. Kortgezegd komen deze criteria neer op het volgende:
1) De instelling wordt gecontroleerd door de overheid.
2) Er is sprake van niet markt productie.

SOAB heeft in 2011 een onderzoek uitgevoerd naar de instellingen die vallen in de collectieve sector en hierover gerapporteerd aan het CFT. Hieruit kwam naar voren dat de volgende entiteiten deel uitmaken van de collectieve sector, naast de overheid zelf:
1) Uitvoeringsorganisatie Sociale- en Ziektekostenverzekeringen (USZV)
2) Marven N.V.
3) Foundation Upkeep Sports Facilities (FUSF)
4) Small Business Development Foundation (SBDF)
5) Stichting Vrijwilligerskorps Sint Maarten (VKS)
6) Stichting Overheids Gebouwen Sint Maarten (SOG)
De formele vaststelling van de collectieve sector voor 2011 en 2012 zoals voorgeschreven in artikel 23 van de Rijkswet heeft echter nooit plaatsgevonden.

De balansen en staten van baten en lasten van de entiteiten in de collectieve sector zijn opgenomen in Staat 16 en 17 van deze jaarrekening. Tevens is in deze staten een consolidatie voor de collectieve sector opgenomen. In artikel 18 van de Comptabiliteitslandsverordening is opgenomen dat:
- een overzicht van de door de collectieve sector opgenomen (langlopende) geldleningen dient te worden opgenomen in de jaarrekening. Dit is opgenomen in Staat 7 van deze jaarrekening;
- een overzicht van de door de collectieve sector uitgegeven (langlopende) geldleningen opgenomen dient te worden in de jaarrekening. Dit is opgenomen in Staat 8 van deze jaarrekening.
Op deze wijze is invulling gegeven aan hetgeen opgenomen in artikel 2 van de Comptabiliteitslandsverordening.

Van de instelling Marven NV zijn er geen jaarrekeningen of verdere informatie beschikbaar over de periode 2012 en 2011. Van de VKS wordt jaarlijks slechts een staat van baten en lasten ontvangen en is geen balansinformatie bekend. Derhalve is de betreffende informatie van deze instelling in de balans (Staat 16) en het overzicht van baten en lasten (Staat 17) van de collectieve sector tegen PM opgenomen. De cijfers van Stichting Overheids Gebouwen zijn voor 2012 gebaseerd op een voorlopige jaarrekening gedateerd op 30 juli 2013.

In artikel 7 lid 3 van de Comptabiliteitslandsverordening opgenomen dat de rentelastnorm niet mag worden overschreden. Dit is tevens zo vastgelegd in de Rijkswet. In artikel 29 van de Rijkswet is opgenomen dat de rentelastnorm voor 2012 overeenkomt met 5% van de gemiddelde begrote gezamenlijke inkomsten van de collectieve sector van een land in het jaar waarop die begroting betrekking heeft (2012) en in de begroting van het daaraan voorafgaande jaar, na wijziging (2011). Deze rentelastnorm voor 2012 is echter nooit bepaald of vastgesteld. Derhalve is voor 2012 de rentelastnorm die in deze jaarrekening wordt gehanteerd gebaseerd op de gemiddelde verantwoorde baten over 2011 en 2012 van de instellingen in de collectieve sector vermenigvuldigd met 5%. Dit komt op een rentelastnorm van NAf 29,500,000 Voor 2011 is een rentelastnorm gehanteerd van NAf 27,901,000. Deze rentelastnorm is gebaseerd op een berekening die SOAB aan het CFT heeft gerapporteerd op 4 juli 2011. Deze rentelastnormen zijn echter nooit formeel vastgesteld door de overheid. In de toelichting op de rentekosten in deze jaarrekening (onderdeel C.7.12) is een evaluatie van de realisatie van de rentelasten ten opzichte van de rentelastnorm opgenomen.

C.6 Toelichting op de balans

C.6.1 Materiële vaste activa

(Bedragen in Naf x 1,000)	Terreinen	Gebouwen	Gebouwen in aanbouw	Inventaris	ICT Middelen en Software	Vervoermiddelen	Totaal
Aanschafwaarde per Dec. 31, 2011	-	108,406	39,875	26,521	-	9,872	184,674
Cumm. Afschr. Per Dec. 31, 2011	-	(3,546)	-	(7,383)	-	(7,772)	(18,701)
Boekwaarde per Dec. 31, 2011	-	104,860	39,875	19,138	-	2,100	165,973
Aanschaffingen 2012	3,395	15,714	3,741	1,968	4,236	903	29,957
Herrubriceringen	-	-	-	-	-	-	-
	3,395	120,574	43,616	21,106	4,236	3,003	195,930
Afschrijvingen 2012	-	(2,191)	-	(4,028)	(341)	(1,975)	(8,535)
Afwaarderingen 2012	-						-
	3,395	118,383	43,616	17,078	3,895	1,028	187,395
Boekwaarde desinvesteringen 2012							
Boekwaarde per 31 december 2012	3,395	118,383	43,616	17,078	3,895	1,028	187,395
Aanschafwaarde per 31 december 2012	3,395	124,120	43,616	28,489	4,236	10,775	214,631
Cummulatieve Afschrijvingen per 31 december 2012	-	(5,737)	-	(11,411)	(341)	(9,747)	(27,236)
Boekwaarde per 31 december 2012	3,395	118,383	43,616	17,078	3,895	1,028	187,395

Er waren geen desinvesteringen in het lopende boekjaar.

C.6.2 Financiële vaste activa

(Bedragen in Naf x 1,000)	31-12-2011	Investeringen en verstrekte leningen	Aflossingen leningen en desinvesteringen	Afwaardering deelnemingen	Overige	31-12-2012
Deelnemingen	464,914		-	(961)	839	464,792
Langlopende vorderingen	4,911	3,672	-	-	-	8,584
Waarborgsommen	382	-	-	-	149	531
	470,207	3,672	-	(961)	988	473,907

In 2012 heeft een afwaardering op de deelnemingen Sint Maarten Telecommunications Holding Company N.V. en Sint Maarten Economic Development Corporation N.V. plaatsgevonden voor een bedrag van circa NAf 961,000 als gevolg van een lagere waarde ultimo 2012 dan de kostprijs waar deze deelnemingen tegen gewaardeerd waren.

Door het ontbreken van een recente jaarrekening van de deelneming Sint Maarten Laboratory Services N.V. was deze deelneming in de voorgaande jaarrekening van het Land Sint Maarten niet gewaardeerd. Ten tijde van opmaak van deze jaarrekening zijn de jaarrekeningen 2010 en 2011 van deze deelneming uiteindelijk ontvangen waardoor waardering per overname datum door het Land Sint Maarten plaats kon vinden. De deelneming is voor NAf 839,000 geactiveerd ten gunste van het eigen vermogen.

Voor een gedetailleerd overzicht van de deelnemingen wordt verwezen naar Staat 6 van deze jaarrekening.

De langlopende vorderingen betreffen uitgegeven studieleningen. Het bruto bedrag van deze leningen bedraagt Naf 69,294,266. De getroffen voorziening op deze leningen bedraagt Naf 60,710,045.
In staat 7 bij deze jaarrekening is een overzicht opgenomen van de uitgegeven (langlopende) geldleningen van de collectieve sector.

C.6.3 Debiteuren

(Bedragen in Naf x 1,000)	31-12-2012	31-12-2011
Nominaal per Balansdatum	92,339	94,384
Af: voorziening voor oninbaarheid	(60,658)	(54,485)
	31,681	39,899

C.6.4 Overige vorderingen

(Bedragen in Naf x 1,000)	31-12-2012	31-12-2011
Nog te ontvangen licentierechten van CBCS	3,064	4,304
Nog te ontvangen batig saldo BTP	5,000	-
Nog te ontvangen Indexering Concessies GEBE	245	-
Vooruitbetaalde kosten	7,837	13
Overige	1,630	2,894
	17,776	7,211

C.6.5 Liquide middelen

(Bedragen in Naf x 1,000)	31-12-2012	31-12-2011
Kas	60	144
Kruisposten Dagontvangsten	1,599	1,509
Rekening couranten WIB	5,896	12,190
Rekening couranten RBC	540	8,461
Rekening couranten overige	471	2
Deposito's WIB	-	14,549
Deposito's RBC	-	67
Deposito's Banco di Caribe	10,067	10,017
Deposito's FCIB	10,018	9,793
Deposito's Scotia Bank	21,667	28,811
	50,318	85,543

C.6.6 Eigen vermogen

(Bedragen in Naf x 1,000)	31-12-2011	Resultaats-bestemming voorgaand boekjaar	Resultaat 2012	Overige mutaties	31-12-2012
Algemene reserve	90,398	-		839	91,237
Tekorten Egalisatie Reserve	(11,116)	(5,131)			(16,247)
Resultaat lopend dienstjaar	(5,131)	5,131	16,621		16,621
	74,151	-	16,621	839	91,611

De overige mutatie heeft betrekking op de opname van de deelneming Sint Maarten Laboratory Services N.V.. Deze deelneming was reeds per 10 oktober 2010 in bezit van het Land Sint Maarten, echter nog niet gewaardeerd door ontbrekende jaarrekeningen. De waarde van deze deelneming is ten tijde van opmaak van deze jaarrekening bekend geworden. Verwerking van de waardering van de ze deelneming heeft plaatsgevonden ten gunste van de post deelnemingen onder de financiële vaste activa en het eigen vermogen.

C.6.7 Voorzieningen

Voorzieningen (Bedragen in Naf x 1,000)	31-12-2011	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Overige	31-12-2012
Voorziening APS	51,000	7,762	-	-	-	58,762
Deelnemingen	26,175	306	-	(9,521)	-	16,960
Overige voorzieningen	30,333	-	-	(30,333)	-	-
	107,508	8,068	-	(39,854)	-	75,722

Voorziening APS
Deze voorziening is onder andere gevormd om eventuele verschillen in de geregistreerde deelnemers en andere potentiële verschillen van verschuldigde bedragen aan de APS te dekken. Het is niet bekend wanneer dit deel van de voorziening aangewend zal worden. Tevens dient deze voorziening als voorziening voor toekomstige VUT en duurtetoeslag verplichtingen. Een actuariële berekening van deze voorziening heeft echter nog niet plaatsgevonden. Dit deel van de voorziening is overwegend langlopend van aard.

Voorziening deelnemingen
Deze voorziening heeft betrekking op negatieve netto vermogenswaarden voor het aandeel dat het Land Sint Maarten heeft in de volgende deelnemingen :

(Bedragen in Naf x 1,000)	31-12-2012	31-12-2011
	NAf	NAf
Winair	13,571	18,268
Nieuwe Post N.V.	2,679	7,503
Sint Maarten Postal Services N.V.	710	404
	16,960	26,175

Zie tevens staat 6 bij deze jaarrekening voor een verdere toelichting op deze deelnemingen.
Het is niet bekend in hoeverre deze voorzieningen langlopend van aard zijn.

Overige voorzieningen
De overige voorzieningen hebben betrekking op:

Overige Voorzieningen *(Bedragen in Naf x 1,000)*	31-12-2012	31-12-2011
	NAf	NAf
SEI projecten	-	5,747
Immigratieproces	-	3,673
Infrastructuur Middle Region	-	1,300
Overigen	-	19,613
	-	30,333

Deze voorzieningen zijn vrijgevallen in 2012.

Sint Maarten – 29 januari 2014

C.6.8 Langlopende schulden

(Bedragen in Naf x 1,000)	STAND 31/12/2011	AANGEGANE LENINGEN 2012	AFLOSSINGEN 2012	STAND 31/12/2012	LOOPTIJD >1JR	RENTEVOET	BEGROOT 31/12/2012	VERSCHIL BEGROOT VS STAND 2012	TOELICHTING
OBLIGATIELENING 2,5% 2020	50,000			50,000	50,000	2.500%	50,000	-	
OBLIGATIELENING 2,625% 2025	73,500			73,500	73,500	2.625%	73,500	-	
OBLIGATIELENING 2,75% 2030	78,571			78,571	78,571	2.750%	78,571	-	
OBLIGATIELENING 2,875% 2035	50,000			50,000	50,000	2.875%	50,000	-	
OBLIGATIELENING 3% 2040	50,000			50,000	50,000	3.000%	50,000	-	
OBLIGATIELENING 1,5% 2016	26,072			26,000	26,000	1.500%	26,000	-	
NIEUWE OBLIGATIELENING	-			-			117,001	(117,001)	NIET AANGEGAAN
SUBTOTAAL OBLIGATIELENINGEN	328,143	-	-	328,071	328,071		445,072	(117,001)	
RGM: NIEUWE ADM. GEBOUW	25,467	-	(759)	24,708	23,435	8.61%			
TOTAAL LANGLOPENDE SCHULDEN	353,610	-	(759)	352,779	351,506		445,072	(117,001)	

In staat 8 is een overzicht opgenomen van alle opgenomen (langlopende) geldleningen binnen de collectieve sector.

Obligatieleningen

Nederland staat ingeschreven voor 100% van de uitgegeven obligatieleningen.

Lening RGM in het kader van het nieuwe administratie gebouw

De lening met RGM Administratie Gebouw is aangegaan ter financiering van het nieuwe overheidsgebouw. Dit betreft een financial lease lening. De lening wordt afgelost middels kwartaal aflossingen ter hoogte van Naf 823,994. Interest bedraagt 8.61% en de lening vervalt in september 2024.

C.6.9 Kortlopende schulden

(Bedragen in Naf x 1,000)	31-12-2012	31-12-2011
	NAf	NAf
Premies pensioenfonds	39,290	43,686
Nog te betalen kosten AVBZ	30,611	30,611
Boedelscheiding N.A.	80,820	84,889
Korte Termijn Deel Langlopende Schulden	1,273	2,000
Immigratie waarborgsommen	1,357	943
Nog te betalen kosten boekjaar	29,266	11,728
Overige	17,110	5,696
	199,727	179,553

Nog te betalen kosten AVBZ
Dit betreft een schuld die overgenomen is van het Eilandgebied Sint Maarten per 10 oktober 2010 en is schuld die over diverse jaren gevormd is door het Eilandgebied. De instelling die het management over de AVBZ voerde tot en met 9 oktober 2010 was de BZV Curaçao. Volgens de BZV Curaçao betreft de schuld circa NAf 34.1 miljoen in plaats van NAf 30.6 miljoen. De bijdrage van het Eilandgebied aan het AVBZ fonds was gebaseerd op een gefixeerd bedrag per inwoner. Sint Maarten is het niet eens met de berekening van de jaarlijkse bijdrage zoals dit door de BZV Curaçao berekend is. Afwachtend op de verdere uitkomst van dit verschil van mening is de schuld opgenomen zoals gebaseerd op de berekeningen van Sint Maarten waarbij de schuld circa NAf 3 miljoen lager uitvalt dan beweerd wordt door BZV Curaçao.

Boedelscheiding N.A.
Deze schuld heeft betrekking op de Rekening Courant schuld van Sint Maarten welke nog resteerde na opheffing van de Nederlandse Antillen. Deze schuld zal meegenomen worden in de boedelscheiding met de andere eilanden van de Nederlandse Antillen. De boedelscheiding is echter nog niet definitief ten tijde van opmaak van deze jaarrekening. De uiteindelijke uitkomst van de boedelscheiding voor Sint Maarten zal sterk afwijken van hetgeen hierboven opgenomen is als schuld aangezien ook nog diverse overige activa en passiva verdeeld moeten worden binnen de boedelscheiding. De verwachting is dat de boedelverdeling uiteindelijk positief zal uitvallen voor Sint Maarten.

C.6.10 Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Ultimo 2012 is sprake van een verplichting aan het Uitvoeringsorgaan Sociale- en Ziektekosten Verzekeringen Sint Maarten (SZV) ten aanzien van nog te betalen bijdragen aan de fondsen AVBZ en ZV/OV over de periode 10 oktober 2010 tot en met 31 december 2010. Dit betreft een bedrag van circa NAf 40.4 miljoen. Tevens is sprake van diverse forse tekorten bij de fondsen ZV/OV en ZOG welke (mogelijk) nog door Sint Maarten dienen te worden aangezuiverd. Deze verplichtingen zijn niet opgenomen in de balans van deze jaarrekening.

Zie voor de overige niet uit de balans blijkende verplichtingen ultimo lopend dienstjaar staat 11. In staat 9 is een overzicht opgenomen van gewaarborgde geldleningen en in staat 10 een overzicht van overige garantieverplichtingen.

Sint Maarten – 29 januari 2014

C.7 Toelichting op de posten van de rekening van baten en lasten gewone dienst

In de volgende paragrafen zijn de toelichtingen op de verschillende posten van de rekening van baten en lasten van de gewone dienst naar economische categorie opgenomen. In staat 1 bij deze jaarrekening is de rekening van baten en lasten per hoofdstuk opgenomen.

C.7.1 Baten belastingen

(bedragen in Naf x 1.000)	REALISATIE 2012	BEGROOT 2012	VERSCHIL BEGROOT VS REALISATIE 2012	REALISATIE 2011
LOON EN INKOMSTEN BELASTING	125,441	138,588	(13,147)	122,107
BELASTING BEDRIJFSOMZETTEN	134,417	123,305	11,112	111,726
WINSTBELASTING	22,425	38,726	(16,301)	27,071
MOTORRIJTUIGENBELASTING	8,523	8,441	82	8,532
OVERDRACHTSBELASTING	11,097	12,246	(1,149)	14,727
ACCIJNZEN	9,595	10,022	(427)	9,766
OVERIGE BELASTINGEN	15,947	12,368	3,579	10,193
	327,445	343,696	(16,251)	304,122

In staat 12 bij deze jaarrekening zou op basis van de comptabiliteitsvoorschriften een overzicht opgenomen moeten zijn van de in het dienstjaar en voorafgaande dienstjaren opgelegde aanslagen en het verloop hier van. De informatie was echter niet beschikbaar en is daarom ook niet verwerkt in de betreffende staat.

De belasting bedrijfsomzetten heeft de begroting met circa Naf 11.1 miljoen overschreden. Dit als gevolg van betere coördinatie binnen het ontvangstenkantoor om in deze belastingcategorie meer gelden te innen. De opbrengsten uit hoofde van Loon-en inkomstenbelasting en winstbelasting zijn echter fors achtergebleven ten aanzien van de prognose. De begroting 2012 rekende op een hogere opbrengst.

Sint Maarten – 29 januari 2014

C.7.2 Baten vergunningen

(bedragen in Naf x 1.000)	REALISATIE 2012	BEGROOT 2012	VERSCHIL BEGROOT VS REALISATIE 2012	REALISATIE 2011
ECONOMISCHE VERGUNNINGEN	5,974	7,355	(1,381)	8,153
WERKVERGUNNINGEN	4,564	9,867	(5,303)	6,300
BOUW, SLOOP EN OVERIGE VERGUNNINGE	1,048	1,230	(182)	3,409
	11,585	**18,452**	**(6,867)**	**17,862**

De opbrengsten voor vergunningen waren te hoog begroot. Verder is te zien dat de opbrengsten voor vergunningen fors terug lopen ten opzichte van voorgaand dienstjaar.

C.7.3 Baten concessies, fees en overige bijdragen van instellingen

(bedragen in Naf x 1.000)	REALISATIE 2012	BEGROOT 2012	VERSCHIL BEGROOT VS REALISATIE 2012	REALISATIE 2011
LICENTIE RECHTEN BANKEN	23,856	26,250	(2,394)	23,542
CASINO EN LOTERIJ FEES	7,600	6,719	881	7,160
BATIG SALDO BTP	5,500	8,000	(2,500)	2,000
CONCESSIES LUCHTHAVEN	-	5,000	(5,000)	-
CONCESSIES HAVEN	5,200	5,200	-	5,200
CONCESSIES GEBE	5,245	5,000	245	5,000
	47,401	**56,169**	**(8,768)**	**42,902**

De bijdrage vanuit het zelfstandig bestuursorgaan Bureau Telecommunicatie en Post (BTP) valt erg tegen. De operationele kosten bij dit orgaan zijn uiteindelijk fors hoger dan verwacht werd waardoor een lager batig saldo ten gunste van de overheid resteert.

In de begroting was verder rekening gehouden met een concessie bijdrage van de luchthaven PJIA van NAf 5 miljoen. Deze bijdrage is echter nooit geformaliseerd waardoor er ook geen bijdrage gerealiseerd is voor deze concessie.

C.7.4 Ontvangen bijdragen en subsidies

(bedragen in Naf x 1.000)	REALISATIE 2012	BEGROOT 2012	VERSCHIL BEGROOT VS REALISATIE 2012	REALISATIE 2011
EU BIJDRAGEN EN SUBSIDIES				
USONA BIJDRAGEN EN SUBSIDIES				4,400
OVERIGE				
	-	-	-	4,400

In het lopend boekjaar waren er geen toegekende subsidies en bijdragen begroot voor de gewone dienst. Alle bijdragen zijn direct aan derden betaalbaar gesteld via de verstrekkende instantie(s). Deze mutaties lopen niet via de algemene dienst en worden ook niet bijgehouden in de administratie van de overheid. De bijdrage van NAf 4.4 miljoen in 2011 heeft betrekking op het gebouw Hope Estate II dat door USONA gefinancierd is en in 2011 aan Sint Maarten opgeleverd en overgedragen is.

In staat 15 bij deze jaarrekening zijn de aan het Land toegekende subsidies en bijdragen in detail toegelicht. Hierin zijn tevens de subsidies en bijdragen opgenomen welke niet via de gewone dienst van het Land verantwoord worden. Aangezien dit voor 2012 geheel het geval is heeft staat 15 betrekking op alle subsidies en bijdragen welke niet via de algemene dienst zijn gelopen.

C.7.5 Vrijval voorzieningen

(bedragen in Naf x 1.000)	REALISATIE 2012	BEGROOT 2012	VERSCHIL BEGROOT VS REALISATIE 2012	REALISATIE 2011
Vrijval voorziening SEI projecten	5,747	-	5,747	-
Vrijval voorziening Immigratieproces	3,673	-	3,673	-
Vrijval voorziening Infrastructuur Middle Region	1,300	-	1,300	-
Vrijval voorziening deelnemingen	9,521	-	9,521	-
Vrijval overige voorzieningen	19,613	-	19,613	-
	39,854	-	39,854	-

C.7.6 Overige baten

(bedragen in Naf x 1.000)	REALISATIE 2012	BEGROOT 2012	VERSCHIL BEGROOT VS REALISATIE 2012	REALISATIE 2011
AFDRACHT INKOMSTEN	1,488	395	1,093	-
CASINO CONTROLLERS	3,176	1,748	1,428	2,090
ERFPACHT	4,658	3,600	1,058	4,855
LEGES	2,404	4,351	(1,947)	2,485
VRIJVAL CREDITEUREN / KORTLOPENDE SCHULDEN	6,795	-	6,795	8,700
OVERIGE	6,079	4,138	1,941	15,162
	24,600	**14,232**	**10,368**	**33,292**

C.7.7 Personeelskosten

(bedragen in Naf x 1.000)	REALISATIE 2012	BEGROOT 2012	VERSCHIL BEGROOT VS REALISATIE 2012	REALISATIE 2011
Brutolonen en salarissen	135,515	137,401	(1,886)	115,383
Pensioen	19,670	21,880	(2,210)	17,620
Sociale Premies	9,088	9,059	29	7,764
Ziekteverzekering kosten	13,397	15,517	(2,120)	16,975
Overigen	14	32	(18)	25
	177,684	**183,889**	**(6,205)**	**157,767**

In staat 13 bij deze jaarrekening is een verdere specificatie van de personeelssterkte over het lopend dienstjaar opgenomen.

De personeelskosten zijn uiteindelijk lager uitgevallen dan begroot terwijl er wel meer mensen in dienst zijn in 2012 dan begroot was. Aangenomen personeel in 2012 vulden meer lagere functies in dan begroot. Intrinsieke functies zijn echter nog open gebleven. Stijging van de personeelskosten ten opzichte van het voorgaande dienstjaar wordt mede veroorzaakt door uitbetaling van de indexering op lonen (COLA) over 2011 medio 2012 en de stijging in de lonen die dit tot gevolg had. Verder was er sprake van een regeringswijziging in 2012. De voormalige ministers hebben voor de resterende periode in 2012 wachtgeld genoten.

C.7.8 Goederen en diensten

(bedragen in Naf x 1.000)		REALISATIE 2012	BEGROOT 2012	VERSCHIL BEGROOT VS REALISATIE 2012	REALISATIE 2011
Accountants- en advies kosten		1,519	1,338	181	1,325
Beheer landfill		2,471	2,427	59	2,373
Benzine & Smeermiddelen		1,233	1,432	(199)	1,118
Communicatie	1	5,606	3,508	2,098	4,911
Cursussen en opleidingen		1,380	1,528	(148)	863
Huur gebouwen en ruimten		12,025	13,744	(1,719)	10,004
Inhuur Personeel	2	11,806	8,072	3,734	4,915
Kantoorbenodigheden		2,043	1,412	631	1,257
Marketing		9,201	9,949	(748)	8,723
Onderhoud gebouwen		1,678	1,069	609	1,406
Onderhoud wegen	3	13,386	4,504	8,882	9,469
Overige onderhoud en reparatie		2,552	3,515	(963)	4,462
Projecten en activiteiten		1,207	1,373	(166)	325
Rechts- en ander deskundig advies		6,427	6,212	215	4,214
Reiskosten	4	4,406	3,780	626	2,790
Representatiekosten		460	832	(372)	526
Schoolvervoer	5	5,385	4,000	1,385	4,922
Vergoeding bestuursleden		1,159	-	1,159	639
Verzekeringskosten		1,460	1,548	(88)	1,405
Vuilophaal	6	11,131	10,032	1,099	7,812
Water en Electra	7	9,402	5,884	3,518	6,173
Werving en Selectie	8	1,405	595	810	1,283
Dotatie voorziening deelnemingen		306	-	-	3,241
Overigen		16,792	16,944	(152)	16,849
		124,440	**103,698**	**20,451**	**101,005**

1. Communicatie kosten zijn overschreden vanwege het feit dat de afdeling Facilitaire Zaken geen grip heeft op, met name, de kosten voor telefoon aansluitingen en mobiele telefoons op naam van de overheid. In 2013 heeft de afdeling een onderzoek uitgevoerd in samenwerking met Telem in een poging om de situatie onder controle te brengen. Tot op heden is dit nog niet definitief afgerond en zijn gesprekken nog gaande.
2. Overschrijding van kosten voor inhuur van personeel. Alhoewel de begroting was toegenomen in vergelijking met het voorgaand boekjaar wordt de overschrijding veroorzaakt doordat er nog een aantal intrinsieke functies binnen de overheid nog niet waren ingevuld per 31 december 2012.

3. Overschrijding van de kosten voor onderhoud wegen wordt grotendeels veroorzaakt door uitgevoerde projecten in het dienstjaar die in voorgaande jaren waren goedgekeurd en niet zozeer voor het lopende dienstjaar waren begroot.
4. Alhoewel de begroting voor de reiskosten was toegenomen in 2012 in vergelijking met 2011, waren deze kosten uiteindelijk toch te laag begroot.
5. Schoolvervoer, alhoewel er controles uitgeoefend wordt op het schoolvervoer is er nog geen officieel beleid voor schoolvervoer. Hierdoor ontstaan er moeilijkheden in het uitvoeren van de controles om deze kosten binnen het begrote bedrag te houden.
6. Kosten met betrekking tot het vuilophaal in de districten zijn ook niet voorzien van een beleid en maakt het bewaken van de kosten ten opzichte van de begroting zeer moeilijk.
7. Overschrijding van water en elektra wordt veroorzaakt door onderbegroting en te hoge kosten. De afdeling Facilitaire Zaken heeft geen grip op de water- en elektra aansluitingen van de overheid en kan dus zodanig deze kosten niet goed bewaken en beheersen. Dit blijkt ook uit het feit dat voor circa NAf 3 miljoen nog nagekomen facturen ontvangen zijn met betrekking tot voorgaande dienstjaren.
8. Werving en Selectie kosten zijn hoger dan begroot vanwege het werven van gekwalificeerde personeel uit het buitenland waar bij de begroting van veel lagere bedragen was uitgegaan.

C.7.9 Sociale Voorzieningen

(bedragen in Naf x 1.000)	REALISATIE 2012	BEGROOT 2012	VERSCHIL BEGROOT VS REALISATIE 2012	REALISATIE 2011
PP-Kaarten	11,086	10,649	437	10,565
Onderstand	6,641	7,700	(1,059)	7,906
Verzorging Bejaarden	1,957	2,000	(43)	1,365
Overige sociale voorzieningen	832	650	182	399
	20,516	20,999	(483)	20,235

C.7.10 Subsidies en Overdrachten

(bedragen in Naf x 1.000)	REALISATIE 2012	BEGROOT 2012	VERSCHIL BEGROOT VS REALISATIE 2012	REALISATIE 2011
Subsidies aan scholen	62,768	59,525	3,243	64,539
Overige Subsidies	13,340	42,587	(29,247)	39,556
Subtotaal subsidies	*76,108*	*102,112*	*(26,004)*	*104,095*
Overdrachten	10,513	-	10,513	-
TOTAAL SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	**86,621**	**102,112**	**(15,491)**	**104,095**

In staat 14 van deze jaarrekening is een detailoverzicht opgenomen van de subsidies.

Voor 2011 en 2012 waren diverse kosten als subsidies begroot terwijl dit geen subsidies betreffen maar betrekking hebben op de reguliere personeelskosten en reguliere kosten voor goederen en diensten. In de realisatie 2011 zijn deze kosten onder de subsidies gerubriceerd. Voor 2012 waren deze kosten wederom in de subsidies begroot, maar is de realisatie van deze kosten uiteindelijk in de personeelskosten en de kosten voor goederen en diensten gepresenteerd, waar ze uiteindelijk ook betrekking op hebben. Tevens is sprake van overdrachten aan diverse instanties waaronder het Gemeenschappelijke hof van Justitie, het Constitutionele Hof, de Kustwacht, Parket Procureur Generaal, Parket officier van Justitie en Raad voor de Rechtshandhaving. Door deze rubriceringen in de realisatie cijfers van 2012 is sprake van sterke verschillen tussen de begrote subsidies en overdrachten 2012 en de werkelijke kosten voor subsidies en overdrachten 2012 en de kosten voor subsidies en overdrachten 2011 in vergelijking met de kosten voor subsidies en overdrachten in 2012.

C.7.11 Afschrijvingen

(bedragen in Naf x 1.000)	REALISATIE 2012	BEGROOT 2012	VERSCHIL BEGROOT VS REALISATIE 2012	REALISATIE 2011
Gebouwen	2,191		2,191	2,037
Inventaris	4,028		4,028	3,786
ICT middelen en software	341		341	-
Vervoersmiddelen	1,975		1,975	1,792
	8,535	**4,407**	**4,128**	**7,615**

Afschrijvingskosten voor het lopend boekjaar waren onderbegroot, vanwege het feit dat er geen rekening gehouden was met afschrijvingskosten op activa dat was geherwaardeerd naar nieuwwaarde bij de overgang van Eilandgebied naar Land per 10 oktober 2010.

C.7.12 Rente

(bedragen in Naf x 1.000)	REALISATIE 2012	BEGROOT 2012	VERSCHIL BEGROOT VS REALISATIE 2012	REALISATIE 2011
OBLIGATIELENING 2,5% 2020	1,250	1,250	-	1,250
OBLIGATIELENING 2,625% 2025	1,929	1,929	-	1,929
OBLIGATIELENING 2,75% 2030	2,161	2,161	-	2,161
OBLIGATIELENING 2,875% 2035	1,438	1,438	-	1,438
OBLIGATIELENING 3% 2040	1,500	1,500	-	1,500
OBLIGATIELENING 1,5% 2016	390	390	-	390
SUBTOTAAL RENTE OBLIGATIELENINGEN	***8,668***	***8,668***	-	***8,668***
FINANCIERING RGM: NIEUWE ADMINISTRATIE GEBOUW	2,222	-	2,222	3,100
FINANCIERING BOARDWALK FASE II	692	-	692	
RENTE LEASE KAB. VAN DE GEVOLM. MINISTER	6	-	6	-
OVERIGE	-	3,775	(3,775)	-
TOTAAL RENTE	11,588	12,443	(855)	11,768

In het lopende boekjaar was bij de begroting uitgegaan van leningen eind 2012 voor een bedrag van circa NAf 445 miljoen in plaats van circa NAf 353 miljoen zoals uiteindelijk verantwoord. Hierdoor was bij de begroting ook uitgegaan van een hogere verwachtte rentelast.

Evaluatie rentelastnorm

(bedragen in Naf x 1.000)	REALISATIE 2012	BEGROOT 2012	VERSCHIL BEGROOT VS REALISATIE 2012	REALISATIE 2011
TOTAAL RENTELASTEN OVERHEID	11,588	12,443	855	11,768
RENTELASTEN STICHTING OVERHEIDSGEBOUWEN	459	-	(459)	477
RENTE GELDLENINGEN COLLECTIEVE SECTOR	12,047	12,443	396	12,245
RENTELASTNORM	29,500			27,901

Uit bovenstaand overzicht blijkt dat in het lopend dienst jaar de collectieve sector ruim binnen de rentelastnorm is gebleven.

Voor de stichting Overheidsgebouwen was NAf 486,000 aan rentelasten begroot. Deze rentelasten waren echter in de rentelasten van Sint Maarten begroot en niet apart voor de stichting Overheidsgebouwen. Vandaar de afwijking in bovenstaand overzicht voor wat betreft de rentelasten van de stichting Overheidsgebouwen.

Staten bij de Jaarrekening

Staat 1: baten en lasten per hoofdstuk

Deel 1/3

OVERZICHT BATEN EN LASTEN PER HOOFDSTUK *(bedragen in Naf x 1.000)*	BATEN REALISATIE 01/01/2012 T/M 31/12/2012	BATEN BEGROOT 01/01/2012 T/M 31/12/2012	BATEN VERSCHIL REALISATIE VS BEGROOT	BATEN REALISATIE 01/01/2011 T/M 31/12/2011	BATEN VERSCHIL 2012 VS 2011
PARLEMENT EN HOGE COLLEGES	81	-	81	54	27
H1 MINISTERIE VAN ALGEMENE ZAKEN	5,355	3,518	1,837	1,907	3,448
H2 MINISTERIE VAN FINANCIEN	386,072	369,984	16,088	341,873	44,199
H3 MINISTERIE VAN JUSTITIE	10,490	328	10,162	10,307	183
H4 MINISTERIE VAN ONDERWIJS, CULTUUR, JEUGD EN SPORTZAKEN	941	28	913	327	614
H5 MINISTERIE VAN VOLKSGEZONDHEID, SOCIALE ONTWIKELING EN ARBEIDSZAKEI	5,243	10,924	(5,681)	6,848	(1,605)
H6 MINISTERIE VAN TOERISME, ECONOMISCHE ZAKEN, VERKEER EN TELECOMMUNI	36,709	42,813	(6,104)	30,803	5,906
H7 MINISTERIE VAN VOLKSHUISVESTING, RUIMTELIJKE ORDENING, MILIEU EN INFI	5,994	4,954	1,040	10,459	(4,465)
TOTAAL	450,885	432,549	18,336	402,578	48,307

Staat 1: Baten en lasten per hoofdstuk, deel 2/3

OVERZICHT BATEN EN LASTEN PER HOOFDSTUK *(bedragen in Naf x 1.000)*	LASTEN REALISATIE 01/01/2012 T/M 31/12/2012	LASTEN BEGROOT 01/01/2012 T/M 31/12/2012	LASTEN VERSCHIL REALISATIE VS BEGROOT	LASTEN REALISATIE 01/01/2011 T/M 31/12/2011	LASTEN VERSCHIL 2012 VS 2012
PARLEMENT EN HOGE COLLEGES	14,219	15,474	(1,255)	7,751	6,468
H1 MINISTERIE VAN ALGEMENE ZAKEN	71,853	69,379	2,474	64,855	6,998
H2 MINISTERIE VAN FINANCIEN	50,086	43,127	6,959	41,123	8,963
H3 MINISTERIE VAN JUSTITIE	67,542	67,440	102	60,408	7,134
H4 MINISTERIE VAN ONDERWIJS, CULTUUR, JEUGD EN SPORTZAKEN	108,086	110,790	(2,704)	106,321	1,765
H5 MINISTERIE VAN VOLKSGEZONDHEID, SOCIALE ONTWIKELING EN ARBEIDSZAKEI	53,689	61,546	(7,857)	54,687	(998)
H6 MINISTERIE VAN TOERISME, ECONOMISCHE ZAKEN, VERKEER EN TELECOMMUNI	26,494	30,315	(3,821)	32,433	(5,939)
H7 MINISTERIE VAN VOLKSHUISVESTING, RUIMTELIJKE ORDENING, MILIEU EN INFI	42,295	34,478	7,817	40,131	2,164
TOTAAL	**434,264**	**432,549**	**1,715**	**407,709**	**26,555**

Staat 1: Baten en lasten per hoofdstuk, deel 3/3

OVERZICHT BATEN EN LASTEN PER HOOFDSTUK *(bedragen in Naf x 1.000)*	TOTAAL REALISATIE 01/01/2012 T/M 31/12/2012	TOTAAL BEGROOT 01/01/2012 T/M 31/12/2012	TOTAAL VERSCHIL REALISATIE VS BEGROOT	TOTAAL REALISATIE 01/01/2011 T/M 31/12/2011	TOTAAL VERSCHIL 2012 VS 2012
PARLEMENT EN HOGE COLLEGES	(14,138)	(15,474)	1,336	(7,697)	(6,441)
H1 MINISTERIE VAN ALGEMENE ZAKEN	(66,498)	(65,861)	(637)	(62,948)	(3,550)
H2 MINISTERIE VAN FINANCIEN	335,986	326,857	9,129	300,750	35,236
H3 MINISTERIE VAN JUSTITIE	(57,052)	(67,112)	10,060	(50,101)	(6,951)
H4 MINISTERIE VAN ONDERWIJS, CULTUUR, JEUGD EN SPORTZAKEN	(107,145)	(110,762)	3,617	(105,994)	(1,151)
H5 MINISTERIE VAN VOLKSGEZONDHEID, SOCIALE ONTWIKELING EN ARBIEDSZAKEI	(48,446)	(50,622)	2,176	(47,839)	(607)
H6 MINISTERIE VAN TOERISME, ECONOMISCHE ZAKEN, VERKEER EN TELECOMMUNI	10,215	12,498	(2,283)	(1,630)	11,845
H7 MINISTERIE VAN VOLKSHUISVESTING, RUIMTELIJKE ORDENING, MILIEU EN INFI	(36,301)	(29,524)	(6,777)	(29,672)	(6,629)
TOTAAL	**16,621**	**-**	**16,621**	**(5,131)**	**21,752**

Staat 2: Kapitaaldienst per hoofdstuk

Deel 1/2

(bedragen in Naf x 1.000)	INKOMSTEN REALISATIE 01/01/2012 T/M 31/12/2012	INKOMSTEN BEGROOT 01/01/2012 T/M 31/12/2012	INKOMSTEN VERSCHIL BEGROOT VS REALISATIE	INKOMSTEN REALISATIE 01/01/2011 T/M 31/12/2011	INKOMSTEN VERSCHIL 2011 VS 2012
PARLEMENT EN HOGE COLLEGES	-	-	-	-	-
H1 MINISTERIE VAN ALGEMENE ZAKEN	-	-	-	-	-
H2 MINISTERIE VAN FINANCIEN	8,535	41,752	(33,217)	38,015	(29,480)
H3 MINISTERIE VAN JUSTITIE	-	-	-	-	-
H4 MINISTERIE VAN ONDERWIJS, CULTUUR, JEUGD EN SPORTZAKEN	-	-	-	-	-
H5 MINISTERIE VAN VOLKSGEZONDHEID, SOCIALE ONTWIKELING EN ARBEIDSZAKEN	-	-	-	-	-
H6 MINISTERIE VAN TOERISME, ECONOMISCHE ZAKEN, VERKEER EN TELECOMMUNICATIE	-	-	-	-	-
H7 MINISTERIE VAN VOLKSHUISVESTING, RUIMTELIJKE ORDENING, MILIEU EN INFRASTRUC	-	-	-	-	-
TOTAAL	**8,535**	**41,752**	**(33,217)**	**38,015**	**(29,480)**

(bedragen in Naf x 1.000)	UITGAVEN REALISATIE 01/01/2012 T/M 31/12/2012	UITGAVEN BEGROOT 01/01/2012 T/M 31/12/2012	UITGAVEN VERSCHIL BEGROOT VS REALISATIE	UITGAVEN REALISATIE 01/01/2011 T/M 31/12/2011	VERSCHIL UITGAVEN 2012 VS 2011
PARLEMENT EN HOGE COLLEGES	-	32	(32)	31	(31)
H1 MINISTERIE VAN ALGEMENE ZAKEN	7,240	10,916	(3,676)	7,949	(709)
H2 MINISTERIE VAN FINANCIEN	759	-	759	25,520	(24,761)
H3 MINISTERIE VAN JUSTITIE	855	-	855	-	855
H4 MINISTERIE VAN ONDERWIJS, CULTUUR, JEUGD EN SPORTZAKEN	6,580	13,660	(7,080)	9,417	(2,837)
H5 MINISTERIE VAN VOLKSGEZONDHEID, SOCIALE ONTWIKELING EN ARBEIDSZAKEN	274	780	(506)	24	250
H6 MINISTERIE VAN TOERISME, ECONOMISCHE ZAKEN, VERKEER EN TELECOMMUNICATIE	169	-	169	-	169
H7 MINISTERIE VAN VOLKSHUISVESTING, RUIMTELIJKE ORDENING, MILIEU EN INFRASTRUC	18,511	40,213	(21,702)	5,395	13,116
TOTAAL	**34,388**	**65,601**	**(31,213)**	**48,336**	**(13,948)**

Staat 2: Kapitaaldienst per hoofdstuk, deel 2/2

(bedragen in Naf x 1.000)	TOTAAL REALISATIE 01/01/2012 T/M 31/12/2012	TOTAAL BEGROOT 01/01/2012 T/M 31/12/2012	TOTAAL VERSCHIL BEGROOT VS REALISATIE	TOTAAL REALISATIE 01/01/2011 T/M 31/12/2011	TOTAAL VERSCHIL 2012 VS 2011
PARLEMENT EN HOGE COLLEGES	-	(32)	32	(31)	31
H1 MINISTERIE VAN ALGEMENE ZAKEN	(7,240)	(10,916)	3,676	(7,949)	709
H2 MINISTERIE VAN FINANCIEN	7,776	41,752	(33,976)	12,495	(4,719)
H3 MINISTERIE VAN JUSTITIE	(855)	-	(855)	-	(855)
H4 MINISTERIE VAN ONDERWIJS, CULTUUR, JEUGD EN SPORTZAKEN	(6,580)	(13,660)	7,080	(9,417)	2,837
H5 MINISTERIE VAN VOLKSGEZONDHEID, SOCIALE ONTWIKELING EN ARBIEDSZAKEN	(274)	(780)	506	(24)	(250)
H6 MINISTERIE VAN TOERISME, ECONOMISCHE ZAKEN, VERKEER EN TELECOMMUNICATIE	(169)	-	(169)	-	(169)
H7 MINISTERIE VAN VOLKSHUISVESTING, RUIMTELIJKE ORDENING, MILIEU EN INFRASTRUC	(18,511)	(40,213)	21,702	(5,395)	(13,116)
TOTAAL TEKORT/OVERSCHOT (FINANCIERING UIT EIGEN MIDDELEN)	(25,853)	(23,849)	(2,004)	(10,321)	(15,532)

Staat 3: Recapitulatie rekening van baten en lasten en kapitaaldienst, per hoofdstuk

Recapitulatie rekening van baten en lasten en kapitaaldienst, per hoofdstuk *(bedragen in Naf x 1.000)*	GEWONE DIENST				
	BATEN	LASTEN	NADELIG SALDO	BATIG SALDO	PER SALDO
PARLEMENT EN HOGE COLLEGES	81	14,219	(14,138)		
H1 MINISTERIE VAN ALGEMENE ZAKEN	5,355	71,853	(66,498)		
H2 MINISTERIE VAN FINANCIEN	386,072	50,086		335,986	
H3 MINISTERIE VAN JUSTITIE	10,490	67,542	(57,052)		
H4 MINISTERIE VAN ONDERWIJS, CULTUUR, JEUGD EN SPORTZAKEN	941	108,086	(107,145)		
H5 MINISTERIE VAN VOLKSGEZONDHEID, SOCIALE ONTWIKELING EN ARBIEDSZAKEN	5,243	53,689	(48,446)		
H6 MINISTERIE VAN TOERISME, ECONOMISCHE ZAKEN, VERKEER EN TELECOMMUNICATIE	36,709	26,494		10,215	
H7 MINISTERIE VAN VOLKSHUISVESTING, RUIMTELIJKE ORDENING, MILIEU EN INFRASTRUC	5,994	42,295	(36,301)		
TOTAAL	**450,885**	**434,264**	**(329,580)**	**346,201**	**16,621**

Recapitulatie rekening van baten en lasten en kapitaaldienst, per hoofdstuk *(bedragen in Naf x 1.000)*	KAPITAALDIENST				
	INKOMSTEN	UITGAVEN	NADELIG SALDO	BATIG SALDO	PER SALDO
PARLEMENT EN HOGE COLLEGES	-	-	-		
H1 MINISTERIE VAN ALGEMENE ZAKEN	-	7,240	(7,240)		
H2 MINISTERIE VAN FINANCIEN	-	(7,776)	7,776		
H3 MINISTERIE VAN JUSTITIE	-	855	(855)		
H4 MINISTERIE VAN ONDERWIJS, CULTUUR, JEUGD EN SPORTZAKEN	-	6,580	(6,580)		
H5 MINISTERIE VAN VOLKSGEZONDHEID, SOCIALE ONTWIKELING EN ARBIEDSZAKEN	-	274	(274)		
H6 MINISTERIE VAN TOERISME, ECONOMISCHE ZAKEN, VERKEER EN TELECOMMUNICATIE	-	169	(169)		
H7 MINISTERIE VAN VOLKSHUISVESTING, RUIMTELIJKE ORDENING, MILIEU EN INFRASTRUC	-	18,511	(18,511)		
TOTAAL	**-**	**25,853**	**(25,853)**	**-**	**(25,853)**

Staat 4: Kapitaaldienst op projectniveau

KAPITAALDIENST PROJECTNIVEAU
(bedragen in Naf x 1.000)

	REALISATIE INVESTERING LOPENDE DIENSTJAAR	BEGROOT INVESTERING LOPEND BOEKJAAR	BEGROTINGS WIJZIGING LOPEND BOEKJAAR	TOTAAL BEGROOT LOPEND BOEKJAAR	REALISATIE INVESTERING VOORGAAND DIENSTJAAR	VERSCHIL REALISATIE EN TOTAAL BEGROOT LOPEND DIENSTJAAR	BEGROOT EIGEN MIDDELEN	REALISATIE EIGEN MIDDELEN	BEGROOT LENINGEN	REALISATIE LENINGEN	BEGROOT OVERIG	REALISATIE OVERIG
						N.N.B.						
TOTAAL	-	-					-	-	-	-	-	-

Staat 5: Overlopende projecten boven NAf 1 miljoen

Staat 5: Overlopende projecten boven NAf 1 miljoen
(bedragen in Naf x 1.000)

	BEGROOT INVESTERINGEN	REALISATIE INVESTERINGEN	VERSCHIL	BEGROOT EIGEN MIDDELEN	REALISATIE EIGEN MIDDELEN	BEGROOT LENINGEN	REALISATIE LENINGEN	BEGROOT OVERIG	REALISATIE OVERIG	TOELICHTING
			N.N.B.							
TOTAAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Staat 6: Deelnemingen

Deel 1/2

(bedragen in Naf x 1.000)						WAARDERING IN JAARREKENING					
	ORGANISATIE NAAM	Intrinsieke waarde 31-12-2012 100%	Intrinsieke waarde 31-12-2011 100%	AANDEEL % SXM	Intrinsieke waarde SXM 31-12-2012	Intrinsieke waarde SXM 31-12-2011	Boekwaarde SXM 1-1-2012	Toevoegingen	Afwaarderingen	Boekwaarde SXM 31-12-2012	Historische kostprijs SXM 31-12-2012	Historische kostprijs SXM 31-12-2011
A	SINT MAARTEN TELECOMMUNICATION HOLDING COMPANY N.V.	59,388	65,072	100.00	59,388	65,072	59,650	-	(262)	59,388	59,650	59,650
B	PRINCESS JULIANA INTERNATIONAL AIRPORT HOLDING COMPANY N.V.	135,988	148,807	100.00	135,988	148,807	130,869	-	-	130,869	130,869	130,869
C	LUCHTHAVEN VEILIGHEID FINANCIERING MIJ NV	PM	160	100.00	PM	160	160	-	-	160	160	160
D	ONTWIKKELINGS BANK NEDERLANDSE ANTILLEN	PM	PM	9.81	PM	PM	3,886	-	-	3,886	3,886	3,886
E	SABA BANK RESOURCES NV	PM	PM	28.23	PM	PM	683	-	-	683	683	683

Staat 6: Deelnemingen, deel 2/3

(bedragen in Naf x 1.000)							WAARDERING IN JAARREKENING					
	ORGANISATIE NAAM	Intrinsieke waarde 31-12-2012 100%	Intrinsieke waarde 31-12-2011 100%	AANDEEL % SXM	Intrinsieke waarde SXM 31-12-2012	Intrinsieke waarde SXM 31-12-2011	Boekwaarde SXM 1-1-2012	Toevoegingen	Afwaarderingen	Boekwaarde SXM 31-12-2012	Historische kostprijs SXM 31-12-2012	Historische kostprijs SXM 31-12-2011
F	SINT MAARTEN ECONOMIC DEVELOPMENT CORPORATION N.V	PM	3,284	100.00	PM	3,284	3,983	-	(699)	3,284	3,983	3,983
G	SXM HARBOUR HOLDING COMPANY NV	124,046	122,749	100.00	124,046	122,749	120,837	-	-	120,837	120,837	120,837
H	UTS N.V.	241,248	238,219	7.83	18,890	18,653	14,406	-	-	14,406	14,406	14,406
I	NAATC (NETHERLANDS ANTILLES AIR TRAFFIC CONTROL N.V.)	9,250	9,377	18.75	1,734	1,758	1,562	-	-	1,562	1,562	1,562
J	GEBE N.V.	165,367	156,560	92.40	152,799	144,661	128,878	-	-	128,878	128,878	128,878
K	SINT MAARTEN LABORATORY SERVICES (SLS) N.V.	PM	839	100.00	PM	839	-	839	-	839	839	-

Staat 6: Deelnemingen, deel 3/3

(bedragen in Naf x 1.000)						WAARDERING IN JAARREKENING					
ORGANISATIE NAAM	Intrinsieke waarde 31-12-2012 100%	Intrinsieke waarde 31-12-2011 100%	AANDEEL % SXM	Intrinsieke waarde SXM 31-12-2012	Intrinsieke waarde SXM 31-12-2011	Boekwaarde SXM 1-1-2012	Toevoegingen	Afwaarderingen	Boekwaarde SXM 31-12-2012	Historische kostprijs SXM 31-12-2012	Historische kostprijs SXM 31-12-2011
L MARVEN N.V.	PM	PM	100.00	PM	PM	-	-	-	-	PM	PM
M WINAIR N.V.	(14,744)	(19,735)	92.05	(13,572)	(18,166)	-	-	-	-	(18,268)	(18,268)
N NIEUWE POST NEDERLANDSE ANTILLEN N.V.	(10,718)	(35,203)	25.00	(2,680)	(8,801)	-	-	-	-	(7,503)	(7,503)
O ST. MAARTEN POSTAL SERVICES N.V.	(709)	(404)	100.00	(709)	(404)	-	-	-	-	3	3
TOTAAL PRIVAATRECHTELIJKE DEELNEMINGEN	709,116	689,725	1,074	475,885	478,612	464,914	839	(961)	464,792	439,985	439,146

Van diverse deelnemingen zijn geen recente jaarrekening ontvangen. Voor de deelnemingen waar dit het geval voor is, is dit tegen PM weergegeven.

Staat 7: Uitgegeven (langlopende) geldleningen collectieve sector

STAAT 7: UITGEGEVEN GELDLENINGEN COLLECTIEVE SECTOR
(bedragen in Naf x 1.000)

ENTITEIT IN COLLECTIEVE SECTOR	BETREFT LENING	BOEKWAARDE (INCLUSIEF VOORZIENING) BEGIN BOEKJAAR	VERSTREKKINGEN BOEKJAAR	AFLOSSINGEN BOEKJAAR	BOEKWAARDE (INCLUSIEF VOORZIENING) EINDE BOEKJAAR	RENTE %
Sint Maarten	**Studieleningen**	**4,911**	**3,672**	**0**	**8,584**	**NVT**

Staat 8: Opgenomen (langlopende) geldleningen collectieve sector

(bedragen in Naf x 1.000)	STAND 31/12/2011	AANGEGANE LENINGEN 2012	AFLOSSINGEN 2012	STAND 31/12/2012	LOOPTIJD >1 JR	RENTEVOET	BEGROOT 31/12/2012	VERSCHIL BEGROOT VS STAND 2012
OBLIGATIELENING 2,5% 2020	50,000			50,000	50,000	2.50%	50,000	-
OBLIGATIELENING 2,625% 2025	73,500			73,500	73,500	2.63%	73,500	-
OBLIGATIELENING 2,75% 2030	78,571			78,571	78,571	2.75%	78,571	-
OBLIGATIELENING 2,875% 2035	50,000			50,000	50,000	2.88%	50,000	-
OBLIGATIELENING 3% 2040	50,000			50,000	50,000	3.00%	50,000	-
OBLIGATIELENING 1,5% 2016	26,072			26,000	26,000	1.50%	26,000	-
NIEUWE OBLIGATIELENINGEN		-		-		2% / 3%	117,001	(117,001)
SUBTOTAAL OBLIGATIELENINGEN	*328,143*	-	-	*328,071*	*328,071*		*445,072*	*(117,001)*
RGM: FINANCIERING NIEUWE ADM. GEBOUW	25,467	-	(759)	24,708	23,435	8.61%		24,708
SUBTOTAAL OPGENOMEN GELDLENINGEN OVERHEID	*25,467*	-	*(759)*	*24,708*	*23,435*		-	*24,708*
STICHTING OVERHEIDSGEBOUWEN	6,300	-	(507)	5,793	5,338	7.000%	5,833	(40)
OPGENOMEN GELDLENINGEN OVERIGE ENTITEITEN COLLECTIEVE SECTOR	*6,300*	-	*(507)*	*5,793*	*5,338*		*5,833*	*(40)*
TOTAAL GELDLENINGEN COLLECTIEVE SECTOR	**359,910**	-	**(1,266)**	**358,572**	**356,844**		**450,905**	**(92,333)**

Staat 9: Gewaarborgde geldleningen

(bedragen in Naf x 1.000)

NR	OORSPRONKELIJK BEDRAG VAN DE GELDLENING	DOEL VAN DE GELDLENING	NAAM VAN DE GELDNEMER	DATUM EN NUMMER VAN HET BESLUIT	RENTE %	RESTANTBEDRAG VAN DE GELDLENING AAN HET BEGING VAN HET DIENSTJAAR	BEDRAG VAN DE IN DE LOOP VAN HET DIENSTJAAR TE WAARBORGEN/GEWAARBORG DE GELDLENINGEN	TOTAAL BEDRAG VAN DE GEWONE EN BUITENGEWONE AFLOSSING	RESTANTBEDRAG VAN DE GELDLENING AAN HET EINDE VAN DIENSTJAAR

N.V.T.

Staat 10: Overige garantieverplichtingen

(bedragen in Naf x 1.000)

NAAM VAN DE RECHTSPERSOON	OBJECT VAN DE GARANTSTELLING	BEDRAG	PER BALANS DATUM VERLEENDE GARANTIEVERPLICHTING	TOELICHTING

N.V.T.

Staat 11: Niet uit de balans blijkende verplichtingen

(Bedragen in Naf x 1,000)

VERPLICHTING SOORT	MINISTERIE	NAAM/ ORGANISATIE	RESTERENDE LOOPTIJD PER BALANSDATUM (IN MAANDEN)	EINDDATUM	VERPLICHTING < 1 jr per balansdatum	VERPLICHTING > 1jr en < 5 jr per balansdatum	VERPLICHTING > 5jr per balansdatum	Totaal niet uit de balans blijkende verplichtingen

Staat 12: In het dienstjaar en voorafgaande dienstjaren opgelegde aanslagen

STAAT 12: In het dienstjaar en voorafgaande dienstjaren opgelegde aanslagen

(bedragen in Naf x 1.000)

	OPGELEGDE AANSLAGEN >5jr PER 1 JANUARI boekjaar	OPGELEGDE AANSLAGEN >1 jr < 5 jr PER 1 JANUARI boekjaar	OPGELEGDE AANSLAGEN voorgaand boekjaar PER 1 JANUARI boekjaar	OPGELEGDE AANSLAGEN boekjaar	ONTVANGEN IN boekjaar VOOR AANSLAGEN > 5jr	ONTVANGEN IN boekjaar VOOR AANSLAGEN >1 jr en <5jr	ONTVANGEN IN boekjaar VOOR AANSLAGEN voorgaand boekjaar	ONTVANGEN IN boekjaar VOOR AANSLAGEN boekjaar	NOG TE ONTVANGEN OP AANSLAGEN PER 31 DECEMBER boekjaar	SCHATTING TOEKOMSTIGE ONTVANGST OP AANSLAGEN PER 31 DECEMBER boekjaar
									-	
LOON EN INKOMSTEN BELASTING									-	
BELASTING BEDRIJFSOMZETTEN				**N.N.B.**					-	
WINSTBELASTING									-	
OVERIGE BELASTINGEN									-	
TOTAAL OPGELEGDE AANSLAGEN										

Staat 13: Personeelssterkte

	STERKTE FORMATIE PLAN	WERKELIJKE STERKTE PER 31/12/2012	BEGROOT STERKTE PER 31/12/2012	VERSCHIL REALISATIE VS BEGROOT 2012	WERKELIJKE STERKTE PER 31/12/2011	(AF)-/ TOENAME T.O.V. 2011	%
PARLEMENT EN HOGE COLLEGES	37	66	65	1	60	6	10.00%
H1 MINISTERIE VAN ALGEMENE ZAKEN	377	454	382	72	488	-34	-6.97%
H2 MINISTERIE VAN FINANCIEN	210	199	153	46	181	18	9.94%
H3 MINISTERIE VAN JUSTITIE	848	555	355	200	600	-45	-7.50%
H4 MINISTERIE VAN ONDERWIJS, CULTUUR, JEUGD EN SPORTZAKEN	318	335	304	31	284	51	17.96%
H5 MINISTERIE VAN VOLKSGEZONDHEID, SOCIALE ONTWIKELING EN ARBEIDSZAKEI	199	162	169	-7	157	5	3.18%
H6 MINISTERIE VAN TOERISME, ECONOMISCHE ZAKEN, VERKEER EN TELECOMMUNI	225	191	198	-7	189	2	1.06%
H7 MINISTERIE VAN VOLKSHUISVESTING, RUIMTELIJKE ORDENING, MILIEU EN INFF	174	140	150	-10	138	2	1.45%
TOTAAL	2388	2102	1776	326	2097	5	0.24%

Staat 14: Subsidies op detailniveau

Deel 1/6

(bedragen in Naf x 1.000)

MINISTERIE	GESUBSIDIEERDE INSTELLING	BESLUIT	REALISATIE DIENSTJAAR 2012	BEGROOT DIENSTJAAR 2012	REALISATIE VORIGE DIENSTJAAR 2011	BEGROOT VORIGE DIENSTJAAR 2011	OVERLOOP EIND DIENSTJAAR	OVERLOOP VOORGAAND DIENSTJAAR	TOE-LICHTING
Ministerie van Algemene Zaken	Kabinet Gevolmachtigde Minister		-	3,013	-	-			*
	Nationaal Archief		9	346	36	346			
	Public Service Center		-	-	-	1,620			
	Religieuze Instellingen		-	-	94	-			
	VDSM		-	3,000	3,000	3,000			*
	Vrijwilligers Korps Sint Maarten		388	800	407	794			
Ministerie van Financiën	Stichting Belasting Accountants Buro		-	600	600	600			*
Ministerie van Justitie	Constitionele Hof		-	500	61	500			**
	Gemeenschappelijk Hof van Justitie		-	4,622	5,180	5,503			**
	GOG		-	365	1	-			
	Kustwacht		-	2,500	1,623	2,200			**
	Parket procureur generaal		-	1,692	2,207	2,207			**
	Parketofficier van Justitie		-	3,503	3,038	3,004			**
	PVA Vreemdelingenketen		-	-	3,675	3,673			
	Raad voor de Rechtshandhaving		-	1,025	412	-			**
	SJIB / Reclassering		1,795	1,785	738	742			
	Turning Point		1,117	1,240	920	1,400			
	Voogdijraad		-	375	195	1,192			*

Staat 14: Subsidies op detailniveau, deel 2/6

(bedragen in Naf x 1.000)

MINISTERIE	GESUBSIDIEERDE INSTELLING	BESLUIT	REALISATIE DIENSTJAAR 2012	BEGROOT DIENSTJAAR 2012	REALISATIE VORIGE DIENSTJAAR 2011	BEGROOT VORIGE DIENSTJAAR 2011	OVERLOOP EIND DIENSTJAAR	OVERLOOP VOORGAAND DIENSTJAAR	TOE-LICHTING
Ministerie van OCJS	Belvedere Community Center		109	121	109	121			
	Books		58	-	-	-			
	Community Schools		1,018	968	847	968			
	Cultuurraad		-	65	-	65			
	Dutch Quarter Community Center		45	50	45	50			
	Early Childhood Care And Development		-	250	-	250			
	Expl.kn.Stichting Culturele Ontwikkeling		32	123	-	123			
	Fashion Design		7	9	-	9			
	Film and Video		9	-	-	-			
	Film keuring Commissie		4	3	4	3			
	Found. Based Education		-	-	27,939	25,723			
	Fnd BE Aged Children Spec. Basis Onderw.		-	-	374	293			
	Found. For Protestant Chr.Educ. W.I.		5,318	5,066	-	-			
	Found.for Academic and Vocational Educ.		12,476	11,889	-	-			
	Found.for Catholic Education SXM		18,075	15,581	-	-			
	Foundation of Seven Day Churches School		2,735	2,357	-	-			
	Hoger en Wetenschappelijk Onderwijs		360	425	-	-			
	Havo/Vwo/Cxc basisvorming		-	-	6,294	4,767			
	Havo/Cxc bovenbouw		-	-	7,402	5,540			
	Jeugd -en Jongerenraad		-	15	2	15			
	John Larmonie Center		-	50	-	50			
	Methodist Agogic Centre		7,594	6,986	-	-			
	Monumentenraad		-	65	-	65			
	Monumentenzorg		8	325	-	325			
	Motion Dance		30	30	30	30			
	No Kidding with our Kids Foundation		178	148	133	148			

Staat 14: Subsidies op detailniveau, deel 3/6

(bedragen in Naf x 1.000)

MINISTERIE	GESUBSIDIEERDE INSTELLING	BESLUIT	REALISATIE DIENSTJAAR 2012	BEGROOT DIENSTJAAR 2012	REALISATIE VORIGE DIENSTJAAR 2011	BEGROOT VORIGE DIENSTJAAR 2011	OVERLOOP EIND DIENSTJAAR	OVERLOOP VOORGAAND DIENSTJAAR	TOE-LICHTING
Ministerie van OCJS	Olympische Spelen		-	393	299	393			
	Overige		142	144	85	144			
	Overige Lichamelijke opvoeding en sport		86	100	28	100			
	Prep. Sec. Vocational School Basisvorm		-	-	8,068	7,370			
	Sec.Beroeps Ond.+100 leerplichtigen		306	1,543	-	-			
	St.Maarten Little League		99	35	50	35			
	St.Maarten Museum Heritage Foundation		90	104	90	103			
	St.Maarten Pony League		7	6	6	6			
	St.Maarten Pool and Biljard		-	5	-	5			
	St.Maarten Tennis Federation		33	9	-	9			
	St.Maarten Youth Council		118	34	118	34			
	Staf Stichting Culturele Ontwikkeling		-	480	-	480			
	Stichting Culturele Ontwikkeling		470	643	731	643			
	Stichting jeugd en jongeren ontwikkeling		1	534	-	534			
	Stichting Philipsburg Jubilea Library		1,097	1,219	1,097	1,219			
	Stichting Sport Onwikkeling		71	782	51	783			
	Stichting Sport Up Keep		255	1,603	900	1,603			
	Stichting St.Maarten Student Supp. Serv.		1,127	-	1,434	1,550			
	Stichting Voortgezet Onderwijs SXM		15,292	14,828	-	-			
	Uniformed Organization		-	5	-	5			
	University of St.Martin		612	850	-	-			
	Victorous Living Foundation		22	22	15	22			
	V.S.B.O tkl, pkl, pbl technique		-	-	1,796	1,364			
	V.S.B.O tkl, pkl, pbl Care, Welfare		-	-	1,841	1,307			
	V.S.B.O tkl, pkl, pbl Ec. Hosp.		-	-	6,391	4,676			

Staat 14: Subsidies op detailniveau, deel 4/6

(bedragen in Naf x 1 000)

MINISTERIE	GESUBSIDIEERDE INSTELLING	BESLUIT	REALISATIE DIENSTJAAR 2012	BEGROOT DIENSTJAAR 2012	REALISATIE VORIGE DIENSTJAAR 2011	BEGROOT VORIGE DIENSTJAAR 2011	OVERLOOP EIND DIENSTJAAR	OVERLOOP VOORGAAND DIENSTJAAR	TOE-LICHTING
Ministerie van OCJS	Vwo bovenbouw IB		-	-	1,703	1,138			
	Secondary Vocational School		-	-	2,038	1,543			
	Hbo/Wo		-	-	693	1,275			
Ministerie van VSA	Buurtcentra		-	40	2	40			
	Commissie Geld Onstslagzaken		-	90	12	90			
	Community Centers		20	400	-	400			
	Diabetici Stichting		31	70	20	70			
	Family Life Foundation		-	100	-	100			
	HIV/AIDS project		105	446	95	446			
	Residential care		414	900	370	900			
	Safe Haven		270	300	156	300			
	Sociaal Economie Initiatief Afd. Volksgezonc		-	-	417	525			
	Sociaal Economie Initiatief Uitvoeren Org.		208	596	58	389			
	St.Maarten Medical Center		-	925	-	925			
	Sxm Senior Citizen Rec.Found.		6	-	-	-			
	Stichting Aids		-	-	50	-			
	Stichting Geestelijke Gezondheidszorg MHF		1,653	1,821	2,281	1,820			
	Stichting Helping Hands		41	45	41	41			
	Tripartite Commissie		-	-	-	-			
	Turning Point		277	200	363	200			
	W.G.K. outstanding cost		-	250	6	250			

Staat 14: Subsidies op detailniveau, deel 5/6

(bedragen in Naf x 1.000)

MINISTERIE	GESUBSIDIEERDE INSTELLING	BESLUIT	REALISATIE DIENSTJAAR 2012	BEGROOT DIENSTJAAR 2012	REALISATIE VORIGE DIENSTJAAR 2011	BEGROOT VORIGE DIENSTJAAR 2011	OVERLOOP EIND DIENSTJAAR	OVERLOOP VOORGAAND DIENSTJAAR	TOE-LICHTING
Ministerie van TEZVT	Agriculture		-	25	-	-			
	Board Walk Mas 6th Anniversary		-	72	72	72			
	Book Fair		-	54	54	54			
	Captain Oliver's Regatta		-	18	-	18			
	Carnival		500	500	180	100			
	Dow's Pan in Paradise		-	10	-	-			
	EcoFest/Enviroweek		-	20	-	-			
	Heineken Regatta		500	500	-	-			
	JI Musical Festival- 3 day event		-	15	-	-			
	Ms. Caribbean Hibiscus		36	18	18	18			
	Ms. Hawaiian Tropic		-	10	-	-			
	NABOB		-	10	-	-			
	Small Business Development Foundation		225	250	250	250			
	SMART		74	60	31	60			
	St.Maarten's Day		-	20	-	-			
	Sociaal Economie Initiatief Toerist.Bur.		-	-	4,479	4,087			
	Sociaal economie Initiatief Economie Verg.		-	-	750	750			
	Sociaal Economie Initiatief beleids.afd.		-	-	910	910			

Staat 14: Subsidies op detailniveau, deel 6/6

(bedragen in Naf x 1.000)

MINISTERIE	GESUBSIDIEERDE INSTELLING	BESLUIT	REALISATIE DIENSTJAAR 2012	BEGROOT DIENSTJAAR 2012	REALISATIE VORIGE DIENSTJAAR 2011	BEGROOT VORIGE DIENSTJAAR 2011	OVERLOOP EIND DIENSTJAAR	OVERLOOP VOORGAAND DIENSTJAAR	TOE-LICHTING
Ministerie van Vromi	Archealogical Centre Foundation		29	29	29	29			
	Commissie van deskundigen		-	50	-	-			
	Huur Commissie		226	225	180	-			
	St.Maarten Housing Development Found		300	447	300	447			
	Stichting Overheids Gebouwen		-	365	171	365			*
Totaal Subsidies			**76,108**	**102,112**	**104,095**	**105,323**			

*Kosten waren als subsidies begroot, maar behoren tot de overige goederen en diensten. Alhoewel onder de verkeerde post begroot zijn de gerealiseerde kosten uiteindelijk onder de juiste post gerubriceerd.

**Kosten waren als subsidies begroot, maar betreffen overdrachten. Alhoewel onder de verkeerde post begroot zijn de gerealiseerde kosten uiteindelijk onder de juist post gerubriceerd.

Staat 15: Verloop van de aan het Land toegekende subsidies en bijdragen

Stand per 31 december 2012

Sint Maarten

Samenwerkingthema's	Toegezegd totaal budget' '	Goedge-keurd bedrag	% van toe-gezegd budget	Verplicht bedrag	% van goedge-keurd bedrag	Betaald bedrag	% van verplicht bedrag	Ingediend		Goedgekeurd		Niet-ontvankelijk		Afgekeurd	
								Aantal	% van ingediend	Aantal	% van ingediend	Aantal	% van ingediend	Aantal	% van ingediend
Onderwijs & Jongeren	38.086														
Beroepsonderwijs		17.422	46	14.273	82	8.535	60	4	31	4	31	0	0	0	0
Funderend Onderwijs		4.009	11	3.516	88	2.840	81	3	23	3	23	0	0	0	0
Infrastructuur		13.160	35	12.781	97	11.569	91	1	8	1	8	0	0	0	0
IOV		1.521	4	1.392	92	1.095	79	2	15	2	15	0	0	0	0
Jongeren		1.682	4	1.409	84	1.164	83	2	15	2	15	0	0	0	0
Leerplicht		275	1	275	100	275	100	1	8	1	8	0	0	0	0
Verplichtingen uit oude Onderwijs-programma															
Totaal	38.086	38.069	100	33.646	88	25.478	76	13	100	13	100	0	0	0	0
IVB	29.773														
Financieel Beheer		7.939	27	6.215	78	3.324	53	2	9	2	9	0	0	0	0
Kwaliteit wet- en regelgeving		2.867	10	2.176	76	1.009	46	3	14	3	14	0	0	0	0
Modernisering Overheid		5.126	17	4.294	84	1.999	47	6	27	5	23	0	0	1	5
Overige IVB		202	1	202	100	202	100	1	5	1	5	0	0	0	0
Versterken van het ambtelijk en bestuurlijk apparaat		13.639	46	11.824	87	7.399	63	10	45	9	41	0	0	1	5
Verplichtingen uit oude BO-programma															
Totaal	29.773	29.773	100	24.711	83	13.933	56	22	100	20	91	0	0	2	9
IVB, voormalig Land															
Bijdrage opbouw nieuwe entiteiten		3.272	65	2.626	80	1.843	70	3	75	3	75	0	0	0	0
Voortzetting lopende trajecten		1.737	35	1.635	94	1.510	92	1	25	1	25	0	0	0	0
Totaal	5.009	5.009	100	4.261	85	3.353	79	4	100	4	100	0	0	0	0

Stand per 31 december 2012

Sint Maarten

Samenwerkingthema's	Toegezegd totaal budget* *	Goedgekeurd bedrag	% van toegezegd budget	Verplicht bedrag	% van goedgekeurd bedrag	Betaald bedrag	% van verplicht bedrag	Ingediend		Goedgekeurd		Niet-ontvankelijk		Afgekeurd	
								Aantal	% van ingediend	Aantal	% van ingediend	Aantal	% van ingediend	Aantal	% van ingediend
SEI	30.992														
Arbeidsmarkt en scholing		1.700	5	1.700	100	130	8	1	4	1	4	0	0	0	0
Ontwikkeling MKB en economische diversificatie		2.089	7	2.087	100	1.028	49	8	29	8	29	0	0	0	0
Overig*		598	2	388	65	388	100	2	7	2	7	0	0	0	0
Regelgeving		520	2	405	78	372	92	2	7	2	7	0	0	0	0
Ruimtelijke ordening en verkeersdoorstroming		16.670	54	16.654	100	14.022	84	9	32	9	32	0	0	0	0
Overheidsfinanciën		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sociale Zaken		5.850	19	5.809	99	5.095	88	3	11	3	11	0	0	0	0
Statistische informatie		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Toerisme		2.816	9	2.816	100	2.816	100	3	11	3	11	0	0	0	0
Totaal	30.992	30.243	98	29.859	99	23.851	80	28	100	28	100	0	0	0	0

Bedragen in duizenden ANG

** bij een gemiddelde koers van 1 euro = ANG 2.4 gedurende de gehele programmaperiode

Staat 16: Balans Collectieve Sector

Deel 1/2

Bedragen x NAf 1000 (na dotatie aan wettelijke en niet wettelijke reserves, maar voor resultaatsverdeling)	Overheid Sint Maarten		USZV		Marven NV		FUSF	
	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011
Activa								
Materiele vaste activa		165,973		889				5,219
Totaal Materiele vaste activa	187,195	165,973	5,457	889		-	5,219	5,219
Financiele vaste activa		464,914		-				-
Langlopende vorderingen	8,384	4,911	19,444	238				-
beleggingen		-		-				-
waarborgsommen	531	382	350	119				-
Totaal financiele vaste activa	473,907	470,207	174,251	357		-		-
Vorderingen		39,899		233,215				37
Vordering op overheid		-		400				-
Overige vorderingen		7,211		2,432				-
Totaal Vorderingen	49,457	47,110		236,047		-		37
Liquide middelen		85,543		66,057				23
Totaal Activa	761,077	768,833		303,350	PM	PM		5,279
Passiva								
Kapitaal								
Wettelijke reserves		-		48,326				-
Bestemmingsreserves		-		-				-
Algemene reserve		90,398		196,546				4,668
Resultaat Lopend jaar		(5,131)		64,698				(32)
Nog te dekken tekorten / Tekorten egalisatiereserve		(11,116)		(46,163)				
Totaal Eigen Vermogen		74,151		263,407		-		4,636
Voorzieningen		107,508		1,279				-
Langlopende schulden		351,610		-				516
Crediteuren		56,011		32,193				126
Overige schulden		179,553		6,471				
Totaal Kortlopende schulden	242,238	235,564	34,462	38,664			219	126
Totaal Passiva		768,833		303,350	PM	PM		5,279

Staat 16: Balans Collectieve Sector, deel 2/2

Bedragen x NAf 1000 (na dotatie aan wettelijke en niet wettelijke reserves, maar voor resultaatsverdeling)	SBDF		VKS		SOG		Eliminaties		Totaal Collectieve Sector	
	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011
Activa										
Materiele vaste activa		2				8,097				180,180
Totaal Materiele vaste activa		2		-	7,794	8,097		-	205,867	180,180
Financiele vaste activa		-				-		(310)		464,604
Langlopende vorderingen		-				-				5,149
beleggingen						-				-
waarborgsommen						-				501
Totaal financiele vaste activa		-		-		-	(19,744)	(310)		470,254
Vorderingen		-		200		21		(25,702)		247,670
Vordering op overheid		90				-		(490)		-
Overige vorderingen		17				38				9,698
Totaal Vorderingen		107		200		59		(26,192)		257,368
Liquide middelen		2				1,704				153,329
Totaal Activa		111	PM	PM		9,860		(26,502)		1,061,131
Passiva										
Kapitaal										-
Wettelijke reserves		-				-				48,326
Bestemmingsreserves		-								-
Algemene reserve		-				1,232				292,844
Resultaat Lopend Jaar		(26)		200		146				59,855
Nog te dekken tekorten / Tekorten egalisatiereserve		(147)								(57,426)
Totaal Eigen Vermogen		(173)		200		1,378		-		343,599
Voorzieningen		-				-				108,787
Langlopende schulden		-				6,300				358,426
Crediteuren						4				88,334
Overige schulden		284				2,178		(26,502)		161,984
Totaal Kortlopende schulden		284				2,182		(26,502)		250,318
Totaal Passiva		111	PM	PM		9,860		(26,502)		1,061,131

Staat 17: Rekening van baten en lasten Collectieve Sector
Deel 1/2

Bedragen x NAf 1,000

	Overheid Sint Maarten		SZV		Marven NV		FUSF	
	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011
Premie inkomsten			169,035	155,089				
Bijdragen overheid (inclusief subsidies)							238	255
Belasting inkomsten	327,445	304,122						
Overige opbrengsten	123,440	98,456	3,340	5,011			90	80
Beleggingsresultaten	-	-	7,679	4,587			-	-
Totaal baten	**450,885**	**402,578**	**180,054**	**164,687**			**327**	**335**
Personeelskosten	177,684	157,767	6,480	4,575			126	137
Goederen en diensten	124,440	101,005	11,352	9,446			301	217
Subsidies	86,671	104,095						
Sociale voorzieningen en uitkeringen	20,516	20,235	114,256	106,561			-	-
Studiebeurzen	3,939	5,224						
Afwaardering activa	961							
Afschrijvingen	8,535	7,615	716	366			11	12
Verlies op desinvesteringen								
Rente	11,588	11,768		-				-
Totaal Lasten	**434,264**	**407,709**	**132,804**	**120,948**			**438**	**367**
Dotatie aan wettelijke reserves			**1,874**	**15,024**				
Naar nog te dekken tekorten			**(19,338)**	**(35,983)**				
Totaal Resultaat	**16,621**	**(5,131)**	**64,714**	**64,698**	**PM**	**PM**	**(111)**	**(32)**

Staat 17: Staat van baten en lasten Collectieve Sector, deel 2/2

Bedragen x NAf 1.000

	SBDF		VKS		SOG		Eliminaties		Totaal	
	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011
Premie inkomsten							[illegible]	(10,482)	[illegible]	144,607
Bijdragen overheid (inclusief subsidies)			[illegible]	490			[illegible]	(745)	[illegible]	-
Belasting inkomsten									[illegible]	304,122
Overige opbrengsten	[illegible]	252		50	[illegible]	1,394	[illegible]	(1,394)	[illegible]	103,849
Beleggingsresultaten						-			[illegible]	4,587
Totaal baten	[illegible]	252	[illegible]	540	[illegible]	1,394	[illegible]	(12,621)	[illegible]	557,165
Personeelskosten	[illegible]	180	[illegible]	44	[illegible]	63	[illegible]	(10,482)	[illegible]	152,284
Goederen en diensten	[illegible]	98	[illegible]	296	[illegible]	405	[illegible]	(1,394)	[illegible]	110,073
Subsidies							[illegible]	(745)	[illegible]	103,350
Sociale voorzieningen en uitkeringen						-			134,772	126,796
Studiebeurzen									[illegible]	5,224
Afwaardering activa									[illegible]	-
Afschrijvingen					[illegible]	303			[illegible]	8,296
Verlies op desinvesteringen										-
Rente					[illegible]	477			[illegible]	12,245
Totaal Lasten	[illegible]	278	[illegible]	340	[illegible]	1,248	(11,200)	(12,621)	[illegible]	518,269
Dotatie aan wettelijke reserves									1,874	15,024
Naar nog te dekken tekorten									[illegible]	(35,983)
Totaal Resultaat	[illegible]	(26)	[illegible]	200	[illegible]	146		-	[illegible]	59,855

Staat 18: Rekening van baten en lasten op functieniveau

Deel 1/21

(Bedragen in Naf.)	2012			2011	Verschil
	Realisatie	Begroot	Verschil Realisatie vs Begroot	Realisatie	Realisatie 2012 vs 2011
SXM - Land Sint Maarten	*(16,620,941)*	*0*	*(16,620,941)*	*5,130,735*	*(23,883,559)*
41 - PERSONEELSKOSTEN	177,683,756	183,889,563	(6,205,807)	157,767,585	19,916,172
42 - AFSCHRIJVING	8,534,683	4,406,545	4,128,138	7,615,251	919,432
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	124,440,502	103,697,770	20,742,732	101,004,963	23,435,539
44 - SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	86,620,843	102,112,778	(15,491,935)	104,095,233	(17,474,390)
45 - RENTE	11,588,014	12,443,252	(855,238)	11,767,776	(179,762)
47 - Sociale voorzieningen	20,515,709	20,999,692	(483,982)	20,234,709	281,000
48 - STUDIEFINANCIERING	3,918,814	5,000,000	(1,081,186)	5,223,876	(1,305,062)
49 - AFWAARDERING ACTIVA	961,832	-	961,832	-	961,832
53 - VERGUNNINGEN	(11,585,025)	(18,452,463)	6,867,437	(17,862,358)	4,145,448
54 - BELASTINGOPBRENGSTEN	(327,445,183)	(343,696,445)	16,251,262	(304,122,519)	(23,322,664)
55 - CONCESSIES EN FEES	(47,401,000)	(56,168,817)	8,767,817	(42,902,000)	(4,499,000)
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(24,599,887)	(14,231,875)	(10,368,012)	(33,291,782)	8,691,895
58 - ONTVANGEN BIJDRAGEN EN SUBSIDIES	-	-	-	(4,400,000)	4,400,000
59 - VRIJVAL VOORZIENINGEN	(39,854,000)	-	(39,854,000)	-	(39,854,000)

Staat 18: Rekening van baten en lasten op functieniveau, deel 2/21

(Bedragen in Naf.)	2012			2011	Verschil
	Realisatie	Begroot	Verschil Realisatie vs Begroot	Realisatie	Realisatie 2012 vs 2011
PAR - Parlement en hoge colleges van staat	*14,138,024*	*15,473,740*	*(1,335,715)*	*7,696,608*	*6,441,417*
41 - PERSONEELSKOSTEN	8,944,741	11,037,178	(2,092,438)	5,888,833	3,055,907
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	5,254,860	4,436,562	818,299	1,842,767	3,412,093
44 - SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	-	-	-	-	-
47 - Sociale voorzieningen	19,181	-	19,181	19,181	-
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(80,757)	-	(80,757)	(54,174)	(26,583)
2020 - Parlement	*7,301,608*	*6,664,601*	*637,007*	*4,552,503*	*2,749,106*
41 - PERSONEELSKOSTEN	4,155,513	5,302,421	(1,146,908)	4,065,316	90,197
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	3,169,637	1,362,180	1,807,457	509,909	2,659,729
47 - Sociale voorzieningen	19,181	-	19,181	19,181	-
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(42,722)	-	(42,722)	(41,902)	(820)
2030 - Ondersteuning en Griffie	*2,001,171*	*2,025,860*	*(24,689)*	*703,474*	*1,297,697*
41 - PERSONEELSKOSTEN	1,830,388	1,358,208	472,180	532,783	1,297,604
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	187,228	667,652	(480,424)	174,743	12,486
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(16,445)	-	(16,445)	(4,052)	(12,393)
2040 - Raad van Advies	*1,292,225*	*2,218,387*	*(926,162)*	*843,609*	*448,616*
41 - PERSONEELSKOSTEN	483,721	1,403,005	(919,284)	192,116	291,605
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	812,681	815,382	(2,700)	653,199	159,482
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(4,178)	-	(4,178)	(1,706)	(2,471)
2050 - Algemene Rekenkamer	*1,617,471*	*2,136,339*	*(518,868)*	*710,921*	*906,551*
41 - PERSONEELSKOSTEN	1,146,798	1,262,189	(115,391)	336,264	810,534
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	476,248	874,150	(397,902)	377,838	98,409
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(5,574)	-	(5,574)	(3,182)	(2,393)
2060 - Ombudsman	*981,161*	*1,301,360*	*(320,199)*	*699,602*	*281,559*
41 - PERSONEELSKOSTEN	757,267	827,062	(69,794)	575,854	181,413
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	230,499	474,298	(243,799)	127,079	103,420
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(6,605)	-	(6,605)	(3,332)	(3,273)
2070 - Bureau Sociaal Economische Raad	*944,388*	*1,127,194*	*(182,806)*	*186,500*	*757,888*
41 - PERSONEELSKOSTEN	571,054	884,294	(313,240)	186,500	384,554
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	378,567	242,900	135,667	-	378,567
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(5,233)	-	(5,233)		(5,233)

Staat 18: Rekening van baten en lasten op functieniveau, deel 3/21

(Bedragen in Naf.)	2012			2011	Verschil
	Realisatie	Begroot	Verschil Realisatie vs Begroot	Realisatie	Realisatie 2012 vs 2011
MINAZ - Ministerie van Algemene Zaken	*66,497,592*	*65,860,725*	*636,867*	*66,241,075*	*256,517*
41 - PERSONEELSKOSTEN	29,451,370	27,021,121	2,430,248	25,709,969	3,741,401
42 - AFSCHRIJVING	33,708	-	33,708	-	33,708
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	41,841,158	35,198,499	6,642,659	38,777,816	3,063,342
44 - SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	397,468	7,159,186	(6,761,718)	3,536,966	(3,139,498)
45 - RENTE	5,712	-	5,712	-	5,712
47 - Sociale voorzieningen	122,981	-	122,981	122,981	-
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(3,705,628)	(3,518,081)	(187,547)	(1,906,657)	(1,798,971)
59 - VRIJVAL VOORZIENINGEN	(1,649,176)	-	(1,649,176)	-	(1,649,176)
30 - Minister	*397,969*	*554,701*	*(156,732)*	*1,097,586*	*(699,617)*
41 - PERSONEELSKOSTEN	(335)	333,701	(334,036)	686,963	(687,298)
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	398,304	221,000	177,304	416,713	(18,409)
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	-	-	-	(6,091)	6,091
3010 - Kabinet van de Minister	*1,070,635*	*810,226*	*260,409*	*1,327,289*	*(256,655)*
41 - PERSONEELSKOSTEN	955,900	774,226	181,675	988,501	(32,600)
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	121,985	36,000	85,985	346,871	(224,886)
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(7,251)	-	(7,251)	(8,082)	831
3011 - Kabinet Gevolmachtigde Minister	*820,844*	*3,012,535*	*(2,191,691)*	*2,986,688*	*(2,165,843)*
41 - PERSONEELSKOSTEN	1,552,932	-	1,552,932	1,561,197	(8,265)
42 - AFSCHRIJVING	33,708	-	33,708	-	33,708
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	675,076	-	675,076	1,429,557	(754,481)
44 - SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	-	3,012,535	(3,012,535)	-	-
45 - RENTE	5,712	-	5,712	-	5,712
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(7,504)	-	(7,504)	(4,066)	(3,438)
59 - VRIJVAL VOORZIENINGEN	(1,439,079)	-	(1,439,079)	-	(1,439,079)
3021 - Stafbureau	*1,604,594*	*1,433,070*	*171,524*	*396,270*	*1,208,324*
41 - PERSONEELSKOSTEN	1,162,045	1,346,514	(184,469)	396,903	765,142
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	452,826	86,556	366,270	2,536	450,290
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(10,278)	-	(10,278)	(3,170)	(7,108)
3030 - Vertegenwoordiger Raad van Staten	*363,750*	-	*363,750*	-	*363,750*
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	363,750	-	363,750	-	363,750
44 - SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	-	-	-	-	-

Staat 18: Rekening van baten en lasten op functieniveau, deel 4/21

(Bedragen in Naf.)	2012			2011	Verschil
	Realisatie	Begroot	Verschil Realisatie vs Begroot	Realisatie	Realisatie 2012 vs 2011
MINAZ - Ministerie van Algemene Zaken	*66,497,592*	*65,860,725*	*636,867*	*66,241,075*	*256,517*
3102 - Brandweer	*5,761,482*	*6,270,642*	*(509,160)*	*5,286,089*	*475,393*
41 - PERSONEELSKOSTEN	5,285,033	5,402,142	(117,109)	4,851,287	**433,746**
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	517,212	908,500	(391,288)	473,403	**43,809**
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(40,762)	(40,000)	(762)	(38,600)	**(2,162)**
3103 - Burgerzaken	*(539,614)*	*(459,106)*	*(80,509)*	*322,265*	*(861,880)*
41 - PERSONEELSKOSTEN	2,081,378	1,931,628	149,750	1,507,245	**574,133**
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	873,961	1,087,347	(213,386)	532,250	**341,711**
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(3,494,954)	(3,478,081)	(16,873)	(1,717,230)	**(1,777,724)**
3104 - Stafbureau Algemene Zaken	*2,808,970*	*3,000,000*	*(191,030)*	*3,740,898*	*(931,928)*
41 - PERSONEELSKOSTEN	1,441,991	-	1,441,991	746,578	**695,412**
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	1,589,393	-	1,589,393	568	**1,588,826**
44 - SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	-	3,000,000	(3,000,000)	3,000,000	**(3,000,000)**
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(12,317)	-	(12,317)	(6,248)	**(6,069)**
59 - VRIJVAL VOORZIENINGEN	(210,097)	-	(210,097)	-	**(210,097)**
3105 - Nationaal Archief	*9,000*	*346,401*	*(337,401)*	*35,822*	*(26,822)*
41 - PERSONEELSKOSTEN			-	-	-
44 - SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	9,000	346,401	(337,401)	35,822	**(26,822)**
3200 - Afd. Juridische Zaken en Wetgeving	*2,398,109*	*2,953,844*	*(555,735)*	*2,017,054*	*381,056*
41 - PERSONEELSKOSTEN	1,566,525	1,708,844	(142,319)	1,011,966	**554,559**
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	847,982	1,245,000	(397,018)	1,015,817	**(167,835)**
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(16,397)	-	(16,397)	(10,730)	**(5,668)**
3201 - Afd. Binnenl. Aang. & Koninkrijksrel.	*2,068,756*	*2,515,474*	*(446,717)*	*1,661,606*	*407,150*
41 - PERSONEELSKOSTEN	1,458,247	1,651,970	(193,722)	1,328,775	**129,472**
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	623,647	863,504	(239,857)	345,613	**278,033**
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(13,138)	-	(13,138)	(12,783)	**(355)**
3202 - Afd. Buitenlandse Betrekkingen	*895,726*	*1,163,249*	*(267,523)*	*729,697*	*166,028*
41 - PERSONEELSKOSTEN	852,705	1,056,449	(203,744)	656,253	**196,452**
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	50,224	106,800	(56,576)	80,347	**(30,123)**
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(7,203)	-	(7,203)	(6,902)	**(301)**

Staat 18: Rekening van baten en lasten op functieniveau, deel 5/21

(Bedragen in Naf.)	2012			2011	Verschil
	Realisatie	Begroot	Verschil Realisatie vs Begroot	Realisatie	Realisatie 2012 vs 2011
MINAZ - Ministerie van Algemene Zaken	*66,497,592*	*65,860,725*	*636,867*	*66,241,075*	*256,517*
3203 - Public Service Center	*709*	*26,800*	*(26,091)*	-	*709*
41 - PERSONEELSKOSTEN	-	10,000	(10,000)	-	-
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	709	16,800	(16,091)	-	709
44 - SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	-		-	-	-
3204 - Advies en Onderzoeksraden	*18,410*	*100,000*	*(81,590)*	-	*18,410*
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	18,410	100,000	(81,590)	-	18,410
3301 - Secretariaat Raad van Ministers	*875,312*	*969,163*	*(93,852)*	*793,267*	*82,045*
41 - PERSONEELSKOSTEN	733,730	829,163	(95,433)	779,972	(46,242)
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	148,310	140,000	8,310	19,958	128,352
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(6,729)	-	(6,729)	(6,664)	(64)
3302 - Dienst Communicatie	*1,767,067*	*1,801,599*	*(34,532)*	*1,659,257*	*107,809*
41 - PERSONEELSKOSTEN	1,274,890	1,262,899	11,991	1,148,051	126,839
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	378,942	538,700	(159,758)	397,485	(18,543)
47 - Sociale voorzieningen	122,981	-	122,981	122,981	-
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(9,746)	-	(9,746)	(9,260)	(486)
3303 - Dienst Middelen en Ondersteuning	*1,510*	*26,800*	*(25,290)*	*4,939*	*(3,429)*
41 - PERSONEELSKOSTEN	-	10,000	(10,000)	-	-
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	1,510	16,800	(15,290)	4,939	(3,429)
3304 - Afd. Documentaire Informatievoorziening	*1,236,110*	*1,415,885*	*(179,775)*	*938,716*	*297,393*
41 - PERSONEELSKOSTEN	1,150,183	1,039,385	110,798	861,276	288,906
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	95,829	376,500	(280,671)	85,085	10,744
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(9,902)	-	(9,902)	(7,645)	(2,258)
3305 - Afd. Faciltaire Zaken	*36,614,322*	*31,312,640*	*5,301,682*	*35,679,256*	*935,067*
41 - PERSONEELSKOSTEN	6,019,256	5,358,303	660,953	5,725,766	293,489
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	30,634,772	25,954,337	4,680,435	29,995,479	639,293
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(39,706)	-	(39,706)	(41,990)	2,284
3306 - Afd. Personeel en Organisatie	*3,971,595*	*3,981,448*	*(9,853)*	*3,506,369*	*465,226*
41 - PERSONEELSKOSTEN	2,063,144	2,815,794	(752,650)	1,756,360	306,784
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	1,926,287	1,165,654	760,633	1,766,635	159,653
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(17,836)	-	(17,836)	(16,625)	(1,211)

Staat 18: Rekening van baten en lasten op functieniveau, deel 6/21

(Bedragen in Naf.)	2012			2011	Verschil
	Realisatie	Begroot	Verschil Realisatie vs Begroot	Realisatie	Realisatie 2012 vs 2011
MINAZ - Ministerie van Algemene Zaken	*66,497,592*	*65,860,725*	*636,867*	*66,241,075*	*256,517*
3307 - Afd. Inf., Comm. en Tech. (ICT)	*3,155,248*	*3,825,104*	*(669,857)*	*2,683,035*	*472,213*
41 - PERSONEELSKOSTEN	1,041,487	1,490,104	(448,617)	828,190	213,298
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	2,122,027	2,335,000	(212,973)	1,861,742	260,285
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(8,267)	-	(8,267)	(6,897)	(1,369)
3308 - Semi-private en NGO Organisaties	*1,197,088*	*800,250*	*396,838*	*1,374,973*	*(177,885)*
41 - PERSONEELSKOSTEN	812,259	-	812,259	874,686	(62,427)
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN			-	2,818	(2,818)
44 - SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	388,468	800,250	(411,782)	501,144	(112,676)
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(3,638)	-	(3,638)	(3,675)	36

Staat 18: Rekening van baten en lasten op functieniveau, deel 7/21

(Bedragen in Naf.)	2012			2011	Verschil Realisatie
	Realisatie	Begroot	Verschil Realisatie vs Begroot	Realisatie	2012 vs 2011
MINFIN - Ministerie van Financien	*(335,985,993)*	*(326,856,962)*	*(9,129,030)*	*(300,826,753)*	*(35,159,240)*
41 - PERSONEELSKOSTEN	17,870,635	21,703,202	(3,832,567)	17,213,415	657,220
42 - AFSCHRIJVING	8,500,975	4,406,545	4,094,430	7,615,251	885,724
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	12,082,907	3,973,946	8,108,961	3,849,771	8,233,136
44 - SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	-	600,000	(600,000)	600,000	(600,000)
45 - RENTE	11,582,302	12,443,252	(860,950)	11,767,776	(185,474)
47 - Sociale voorzieningen	49,196	-	49,196	-	49,196
54 - BELASTINGOPBRENGSTEN	(317,850,218)	(333,674,445)	15,824,227	(294,356,952)	(23,493,266)
55 - CONCESSIES EN FEES	(31,456,000)	(32,968,817)	1,512,817	(23,542,000)	(7,914,000)
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(8,229,369)	(3,340,645)	(4,888,724)	(23,974,014)	15,744,645
59 - VRIJVAL VOORZIENINGEN	(28,536,420)	-	(28,536,420)	-	(28,536,420)
40 - Minister	*598,271*	*657,670*	*(59,399)*	*839,749*	*(241,478)*
41 - PERSONEELSKOSTEN	253,635	326,670	(73,034)	391,047	(137,411)
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	347,104	331,000	16,104	452,200	(105,095)
47 - Sociale voorzieningen	531	-	531	-	531
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(3,000)	-	(3,000)	(3,497)	497
4010 - Kabinet	*914,266*	*805,977*	*108,290*	*559,183*	*355,083*
41 - PERSONEELSKOSTEN	808,299	769,977	38,323	531,933	276,366
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	111,130	36,000	75,130	31,305	79,825
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(5,163)	-	(5,163)	(4,055)	(1,108)
4021 - Stafbureau	*1,065,451*	*767,472*	*297,979*	*604,251*	*461,200*
41 - PERSONEELSKOSTEN	969,886	620,672	349,214	591,481	378,404
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	102,985	146,800	(43,815)	18,861	84,124
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(7,420)	-	(7,420)	(6,091)	(1,328)
4022 - Semi-private en NGO Organisaties	-	*600,000*	*(600,000)*	*600,000*	*(600,000)*
44 - SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	-	600,000	(600,000)	600,000	(600,000)
4100 - Afd. Financien	*(8,107,036)*	*24,793,641*	*(32,900,677)*	*4,781,660*	*(12,888,695)*
41 - PERSONEELSKOSTEN	5,415,517	6,317,408	(901,891)	6,075,079	(659,562)
42 - AFSCHRIJVING	8,500,975	4,406,545	4,094,430	7,615,251	885,724
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	1,816,606	1,626,436	190,170	2,190,150	(373,544)
45 - RENTE	11,582,302	12,443,252	(860,950)	11,767,776	(185,474)
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(6,886,016)	-	(6,886,016)	(22,866,597)	15,980,581
59 - VRIJVAL VOORZIENINGEN	(28,536,420)	-	(28,536,420)	-	(28,536,420)

Staat 18: Rekening van baten en lasten op functieniveau, deel 8/21

(Bedragen in Naf.)	2012			2011	Verschil
	Realisatie	Begroot	Verschil Realisatie vs Begroot	Realisatie	Realisatie 2012 vs 2011
MINFIN - Ministerie van Financien	*(335,985,993)*	*(326,856,962)*	*(9,129,030)*	*(300,826,753)*	*(35,159,240)*
4101 - Afd. Fiscale Zaken	*7,886,992*	*947,975*	*6,939,017*	*906,210*	*6,980,782*
41 - PERSONEELSKOSTEN	443,534	749,975	(306,441)	815,605	(372,071)
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	7,446,687	198,000	7,248,687	95,776	7,350,912
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(3,229)	-	(3,229)	(5,171)	1,942
4301 - Financiele administratie	*1,278,553*	*2,313,898*	*(1,035,345)*	*836,220*	*442,333*
41 - PERSONEELSKOSTEN	1,730,296	2,218,398	(488,103)	1,553,464	176,832
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	150,667	95,500	55,167	63,638	87,029
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(602,410)	-	(602,410)	(780,882)	178,472
44 - Belastingdienst	*771,389*	-	*771,389*	*242,823*	*528,565*
41 - PERSONEELSKOSTEN	778,377	-	778,377	246,534	531,842
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	-	-	-	-	-
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(6,988)	-	(6,988)	(3,711)	(3,277)
4401 - Belastingdnst SXM: Inspectie	*2,870,810*	*3,393,956*	*(523,146)*	*2,862,125*	*8,685*
41 - PERSONEELSKOSTEN	2,442,192	3,174,756	(732,564)	2,499,125	(56,933)
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	451,214	219,200	232,014	387,053	64,162
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(22,596)	-	(22,596)	(24,052)	1,456
4402 - Belastingdnst SXM: Controle & Opsporing	*1,897,104*	*2,815,497*	*(918,393)*	*1,096,628*	*800,476*
41 - PERSONEELSKOSTEN	1,232,160	2,744,887	(1,512,727)	1,078,069	154,091
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	676,188	70,610	605,578	29,536	646,653
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(11,244)	-	(11,244)	(10,977)	(267)
4403 - Belastingdnst SXM: Ondersteuning	*462,968*	*1,088,877*	*(625,908)*	*412,911*	*50,057*
41 - PERSONEELSKOSTEN	459,713	1,088,877	(629,163)	416,718	42,996
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	7,906	-	7,906	-	7,906
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(4,651)	-	(4,651)	(3,806)	(844)
4404 - Belastingdnst SXM: Ontvanger	*(345,624,763)*	*(365,041,925)*	*19,417,162*	*(314,568,513)*	*(31,056,250)*
41 - PERSONEELSKOSTEN	3,337,025	3,691,582	(354,556)	3,014,360	322,666
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	972,418	1,250,400	(277,982)	581,253	391,165
47 - Sociale voorzieningen	48,664	-	48,664	-	48,664
54 - BELASTINGOPBRENGSTEN	(317,850,218)	(333,674,445)	15,824,227	(294,356,952)	(23,493,266)
55 - CONCESSIES EN FEES	(31,456,000)	(32,968,817)	1,512,817	(23,542,000)	(7,914,000)
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(676,653)	(3,340,645)	2,663,992	(265,174)	(411,479)

Staat 18: Rekening van baten en lasten op functieniveau, deel 9/21

(Bedragen in Naf.)	2012			2011	Verschil
	Realisatie	Begroot	Verschil Realisatie vs Begroot	Realisatie	Realisatie 2012 vs 2011
MINJUS - Ministerie van Justitie	*57,051,673*	*67,112,404*	*(10,060,730)*	*50,100,710*	*6,950,964*
41 - PERSONEELSKOSTEN	44,445,275	37,089,400	7,355,875	34,987,136	9,458,140
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	9,424,482	12,743,297	(3,318,815)	7,293,357	2,131,125
44 - SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	13,424,631	17,607,707	(4,183,076)	18,049,727	(4,625,096)
47 - Sociale voorzieningen	247,598	-	247,598	77,363	170,235
54 - BELASTINGOPBRENGSTEN	(9,594,965)	-	(9,594,965)	(9,765,567)	170,602
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(895,348)	(328,000)	(567,348)	(541,306)	(354,042)
50 - Minister	*653,396*	*663,309*	*(9,913)*	*464,019*	*189,377*
41 - PERSONEELSKOSTEN	254,106	327,309	(73,202)	275,484	(21,378)
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	402,003	336,000	66,003	191,457	210,546
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(2,713)	-	(2,713)	(2,922)	209
5010 - Kabinet	*1,105,439*	*755,371*	*350,068*	*764,775*	*340,665*
41 - PERSONEELSKOSTEN	998,694	719,371	279,323	719,923	278,771
42 - RENTE EN AFSCHRIJVING	-	-	-	-	-
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	114,205	36,000	78,205	50,383	63,821
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(7,459)	-	(7,459)	(5,532)	(1,928)
5021 - Stafbureau	*981,129*	*1,152,359*	*(171,230)*	*228,625*	*752,504*
41 - PERSONEELSKOSTEN	609,712	682,359	(72,646)	191,750	417,962
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	376,571	470,000	(93,429)	39,382	337,189
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(5,155)	-	(5,155)	(2,507)	(2,648)
5101 - Afd. Justitiele Zaken	*1,176,677*	*1,753,149*	*(576,471)*	*1,051,248*	*125,429*
41 - PERSONEELSKOSTEN	1,103,516	1,681,149	(577,632)	963,978	139,538
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	82,723	72,000	10,723	95,430	(12,708)
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(9,561)	-	(9,561)	(8,160)	(1,401)
5201 - Korps Politie Land St. Maarten	*26,174,222*	*26,825,449*	*(651,227)*	*22,418,538*	*3,755,684*
41 - PERSONEELSKOSTEN	22,628,203	19,964,547	2,663,656	19,454,927	3,173,276
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	4,079,555	7,188,902	(3,109,347)	3,378,247	701,307
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(533,536)	(328,000)	(205,536)	(414,636)	(118,900)
5202 - Gevangenis en het Huis van Bewaring	*11,093,989*	*9,507,154*	*1,586,835*	*9,092,345*	*2,001,644*
41 - PERSONEELSKOSTEN	7,976,731	6,762,954	1,213,777	6,638,976	1,337,755
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	3,175,501	2,744,200	431,301	2,503,589	671,913
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(58,243)	-	(58,243)	(50,219)	(8,024)

Staat 18: Rekening van baten en lasten op functieniveau, deel 10/21

(Bedragen in Naf.)	2012			2011	Verschil
	Realisatie	Begroot	Verschil Realisatie vs Begroot	Realisatie	Realisatie 2012 vs 2011
MINJUS - Ministerie van Justitie	*57,051,673*	*67,112,404*	*(10,060,730)*	*50,100,710*	*6,950,964*
5203 - Immigratie en Naturalisatie Dienst	*3,854,754*	*3,718,006*	*136,748*	*2,237,832*	*1,616,922*
41 - PERSONEELSKOSTEN	3,382,027	2,782,006	600,021	2,107,559	**1,274,468**
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	474,604	936,000	(461,396)	71,514	**403,090**
47 - Sociale voorzieningen	28,132	-	28,132	77,363	**(49,231)**
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(30,009)	-	(30,009)	(18,605)	**(11,404)**
5204 - Landsrecherche	*1,193,954*	*1,421,229*	*(227,275)*	*702,870*	*491,084*
41 - PERSONEELSKOSTEN	1,090,033	1,029,229	60,804	664,890	**425,143**
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	110,628	392,000	(281,372)	42,202	**68,426**
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(6,707)	-	(6,707)	(4,221)	**(2,485)**
5205 - Douane	*(8,143,524)*	*1,982,770*	*(10,126,294)*	*(8,383,897)*	*240,373*
41 - PERSONEELSKOSTEN	1,065,853	1,738,970	(673,116)	663,651	**402,202**
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	393,488	243,800	149,688	723,209	**(329,721)**
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(7,900)	-	(7,900)	(5,190)	**(2,710)**
54 - BELASTINGOPBRENGSTEN	(9,594,965)	-	(9,594,965)	(9,765,567)	**170,602**
5206 - Meldpunt Ongebruikelijke Transacties MOT	*476,863*	*839,596*	*(362,734)*	*408,404*	*68,459*
41 - PERSONEELSKOSTEN	345,269	623,201	(277,932)	282,271	**62,998**
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	134,668	216,395	(81,727)	128,575	**6,093**
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(3,074)	-	(3,074)	(2,443)	**(631)**
5207 - Voogdijraad	*1,085,305*	*1,261,306*	*(176,000)*	*924,430*	*160,875*
41 - PERSONEELSKOSTEN	809,416	778,306	31,110	730,194	**79,222**
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	63,946	108,000	(44,054)	5,739	**58,207**
44 - SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	-	375,000	(375,000)	195,224	**(195,224)**
47 - Sociale voorzieningen	219,466	-	219,466		**219,466**
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(7,523)	-	(7,523)	(6,727)	**(795)**
5208 - SJIB (Reclassering)	*1,795,234*	*1,785,234*	*10,000*	*736,845*	*1,058,389*
44 - SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	1,795,234	1,785,234	10,000	736,845	**1,058,389**
5209 - Turning Point	*1,116,391*	*1,240,434*	*(124,043)*	*940,261*	*176,129*
41 - PERSONEELSKOSTEN			-	19,974	**(19,974)**
44 - SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	1,116,391	1,240,434	(124,043)	920,438	**195,952**
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN			-	(152)	**152**
5210 - GOG	-	*365,000*	*(365,000)*	*1,313*	*(1,313)*
44 - SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	-	365,000	(365,000)	1,313	**(1,313)**

Staat 18: Rekening van baten en lasten op functieniveau, deel 11/21

(Bedragen in Naf.)	2012			2011	Verschil
	Realisatie	Begroot	Verschil Realisatie vs Begroot	Realisatie	Realisatie 2012 vs 2011
MINJUS - Ministerie van Justitie	*57,051,673*	*67,112,404*	*(10,060,730)*	*50,100,710*	*6,950,964*
5211 - PVA Vreemdelingenketen	*2,080,831*	-	*2,080,831*	*4,580,759*	*(2,499,928)*
41 - PERSONEELSKOSTEN	2,096,487	-	2,096,487	913,633	1,182,854
44 - SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	-	-	-	3,674,500	(3,674,500)
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(15,657)	-	(15,657)	(7,374)	(8,282)
5212 - Kustwacht	*1,435,415*	*2,500,000*	*(1,064,585)*	*1,632,867*	*(197,452)*
41 - PERSONEELSKOSTEN	2,010	-	2,010	10,050	(8,040)
44 - SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	1,605,424	2,500,000	(894,576)	1,622,817	(17,393)
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(172,019)	-	(172,019)	-	(172,019)
5213 - Parketofficier van Justitie	*4,051,917*	*3,502,900*	*549,017*	*4,375,409*	*(323,492)*
41 - PERSONEELSKOSTEN	2,083,216	-	2,083,216	1,349,875	733,342
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	1,592	-	1,592		1,592
44 - SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	2,002,900	3,502,900	(1,500,000)	3,038,152	(1,035,252)
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(35,791)	-	(35,791)	(12,617)	(23,174)
5214 - Gemeenschappelijk hof van Justitie	*4,427,920*	*4,622,377*	*(194,457)*	*5,207,778*	*(779,858)*
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	15,000	-	15,000	27,500	(12,500)
44 - SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	4,412,920	4,622,377	(209,457)	5,180,278	(767,358)
5215 - Parket procureur generaal	*1,691,762*	*1,691,762*	-	*2,207,391*	*(515,629)*
44 - SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	1,691,762	1,691,762	-	2,207,391	(515,629)
5216 - Raad voor de Rechtshandhaving	*800,000*	*1,025,000*	*(225,000)*	*412,902*	*387,098*
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN			-	1,030	(1,030)
44 - SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	800,000	1,025,000	(225,000)	411,872	388,128
5217 - Constitutionele Hof	-	*500,000*	*(500,000)*	*95,996*	*(95,996)*
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	-	-	-	35,100	(35,100)
44 - SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	-	500,000	(500,000)	60,895	(60,895)

Staat 18: Rekening van baten en lasten op functieniveau, deel 12/21

(Bedragen in Naf.)	2012			2011	Verschil
	Realisatie	Begroot	Verschil Realisatie vs Begroot	Realisatie	Realisatie 2012 vs 2011
MINOS - Ministerie van OCJS	*107,144,159*	*110,761,800*	*(3,617,641)*	*107,101,462*	*42,697*
41 - PERSONEELSKOSTEN	26,563,145	28,920,486	(2,357,341)	23,433,343	3,129,802
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	9,719,720	9,003,480	716,240	8,154,881	1,564,838
44 - SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	67,884,310	67,865,834	18,476	70,613,889	(2,729,579)
47 - Sociale voorzieningen	-	-	-	2,744	(2,744)
48 - STUDIEFINANCIERING	3,918,814	5,000,000	(1,081,186)	5,223,876	(1,305,062)
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(941,829)	(28,000)	(913,829)	(327,271)	(614,558)
60 - Minister	*655,708*	*548,309*	*107,400*	*772,162*	*(116,453)*
41 - PERSONEELSKOSTEN	405,379	327,309	78,070	658,474	(253,095)
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	253,454	221,000	32,454	119,415	134,039
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(3,124)	-	(3,124)	(5,727)	2,602
6010 - Kabinet	*619,148*	*805,758*	*(186,610)*	*472,772*	*146,376*
41 - PERSONEELSKOSTEN	560,149	769,758	(209,609)	425,040	135,109
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	62,864	36,000	26,864	50,927	11,937
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(3,865)	-	(3,865)	(3,195)	(670)
6021 - Stafbureau	*950,554*	*867,665*	*82,890*	*432,137*	*518,418*
41 - PERSONEELSKOSTEN	847,005	753,849	93,156	395,789	451,216
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	110,634	113,816	(3,182)	39,582	71,052
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(7,084)	-	(7,084)	(3,234)	(3,850)
6110 - Afd. Onderwijs	*6,535,015*	*5,987,527*	*547,488*	*6,037,570*	*497,445*
41 - PERSONEELSKOSTEN	949,094	1,859,141	(910,047)	900,213	48,882
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	5,593,032	4,128,386	1,464,646	5,144,836	448,196
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(7,111)	-	(7,111)	(7,480)	368
6120 - Afd. Cultuur	*501,924*	*899,461*	*(397,537)*	*451,243*	*50,681*
41 - PERSONEELSKOSTEN	452,798	784,701	(331,903)	428,323	24,474
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	53,126	114,760	(61,634)	26,827	26,299
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(4,000)	-	(4,000)	(3,907)	(93)
6130 - Afd. Jeugdzaken	*1,425,169*	*2,244,276*	*(819,107)*	*1,244,155*	*181,014*
41 - PERSONEELSKOSTEN	998,157	1,086,995	(88,838)	1,044,898	(46,741)
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	435,733	1,157,281	(721,548)	208,597	227,135
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(8,721)	-	(8,721)	(9,340)	619

Staat 18: Rekening van baten en lasten op functieniveau, deel 13/21

(Bedragen in Naf)	2012			2011	Verschil
	Realisatie	Begroot	Verschil Realisatie vs Begroot	Realisatie	Realisatie 2012 vs 2011
MINOS - Ministerie van OCJS	*107,144,159*	*110,761,800*	*(3,617,641)*	*107,101,462*	*42,697*
6210 - Dienst Examens	*937,586*	*1,328,064*	*(390,478)*	*563,533*	*374,053*
41 - PERSONEELSKOSTEN	411,537	586,645	(175,108)	201,179	210,358
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	643,715	751,419	(107,704)	475,607	168,108
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(117,667)	(10,000)	(107,667)	(113,254)	(4,413)
6220 - Dienst Studiefinanciering	*4,449,887*	*5,798,295*	*(1,348,408)*	*5,534,218*	*(1,084,331)*
41 - PERSONEELSKOSTEN	570,517	716,695	(146,178)	292,513	278,004
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	64,200	99,600	(35,400)	20,638	43,562
48 - STUDIEFINANCIERING	3,918,814	5,000,000	(1,081,186)	5,223,876	(1,305,062)
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(103,643)	(18,000)	(85,643)	(2,808)	(100,835)
6230 - Dienst Studentenondersteuning	*1,164,274*	*1,534,450*	*(370,177)*	*381,938*	*782,336*
41 - PERSONEELSKOSTEN	1,110,913	1,389,603	(278,690)	313,938	796,974
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	63,743	144,847	(81,105)	70,972	(7,229)
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(10,382)	-	(10,382)	(2,973)	(7,409)
6240 - Inspectiedienst Onderwijs, Cultuur	*1,029,162*	*1,891,552*	*(862,390)*	*653,162*	*376,000*
41 - PERSONEELSKOSTEN	979,370	1,769,000	(789,630)	611,659	367,711
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	59,732	122,553	(62,821)	47,096	12,636
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(9,939)	-	(9,939)	(5,594)	(4,346)
6310 - Dienst Onderwijs Innovatie	*828,233*	*1,681,389*	*(853,156)*	*975,727*	*(147,494)*
41 - PERSONEELSKOSTEN	770,539	1,435,388	(664,848)	905,787	(135,248)
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	64,998	246,001	(181,003)	78,670	(13,671)
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(7,305)	-	(7,305)	(8,730)	1,425
6320 - Dienst Openbaar Onderwijs	*20,650,274*	*19,243,809*	*1,406,465*	*18,934,405*	*1,715,870*
41 - PERSONEELSKOSTEN	18,507,687	17,441,403	1,066,283	17,238,265	1,269,422
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	2,314,490	1,802,406	512,084	1,854,427	460,063
47 - Sociale voorzieningen			-	2,744	(2,744)
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(171,902)	-	(171,902)	(161,031)	(10,871)
6330 - Semi-private en NGO Organisaties	*67,397,224*	*67,931,245*	*(534,021)*	*70,648,441*	*(3,251,217)*
41 - PERSONEELSKOSTEN			-	17,265	(17,265)
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	-	65,411	(65,411)	17,287	(17,287)
44 - SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	67,884,310	67,865,834	18,476	70,613,889	(2,729,579)
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(487,086)	-	(487,086)	-	(487,086)

Staat 18: Rekening van baten en lasten op functieniveau, deel 14/21

(Bedragen in Naf.)	2012			2011	Verschil
	Realisatie	Begroot	Verschil Realisatie vs Begroot	Realisatie	Realisatie 2012 vs 2011
MINVA - Ministerie van VSOA	*48,446,600*	*50,622,137*	*(2,175,536)*	*47,839,149*	*607,451*
41 - PERSONEELSKOSTEN	27,559,465	30,641,661	(3,082,196)	29,339,906	(1,780,441)
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	3,028,208	3,722,882	(694,674)	1,464,299	1,563,909
44 - SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	3,024,772	6,181,981	(3,157,208)	3,870,510	(845,737)
47 - Sociale voorzieningen	20,076,754	20,999,692	(922,938)	20,012,440	64,313
53 - VERGUNNINGEN	(4,563,525)	(9,867,079)	5,303,554	(6,300,544)	1,737,019
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(679,074)	(1,057,000)	377,926	(547,461)	(131,612)
70 - Minister	*686,522*	*548,309*	*138,214*	*926,557*	*(240,035)*
41 - PERSONEELSKOSTEN	361,311	327,309	34,003	839,744	(478,433)
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	328,211	221,000	107,211	93,591	234,619
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(3,000)	-	(3,000)	(6,778)	3,778
7010 - Kabinet	*581,318*	*772,798*	*208,481*	*307,530*	*273,788*
41 - PERSONEELSKOSTEN	547,657	736,798	189,141	287,506	260,151
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	37,582	36,000	15,418	22,145	15,436
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(3,921)	-	3,921	(2,121)	(1,799)
7021 - Stafbureau	*1,475,225*	*1,193,096*	*(287,129)*	*982,079*	*493,147*
41 - PERSONEELSKOSTEN	1,370,424	1,035,102	(335,322)	953,420	417,004
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	117,199	157,994	35,795	37,249	79,950
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(12,397)	-	12,397	(8,590)	(3,807)
7110 - Afd. Volksgezondheid	*1,374,851*	*1,143,401*	*214,585*	*1,351,343*	*23,508*
41 - PERSONEELSKOSTEN	806,677	831,608	24,931	790,958	15,718
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	608,285	311,793	149,543	150,444	457,841
44 - SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	-	-	-	416,852	(416,852)
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(40,110)	-	40,110	(6,911)	(33,199)
7120 - Afd. Sociale Ontwikkeling	*712,362*	*931,420*	*453,318*	*420,792*	*291,570*
41 - PERSONEELSKOSTEN	445,744	822,920	377,176	421,301	24,443
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	270,524	108,500	72,236	3,205	267,319
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(3,906)	-	3,906	(3,714)	(192)
7130 - Afd. Arbeidszaken (Department of Labor)	*873,773*	*1,128,692*	*246,294*	*655,436*	*218,337*
41 - PERSONEELSKOSTEN	760,334	946,192	185,858	561,697	198,637
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	120,088	182,500	53,787	98,871	21,217
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(6,649)	-	6,649	(5,132)	(1,517)

Staat 18: Rekening van baten en lasten op functieniveau, deel 15/21

(Bedragen in Naf.)	2012			2011	Verschil
	Realisatie	Begroot	Verschil Realisatie vs Begroot	Realisatie	Realisatie 2012 vs 2011
MINVA - Ministerie van VSOA	*48,446,600*	*50,622,137*	*(2,175,536)*	*47,839,149*	*607,451*
7210 - Sociale Dienst	*1,291,148*	*1,183,959*	*(86,706)*	*1,025,993*	*265,154*
41 - PERSONEELSKOSTEN	807,590	868,459	45,031	670,548	137,042
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	83,619	77,500	30,201	55,059	28,561
47 - Sociale voorzieningen	428,424	275,000	(153,424)	339,571	88,853
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(28,485)	(37,000)	(8,515)	(39,184)	10,698
7220 - Inspectie Volksgezondheid	*1,780,003*	*2,941,479*	*1,153,702*	*1,828,718*	*(48,715)*
41 - PERSONEELSKOSTEN	1,475,003	1,962,322	487,319	1,518,146	(43,143)
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	330,764	979,157	640,619	327,994	2,770
47 - Sociale voorzieningen	(9,025)	-	9,025		(9,025)
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(16,739)	-	16,739	(17,422)	683
7230 - Sociale Verzekering en Ziektekosten	*34,192,270*	*35,242,138*	*1,006,611*	*37,186,303*	*(2,994,033)*
41 - PERSONEELSKOSTEN	14,523,514	15,517,446	993,932	17,537,728	(3,014,214)
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	76,016	-	(76,016)	328	75,689
47 - Sociale voorzieningen	19,657,355	20,724,692	1,024,080	19,672,870	(15,515)
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(64,615)	(1,000,000)	(935,385)	(24,622)	(39,993)
7240 - Dienst Ambulance Hulpverlening	*2,442,012*	*3,034,886*	*592,874*	*2,345,012*	*97,001*
41 - PERSONEELSKOSTEN	2,563,528	2,727,168	164,985	2,257,392	306,135
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	299,764	327,718	26,609	361,389	(61,625)
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(421,280)	(20,000)	401,280	(273,770)	(147,509)
7250 - Dienst Collectieve Preventie	*2,394,632*	*3,276,888*	*882,256*	*1,807,151*	*587,481*
41 - PERSONEELSKOSTEN	1,797,493	2,148,168	350,675	1,581,321	216,172
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	613,406	1,128,720	515,314	239,515	373,891
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(16,267)	-	16,267	(13,685)	(2,582)
7260 - Dienst Volksontw., Gezin en Hum. Zaken	*613,014*	*911,931*	*388,989*	*488,805*	*124,210*
41 - PERSONEELSKOSTEN	526,076	821,931	295,855	472,295	53,781
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	91,688	90,000	88,384	21,039	70,648
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(4,749)	-	4,749	(4,530)	(220)
7270 - Dienst Arbeidszaken	*(3,011,178)*	*(7,868,842)*	*(4,877,664)*	*(4,940,225)*	*1,929,047*
41 - PERSONEELSKOSTEN	1,574,115	1,896,237	322,122	1,447,849	126,266
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	35,186	102,000	46,814	53,470	(18,284)
53 - VERGUNNINGEN	(4,563,525)	(9,867,079)	(5,246,600)	(6,300,544)	1,737,019
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(56,953)	-	-	(141,000)	84,047

Staat 18: Rekening van baten en lasten op functieniveau, deel 16/21

(Bedragen in Naf.)	2012			2011	Verschil
	Realisatie	Begroot	Verschil Realisatie vs Begroot	Realisatie	Realisatie 2012 vs 2011
MINVA - Ministerie van VSOA	*48,446,600*	*50,622,137*	*(2,175,536)*	*47,839,149*	*607,451*
7280 - Semi-private en NGO Organisaties	*3,040,648*	*6,181,981*	*2,404,366*	*3,453,657*	*(413,009)*
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	**15,876**	**-**	**(15,876)**	**-**	**15,876**
44 - SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	**3,024,772**	**6,181,981**	**2,420,242**	**3,453,657**	**(428,885)**

Staat 18: Rekening van baten en lasten op functieniveau, deel 17/21

(Bedragen in Naf.)	2012			2011	Verschil
	Realisatie	Begroot	Verschil Realisatie vs Begroot	Realisatie	Realisatie 2012 vs 2011
MINTT - Ministerie van TEZVT	*(10,215,007)*	*(12,498,079)*	*2,283,072*	*1,629,687*	*(13,976,579)*
41 - PERSONEELSKOSTEN	12,492,782	16,010,017	(3,517,235)	11,803,878	688,904
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	11,704,838	12,723,437	(1,018,599)	13,884,838	(2,180,000)
44 - SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	1,334,862	1,582,000	(247,138)	6,744,342	(5,409,480)
49 - AFWAARDERING ACTIVA	961,832	-	961,832	-	961,832
53 - VERGUNNINGEN	(5,973,972)	(7,355,384)	1,381,412	(10,643,947)	2,538,091
54 - BELASTINGOPBRENGSTEN	-	(10,022,000)	10,022,000	-	-
55 - CONCESSIES EN FEES	(15,945,000)	(23,200,000)	7,255,000	(19,360,000)	3,415,000
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(5,270,326)	(2,236,149)	(3,034,177)	(799,423)	(4,470,903)
59 - VRIJVAL VOORZIENINGEN	(9,520,023)	-	(9,520,023)	-	(9,520,023)
80 - Minister	*338,869*	*546,967*	*(208,098)*	*488,137*	*(149,269)*
41 - PERSONEELSKOSTEN	156,550	325,967	(169,417)	333,047	(176,497)
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	184,897	221,000	(36,103)	158,449	26,449
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(2,579)	-	(2,579)	(3,358)	780
8010 - Kabinet	*752,216*	*804,588*	*(52,372)*	*7,225*	*744,992*
41 - PERSONEELSKOSTEN	739,660	768,588	(28,928)	-	739,660
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	18,205	36,000	(17,795)	7,225	10,980
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(5,649)	-	(5,649)	-	(5,649)
8021 - Stafbureau	*1,003,735*	*763,230*	*240,504*	*1,312,120*	*(308,385)*
41 - PERSONEELSKOSTEN	908,433	655,272	253,161	1,295,741	(387,308)
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	102,180	107,958	(5,778)	27,288	74,892
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(6,879)	-	(6,879)	(10,909)	4,031
8110 - Afd. Economie, Vervoer en Telecomm.	*1,957,143*	*1,236,162*	*720,981*	*2,592,655*	*(635,512)*
41 - PERSONEELSKOSTEN	1,601,222	1,090,772	510,450	1,444,248	156,974
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	368,769	145,390	223,379	251,250	117,520
44 - SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	-	-	-	909,950	(909,950)
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(12,848)	-	(12,848)	(12,792)	(56)
8210 - Meteorologie	*1,306,014*	*1,552,889*	*(246,846)*	*1,107,184*	*198,860*
41 - PERSONEELSKOSTEN	971,014	1,178,989	(207,976)	800,881	170,132
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	343,065	373,900	(30,835)	313,472	29,594
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(8,035)	-	(8,035)	(7,169)	(866)

Staat 18: Rekening van baten en lasten op functieniveau, deel 18/21

(Bedragen in Naf.)	2012			2011	Verschil
	Realisatie	Begroot	Verschil Realisatie vs Begroot	Realisatie	Realisatie 2012 vs 2011
MINTT - Ministerie van TEZVT	*(10,215,007)*	*(12,498,079)*	*2,283,072*	*1,629,687*	*(13,976,579)*
8220 - Dienst Economische Vergunningen	*(21,382,248)*	*(29,255,864)*	*7,873,616*	*(21,699,502)*	*317,253*
41 - PERSONEELSKOSTEN	681,704	1,007,182	(325,478)	935,072	(253,368)
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	413,993	149,000	264,993	5,794	408,200
44 - SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	-	-	-	750,000	(750,000)
49 - AFWAARDERING ACTIVA	961,832	-	961,832	-	961,832
53 - VERGUNNINGEN	(5,973,972)	(7,355,384)	1,381,412	(8,512,063)	2,538,091
54 - BELASTINGOPBRENGSTEN	-	(10,022,000)	10,022,000	-	-
55 - CONCESSIES EN FEES	(10,745,000)	(13,000,000)	2,255,000	(14,160,000)	3,415,000
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(1,897,430)	(34,662)	(1,862,768)	(718,304)	(1,179,126)
59 - VRIJVAL VOORZIENINGEN	(4,823,375)	-	(4,823,375)	-	(4,823,375)
8230 - Inspectiedienst Economische Zaken	*1,281,373*	*4,566,482*	*(3,285,109)*	*2,292,363*	*(3,142,874)*
41 - PERSONEELSKOSTEN	4,404,260	6,452,969	(2,048,710)	4,394,775	9,485
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	122,301	262,000	(139,699)	29,472	92,828
53 - VERGUNNINGEN				(2,131,884)	
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(3,245,187)	(2,148,487)	(1,096,700)	-	(3,245,187)
8240 - Toeristenbureau	*10,573,670*	*11,546,915*	*(973,244)*	*14,719,940*	*(4,146,269)*
41 - PERSONEELSKOSTEN	1,246,882	1,627,796	(380,913)	1,424,824	(177,942)
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	9,337,237	9,972,119	(634,882)	8,828,254	508,983
44 - SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	-	-	-	4,479,795	(4,479,795)
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(10,449)	(53,000)	42,551	(12,934)	2,484
8250 - Statistiekbureau	*1,275,126*	*2,250,891*	*(975,765)*	*1,562,906*	*(287,780)*
41 - PERSONEELSKOSTEN	801,376	1,121,551	(320,175)	643,886	157,490
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	480,822	1,129,340	(648,518)	925,760	(444,938)
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(7,073)	-	(7,073)	(6,740)	(333)
8260 - Dienst Lucht- en Scheepvaart	*(8,735,793)*	*(8,383,562)*	*(352,230)*	*(1,357,938)*	*(7,377,855)*
41 - PERSONEELSKOSTEN	901,685	1,489,708	(588,023)	531,404	370,281
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	333,368	326,730	6,638	3,337,876	(3,004,508)
49 - AFWAARDERING ACTIVA	-	-	-	-	-
55 - CONCESSIES EN FEES	(5,200,000)	(10,200,000)	5,000,000	(5,200,000)	-
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(74,197)	-	(74,197)	(27,218)	(46,980)
59 - VRIJVAL VOORZIENINGEN	(4,696,648)	-	(4,696,648)	-	(4,696,648)

Staat 18: Rekening van baten en lasten op functieniveau, deel 19/21

(Bedragen in Naf.)	2012			2011	Verschil
	Realisatie	Begroot	Verschil Realisatie vs Begroot	Realisatie	Realisatie 2012 vs 2011
MINTT - Ministerie van TEZVT	*(10,215,007)*	*(12,498,079)*	*2,283,072*	*1,629,687*	*(13,976,579)*
8270 - Semi-private en NGO Organisaties	*1,334,862*	*1,582,000*	*(247,138)*	*604,597*	*730,265*
44 - SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	**1,334,862**	**1,582,000**	**(247,138)**	**604,597**	**730,265**
8280 - Bureau Intellectual Property St. Maarten	*79,996*	*291,223*	*(211,227)*	*-*	*79,996*
41 - PERSONEELSKOSTEN	**79,996**	**291,223**	**(211,227)**	**-**	**79,996**

Staat 18: Rekening van baten en lasten op functieniveau, deel 20/21

(Bedragen in Naf.)	2012			2011	Verschil
	Realisatie	Begroot	Verschil Realisatie vs Begroot	Realisatie	Realisatie 2012 vs 2011
MINVM - Ministerie van VROMI	*36,302,010*	*29,524,237*	*6,777,774*	*25,348,796*	*10,953,214*
41 - PERSONEELSKOSTEN	10,356,344	11,466,499	(1,110,155)	9,391,105	965,239
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	31,384,330	21,895,668	9,488,662	25,737,233	5,647,097
44 - SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	554,800	1,116,070	(561,270)	679,800	(125,000)
53 - VERGUNNINGEN	(1,047,528)	(1,230,000)	182,472	(917,867)	(129,661)
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(4,797,555)	(3,724,000)	(1,073,555)	(5,141,475)	343,919
58 - ONTVANGEN BIJDRAGEN EN SUBSIDIES	-	-	-	(4,400,000)	4,400,000
59 - VRIJVAL VOORZIENINGEN	(148,380)	-	(148,380)	-	(148,380)
90 - Minister	*1,154,908*	*676,786*	*478,123*	*982,500*	*172,408*
41 - PERSONEELSKOSTEN	182,967	305,786	(122,819)	322,963	(139,997)
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	973,730	371,000	602,730	662,459	311,272
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(1,789)	-	(1,789)	(2,922)	1,133
9010 - Kabinet	*884,568*	*746,714*	*137,854*	*779,466*	*105,102*
41 - PERSONEELSKOSTEN	813,500	710,714	102,786	695,275	118,225
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	77,490	36,000	41,490	89,402	(11,912)
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(6,422)	-	(6,422)	(5,211)	(1,211)
9021 - Stafbureau	*1,195,749*	*1,052,293*	*143,456*	*645,900*	*549,849*
41 - PERSONEELSKOSTEN	1,118,340	967,911	150,428	580,112	538,228
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	86,619	84,382	2,237	72,721	13,898
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(9,210)	-	(9,210)	(6,933)	(2,277)
9110 - Afd. Volkshuisvesting, VROM en Milieu	*(3,444,628)*	*(1,993,170)*	*(1,451,458)*	*(2,981,394)*	*(463,234)*
41 - PERSONEELSKOSTEN	919,193	1,134,310	(215,117)	1,661,739	(742,546)
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	302,690	472,520	(169,830)	54,247	248,443
44 - SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	-	-	-	171,000	(171,000)
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(4,666,511)	(3,600,000)	(1,066,511)	(4,868,380)	201,869
9115 - Semi- private en NGO Organisaties	*725,800*	*1,116,070*	*(390,270)*	*(3,891,200)*	*4,617,000*
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	171,000	-	171,000	-	171,000
44 - SUBSIDIES EN OVERDRACHTEN	554,800	1,116,070	(561,270)	508,800	46,000
58 - ONTVANGEN BIJDRAGEN EN SUBSIDIES	-	-	-	(4,400,000)	4,400,000
59 - VRIJVAL VOORZIENINGEN	-	-	-	-	-

Staat 18: Rekening van baten en lasten op functieniveau, deel 21/21

(Bedragen in Naf.)	2012			2011	Verschil
	Realisatie	Begroot	Verschil Realisatie vs Begroot	Realisatie	Realisatie 2012 vs 2011
MINVM - Ministerie van VROMI	*36,302,010*	*29,524,237*	*6,777,774*	*25,348,796*	*10,953,214*
9210 - Beheersdienst	*33,990,947*	*25,218,301*	*8,772,645*	*28,648,802*	*5,342,144*
41 - PERSONEELSKOSTEN	4,553,151	4,940,275	(387,125)	4,485,722	67,429
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	29,469,349	20,278,026	9,191,323	24,337,835	5,131,514
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(31,553)	-	(31,553)	(174,754)	143,201
9220 - Domeinbeheer	*565,375*	*761,054*	*(195,679)*	*617,465*	*(52,090)*
41 - PERSONEELSKOSTEN	551,293	634,694	(83,400)	547,471	3,823
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	19,058	126,360	(107,302)	74,848	(55,790)
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(4,976)	-	(4,976)	(4,853)	(123)
9230 - Inspectie	*599,063*	*967,150*	*(368,086)*	*683,427*	*(84,364)*
41 - PERSONEELSKOSTEN	787,104	1,040,990	(253,886)	744,943	42,161
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	24,539	50,160	(25,621)	6,619	17,920
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(64,199)	(124,000)	59,801	(68,134)	3,936
59 - VRIJVAL VOORZIENINGEN	(148,380)	-	(148,380)	-	(148,380)
9240 - Vergunningen (Licenses)	*(517,503)*	*(442,062)*	*(75,441)*	*(569,087)*	*51,584*
41 - PERSONEELSKOSTEN	534,895	760,718	(225,823)	352,546	182,350
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	-	27,220	(27,220)	6,522	(6,522)
53 - VERGUNNINGEN	(1,047,528)	(1,230,000)	182,472	(917,867)	(129,661)
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(4,870)	-	(4,870)	(10,287)	5,417
9250 - Nieuwe Werken	*1,147,730*	*1,421,101*	*(273,371)*	*432,916*	*714,814*
41 - PERSONEELSKOSTEN	895,901	971,101	(75,200)	335	895,566
43 - MATERIELE KOSTEN, GOEDEREN EN DIENSTEN	259,855	450,000	(190,145)	432,581	(172,726)
56 - OVERIGE OPBRENGSTEN	(8,025)	-	(8,025)	-	(8,025)