



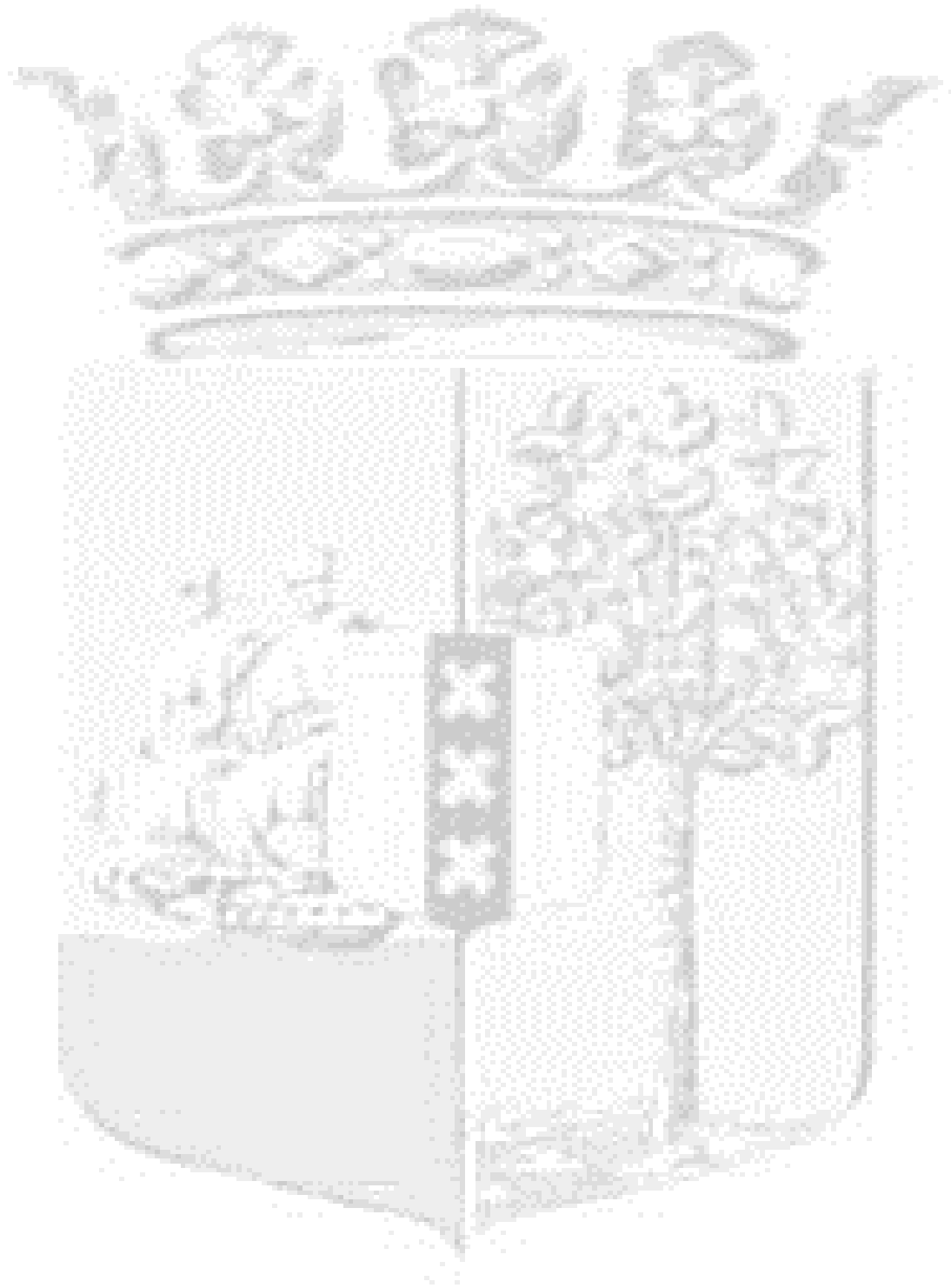
# **CURAÇAO**

## **Financiële Management Rapportage Juni 2018**

### **Uitvoeringsrapportage 2<sup>e</sup> kwartaal 2018**



**Ministerie van Financiën**



## FMR | FINANCIËLE MANAGEMENT RAPPORTAGE

|                                               |    |
|-----------------------------------------------|----|
| §1. De Financiële Management Rapportage ..... | 1  |
| §2. CURAÇAO in een Oogopslag .....            | 2  |
| §3. SAMENVATTING van de UITKOMSTEN .....      | 3  |
| §4. UITKOMSTEN van de GEWONE DIENST .....     | 4  |
| §5. UITKOMSTEN van de KAPITAALDIENST .....    | 9  |
| §6. UITKOMSTEN van de FINANCIERING .....      | 10 |
| §7. ONTWIKKELING van de BALANSPOSITIE .....   | 11 |
| §8. Collectieve Sector en overige .....       | 19 |
| Lijst van gebruikte afkortingen .....         | 21 |

## UR | UITVOERINGSRAPPORTAGE

|                                                                                |    |
|--------------------------------------------------------------------------------|----|
| §9.1 Uitvoeringsrapportage 2 <sup>e</sup> kwartaal 2018 Beleidsparagraaf.....  | 22 |
| §9.2 Voortgang voorgenomen maatregelen en verbeteringen Financieel Beheer..... | 29 |
| §9.3 Voortgang voorgenomen maatregelen Kostenbesparing en Compliance.....      | 31 |

## BIJLAGEN

- 1 - Prognose actueel en – indien van toepassing - vorig dienstjaar (laatste update).
- 2 - Economie & Overheid; Sociale & Financiële Structuur Curaçao, Statistieken & Grafieken Overheid
- 3 - Liquide Middelen Overheid; Vrij beschikbare Cash en Banktegoeden.
- 4 - Jaarrekeningen van Derden; Overzicht van de door het Ministerie ontvangen Jaarrekeningen.
- 5 - Deelnemingen; Historische kostprijs, Intrinsieke waarden en Health Indicators.
- 6 - Instellingen voortvloeiende uit Wetgeving (IVUW); Intrinsieke waarden en Financiële verhoudingen Overheid.
- 7 - Geselecteerde Stichtingen; Individuele gegevens (gesubsidieerde) Instellingen uit de Jaarrekeningen.
- 8 - Kapitaaldienst overzicht Investerings; Investeringsstaat inclusief voorgenomen op te nemen nieuwe financiering.

## §1. De Financiële Management Rapportage

**D**e Financiële Managementrapportage (FMR) heeft als hoofddoelstelling inzicht te verschaffen in de actuele ontwikkelingen van de baten/inkomsten en de lasten/uitgaven ten opzichte van de prognose evenals in die van de (voorlopige) balanspositie van het Land Curaçao in het beschouwde dienstjaar alsook de (al dan niet voorlopige) uitkomsten van het voorafgaande dienstjaar. In deze rapportage zijn naast de gerealiseerde uitkomsten (gewone dienst, kapitaaldienst en kortlopende financiering), de baten/inkomsten en de lasten/uitgaven volgens de tweede prognose (2018v2) voor het lopende dienstjaar. Deze prognose is verder uiteengezet en opgenomen in bijlage 1 van deze rapportage.

### Richtlijnen, Methodiek en Frequentie

De richtlijnen en methodiek voor het opstellen van deze FMR zijn in principe identiek aan de definities, waarderingsgrondslagen en de resultaatbepaling zoals die gelden voor de Jaarrekening van het Land Curaçao vide de relevante bepalingen van de Landsverordening Comptabiliteit 2010. In deze FMR is het stelsel van baten en lasten als verantwoordingsstelsel toegepast (uitgezonderd de belastingontvangsten welke conform de vigerende wetgeving op kasbasis worden verantwoord). Alle bedragen zijn afgerond in ANG miljoen op honderdduizenden nauwkeurig, tenzij anders wordt vermeld.

De 'maandelijks' FMR is ingericht naar Economische Classificatie en is op dat niveau een 'overall' (financieel) monitoringinstrument primair bedoeld voor de Minister van Financiën. Na instemming van de Minister wordt deze rapportage (deels digitaal) ter kennisneming aangeboden aan de Gouverneur van Curaçao, de Staten van Curaçao, de Minister-president en de andere leden van de Raad van Ministers, de Raad van Advies (RvA), de Algemene Rekenkamer Curaçao (ARC), de Stichting Overheidsaccountantsbureau (SOAB), de Centrale Bank van Curaçao en Sint Maarten (CBCS), het College Financieel Toezicht (CFT) en andere belanghebbenden zoals de Stichting Belastingaccountantsbureau (SBAB) en de Sociale Verzekeringsbank (SVB).

Het Ministerie van Financiën is de eindverantwoordelijke voor de periodieke productie van de actuele financiële uitkomsten, dit onder het uitdrukkelijke voorbehoud dat de daartoe van derden benodigde brongegevens tijdig voor het Ministerie beschikbaar komen.

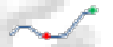
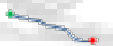
### Collectieve Sector: Sociale Verzekeringsbank

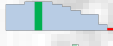
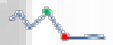
Het consolideren van de collectieve sector staat een goedkeurende controleverklaring bij de jaarrekening van het Land Curaçao in de weg. Mede op advies van de SOAB is besloten de begrotings- en realisatiecijfers van de SVB met ingang van het dienstjaar 2017 niet meer te consolideren met die van de reguliere baten en lasten van het Land. De Lvc 2010 zal terzake nog worden gewijzigd. Om toch een (actueel) inzicht te geven in de financiële ontwikkeling van de door de SVB beheerde sociale fondsen, zal in het vervolg in een afzonderlijke paragraaf (extracomptabel) hieraan de nodige aandacht worden besteed (zie §8 in deze FMR).

### Uitvoeringsrapportage

In de laatste maand van ieder kwartaal wordt de FMR uitgebreid met de zgn. Uitvoeringsrapportage, bestaande uit een Beleidsparagraaf en een paragraaf betreffende een aantal punten aangaande het Financieel Beheer. De FMR inclusief Uitvoeringsrapportage wordt integraal gepubliceerd op de website [www.minfin.cw](http://www.minfin.cw) van de Overheid.

## §2. CURAÇAO in een Oogopslag

| Sociale structuur                                                            | Trend                                                                             | 2018    | 2017    | 2016    | 2015    |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| <b>Aantal inwoners per 1 januari</b>                                         |  | 160.012 | 160.338 | 158.989 | 156.971 |
| - van 0 - 14 jaar                                                            |  | 28.850  | 29.492  | 29.804  | 29.789  |
| - van 15 - 59 jaar                                                           |  | 93.955  | 94.801  | 94.176  | 93.166  |
| - van 60 jaar en ouder                                                       |  | 37.207  | 36.045  | 35.009  | 34.016  |
| waarvan                                                                      |                                                                                   |         |         |         |         |
| - Mannen                                                                     |  | 73.172  | 73.320  | 72.660  | 71.713  |
| - Vrouwen                                                                    |  | 86.840  | 87.018  | 86.329  | 85.258  |
| Bron: CBS Curaçao                                                            |                                                                                   |         |         |         |         |
| Bevolkingsgroei (absoluut)                                                   |  | -326    | 1.349   | 2.018   | 2.125   |
| Bevolkingsdichtheid per km <sup>2</sup> [oppervlakte = 444 km <sup>2</sup> ] |  | 360     | 361     | 358     | 354     |

| Financiële structuur                                           | Trend                                                                               | 2018     | 2017   | 2016   | 2015   |
|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------|--------|--------|
| <b>Economie</b>                                                |                                                                                     | mei      |        |        |        |
| Bruto Binnenlands Product (BBP) in ANG mln.                    |    | —        | 5.579  | 5.589  | 5.642  |
| Bruto Binnenlands Product per capita in ANG                    |   | —        | 34.793 | 34.848 | 35.486 |
| Nominale groei Bruto Binnenlands Product in %                  |  | —        | -0,2   | -0,9   | -0,2   |
| Consumenten Prijs Indexcijfer in % (inflatie # 12 maanden)     |  | 1,6      | 1,6    | 0,0    | -0,5   |
| Reële Economische groei in %                                   |  | —        | -1,7   | -1,0   | 0,3    |
| Consumenten Prijs Index (jaar # 12 maands gemiddelde)          |  | 126,4    | 125,5  | 123,5  | 123,6  |
| Participatiegraad in het economisch verkeer in %               |  | —        | —      | 59,0   | 55,7   |
| Werkeloosheid in % (totaal)                                    |  | —        | 14,1   | 13,3   | 11,7   |
| Jeugdwerkeloosheid in %                                        |  | —        | 32,8   | 36,8   | 29,7   |
| Bron: CBS Curaçao en Standard & Poor's                         |                                                                                     |          |        |        |        |
| <b>Overheid</b>                                                |                                                                                     | jun      |        |        |        |
| Resultaat Boekjaar (saldo van de Gewone Dienst in ANG mln.)    |  | -8       | 117    | -16    | -12    |
| Idem Saldo Collectieve Sector excl. Landsbijdragen in ANG mln. |                                                                                     | 0        | 0      | 0      | n/a    |
| Belastingen van het Land Curaçao in ANG mln.                   |  | 750      | 1.436  | 1.436  | 1.497  |
| Eigen vermogen van het Land Curaçao in ANG mln.                |  | 57       | 49     | 118    | 126    |
| Langlopende schulden t.l.v. het Land Curaçao in ANG mln.       |  | 2.350    | 2.350  | 2.299  | 2.248  |
| Solvabiliteitsverhouding (gewenst = 1,5 tot 2)                 |  | 1,3      | 1,3    | 1,3    | 1,2    |
| Resultaat in % van het BBP                                     |  | —        | 2,1%   | -0,3%  | -0,2%  |
| Belastingen in % van het BBP                                   |  | —        | 25,7%  | 25,7%  | 26,5%  |
| Eigen Vermogen in % van het BBP                                |  | —        | 0,9%   | 2,1%   | 2,2%   |
| Bruto Schuldquote in % van het BBP                             |  | —        | 42,1%  | 41,1%  | 39,8%  |
| S&P Country Transfer & Convertibility Assessment (mrt'18)      |                                                                                     | A-       | A-     | A-     | A-     |
| Longterm Local & Foreign Currency Rating                       |                                                                                     | A-       | A-     | A-     | A-     |
| Outlook Currency Rating                                        |                                                                                     | Negative | Stable | Stable | Stable |
| Shortterm Local & Foreign Currency Rating                      |                                                                                     | A-2      | A-2    | A-2    | A-2    |

Bron: Ministerie van Financiën Curaçao (N=Nadelig; V=Voordelig) en Standard & Poor's

### §3. SAMENVATTING van de UITKOMSTEN

#### Financiële ontwikkeling van het lopende DIENSTJAAR 2018

| Recapitulatie Diensten en Financiering overige                | Real JUN | Prog JUN | Real t/m | Prog t/m | Real-Prog | Aang.Vpl | JaarProg |
|---------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|-----------|----------|----------|
| Omschrijving (bedragen in ANG mln.)                           | AA 2018  | 2018     | AA 2018  | 2018     | Δ 2018    | PA 2018  | 2018v 2  |
| GD Saldo Gewone Dienst Overheid                               | 30,5     | 16,5     | -8,0     | -34,7    | 26,7      | 114,5    | -48,0    |
| KD Saldo van de Kapitaaldienst                                | 10,2     | -2,7     | 37,4     | -27,8    | 65,2      | 41,0     | -12,5    |
| FN Saldo Financiering overige                                 | -29,7    | 0        | 63,6     | 0        | 0         | 0        | 0        |
| MUTATIE van de beschikbare Liquide Middelen                   | 11,0     | 13,8     | 93,0     | -62,5    | 91,9      | 155,5    | -60,5    |
| Beschikbare Liquide Middelen a/h <i>begin</i> van de Periode  | 164,3    |          | 246,3    |          |           |          |          |
| MUTATIE van het Saldo Liquide Middelen in de Periode          | -11,0    |          | -93,0    |          |           |          |          |
| STAND van de Liquide Middelen a/h <i>einde</i> van de Periode | 153,3    |          | 153,3    |          |           |          |          |
| Stand Kas- en Banktegoeden 'bruto'                            | 155,2    |          | 155,2    |          |           |          |          |
| Stand Kruisposten                                             | -1,9     |          | -1,9     |          |           |          |          |
| Totaal Stand van de Liquide Middelen [REAL]                   | 153,3    |          | 153,3    |          |           |          |          |

| Breakdown Diensten en Financiering overige   | Real JUN | Prog JUN | Real t/m | Prog t/m | Real-Prog | Aang.Vpl | JaarProg |
|----------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|-----------|----------|----------|
| Omschrijving (bedragen in ANG mln.)          | AA 2018  | 2018     | AA 2018  | 2018     | Δ 2018    | PA 2018  | 2018v 2  |
| GDU Gewone Dienst Lasten                     | 155,0    | 155,5    | 808,8    | 811,5    | -2,7      | 114,5    | 1.648,9  |
| GDI Gewone Dienst Baten                      | -124,5   | -139,0   | -816,8   | -846,2   | 29,4      | 0        | -1.696,9 |
| Saldo GD Gewone Dienst geconsolideerd met CS | 30,5     | 16,5     | -8,0     | -34,7    | 26,7      | 114,5    | -48,0    |
| KDU Kapitaaldienst Uitgaven                  | 17,6     | 4,0      | 82,3     | 81,6     | 0,7       | 41,0     | 148,0    |
| KDI Kapitaaldienst Inkomsten                 | -7,4     | -6,7     | -44,9    | -109,4   | 64,5      | 0        | -160,5   |
| Saldo KD Kapitaal Dienst                     | 10,2     | -2,7     | 37,4     | -27,8    | 65,2      | 41,0     | -12,5    |
| EVM Mutaties Eigen Vermogen overige          | 0        |          | -8,2     |          |           |          |          |
| VAC Mutaties van de Vlottende Activa         | 8,2      |          | 7,2      |          |           |          |          |
| VPA Mutaties van de Vlottende Passiva        | -37,9    |          | 64,6     |          |           |          |          |
| Saldo 2999 Financiering overige [REAL]       | -29,7    |          | 63,6     |          |           |          |          |

#### LEGENDA

Real = REALISATIE over de betreffende verslagperiode (AA=Actual Amounts).

Prog = PROGNOSE over de betreffende verslagperiode (de verwachte uitkomst).

Real t/m = REALISATIE tot en met de verslagperiode (AA=Actual Amounts, cumulatief).

Prog t/m = PROGNOSE tot en met de verslagperiode (de verwachte uitkomst, cumulatief).

Real-Prog = VERSCHIL tussen de Realisatie en de Prognose (cumulatief).

Aang.Vpl = Geadministreerde, al AANGEGANE / vastgelegde VERPLICHTINGEN, stand einde verslagperiode (PA= Purchased Amounts).

JaarProg = PROGNOSE de laatste actuele prognose van het betreffende dienstjaar (het jaartotaal).

Bedrag postief (+) = Lasten :: Kapitaaluitgaven :: Vastgelegde Middelen (Vaste Activa) :: Voorraden :: Vorderingen :: Liquide Middelen. N = Nadelig.

Bedrag negatief (-) = Baten :: Kapitaalinkomsten :: Eigen en Vreemd Vermogen :: Kortlopende Schulden :: Overlopende Passiva. V = Voordelig.

Alle in deze FMR vermelde bedragen luiden in Nederlands-Antilliaanse courant, 'valutateken' NAf maar deze zijn in deze FMR afgekort volgens de internationale ISO 4217 standaard met de 'drielettercode' ANG.

## §4. UITKOMSTEN van de GEWONE DIENST

## Financiële ontwikkeling van het lopende DIENSTJAAR 2018

**F**inanciële norm is dat de Gewone Dienst tenminste sluitend is. De Gewone Dienst volgens de tweede prognose (2018v2) sluit op jaarbasis op V48,0 mln. Dit geraamde voordelig saldo dient ter deelcompensatie van het gerealiseerde nadelig saldo in het  vorige  dienstjaar ad N116,8 mln. Deze prognose voor het dienstjaar 2018 is opgenomen met ingang van de FMR mei 2018. In deze 2<sup>e</sup> update zijn de maandelijkse prognoses van de individuele belastingontvangsten gesynchroniseerd met die volgens de Ontvanger (cfm. Vogelvlucht). Verder is mede op advies van de SOAB de collectieve sector (SVB) geëlimineerd uit de prognose en realisatie. In de maandelijkse FMR zal in het vervolg extracomptabel in een afzonderlijke paragraaf (zie §8 van deze FMR) hieraan aandacht worden besteed. Voor de uitwerking per economische hoofdcategorie en de toelichting daarop wordt verwezen naar bijlage 1.



De uitkomsten (realisatie en prognose) van de Gewone Dienst kunnen als volgt worden samengevat:

| Resultaat Gewone Dienst                          | Real JUN      | Prog JUN      | Real t/m      | Prog t/m      | Real-Prog   | Aang.V.pl    | JaarProg        |
|--------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|--------------|-----------------|
| Omschrijving (bedragen in ANG mln.)              | AA 2018       | 2018          | AA 2018       | 2018          | Δ 2018      | PA 2018      | 2018v2          |
| Beloning van Personeel                           | 54,9          | 52,7          | 232,7         | 227,8         | 4,9         | 0,6          | 443,4           |
| Verbruik van Goederen & Diensten                 | 20,4          | 17,5          | 75,6          | 79,8          | -4,2        | 54,7         | 199,6           |
| Afschrijving Vaste Activa + 4550 Interest        | 10,4          | 10,4          | 74,4          | 71,9          | 2,5         | 0            | 150,5           |
| Subsidies + 4650 Overdrachten                    | 29,6          | 35,0          | 188,7         | 192,4         | -3,7        | 48,1         | 373,2           |
| Sociale Zekerheid                                | 39,7          | 39,9          | 237,4         | 239,6         | -2,2        | 11,1         | 482,2           |
| Andere Lasten                                    | 0             | 0             | 0             | 0             | 0           | 0            | 0               |
| <b>Gewone Dienst Lasten</b>                      | <b>155,0</b>  | <b>155,5</b>  | <b>808,8</b>  | <b>811,5</b>  | <b>-2,7</b> | <b>114,5</b> | <b>1.648,9</b>  |
| Belastingen                                      | -111,3        | -126,3        | -750,1        | -776,0        | 25,9        | 0            | -1.500,5        |
| Sociale Voorzieningen (per saldo onder uitgaven) | 0             | 0             | 0             | 0             | 0           | 0            | 0               |
| Schenken & Subsidiebaten                         | -1,4          | -1,5          | -10,4         | -9,0          | -1,4        | 0            | -18,3           |
| Andere Baten                                     | -11,8         | -11,2         | -56,3         | -61,2         | 4,9         | 0            | -178,1          |
| <b>Gewone Dienst Baten</b>                       | <b>-124,5</b> | <b>-139,0</b> | <b>-816,8</b> | <b>-846,2</b> | <b>29,4</b> | <b>0</b>     | <b>-1.696,9</b> |
| <b>Resultaat Gewone Dienst vóór bestemming</b>   | <b>30,5</b>   | <b>16,5</b>   | <b>-8,0</b>   | <b>-34,7</b>  | <b>26,7</b> | <b>114,5</b> | <b>-48,0</b>    |

De Gewone Dienst tot en met de verslagperiode voor het dienstjaar 2018 sluit (voorlopig) met een geconsolideerd voordelig saldo van V8,0 (prognose V34,7 mln.). Het nadelig verschil bedraagt N26,7 mln. In het bijzonder de gerealiseerde baten (de belastingen en de andere baten) blijven vooralsnog verder achter op de prognose, deels debet aan de stagnerende economie. De uitkomsten van de gewone dienst worden hierna en waar relevant cijfermatig toegelicht.

## FMR 2018 Beloning van Personeel

De voorlopige realisatie van de personeelslasten (cumulatief 232,7 mln.) wijkt gering af van de prognose (227,8 mln.) tot en met de verslagmaand (circa N2%). Eveneens is het nominaal verschil minimaal met de cumulatieve realisatie in de vergelijkbare periode in 2017 (230,1 mln.) zoals opgenomen in bijlage 2 van deze FMR. Breakdown voor het actuele dienstjaar:



| 4200 Beloning van Personeel                        | Real JUN    | Prog JUN    | Real t/m     | Prog t/m     | Real-Prog  | Aang.Vpl   | JaarProg     |
|----------------------------------------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|
| Omschrijving (bedragen in ANG mln.)                | AA 2018     | 2018        | AA 2018      | 2018         | Δ 2018     | PA 2018    | 2018v 2      |
| Salarissen, Lonen & Bezoldigingen                  | 23,7        | 23,7        | 141,6        | 142,0        | -0,4       | 0          | 286,4        |
| Overwerk                                           | 1,9         | 2,0         | 12,6         | 12,5         | 0,1        | 0,6        | 25,0         |
| Kindertoeleage                                     | 0,2         | 0,2         | 1,1          | 1,2          | -0,1       | 0          | 2,4          |
| Vakantietoeleage                                   | 16,8        | 15,9        | 17,0         | 16,4         | 0,6        | 0          | 17,0         |
| Medische Behandeling & Keuring                     | 0,2         | 0           | 1,3          | 0            | 1,3        | 0          | 0            |
| Overige uitgaven Salarissen, Lonen & Bezoldigingen | 1,2         | 0,9         | 7,9          | 5,8          | 2,1        | 0          | 11,2         |
| <b>Salarissen, Lonen &amp; Bezoldigingen</b>       | <b>44,0</b> | <b>42,7</b> | <b>181,5</b> | <b>177,9</b> | <b>3,6</b> | <b>0,6</b> | <b>342,0</b> |
| Afdracht AOV/AWW premies                           | 3,7         | 2,9         | 15,4         | 14,4         | 1,0        | 0          | 28,2         |
| Afdracht AVBZ premies                              | 0,2         | 0,2         | 0,9          | 0,8          | 0,1        | 0          | 1,7          |
| APC Pensioenbijdragen [exclusief Duurtetoelag]     | 3,3         | 3,2         | 19,6         | 19,3         | 0,3        | 0          | 42,0         |
| Afdracht BVZ premies                               | 3,7         | 3,7         | 15,3         | 15,3         | 0          | 0          | 29,4         |
| Pensioenvervangende Premies Contractanten          | 0           | 0           | 0            | 0,1          | -0,1       | 0          | 0,1          |
| <b>Sociale Lasten</b>                              | <b>10,9</b> | <b>10,0</b> | <b>51,2</b>  | <b>49,9</b>  | <b>1,3</b> | <b>0</b>   | <b>101,4</b> |
| <b>Totaal</b>                                      | <b>54,9</b> | <b>52,7</b> | <b>232,7</b> | <b>227,8</b> | <b>4,9</b> | <b>0,6</b> | <b>443,4</b> |

## FMR 2018 Verbruik van Goederen & Diensten

De samenstelling van de uitkomsten van de 'apparaatskosten' tot en met de verslagperiode blijkt in onderstaande tabel:

| 4400 Verbruik van Goederen & Diensten                 | Real JUN    | Prog JUN    | Real t/m    | Prog t/m    | Real-Prog   | Aang.Vpl    | JaarProg     |
|-------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| Omschrijving (bedragen in ANG mln.)                   | AA 2018     | 2018        | AA 2018     | 2018        | Δ 2018      | PA 2018     | 2018v 2      |
| Personeel van Derden                                  | 1,1         | 1,6         | 6,1         | 5,4         | 0,7         | 4,8         | 15,1         |
| Eigen Personeel                                       | 1,2         | 1,3         | 5,3         | 6,3         | -1,0        | 3,4         | 16,7         |
| Huisvesting                                           | 3,8         | 3,5         | 11,5        | 12,9        | -1,4        | 16,4        | 36,9         |
| Kantboorexplotatie ea.                                | 2,8         | 2,8         | 11,6        | 12,5        | -0,9        | 14,5        | 38,1         |
| Onderwijs, Sport, Sociale Zekerheid & Volksgezondheid | 1,4         | 2,3         | 8,6         | 8,9         | -0,3        | 1,2         | 23,5         |
| Openbaar Vervoer                                      | 1,0         | 0,9         | 5,0         | 4,6         | 0,4         | 1,6         | 9,6          |
| Openbare Werken, Faciliteiten & Diensten              | 0,7         | 1,2         | 2,7         | 3,7         | -1,0        | 5,6         | 16,1         |
| Andere Goederen & Diensten                            | 8,4         | 3,9         | 24,8        | 25,5        | -0,7        | 7,2         | 43,6         |
| <b>Totaal</b>                                         | <b>20,4</b> | <b>17,5</b> | <b>75,6</b> | <b>79,8</b> | <b>-4,2</b> | <b>54,7</b> | <b>199,6</b> |

Per saldo loopt de cumulatieve realisatie (75,6 mln.) voorlopig achter op de prognose (79,8 mln.) en bedraagt het gunstig verschil V4,2 mln. (circa V5%). De cumulatieve realisatie in de vergelijkbare periode in 2017 bedroeg 77,8 mln. vide bijlage 2 van deze FMR.

## FMR 2018 Afschrijving Vaste Activa + Interest

| 4500 Afschrijving Vaste Activa + 4550 Interest  | Real JUN    | Prog JUN    | Real t/m    | Prog t/m    | Real-Prog  | Aang.Vpl | JaarProg     |
|-------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|----------|--------------|
| Omschrijving (bedragen in ANG mln.)             | AA 2018     | 2018        | AA 2018     | 2018        | Δ 2018     | PA 2018  | 2018v 2      |
| Normale Afschrijvingen                          | 7,4         | 6,7         | 44,7        | 40,2        | 4,5        | 0        | 87,0         |
| Rente Binnenlandse Langlopende Geldleningen o/g | 3,0         | 3,6         | 28,6        | 31,3        | -2,7       | 0        | 62,6         |
| Koersverschillen                                | -0,1        | 0           | 0,7         | 0           | 0,7        | 0        | 0            |
| Bankkosten Algemeen                             | 0,1         | 0,1         | 0,4         | 0,4         | 0          | 0        | 0,9          |
| <b>Totaal</b>                                   | <b>10,4</b> | <b>10,4</b> | <b>74,4</b> | <b>71,9</b> | <b>2,5</b> | <b>0</b> | <b>150,5</b> |

Uit de tabel blijkt de breakdown en de financiële ontwikkeling van de 'kapitaallasten' (realisatie 74,4 mln. versus prognose 71,9 mln.) tot en met de verslagperiode van het actuele dienstjaar. De opwaartse trend van deze categorie lasten blijkt verder uit de cumulatieve realisatie in de vergelijkbare periode in 2017 bedroeg 68,1 mln. vide bijlage 2 van deze FMR. Het nadelige verschil op de post Afschrijvingen ad N4,5 mln. is een direct gevolg van nagekomen afschrijvingen van investeringen groter dan ANG 100.000 in het dienstjaar 2017 welke structureel doorlopen in 2018. In de realisatie is de transitorische rente per begin van het jaar ad V2,7 mln. reeds verdisconteerd, dit in tegenstelling tot de prognose. De prognose moet op beide onderdelen worden bijgesteld.

## FMR 2018 Subsidies | Overdrachten

De uitputting van de subsidies en overdrachten ten opzichte van de laatste prognose verloopt als volgt:

| 4600 Subsidies + 4650 Overdrachten       | Real JUN | Prog JUN | Real t/m | Prog t/m | Real-Prog | Aang.V.pl | JaarProg |
|------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|-----------|-----------|----------|
| Omschrijving (bedragen in ANG mln.)      | AA 2018  | 2018     | AA 2018  | 2018     | Δ 2018    | PA 2018   | 2018v2   |
| Overheidsbedrijven                       | 0,1      | 3,3      | 21,3     | 27,2     | -5,9      | 0,7       | 49,9     |
| Overheidsinstellingen                    | 1,5      | 2,3      | 22,5     | 20,9     | 1,6       | 20,7      | 42,4     |
| Bijzonder Onderwijs diverse instellingen | 17,2     | 16,7     | 74,0     | 74,6     | -0,6      | 0,7       | 144,4    |
| Non-profit Instellingen                  | 8,0      | 11,5     | 61,9     | 63,9     | -2,0      | 26,0      | 124,0    |
| Andere Subsidies & Bijdragen             | 2,8      | 1,2      | 9,0      | 5,8      | 3,2       | 0         | 12,5     |
| Totaal                                   | 29,6     | 35,0     | 188,7    | 192,4    | -3,7      | 48,1      | 373,2    |

De voorlopige realisatie van de subsidies en overdrachten (188,7 mln.) wijkt in totaliteit gezien, niet in het bijzonder af van de prognose tot en met de verslagperiode (192,4 mln.) van het actuele dienstjaar (circa V2%). Uiteindelijk zullen deze lasten binnen de jaarprognose blijven. De cumulatieve realisatie in de vergelijkbare periode in 2017 bedroeg 203,3 mln. vide bijlage 2 van deze FMR.

## FMR 2018 Sociale Zekerheid

Het consolideren van de collectieve sector staat een goedkeurende controleverklaring bij de jaarrekening van het Land Curaçao in de weg. Mede op advies van de SOAB is besloten de begrotings- en realisatiecijfers van de SVB met ingang van het dienstjaar 2017 niet meer te consolideren met die van de reguliere baten en lasten van het Land. De LvC 2010 zal terzake nog worden gewijzigd. Voor een actueel inzicht in de financiële ontwikkeling van de door de SVB beheerde sociale fondsen wordt verwezen naar §8 van de FMR.

De ontwikkeling van de uitkomsten Sociale Zekerheid t/m de verslagperiode is zichtbaar in onderstaande tabel:

| 4700 Sociale Zekerheid                                  | Real JUN | Prog JUN | Real t/m | Prog t/m | Real-Prog | Aang.V.pl | JaarProg |
|---------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|-----------|-----------|----------|
| Omschrijving (bedragen in ANG mln.)                     | AA 2018  | 2018     | AA 2018  | 2018     | Δ 2018    | PA 2018   | 2018v2   |
| Pensioenuitkeringen                                     | 2,0      | 1,5      | 10,4     | 9,8      | 0,6       | 0         | 24,0     |
| VUT uitkeringen                                         | 0,4      | 0,7      | 2,9      | 3,8      | -0,9      | 0         | 7,5      |
| Gezinshuishoudens Overheid                              | 0,1      | 0,6      | 0,4      | 1,1      | -0,7      | 2,3       | 2,0      |
| Landsbijdrage aan de SVB (AOV fonds)                    | 1,3      | 1,2      | 7,5      | 7,5      | 0         | 0         | 15,0     |
| Onderstanden & Noodvoorzieningen                        | 3,7      | 3,5      | 22,9     | 23,0     | -0,1      | 8,8       | 45,0     |
| Landsbijdrage aan de SVB (AVBZ fonds)                   | 0,3      | 0,3      | 1,3      | 1,3      | 0         | 0         | 2,5      |
| APC Duurtetoelag Pensioenen                             | 8,7      | 9,0      | 52,9     | 54,0     | -1,1      | 0         | 108,0    |
| Landsbijdrage aan SVB (BVZ fonds / Fund. Prevashon 1,9) | 23,2     | 23,1     | 139,1    | 139,1    | 0         | 0         | 278,2    |
| Totaal                                                  | 39,7     | 39,9     | 237,4    | 239,6    | -2,2      | 11,1      | 482,2    |

De voorlopige realisatie van de sociale zekerheid wijkt in totaliteit (237,4 mln.) gezien, niet in het bijzonder af van de prognose tot en met de verslagperiode (239,6 mln.) van het actuele dienstjaar (V2,2 mln. is circa V1%). De cumulatieve realisatie in de vergelijkbare



periode in 2017 bedroeg 243,1 mln. vide bijlage 2 van deze FMR.

## FMR 2018 Belastingen

De maandelijkse prognoses van de individuele belastingontvangsten zijn thans volledig gesynchroniseerd met die volgens de Ontvanger (cfm. Vogelvlucht). De belastingontvangsten tot en met de verslagperiode zijn verder als volgt:

| 5100 Belastingen - kasbasis -                                    | Real JUN      | Prog JUN      | Real t/m      | Prog t/m      | Real-Prog   | Aang. Vpl | JaarProg        |
|------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-----------|-----------------|
| Omschrijving (bedragen in ANG mln.)                              | AA 2018       | 2018          | AA 2018       | 2018          | Δ 2018      | N/A       | 2018v2          |
| Loonbelasting (LB Ontvanger)                                     | -38,7         | -41,6         | -227,5        | -233,0        | 5,5         |           | -456,8          |
| Inkomstenbelasting (IB Ontvanger)                                | -1,2          | -0,5          | -11,4         | -3,1          | -8,3        |           | -6,2            |
| Winstbelasting (WB Ontvanger)                                    | -11,5         | -13,7         | -94,9         | -105,6        | 10,7        |           | -181,2          |
| Deelnemingsdividend BRNC (MvF)                                   | 0             | 0             | -15,9         | -16,0         | 0,1         |           | -21,0           |
| Spaarvermogensheffing / IB op interest (Ontvanger)               | 0             | -0,2          | -1,6          | -1,3          | -0,3        |           | -2,6            |
| <b>Inkomsten, Vermogen &amp; Winst</b>                           | <b>-51,4</b>  | <b>-56,0</b>  | <b>-351,3</b> | <b>-359,0</b> | <b>7,7</b>  | <b>0</b>  | <b>-667,8</b>   |
| Onroerende Zaakbelasting (OZB Ontvanger)                         | -2,0          | -3,4          | -12,0         | -17,6         | 5,6         |           | -38,6           |
| Grondbelasting (nagekomen GRB Ontvanger)                         | -0,3          | -0,5          | -2,2          | -2,6          | 0,4         |           | -5,0            |
| Gebruiksbelasting (nagekomen GEB Ontvanger)                      | 0             | 0             | 0             | 0             | 0           |           | 0               |
| Successie- en Overgangsbelasting (SOB Ontvanger)                 | -0,2          | -0,1          | -0,8          | -0,6          | -0,2        |           | -1,2            |
| Overdrachtsbelasting (ODB Ontvanger)                             | -2,6          | -1,4          | -11,0         | -8,5          | -2,5        |           | -16,9           |
| <b>Eigendom</b>                                                  | <b>-5,1</b>   | <b>-5,4</b>   | <b>-26,0</b>  | <b>-29,3</b>  | <b>3,3</b>  | <b>0</b>  | <b>-61,7</b>    |
| Omzetbelasting (OB Ontvanger)                                    | -31,8         | -35,6         | -213,5        | -217,8        | 4,3         |           | -436,2          |
| Bijzonder Invoerrecht Benzine (II&A Douane)                      | -3,9          | -4,1          | -22,9         | -24,7         | 1,8         |           | -49,5           |
| Accijns op Gedistilleerd (II&A Douane)                           | -0,9          | -1,5          | -6,4          | -6,4          | 0           |           | -14,1           |
| Accijns op Tabak (II&A Douane)                                   | -1,3          | -1,4          | -9,3          | -7,4          | -1,9        |           | -12,8           |
| Accijns op Bier (II&A Douane)                                    | -1,1          | -1,0          | -5,2          | -5,7          | 0,5         |           | -12,1           |
| Motorrijtuigenbelasting (MRB Ontvanger)                          | -2,3          | -2,6          | -32,0         | -32,6         | 0,6         |           | -40,1           |
| Afvalstoffenbelasting (Aqualectra)                               | 0             | -2,5          | 0             | -5,5          | 5,5         |           | -11,0           |
| Logeergastenbelasting (nagekomen LGB Ontvanger)                  | 0             | -0,2          | -0,3          | -1,0          | 0,7         |           | -2,0            |
| <b>Goederen &amp; Diensten</b>                                   | <b>-41,3</b>  | <b>-48,9</b>  | <b>-289,6</b> | <b>-301,1</b> | <b>11,5</b> | <b>0</b>  | <b>-577,8</b>   |
| Invoerrechten (II&A Douane)                                      | -13,2         | -13,9         | -79,4         | -80,9         | 1,5         |           | -174,0          |
| Zegelbelasting Doorvoervergunningen (II&A Douane)                | 0             | 0             | -0,1          | -0,1          | 0           |           | -0,3            |
| <b>Internationale Handel</b>                                     | <b>-13,2</b>  | <b>-13,9</b>  | <b>-79,5</b>  | <b>-81,0</b>  | <b>1,5</b>  | <b>0</b>  | <b>-174,3</b>   |
| Zegelbelasting Overige (ZB Ontvanger)                            | -0,3          | -0,7          | -3,7          | -4,2          | 0,5         |           | -8,5            |
| Andere Belastingen / Compliance (nog niet specifiek toegerekend) | 0             | -1,4          | 0             | -1,4          | 1,4         |           | -10,4           |
| <b>Andere Belastingen</b>                                        | <b>-0,3</b>   | <b>-2,1</b>   | <b>-3,7</b>   | <b>-5,6</b>   | <b>1,9</b>  | <b>0</b>  | <b>-18,9</b>    |
| <b>Totaal</b>                                                    | <b>-111,3</b> | <b>-126,3</b> | <b>-750,1</b> | <b>-776,0</b> | <b>25,9</b> | <b>0</b>  | <b>-1.500,5</b> |

Tot en met de verslagmaand van het actuele dienstjaar (750,1 mln.) zijn per saldo N25,9 mln. minder belastingontvangsten (ruim N3%) gerealiseerd in vergelijking met de prognose (776,0 mln.) onder meer debet aan de stagnerende economie. De cumulatieve realisatie in de vergelijkbare periode in 2017 bedroeg 730,2 mln. vide bijlage 2 van deze FMR. Volgens voorlopige cijfers en schattingen van de CBCS is het reële Bruto Binnenlands Product (BBP) van Curaçao verder gedaald met -1,7% in 2017 (na al een krimp

van -1,0% van de reële economie in 2016). In het bijzonder blijven achter op de prognose 2018: de WB (N10,7), de OZB (N5,6), de OB (N4,3 mln.), het bijzonder invoerrecht op benzine (N1,8) en het feit dat door Aqualetra NV nog geen afdrachten hebben plaatsgevonden van door haar ten behoeve van de overheid geïnde afvalstoffenbelasting (pending N5,5 mln.). Andere Belastingen: totaal N5,7 mln. Daartegenover zijn de surplus-ontvangsten in het bijzonder toe te schrijven aan de LB/IB (V2,8), de overdrachtsbelasting (V2,5) en accijns op tabak (V1,9 mln.). Andere Belastingen: totaal V0,5 mln. Overigens, het reeds in februari ontvangen deelnemingsdividend ingevolge de Belastingregeling Nederland - Curaçao ad 15,9 mln. heeft betrekking op de belastingjaren 2015 t/m 2017.

## FMR 2018 Schenkingen en Subsidiebatens

De ontwikkeling van de baten tot en met de verslagperiode is verder als volgt:

| 5300 Schenkingen & Subsidiebatens         | Real JUN | Prog JUN | Real t/m | Prog t/m | Real-Prog | Aang.Vpl | JaarProg |
|-------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|-----------|----------|----------|
| Omschrijving (bedragen in ANG mln.)       | AA 2018  | 2018     | AA 2018  | 2018     | Δ 2018    | N/A      | 2018v 2  |
| Bijdragen & Overdrachten van Aruba        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         |          | -0,2     |
| Bijdragen & Overdrachten van Nederland    | -1,4     | -1,5     | -10,4    | -9,0     | -1,4      |          | -18,0    |
| Bijdragen & Overdrachten van Sint Maarten | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         |          | -0,1     |
| Totaal                                    | -1,4     | -1,5     | -10,4    | -9,0     | -1,4      | 0        | -18,3    |

De meer-ontvangsten (V1,4 mln.) hebben betrekking op de aan Nederland doorberekende kosten voor de Marine en de Kustwacht inclusief bijdragen voor het onderwijsproject Studeren in de Regio, het Nationaal Ontwikkelingsplan en het Urgentieprogramma.

## FMR 2018 Andere Baten

De ontwikkeling van de Andere Baten blijken verder hieronder (verschil N4,9 mln. ofwel circa N8% van de prognose):

| 5400 Andere Baten                        | Real JUN | Prog JUN | Real t/m | Prog t/m | Real-Prog | Aang.Vpl | JaarProg |
|------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|-----------|----------|----------|
| Omschrijving (bedragen in ANG mln.)      | AA 2018  | 2018     | AA 2018  | 2018     | Δ 2018    | N/A      | 2018v 2  |
| Dividenduitkeringen                      | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         |          | -50,8    |
| Pachten, Verhuur, Agio en Rentebaten     | -4,5     | -2,1     | -11,6    | -13,4    | 1,8       |          | -26,0    |
| Inkomsten uit Eigendommen                | -4,5     | -2,1     | -11,6    | -13,4    | 1,8       | 0        | -76,8    |
| License Fee CBCS Centrale Bank (199500)  | -4,1     | -4,6     | -23,5    | -23,5    | 0         |          | -48,7    |
| Buro Telecommunicatie & Post (142802)    | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         |          | -1,0     |
| Overige Vergunnings- en Registratierecht | -0,6     | -1,0     | -5,3     | -6,0     | 0,7       |          | -11,9    |
| Verkopten Goederen & Diensten Overheid   | -2,5     | -3,0     | -14,7    | -17,3    | 2,6       |          | -36,6    |
| Inkomsten Goederen & Diensten            | -7,2     | -8,6     | -43,5    | -46,8    | 3,3       | 0        | -98,2    |
| Boeten & Verbeurdverklaring              | -0,1     | -0,4     | -1,1     | -0,6     | -0,5      |          | -1,7     |
| Andere Baten                             | 0        | -0,1     | -0,1     | -0,4     | 0,3       |          | -1,4     |
| Totaal                                   | -11,8    | -11,2    | -56,3    | -61,2    | 4,9       | 0        | -178,1   |

Voor een gedetailleerd inzicht wordt verder verwezen naar bijlage 2 (en wel het 2<sup>e</sup> deel daarvan) waarin de maandrealisaties van de individuele baten en lasten voor 2018 zijn opgenomen in vergelijking met de maandrealisaties over 2011-2017 (betreft de zogenaamde categorale classificatie statistieken en grafieken overheid). Tevens zijn de trends daarin grafisch zichtbaar gemaakt.

## GD definitieve uitkomsten van het voorafgaande DIENSTJAAR 2017

De uitkomsten betreffende het vorige dienstjaar 2017 zijn definitief, dat wil zeggen zijn conform de op te maken en uiterlijk 1

| Resultaat Gewone Dienst                         | Rekening | Begroting | Rekening |
|-------------------------------------------------|----------|-----------|----------|
| Omschrijving (bedragen in ANG mln.)             | AA 2017  | BA 2017   | AA 2016  |
| [12] Beloning van Personeel                     | 445,2    | 460,7     | 441,1    |
| [13] Verbruik van Goederen & Diensten           | 213,8    | 216,1     | 208,4    |
| [14] Afschrijving Vaste Activa + Interest       | 144,7    | 150,3     | 130,9    |
| [15] Subsidies + Overdrachten                   | 411,9    | 413,6     | 419,0    |
| [16] Sociale Zekerheid                          | 488,8    | 475,1     | 502,7    |
| [17] Andere Uitgaven                            | 47,1     | 0,0       | 0,0      |
| Gewone Dienst Uitgaven                          | 1.751,5  | 1.715,8   | 1.702,1  |
| [18] Belastingen                                | -1.435,5 | -1.471,0  | -1.435,8 |
| [12] Sociale Voorzieningen (p/s onder uitgaven) | 0,0      | -6,6      | 0,0      |
| [19] Schenkingen & Subsidies                    | -19,8    | -17,4     | -17,4    |
| [19] Andere Inkomsten                           | -179,4   | -215,8    | -264,8   |
| Gewone Dienst Inkomsten                         | -1.634,7 | -1.710,8  | -1.718,0 |
| [7.1] Resultaat Gewone Dienst vóór bestemming   | 116,8    | 5,0       | -15,9    |

september a.s. te publiceren Jaarrekening 2017 van Curaçao. De uitkomsten van de Gewone Dienst kunnen als volgt worden samengevat:

Het gerealiseerde nadelig saldo op de Gewone Dienst voor het dienstjaar 2017 bedraagt N116,8 mln. Voornoemd bedrag zal ingevolge de Rijkswet financieel toezicht toekomstig volledig dienen te worden gecompenseerd. De cijfers van de collectieve sector zijn - zoals eerder vermeld - volledig geëlimineerd.

In deze Jaarrekening zullen de onderscheidene posten nader worden gespecificeerd, globaal worden geanalyseerd en waar nodig worden toegelicht.

## §5. UITKOMSTEN van de KAPITAALDIENST

### Financiële ontwikkeling lopende DIENSTJAAR 2018

| Uitkomsten Kapitaaldienst                                                | Real JUN | Prog JUN | Real t/m | Prog t/m | Real-Prog | Aang.V.pl | JaarProg |
|--------------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|-----------|-----------|----------|
| Omschrijving (bedragen in ANG mln.)                                      | AA 2018  | 2018     | AA 2018  | 2018     | Δ 2018    | PA 2018   | 2018v2   |
| Investerings in Gebouwen & Bouwstructuren                                | 9,2      | 2,5      | 63,5     | 50,7     | 12,8      | 27,6      | 79,7     |
| Idem in Machines & Equipment [incl. Transportmiddelen]                   | 2,8      | 1,2      | 5,3      | 17,9     | -12,6     | 10,1      | 44,0     |
| Investerings in Andere Duurzame Activa                                   | 5,6      | 0,3      | 5,6      | 3,6      | 2,0       | 1,0       | 8,6      |
| Investerings in Nonproductieve Activa                                    | 0        | 0        | -0,3     | 1,2      | -1,5      | 2,3       | 3,5      |
| Sub-totaal investeringen                                                 | 17,6     | 4,0      | 74,1     | 73,4     | 0,7       | 41,0      | 135,8    |
| Onttrekkingen aan Reserves & Voorzieningen / Onvoorziene Kapitaaluitgave | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         | 0         | 4,0      |
| Aflossingen Langlopende leningen o/g                                     | 0        | 0        | 8,2      | 8,2      | 0         | 0         | 8,2      |
| Kapitaal Dienst Uitgaven                                                 | 17,6     | 4,0      | 82,3     | 81,6     | 0,7       | 41,0      | 148,0    |
| Afschrijvingen Vaste Activa                                              | -7,4     | -6,7     | -44,7    | -40,2    | -4,5      |           | -87,0    |
| Verkoop Onroerende Goederen                                              | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         |           | -0,2     |
| Ontvangen Aflossingen op Leningen u/g                                    | 0        | 0        | -0,2     | 0        | -0,2      |           | -4,1     |
| Aangegane Geldleningen o/g                                               | 0        | 0        | 0        | -69,2    | 69,2      |           | -69,2    |
| Kapitaal Dienst Inkomsten                                                | -7,4     | -6,7     | -44,9    | -109,4   | 64,5      | 0         | -160,5   |
| Nadelig c. q. Voordelig -/- saldo van de Kapitaaldienst                  | 10,2     | -2,7     | 37,4     | -27,8    | 65,2      | 41,0      | -12,5    |

**A**lle mutaties van de vermogensbestanddelen begrepen onder de vaste activa en de vaste financieringsmiddelen worden op de Kapitaaldienst tot uitdrukking gebracht, voordat deze mutaties in de bezittingen en het vermogen worden toegevoegd of onttrokken aan de betreffende posten in de Balans. De Kapitaaldienst volgens de tweede prognose (2018v2) sluit op jaarbasis (voorlopig) op V12,5 mln. Voor de uitwerking per economische hoofdcategorie en de toelichting daarop wordt verwezen naar bijlage 1. De Kapitaaldienst t/m de verslagperiode voor het actuele dienstjaar 2018 sluit met een nadelig saldo van N37,4 (prognose V27,8 mln.). Verder is er t/m de verslagperiode (nog) geen nieuwe financiering opgenomen (prognose V69,2 mln.).

## KD definitieve uitkomsten voorafgaande DIENSTJAAR 2017

De uitkomsten betreffende het vorige dienstjaar 2017 zijn definitief, recapitulatie:

| Uitkomsten Kapitaaldienst                                   | Rekening | Begroting | Rekening |
|-------------------------------------------------------------|----------|-----------|----------|
| Omschrijving (bedragen in ANG mln.)                         | AA 2017  | BA 2017   | AA 2016  |
| Investerings in Gebouwen & Bouwstructuren                   | 126,1    | 147,1     | 197,7    |
| Idem in Machines & Equipment [incl. Transportmiddelen]      | 26,8     | 31,8      | 43,9     |
| Investerings in Andere Duurzame Activa                      | 6,1      | 8,3       | 12,3     |
| Investerings in Nonproductieve Activa                       | 3,0      | 3,0       | 48,0     |
| Sub-totaal investeringen                                    | 162,0    | 190,2     | 301,9    |
| Onttrekkingen aan Reserves & Voorzieningen                  | 4,4      | 1,9       | 0,0      |
| Kapitaalverstrekking / Deelnemingen                         | 44,7     | 44,7      | 38,8     |
| Aflossingen Langlopende leningen o/g                        | 8,2      | 8,2       | 8,2      |
| [20] Kapitaal Dienst Uitgaven                               | 219,3    | 245,0     | 348,9    |
| Afschrijvingen Vaste Activa                                 | -81,6    | -68,4     | -68,5    |
| Verkoop Onroerende Goederen                                 | 0,0      | -0,2      | 0,0      |
| Schadevergoedingen & Verzekeringsuitkeringen                | 0,0      | 0,0       | 0,0      |
| Ontvangen Aflossingen op Leningen o/g                       | -3,9     | 0,0       | -4,4     |
| Aangegane Geldleningen o/g                                  | -60,0    | -114,4    | -59,1    |
| Toevoegingen aan Reserves & Voorzieningen                   | -47,1    | -65,0     | 0,0      |
| [20] Kapitaal Dienst Inkomsten                              | -192,6   | -248,0    | -132,0   |
| [20] Nadelig c.q. Voordelig -/- saldo van de Kapitaaldienst | 26,7     | -3,0      | 216,9    |

Het gerealiseerde nadelig saldo voor het dienstjaar 2017 bedraagt N26,7 mln. Dat is dan zonder rekening te houden met de reeds vóór 2017 opgenomen deelfinanciering ad V79,7 mln. ten behoeve van het project Hospital Nobo Otrobanda. Feitelijk bedraagt dan zo gezien het voordelig saldo V53,0 mln.

Voor een gedetailleerd inzicht in de individuele investeringen wordt verwezen naar de t/m de verslagperiode bijgewerkte Investeringsstaat welke afzonderlijk is opgenomen in bijlage 8 van deze rapportage. Nadere specificaties, globale analyses en toelichtingen zullen voor het overige worden opgenomen in de jaarrekening 2017.

## \$6. UITKOMSTEN van de FINANCIERING

Het kasstroomoverzicht maakt de financiële analyse compleet met informatie over de liquiditeit van Curaçao. De mutaties op de gewone dienst, de kapitaaldienst (investeringen en vaste financiering) en de (vlottende) financiering (mutaties van de debiteuren, crediteuren en overige vlottende activa en passiva) hebben t/m de laatste verslagperiode samen geleid tot een afname van de liquide middelen (cashflow) met -93,0 mln. in het actuele dienstjaar.

| HBM Recapitulatie van de netto KASSTROOM (Year to Date) - Indirecte Methode -               | 2018  | 2017   | 2016   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------|--------|
| Operationele Kasstroom: inkomend / uitgaand (-)                                             | -19,1 | 137,0  | 41,7   |
| Uitgaande (-) Kasstroom wegens Investerings in Hospital Nobo Otrobanda (HNO)                | -53,7 | -79,7  | -109,3 |
| Uitgaande (-) Kasstroom wegens Investerings in andere materiële / financiële vaste activa   | -20,4 | -127,0 | -185,8 |
| 'Vrije' kasstroom / 'Netto' uitstroom (-)                                                   | -93,2 | -69,7  | -253,4 |
| Inkomende Kasstroom uit Financieringsactiviteiten                                           | 0,2   | 54,9   | 56,9   |
| Toename / Afname (-) van de Liquide Middelen t/m de verslagperiode                          | -93,0 | -14,8  | -196,5 |
| Beschikbaar Saldo Liquide Middelen aan het Begin van het boekjaar                           | 246,3 | 261,1  | 457,6  |
| Beschikbaar Saldo aan het Einde van de verslagperiode (ANG mln.)                            | 153,3 | 246,3  | 261,1  |
| Current Ratio (liquide is minimaal 1,0)                                                     | 0,8   | 0,9    | 1,1    |
| Beschikbaar voor de operationele bedrijfsvoering inclusief eigen financiering investeringen | 133,8 | 173,1  | 108,2  |
| Beschikbaar / geoormerkt voor investeringen HNO (restant opgenomen financiering)            | 19,5  | 73,2   | 152,9  |
| Beschikbaar / geoormerkt voor andere investeringen (restant opgenomen financiering)         | 0     | 0      | 0      |
| Beschikbaar Saldo aan het Einde van de verslagperiode (ANG mln.)                            | 153,3 | 246,3  | 261,1  |

Het saldo van de feitelijk beschikbare liquide middelen ('netto') bedraagt a/h einde van de verslagperiode 153,3 mln. (kolom 2018). Van dit beschikbare saldo is vervolgens nog 19,5 mln. afkomstig van reeds vóór 2018 opgenomen externe financiering, welke

liquiditeiten volledig zijn geormerkt voor het doen van de (voorgenomen) investeringen in HNO. De beschikbare liquide middelen voor de operationele bedrijfsvoering belopen dan een bedrag van 133,8 mln. (kolom 2018). Een algemeen aanvaardbaar kengetal om uit te drukken in hoeverre men beschikt over liquide middelen om op korte termijn alle schuldeisers te betalen (= de norm), is de Liquiditeitsratio of de "Current Ratio" (CR). Gewenst is een Current Ratio van minimaal tussen de 1,0 en de 1,5. Per ultimo verslagperiode is de Current Ratio van de Overheid 0,8. Dat is een verslechtering ten opzichte van 2017 (0,9) en 2016 (1,1) en is verder inclusief de gereserveerde HNO liquiditeiten (zie hiervoor) maar zonder met openstaande, nog inbare Belastingvorderingen.

## §7. ONTWIKKELING van de BALANSPOSITIE

**G**rosso modo geeft de balans vooral inzicht in de solvabiliteit van Curaçao. De definities en waarderingsgrondslagen van alle balansonderdelen zijn in principe identiek aan die van de Jaarrekening.

De ontwikkeling van de balanspositie is als volgt:

| BALANS ACTIVA per 31 december van het dienstjaar                    | 2018            | 2017            | 2016            |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| MVA Materiële Vaste Activa                                          | 1.391,7         | 1.362,3         | 1.281,9         |
| FVA Kapitaalverstrekkingen                                          | 26,1            | 26,1            | 15,5            |
| FVA Verstrekte Langlopende Geldleningen u/g (incl. Studieleningen)  | 47,4            | 47,7            | 57,4            |
| FVA Termijndeposito > 1 jaar                                        | 1,6             | 1,6             | 1,6             |
| FVA Deelnemingen                                                    | 1.085,0         | 1.085,0         | 1.020,4         |
| <b>VASTGELEGDE MIDDELEN</b>                                         | <b>2.551,8</b>  | <b>2.522,7</b>  | <b>2.376,8</b>  |
| VRD Voorraden                                                       | 0,5             | 0               | 0               |
| VOR Debiteuren Algemeen (excl. Studieleningen)                      | 80,4            | 70,0            | 73,3            |
| VOR Debiteuren Overheden (negatieve posten onder KLS) ^             | 21,9            | 21,9            | 24,6            |
| VOR Debiteuren Deelnemingen (negatieve posten onder KLS) **         | 131,0           | 135,6           | 129,7           |
| VOR Debiteuren Overheidsentiteiten (negatieve posten onder KLS) *** | 94,1            | 91,7            | 79,4            |
| VOR Te verrekenen Voorschotten                                      | 0,7             | 0,7             | 0,3             |
| VOR Af te wikkelen Betalingen                                       | 0               | 1,4             | 3,0             |
| LIQ Liquide Middelen [inclusief Kruisposten]                        | 153,3           | 246,3           | 261,1           |
| <b>VLOTTENDE ACTIVA</b>                                             | <b>481,9</b>    | <b>567,6</b>    | <b>571,4</b>    |
| <b>Totaal Activa (ANG mln.)</b>                                     | <b>3.033,7</b>  | <b>3.090,3</b>  | <b>2.948,2</b>  |
| <b>BALANS PASSIVA per 31 december van het dienstjaar</b>            | <b>2018</b>     | <b>2017</b>     | <b>2016</b>     |
| GD Saldo huidig Djaar [cum]                                         | -8,0            | 116,8           | -15,9           |
| EVM Algemene Reserve                                                | -165,7          | -149,8          | -90,1           |
| EVM Saldo Gewone Dienst vorig Djaar                                 | 116,8           | -15,9           | -12,4           |
| <b>EIGEN VERMOGEN</b>                                               | <b>-56,9</b>    | <b>-48,9</b>    | <b>-118,4</b>   |
| VRZ Voorzieningen                                                   | -28,4           | -28,4           | -19,8           |
| LLS Binnenlandse Langlopende Schulden o/g                           | -2.350,3        | -2.350,3        | -2.298,5        |
| <b>OVERIGE VASTE FINANCIERINGSMIDDELEN</b>                          | <b>-2.378,7</b> | <b>-2.378,7</b> | <b>-2.318,3</b> |
| KLS Gelden in Bewaring                                              | -94,7           | -92,6           | -82,4           |
| KLS Crediteuren Algemeen                                            | -224,1          | -306,4          | -183,0          |
| KLS Betaalopdrachten Onderweg                                       | -24,2           | 0               | -0,1            |
| KLS Crediteuren Overheden (Aruba) ^                                 | -22,6           | -22,6           | -22,6           |
| KLS Crediteuren Deelnemingen (PSB Bank / Selikor NV) **             | -51,8           | -51,8           | -47,0           |
| KLS Crediteuren Overheidsfondsen                                    | -138,5          | -150,6          | -134,2          |
| OVP Ontvangst en Afdracht van Premies                               | -41,1           | -30,7           | -32,0           |
| OVP Beloningen en Sociale Lasten                                    | -1,8            | -8,4            | -9,8            |
| OVP Af te wikkelen Ontvangsten                                      | 0,7             | 0,4             | -0,4            |
| <b>VLOTTENDE PASSIVA</b>                                            | <b>-598,1</b>   | <b>-662,7</b>   | <b>-511,5</b>   |
| <b>Totaal Passiva (ANG mln.)</b>                                    | <b>-3.033,7</b> | <b>-3.090,3</b> | <b>-2.948,2</b> |

## §7.1 Toelichting en Balansspecificatie van de ACTIVA

| MATERIELE VASTE ACTIVA                                    | 2018    | 2017    | 2016    | De gedane investeringen                                                                |
|-----------------------------------------------------------|---------|---------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| GOA Gronden en Ondergrondse (nonproductieve) Activa       | 126,3   | 128,6   | 129,7   | zijn verder inzichtelijk gemaakt in de Investeringsstaat zoals opgenomen in bijlage 8. |
| GEB Gebouwen & Bouwstructuren                             | 738,2   | 748,2   | 739,8   |                                                                                        |
| OWE Onderhanden Werken: m.n. Bouw Hospital Nobo Otrobanda | 414,5   | 360,8   | 281,1   |                                                                                        |
| MEQ Machines & Equipment [incl.Transportmiddelen]         | 85,4    | 97,5    | 99,9    |                                                                                        |
| ADA Andere Duurzame Activa                                | 27,3    | 27,2    | 31,4    |                                                                                        |
| Totaal Materiële Vaste Activa einde periode (ANG mln.)    | 1.391,7 | 1.362,3 | 1.281,9 |                                                                                        |

| FINANCIËLE VASTE ACTIVA                                                  | 2018    | 2017    | 2016    | De uitgegeven Studieleeningen hebben voor het                                                                                                                                                                 |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Verstrekte Langlopende Geldleningen u/g                                  | 40,4    | 40,7    | 43,9    | overgrote deel een langlopend karakter en zijn voor het gehele uitstaande saldo aan het einde van het jaar (ná een gedeeltelijke voorziening voor oninbaarheid) onder de 'Financiële Vaste Activa' opgenomen. |
| Studieleningen u/g onder Debiteuren Verzamelrekening                     | 48,1    | 48,1    | 47,9    |                                                                                                                                                                                                               |
| Af. Voorziening Dubieuze Debiteuren voor Uitgegeven Langlopende Leningen | -41,1   | -41,1   | -34,4   |                                                                                                                                                                                                               |
| Sub-totaal Verstrekte langlopende geldleningen                           | 47,4    | 47,7    | 57,4    |                                                                                                                                                                                                               |
| Kapitaalverstrekkingen incl. voorziening                                 | 60,2    | 60,2    | 15,5    |                                                                                                                                                                                                               |
| Af. Voorziening Dubieuze Debiteuren voor Kapitaalverstrekkingen          | -34,1   | -34,1   | 0       |                                                                                                                                                                                                               |
| Giro 1300749 Termijndeposito 3,75% looptijd 17 augustus 2015 per 2020    | 1,6     | 1,6     | 1,6     |                                                                                                                                                                                                               |
| Deelnemingen [zie overzicht van het verloop]                             | 1.085,0 | 1.085,0 | 1.020,4 |                                                                                                                                                                                                               |
| Totaal Financiële Vaste Activa (ANG mln.)                                | 1.160,1 | 1.160,4 | 1.094,9 |                                                                                                                                                                                                               |

| Kapitaalverstrekkingen                                                          | 2018  | 2017  | 2016 | De kapitaalverstrekking                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Werkkapitaal tbv St. Overheidsaccountants Buro (SOAB) van v.m. EGC              | 0,4   | 0,4   | 0,4  | aan het noodlijdende InselAir International BV (2017) is ten laste van de gewone dienst voor 100% voorzien. Door de Overheid is een kapitaalbijdrage ad 10,6 mln. verstrekt in verband met gedane investeringen in de lokale brandstofvoorziening (2017). De kapitaalinjecties aan c.q. ten behoeve van CDM Holding NV is voorlopig in de balans geactiveerd totdat meer helderheid bestaat omtrent de materiële status voor het Land van deze investering (2016). |
| CDMH kapitaalinjectie 5,0 garantie Damen Shiprepair NV 3,6                      | 8,6   | 8,6   | 8,6  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| CDMH kapitaalinjectie tbv CPA ivm overname vorderingen op CDM                   | 6,5   | 6,5   | 6,5  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Kapitaalinjectie t.b.v. InselAir International BV                               | 34,1  | 34,1  | 0    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Af. Voorziening Dubieuze Debiteuren voor Kapitaalverstrekkingen                 | -34,1 | -34,1 | 0    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Kapitaalbijdrage aan Curoil ivm investeringen in de lokale brandstofvoorziening | 10,6  | 10,6  | 0    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Specificatie Kapitaalverstrekkingen einde periode (ANG mln.)                    | 26,1  | 26,1  | 15,5 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

Deelnemingen (stand en verloop)

De definitieve toedeling van de deelnemingen in het kader van de boedelscheiding, als gevolg van de ontmanteling van het voormalig Land de Nederlandse Antillen per 10 oktober 2010, is verwerkt ten gevolge van het eerdergenoemde Vereffeningsakkoord (2016). Voor de waardering wordt nu uitgegaan van de definitieve aandeelpercentages in de deelnemingen. Het ministerie van Financiën toetst in de praktijk om de drie jaar hoe - aan de hand van de betreffende jaarrekeningen van de deelnemingen (gerekend vanaf 2010 dus in principe per 2013, 2016 etc.) - de intrinsieke waarden zich ontwikkelen ten opzichte van de historische kostprijzen. Blijken deze op het toetsmoment lager, dan wordt de historische kostprijs naar beneden bijgesteld tot het niveau van de (gedaalde) intrinsieke waarde (ex artikel 27, lid 7 LvC). Afwaarderingen c.q. waardeverminderingen worden ten laste van de Algemene Reserve gebracht.

Een aantal van de bedrijven vertoont een negatieve intrinsieke waarde. van een aantal deelnemingen (Buskabaai NV, CDMH en Girobank NV) ontbreken nog de jaarrekeningen 2016 en/of ouder, waardoor een meer actueel inzicht in de financiële en andere

| DEELNEMINGEN                                                                              | Verloopoverzicht | 2018    | 2017    | 2016    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------|---------|---------|
| Saldo van de Deelnemingen begin dienstjaar                                                |                  | 1.085,0 | 1.020,4 | 932,6   |
| Curoil NV opwaardering ivm oorspronkelijke historische kostprijs                          |                  | 0       | 0       | 0,7     |
| Integrated Utility Holding (AQUALECTRA) NV opwaardering i.v.m. oorspronkelijke HK         |                  | 0       | 34,2    | 103,2   |
| Refineria di Korsou NV herwaardering ivm driejaarlijkse toets ea.                         |                  | 0       | 0       | -20,4   |
| Saba Bank Resources (SBR) NV blijvende waardevermindering                                 |                  | 0       | 0       | -0,1    |
| Curaçao Ports Authority opwaardering ivm kapitaalstorting ea.                             |                  | 0       | 0       | 16,0    |
| United Telecommunications Services (UTS) NV opwaardering i.v.m. oorspronkelijke HK        |                  | 0       | 30,5    | 13,3    |
| NV Stadsherstel Willemstad 3-jarige toets blijvende waardevermindering                    |                  | 0       | -0,1    | 0       |
| Woningbouw Curacao NV agiostorting ivm schenkingsgedeelte MJP-fondsen                     |                  | 0       | 0       | 6,4     |
| Herwaardering Deelnemingen naar Historische Kostprijs Vereffeningsakkoord definitief dln% |                  | 0       | 0       | -31,3   |
| Verloop van de Deelnemingen einde periode (ANG mln.)                                      |                  | 1.085,0 | 1.085,0 | 1.020,4 |

ontwikkelingen van deze bedrijven ontbreekt.

In de Staat van Deelnemingen in Privaatrechtelijke Rechtspersonen (model C2) in bijlage 5 zijn in afzonderlijke kolommen onder meer (i) het nominaal aandeel in de oorspronkelijke historische kostprijs per 10-10 én (ii) de laatste

historische kostprijs ex artikel 27.2 LvC (= de boekwaarde) vermeld alsook (iii) de actuele intrinsieke waarde (of netto vermogenswaarde) ex artikel 30f LvC volgens de laatst ontvangen jaarrekening van de betreffende deelneming. De intrinsieke waarde geeft weer hoeveel publiek geld er gemoeid is met het belang van de overheid in de deelneming. Aan de hand van de intrinsieke waarde kan de omvang van dat belang worden afgeleid.

De administratieve stand van de Voorraden blijkt als volgt:

| VOORRADEN                   | 2018 | 2017 | 2016 |
|-----------------------------|------|------|------|
| Openbare Werken             | 0,5  | 0    | 0    |
| Totaal Voorraden (ANG mln.) | 0,5  | 0    | 0    |

De Debiteuren Algemeen zijn samengesteld conform onderstaande tabel:

| VORDERINGEN                                                                    | 2018   | 2017   | 2016   |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|
| Verzamelrekening [zie specificatie]                                            | 256,8  | 247,0  | 227,6  |
| Af. Studieleningen naar 0551 Verstr. Langl. Geldleningen u/g                   | -48,1  | -48,1  | -13,5  |
| Anticipatieposten [zie specificatie]                                           | 6,2    | 5,8    | 12,1   |
| Inspectie invoeerrechten en accijnzen                                          | -0,1   | -0,1   | 0      |
| Debiteuren Bank-Cash-Management module                                         | 0,1    | 0      | 0      |
| Ontvangsten Deb afvalstoffenheffing                                            | 3,9    | 3,8    | 3,5    |
| Deb afvalstoffenheffing (overname)                                             | -48,6  | -48,6  | -42,9  |
| Af. Voorziening                                                                | -89,8  | -89,8  | -113,5 |
| Totaal Debiteuren Algemeen (ANG mln.)                                          | 80,4   | 70,0   | 73,3   |
| Voorziening in % van de Verzamelrekening                                       | -43,0% | -45,1% | 49,9%  |
| Saldo Voorziening Dubieuze Debiteuren begin dienstjaar                         | -89,8  | -113,5 | -92,7  |
| Mutatie Vorderingen Algemeen / Diversen                                        | 0      | -1,4   | 2,6    |
| Mutatie Vorderingen OW / Gasoline                                              | 0      | -0,4   | -0,3   |
| Mutatie Vorderingen Erfpacht                                                   | 0      | -5,6   | -6,4   |
| Mutatie Vorderingen Vergunningsrecht                                           | 0      | -2,4   | -2,5   |
| Mutatie Vorderingen Studieschuld naar 0559 Vz. Verstr. Langl. Geldleningen u/g | 0      | 34,4   | -12,4  |
| Mutatie Vorderingen Huur / Domeingronden                                       | 0      | -0,9   | -1,8   |
| Saldo Voorziening Dubieuze Debiteuren einde dienstjaar (ANG mln.)              | -89,8  | -89,8  | -113,5 |



Debiteuren Verzamelrekening en Anticipatieposten:

| VORDERINGEN                                          | betreft voornamelijk                         | 2018   | 2017   | 2016   |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------|--------|--------|
| Aqualectra Distribution                              | Erpacht, huur, vergunningsrecht etc.         | 1,2    | 1,2    | 0      |
| Van der Valk Plaza                                   | Erpacht                                      | 1,1    | 1,1    | 0      |
| Isa Service Stations NV                              | Erpacht                                      | 1,5    | 1,4    | 1,3    |
| St. R.K. Centraal Schoolbestuur                      | Afrekening t/m juli 2017                     | 2,1    | 0      | 0      |
| Selikor NV                                           | Erpacht, benzinekosten etc.                  | 2,2    | 2,1    | 2,1    |
| Progress Sabana NV                                   | Erpacht                                      | 1,9    | 1,9    | 1,7    |
| CCR Development NV                                   | Erpacht                                      | 1,3    | 1,4    | 1,2    |
| United Telecomm. Services                            | Erpacht, huur etc.                           | 1,0    | 1,0    | 1,0    |
| Stichting Gaming Control Board                       | Afdracht speelvergunningrecht                | 0      | 0      | 2,5    |
| Hotel Kura Hulanda                                   | Erpacht                                      | 2,0    | 1,8    | 1,0    |
| Penstock Enterprises NV                              | Erpacht                                      | 1,3    | 1,3    | 1,0    |
| Pb Hotel Investments NV                              | Erpacht                                      | 1,0    | 0      | 0      |
| Barniva Curaçao Development NV                       | Erpacht en Afvalstoffenbelasting             | 1,6    | 1,4    | 1,2    |
| HBH Land BV                                          | Erpacht                                      | 1,4    | 1,2    | 1,1    |
| GOZA Entertainment Ent. NV                           | Erpacht                                      | 1,3    | 1,2    | 1,1    |
| Riffort Village NV                                   | Erpacht                                      | 0      | 1,3    | 0      |
| Kustwacht                                            | Doorberekening Salariskosten                 | 2,5    | 2,4    | 3,0    |
| Sub-totaal Vorderingen ≥ 1.000.000                   |                                              | 23,4   | 20,7   | 18,2   |
| Vorderingen ≥ 100.000 < 1.000.000                    |                                              | 50,2   | 46,7   | 45,7   |
| Vorderingen < 100.000                                |                                              | 183,4  | 179,9  | 164,0  |
| Nog te verwerken Factuur Batches                     |                                              | -0,2   | -0,3   | -0,3   |
| Specificatie Debiteuren Verzamelrekening (ANG mln.)  |                                              | 256,8  | 247,0  | 227,6  |
| Vorderingen ≥ 1.000.000                              |                                              | 15     | 14     | 12     |
| Vorderingen ≥ 100.000 < 1.000.000                    |                                              | 199    | 192    | 177    |
| Vorderingen < 100.000                                |                                              | 64.855 | 64.145 | 59.467 |
| Totaal Debiteuren Verzamelrekening (aantallen)       |                                              | 65.069 | 64.351 | 59.656 |
| Gemeenschappelijk Hof van Justitie                   | Afrekening Hof van Justitie / Griffierechten | 3,5    | 3,5    | 1,9    |
| Kustwacht en Marine                                  | Doorberekening Salariskosten                 | 3,5    | 0      | 0      |
| Buskabaai NV en DC-ANSP                              | Restant dividenduitkering (naar 1189)        | 0      | 0      | 0,6    |
| Domeinbeheer                                         | Pachten ea. 2016                             | 0      | 0      | 10,6   |
| St. R.K. Centraal Schoolbestuur                      | Afrekening t/m juli 2017 op te maken IO      | 0      | 2,1    | 0      |
| Overige                                              | Nog op te schonen/ te corrigeren debiteuren  | -0,8   | 0,2    | -1,0   |
| Specificatie Debiteuren Anticipatieposten (ANG mln.) |                                              | 6,2    | 5,8    | 12,1   |

De Debiteuren Overheden zijn als volgt samengesteld:

| VORDERINGEN                                                  |                                  | 2018 | 2017 | 2016 |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------------|------|------|------|
| Vereffeningrekening Boedel (voormalige) NEDERLANDSE ANTILLEN |                                  | 0    | 0    | 3,7  |
| Rechtspersoon ARUBA                                          | waarvan RNA boedelscheiding 17,7 | 18,1 | 18,1 | 17,9 |
| Rechtspersoon SINT MAARTEN                                   |                                  | 0,7  | 0,7  | 0,7  |
| Rechtspersoon NEDERLAND inclusief de BES EILANDEN            |                                  | 3,1  | 3,1  | 2,3  |
| Totaal Debiteuren Overheden (ANG mln.)                       |                                  | 21,9 | 21,9 | 24,6 |

De Vereffeningrekening Boedel RNA is financieel afgewikkeld en dus tot nihil teruggebracht. Aan Aruba moet worden voorgesteld de onderlinge vorderingen en schulden voortvloeiende uit het Vereffeningssakkoord onderling te doen verrekenen.



De Debiteuren Deelnemingen en Overheidsentiteiten en korte toelichtingen zijn als volgt:

| VORDERINGEN                               | betreft voornamelijk                         | 2018  | 2017  | 2016  |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------|-------|-------|-------|
| R/C ABC Busbedrijf NV                     | Investeringssubsidie                         | 1,1   | 1,1   | 2,4   |
| R/C Curaçao Ports Authority NV            | Dividenduitkering                            | 13,0  | 13,0  | 0     |
| R/C Curoil NV                             | Dividenduitkering                            | 18,7  | 18,7  | 33,7  |
| R/C IUH (Aqualectra) NV                   | Vervallen rente en aflossing                 | 14,1  | 14,1  | 15,8  |
| R/C Ontwikkelingsbank NA NV               | Vervallen rente en aflossing                 | 13,4  | 13,4  | 11,5  |
| R/C Curaçao Airport Holding NV            | Dividenduitkering                            | 2,0   | 3,0   | 0     |
| R/C Refineria di Korsou NV                | Dividenduitkering                            | 18,2  | 18,2  | 9,1   |
| R/C United Telecom Services NV            | Overwaarde Aandelen 11,5 / Dividenduitkering | 48,2  | 48,2  | 55,5  |
| R/C Curinde NV                            | Dividenduitkering                            | 1,7   | 1,7   | 1,7   |
| R/C Buskabaai NV                          | Dividenduitkering                            | 0,6   | 0,6   | 0     |
| R/C DC-ANSP                               | Uitkering 73,3% uit Agioreserve              | 0     | 3,6   | 0     |
| Totaal Debiteuren Deelnemingen (ANG mln.) |                                              | 131,0 | 135,6 | 129,7 |

|                                                  |                                                   |      |      |      |
|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------|------|------|
| R/C CBCS Centrale Bank                           | License fee + winstuitkering                      | 23,2 | 20,6 | 10,4 |
| R/C LLNA Landsloterij                            | RNA Boedel -/- restitutie verg. recht / zegelbel. | 8,7  | 8,7  | 8,4  |
| R/C Fundashon Kas popular                        | Vervallen rente en aflossing / erfpacht           | 24,1 | 24,1 | 23,8 |
| R/C Fundashon Korpodeko                          | Vervallen rente en aflossing                      | 0    | 0,2  | 0    |
| R/C St. Elisabeth Hospitaal                      | Voorschot + vervallen rente en aflossing          | 11,6 | 11,6 | 11,4 |
| R/C Buro Telecom en Post                         | RNA Boedel / expl.saldo / vergunningsrechten      | 26,5 | 26,5 | 25,4 |
| Totaal Debiteuren Overheidsentiteiten (ANG mln.) |                                                   | 94,1 | 91,7 | 79,4 |

De specificatie van de overige vlottende activa is als volgt:

| VORDERINGEN                                |                                          | 2018 | 2017 | 2016 |
|--------------------------------------------|------------------------------------------|------|------|------|
| TE VERREKENEN VOORSCHOTTEN                 |                                          | 0,7  | 0,7  | 0,3  |
| AF TE WIKKELEN BETALINGEN                  | vs. solar panels t.b.v. scholen 1,4 mln. | 0    | 1,4  | 3,0  |
| Totaal Overige Vlottende Activa (ANG mln.) |                                          | 0,7  | 2,1  | 3,3  |

| LIQUIDE MIDDELEN                                                 |  | 2018  | 2017  | 2016  |
|------------------------------------------------------------------|--|-------|-------|-------|
| 1410 Cash                                                        |  | 0,9   | 0,2   | 0,1   |
| 1420 Centrale Bank                                               |  | 85,9  | 141,1 | 198,5 |
| 1430 Giro bank (excl. Termdeposit v/a 2015)                      |  | 10,4  | 8,7   | 10,3  |
| 1440 Banco di Caribe                                             |  | 0,2   | 0,6   | 0,3   |
| 1450 First Caribbean International Bank                          |  | 2,4   | 0     | 0,1   |
| 1460 ING Bank (Nederland)                                        |  | 3,3   | 3,0   | 2,6   |
| 1470 Maduro & Curiel's Bank                                      |  | 50,8  | 87,7  | 41,1  |
| 1490 ORCO Bank                                                   |  | 0,3   | 0,4   | 1,1   |
| 1500 RBC Royal Bank                                              |  | 0,9   | 1,4   | 1,4   |
| 1510 SFT Bank                                                    |  | 0,1   | 1,4   | 1,1   |
| Sub-totaal Liquide Middelen                                      |  | 155,2 | 244,5 | 256,6 |
| Kruisposten                                                      |  | -1,9  | 1,8   | 4,5   |
| Totaal Liquide Middelen inclusief kruisposten (ANG mln.) 'netto' |  | 153,3 | 246,3 | 261,1 |

Een gedetailleerde specificatie van de Beschikbare Liquide Middelen is opgenomen in bijlage 3 van deze rapportage. De Liquide Middelen worden, uitgezonderd de ING-rekeningen in Nederland, lokaal aangehouden en zijn conform de opgaven van de Ontvanger, de Inspectie Invoerrechten en Accijnzen, kasstaten en de bankstatements aan het einde van de verslagperiode.

## §7.2 Toelichting en Balansspecificatie van de PASSIVA

Het verdere verloop van het eigen vermogen in de loop der jaren blijkt hierna):

| EIGEN VERMOGEN                                             | 2018  | 2017   | 2016   |
|------------------------------------------------------------|-------|--------|--------|
| Algemene Reserve                                           | -48,9 | -165,7 | -102,5 |
| Gewone Dienst saldo voordelig (-) / nadelig                | -8,0  | 116,8  | -15,9  |
| Totaal Eigen Vermogen (ANG mln.)                           | -56,9 | -48,9  | -118,4 |
| Saldo van het Eigen Vermogen begin dienstjaar              | -48,9 | -118,4 | -125,7 |
| Herwaardering van Deelnemingen                             | 0     | -64,7  | -98,1  |
| Mutatie Voorziening Dubieuze Debiteuren Algemeen           | 0     | 17,4   | 20,8   |
| RNA deel Postbank LO / Gerealiseerde Koersverschillen      | 0     | 0      | -1,0   |
| Vereffeningsakkoord Boedel RNA saldo vermogenscomponenten  | 0     | 0      | 101,5  |
| Saldo Gewone Dienst lopend Dienstjaar [vide art. 22 LvC] ✓ | -8,0  | 116,8  | -15,9  |
| Verloop Eigen Vermogen (ANG mln.)                          | -56,9 | -48,9  | -118,4 |

| VOORZIENINGEN                             | 2018  | 2017  | 2016  |
|-------------------------------------------|-------|-------|-------|
| Schadeclaim e.M vaststellingsovereenkomst | -15,4 | -15,4 | -17,8 |
| Fundashon Kas Populair claim op overheid  | -13,0 | -13,0 | 0     |
| Fundashon Hospitaal Nobo                  | 0     | 0     | -2,0  |
| Totaal Voorzieningen (ANG mln.)           | -28,4 | -28,4 | -19,8 |

Het nog beschikbaar bedrag voor de Schadeclaim e.M wordt als voldoende ingeschat. Op grond van een bestaande claim van de FKP op de overheid is maximaal een voorziening ten laste van de gewone dienst gevormd voor de toekomstige dekking daarvan (2017). Het saldo van de voorziening Fundashon Hospitaal Nobo is geheel vrijgefallen ten gunste van de gewone dienst in verband met daarop verantwoorde lasten voor arts-assistenten. Het beschikbaar saldo van deze voorziening is daarna nihil (2017).

| LANGLOPENDE SCHULDEN                                                                         | 2018     | 2017     | 2016     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|
| L01 Obligatielening 2010-2020 2,500% iv m restschuld 10-10-10 ná schuldsanering              | -100,0   | -100,0   | -100,0   |
| L02 Obligatielening 2010-2025 2,750% iv m restschuld 10-10-10 ná schuldsanering              | -140,0   | -140,0   | -140,0   |
| L03 Obligatielening 2010-2030 2,875% iv m restschuld 10-10-10 ná schuldsanering              | -370,0   | -370,0   | -370,0   |
| L04 Obligatielening 2010-2035 3,000% iv m restschuld 10-10-10 ná schuldsanering              | -475,0   | -475,0   | -475,0   |
| L05 Obligatielening 2010-2040 3,125% iv m restschuld 10-10-10 ná schuldsanering              | -582,4   | -582,4   | -582,4   |
| L06 Obligatielening 2013-2043 2,750% iv m schuldemissie tbv grote investeringsprojecten      | -62,6    | -62,6    | -62,6    |
| L07 Obligatielening 2014-2044 2,450% iv m investeringsproject Hospital Nobo Otrobanda (HNO)  | -247,0   | -247,0   | -247,0   |
| L08 Obligatielening 2015-2045 1,600% iv m HNO (187 mln.) en tbv andere investeringsprojecten | -221,0   | -221,0   | -229,2   |
| L09 Obligatielening 2015-2045 1,620% iv m schuldemissie tbv investeringsprojecten            | -33,3    | -33,3    | -33,3    |
| L10 Obligatielening 2016-2046 1,000% iv m schuldemissie tbv investeringsprojecten            | -59,0    | -59,0    | -59,0    |
| L11 Obligatielening 2017-2047 1,240% iv m schuldemissie tbv investeringsprojecten            | -60,0    | -60,0    | ::       |
| Totaal Binnenlandse Langlopende Schulden (ANG mln.)                                          | -2.350,3 | -2.350,3 | -2.298,5 |
| Solvabiliteitsverhouding (gewenst is 1,5 tot 2,0)                                            | 1,3      | 1,3      | 1,3      |

Het kortlopende deel van L8 ad 8,2 mln. is onder Crediteuren Anticipatieposten in de balans opgenomen. De bruto schuldquote per 2017 bedraagt ruim 42% van het BBP.

| KORTLOPENDE SCHULDEN                                                        | 2018  | 2017  | 2016  |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|
| Depositogelden Vreemdelingen Ontvanger                                      | -30,3 | -30,4 | -29,7 |
| Zekerheidsstellingen Ontvanger en Douane                                    | -29,7 | -27,5 | -18,0 |
| Borgsommen Verzekeringsmaatschappijen [zie specificatie]                    | -0,7  | -0,7  | -0,7  |
| Gelden in Consignatie IUH NV borgsommen Aqualetra Production / Distribution | -34,0 | -34,0 | -34,0 |
| Totaal Gelden in Bewaring (ANG mln.)                                        | -94,7 | -92,6 | -82,4 |

Voor wat betreft het saldo depositogelden vreemdelingen en zekerheidsstellingen is er overleg geweest met de Ontvanger. Er zal een voorstel voor een alternatieve verantwoording (nl. op de gewone dienst) worden gedaan (nog pending).

| KORTLOPENDE SCHULDEN                   | 2018   | 2017   | 2016   |
|----------------------------------------|--------|--------|--------|
| Verzamelrekening [zie specificatie]    | -222,6 | -293,9 | -170,2 |
| Anticipatieposten [zie specificatie]   | -1,5   | -13,0  | -16,0  |
| Facturen in Omloop                     | 0      | 0,5    | 3,2    |
| Totaal Crediteuren Algemeen (ANG mln.) | -224,1 | -306,4 | -183,0 |
| Betalingen Onderweg (ANG mln.) totaal  | -24,2  | 0      | -0,1   |

Nadere specificaties van de Kortlopende Schulden Verzamelrekening en van de Anticipatieposten:

| KORTLOPENDE SCHULDEN                                 | betreft voornamelijk            | 2018   | 2017   | 2016   |
|------------------------------------------------------|---------------------------------|--------|--------|--------|
| Aqualetra Distribution                               | Water en electriciteitsnota's   | 0      | -6,8   | -14,5  |
| Algemeen Pensioenfonds Curaçao                       | Pensioenvplichtingen ea         | -159,3 | -193,3 | -57,3  |
| Sociale Verzekerings Bank                            | AOV/AWW en Basisverzekering     | -52,0  | -15,2  | 0      |
| Ministerie van Binnenlandse zaken                    | Bijdrage Kustwacht              | -6,7   | -12,9  | -6,2   |
| Andere Crediteuren                                   | Diversen normaal af te wikkelen | -1,1   | -36,9  | -48,1  |
| Kortlopende Schulden ≥ 1.000.000                     |                                 | -219,1 | -265,1 | -126,1 |
| Kortlopende Schulden ≥ 100.000 < 1.000.000           |                                 | -2,6   | -19,0  | -28,9  |
| Kortlopende Schulden < 100.000                       |                                 | -1,0   | -9,8   | -15,2  |
| Nog te verwerken Factuur Batches                     |                                 | 0,1    | 0      | 0      |
| Specificatie Crediteuren Verzamelrekening (ANG mln.) |                                 | -222,6 | -293,9 | -170,2 |

|                                                 |     |       |       |
|-------------------------------------------------|-----|-------|-------|
| Kortlopende Schulden ≥ 1.000.000                | 5   | 14    | 22    |
| Kortlopende Schulden ≥ 100.000 < 1.000.000      | 7   | 63    | 102   |
| Kortlopende Schulden < 100.000                  | 437 | 1.343 | 1.910 |
| Totaal Crediteuren Verzamelrekening (aantallen) | 449 | 1.420 | 2.034 |

|                                                       |                                        |      |       |       |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------------|------|-------|-------|
| Dutch State Treasury Agency                           | Transitorische rente obligatieleningen | -0,3 | -3,0  | -2,8  |
| Staat der Nederlanden                                 | Aflossing Leningen kortlopend deel     | 0    | -8,2  | -8,1  |
| Stichting Skuchami                                    | Afrekening t/m 2010                    | 0    | 0     | -4,3  |
| Overige af te wikkelen crediteuren                    | Nog op te schonen                      | -1,2 | -1,8  | -0,8  |
| Specificatie Crediteuren Anticipatieposten (ANG mln.) |                                        | -1,5 | -13,0 | -16,0 |

De Crediteuren Overheden, Deelnemingen, Overheidsentiteiten en Overheidsfondsen blijken als volgt:

| KORTLOPENDE SCHULDEN                           | betreft voornamelijk                         | 2018   | 2017   | 2016   |
|------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------|--------|--------|
| Rechtspersoon ARUBA                            | RNA vz. duurtetoelag Arubaanse Landsambt     | -22,6  | -22,6  | -22,6  |
| Totaal Crediteuren Overheden (ANG mln.)        |                                              | -22,6  | -22,6  | -22,6  |
| R/C IUH (Aqualectra) NV                        | Vervallen rente aflossing / kapitaalinjectie | 0      | 0      | 0      |
| R/C Selikor NV                                 | Diversen cfm. Selikor                        | -31,8  | -31,8  | -27,0  |
| R/C PSB Bank NV                                | RNA Boedel vz. vermogensversterking          | -20,0  | -20,0  | -20,0  |
| Totaal Crediteuren Deelnemingen (ANG mln.)     |                                              | -51,8  | -51,8  | -47,0  |
| APC pensioenfondsen                            | Ambtenaren en Werklieden                     | -38,9  | -53,7  | -52,9  |
| SVB Fondsen                                    | BVZ-AOV-AWW-ZV-OV-AVBZ                       | -99,6  | -96,9  | -81,3  |
| Totaal Crediteuren Overheidsfondsen (ANG mln.) |                                              | -138,5 | -150,6 | -134,2 |

De totale acute schulden aan het APC ná incorporatie van het Vereffeningsakkoord zijn als volgt:

|                                                                |                     |        |        |        |
|----------------------------------------------------------------|---------------------|--------|--------|--------|
| APC pensioenfonds Ambtenaren (raming)                          | saldo te verrekenen | 23,4   | 8,6    | 5,3    |
| APC pensioenfonds Gouvernementswerkliden (raming)              |                     | -54,5  | -54,5  | -50,4  |
| APC boedel RNA te betalen huren APNA                           |                     | -0,6   | -0,6   | -0,6   |
| APC boedel RNA pfonds Landsambtenaren APNA                     |                     | -11,0  | -11,0  | -11,0  |
| APC boedel RNA betaling Duurtetoelag September 2010 APNA       |                     | 3,8    | 3,8    | 3,8    |
| Totaal Crediteuren APC Fondsen (ANG mln.)                      |                     | -38,9  | -53,7  | -52,9  |
| APC crediteuren Verzamelrekening (wv. WPF 2016-2017 -2,4 mln.) |                     | -159,3 | -193,3 | -57,3  |
| APC Betalingen Onderweg (ANG mln.) totaal                      |                     | -24,2  | 0      | 0      |
| Totaal generaal Crediteuren APC Fondsen (ANG mln.)             |                     | -222,4 | -247,0 | -110,2 |

De totale acute schulden aan de SVB ná incorporatie van het Vereffeningsakkoord zijn als volgt:

|                                                                     |  |        |        |       |
|---------------------------------------------------------------------|--|--------|--------|-------|
| SVB afrekening ambtenaren en BO teveel betaald / ex-BZV fondsen ea. |  | -0,9   | 1,8    | 4,4   |
| SVB klasseliggig v.m. FZOG t/m 2017                                 |  | -1,4   | -1,4   | -1,1  |
| SVB voorschotten Poli Nobo / Fundashon Kuido pa Famia               |  | -12,7  | -12,7  | 0     |
| SVB boedel RNA premies medeverzekerden                              |  | -4,1   | -4,1   | -4,1  |
| SVB boedel RNA Fonds ZOG aanzuivering tekort                        |  | -36,0  | -36,0  | -36,0 |
| SVB boedel RNA tekorten ZV/OV Schommelfonds                         |  | -44,5  | -44,5  | -44,5 |
| Totaal Crediteuren SVB Fondsen (ANG mln.)                           |  | -99,6  | -96,9  | -81,3 |
| SVB crediteuren Verzamelrekening                                    |  | -52,0  | -15,2  | 0     |
| Totaal generaal Crediteuren SVB Fondsen (ANG mln.)                  |  | -151,6 | -112,1 | -81,3 |

Voor beide substantiële betalingsachterstanden worden oplossingen gezocht voor consolidatie en de formalisering daarvan.

De Overlopende Passiva zijn - tot slot - als volgt te onderscheiden:

| OVERLOPENDE PASSIVA                             | 2018  | 2017  | 2016  |
|-------------------------------------------------|-------|-------|-------|
| SVB premies AOV/AWW                             | -8,5  | -4,6  | -3,4  |
| SVB premies AVBZ                                | -6,0  | -5,7  | -5,6  |
| SVB premies BVZ                                 | -26,6 | -20,4 | -23,0 |
| Totaal Ontvangst en Afdracht premies (ANG mln.) | -41,1 | -30,7 | -32,0 |



| OVERLOPENDE PASSIVA                            | 2018 | 2017 | 2016  |
|------------------------------------------------|------|------|-------|
| Te betalen netto Beloningen                    | -0,9 | 0    | 12,5  |
| Af te dragen Loonbelasting                     | -3,4 | -3,9 | -3,6  |
| Af te dragen premie BVZ (ZOG)                  | 0    | -3,5 | 0,1   |
| Af te dragen premie AVBZ                       | 0    | -0,5 | -0,5  |
| Af te dragen premie AOV/AWW                    | 0    | -3,1 | -6,8  |
| Inhouding & Afdracht t.b.v. Derden             | 0    | 0    | -12,5 |
| Voorschotten Personeel                         | 1,0  | 1,0  | 1,0   |
| Inhoudingen Inningsopdrachten                  | -0,1 | -0,1 | -0,1  |
| Sluitrekening / Pending Posten                 | 1,6  | 1,7  | 0,1   |
| Totaal Beloningen en Sociale Lasten (ANG mln.) | -1,8 | -8,4 | -9,8  |
| Ontvangsten zonder Inningsopdracht             | 0    | 0    | 0     |
| Ontvangsten t.b.v. Derden                      | -0,2 | -0,4 | 0,2   |
| Onbekende Ontvangsten                          | 0,1  | 0,1  | 0,1   |
| Ontvangsten Onderweg                           | 0,8  | 0,8  | -0,6  |
| Vooruitontvangsten                             | 0    | -0,1 | -0,1  |
| Totaal Af te wikkelen Ontvangsten (ANG mln.)   | 0,7  | 0,4  | -0,4  |

## §8. Collectieve Sector en Overige

### Realisatiecijfers Collectieve Sector: SVB

**D**e SVB dient binnen 4 weken ná afloop van elke rapportagemaand voorlopige realisatiecijfers op te leveren. Pas na circa 8 weken ná afloop van de rapportagemaand is de SVB in staat om definitieve realisatiecijfers op te leveren, mede door afhankelijkheid van derden. Er dient verder ten aanzien van de 'SVB forecast' (prognoses i.h.b. voor de basisverzekering

ziektelkosten) een onzekerheidsmarge in acht genomen te worden. Het vorenstaande impliceert om uiterste voorzichtigheid te betrachten met het trekken van conclusies ter zake (de ontwikkeling van) de realisatie van de collectieve sector, in casu de SVB. Breakdown realisatie van de sociale fondsen tot en met de verslagperiode:

| 18FMR Land Collectieve Sector         | mei-18 | BVZ    | AOV/WW | ZV/OV | AVBZ   |
|---------------------------------------|--------|--------|--------|-------|--------|
| SVB Collectieve Sector Lasten         | 452,0  | 224,8  | 173,4  | 19,9  | 33,9   |
| SVB Gedekt door Landsbijdrage         | -122,3 | -115,1 | -6,2   | 0,0   | -1,0   |
| SVB Collectieve Sector Baten          | -323,7 | -118,4 | -157,0 | -17,8 | -30,5  |
| Saldo naar [+] van [-] Schommelfonds  | -6,0   | 8,7    | -10,2  | -2,1  | -2,4   |
| Realisatie SVB periode / voorlopig    | 0,0    | 0,0    | 0,0    | 0,0   | 0,0    |
| SVB saldo n/v SF jaarprognose 2018    | -13,8  | 20,8   | -23,8  | -5,2  | -5,6   |
| Saldo vermogen SVB Jrek 2017 =        | -168,2 | -82,1  | 29,5   | 4,4   | -120,0 |
| WR Wettelijke Reserve Jrek 2017       | -162,2 | -83,6  | -60,5  | -4,4  | -13,7  |
| BR Bestemmingsreserve Jrek 2017       | -22,4  | 0,0    | -22,4  | 0,0   | 0,0    |
| VE Vereffenaar stand Jrek 2017        | 80,4   | 35,9   | 0,0    | 44,5  | 0,0    |
| SF Schommelfonds SV Jrek 2017 =       | -64,0  | -34,4  | 112,4  | -35,7 | -106,3 |
| SF toevoeing [-] onttrekking [+] 2018 | 6,0    | -8,7   | 10,2   | 2,1   | 2,4    |
| Schommelfonds SV einde periode =      | -58,0  | -43,1  | 122,6  | -33,6 | -103,9 |

Het Schommelfonds bedraagt V64,0 mln. aan het begin van het dienstjaar. Tot en met de verslagperiode (mei, ten tijde van het opmaken van deze FMR was juni nog niet beschikbaar) bedraagt het nadelig saldo (alle fondsen; gesaldeerd) N6,0 mln. Voornoemd bedrag zal worden onttrokken aan het Schommelfonds Sociale Verzekeringen (SSV) om de exploitatie van de onderscheidene fondsen weer sluitend te maken. Het saldo SSV bedraagt dan 58,0 mln. (beschikbaar voor dekking van tekorten). De 'forecast' op jaarbasis volgens de SVB bedraagt thans 13,8 mln. te onttrekken uit het Schommelfonds, het beschikbaar saldo zal daarna dus nog circa V50 mln. bedragen.

De jaarrekening 2017 van de SVB is intussen beschikbaar. Per saldo is een exploitatie-overschot gerealiseerd van 18,3 mln. In dit overschot is o.a. begrepen de vrijval van eerder gereserveerde pensioenrechten ad V12,2 (AOV/WW) en medische kosten ad V2,0

De jaarrekening 2017 van de SVB is intussen beschikbaar. Per saldo is een exploitatie-overschot gerealiseerd van 18,3 mln. In dit overschot is o.a. begrepen de vrijval van eerder gereserveerde pensioenrechten ad V12,2 (AOV/WW) en medische kosten ad V2,0

mln. (BVZ) alsmede de bijdrage voor geïndiceerde gepensioneerden ad V4,2 mln. (AVBZ) waartegenover medische kosten u.h.v. tariefsaanpassingen v.j. ad N1,4 mln. (BVZ). Het totale eigen vermogen van de SVB bedraagt 168,2 mln. per einde 2017, waarvan 64,0 mln. betrekking heeft op het Schommelfonds. Het verloop van het Schommelfonds Sociale Verzekeringen in 2017 is als volgt:

|                                      |             |                                                                    |
|--------------------------------------|-------------|--------------------------------------------------------------------|
| <b>Schommelfonds SV eindstand</b>    | <b>64,0</b> | Correctie inbrengvermogen AVBZ-fonds: Dit betreft ontvangen sub-   |
| Beginstand SSV                       | -20,8       | sidie van de Overheid voor het AVBZ-fonds over de periode mei      |
| Beginstand Voorschotten Land Curaçao | 54,6        | 2012 tot en met december 2012, die toebehoorde aan de Stichting    |
| Correctie inbrengvermogen AVBZ-fonds | 11,9        | Bureau Ziektekosten Voorziening ("SBZV") als beherende instelling  |
| Exploitatiesaldo boekjaar            | 18,3        | van het AVBZ-fonds. Per 31 december 2016 was deze als verplichting |

aan BZV opgenomen in de saldi "Rekening-Courant BZV". In 2017 is dit bedrag verwerkt in het Schommelfonds als inbrengvermogen van het AVBZ-fonds, mede gezien dat dit onderdeel is van het over te dragen vermogen van het AVBZ-fonds.

#### Stand van zaken Financiële Verantwoordingen.

De jaarrekening 2016 is door de SOAB gecontroleerd, het definitieve controlerapport is kortgeleden uitgebracht. De jaarrekeningen 2014 en 2015 en de jaarverslagen zijn conform de vigerende wetgeving eveneens tijdig opgeleverd. De SOAB heeft over deze jaren haar rapport uitgebracht. Van de ARC zijn terzake (nog) geen rapporten ontvangen. Uiterlijk 1 september 2018 zal de Jaarrekening 2017 van het Land Curaçao verschijnen.

#### Korte toelichting op de Bijlagen

In bijlage 1 van deze rapportage is de meest actuele prognose voor het actuele dienstjaar opgenomen en nader uiteengezet.

In bijlage 2 is de sociale en financiële structuur van Curaçao (1<sup>e</sup> deel) grafisch weergegeven en zijn een aantal financiële statistieken en grafieken betreffende de Overheid categoraal (2<sup>e</sup> deel) opgenomen. De maandelijkse realisaties van alle relevante economische categorieën van de Gewone Dienst zijn in een tabel over 2011-2018 opgenomen en grafisch weergegeven. Voorts zijn in deze bijlage de ontwikkeling (cijfermatig en grafisch) van de Personeelsformatie opgenomen alsook de financiële ontwikkeling van de Activa en de Passiva (Balans), het saldo van de Gewone Dienst en het saldo van de Kapitaaldienst. Aansluitend daarop (3<sup>e</sup> deel) in deze bijlage zijn de uitkomsten naar functionele classificatie opgenomen van de onderhavige Staatsorganen en de Ministeries. Dit laatste onderdeel wordt - in verband met de omvang daarvan - overigens niet bij elke FMR gepubliceerd.

In bijlage 3 is een gedetailleerde specificatie van de ten behoeve van de Overheid Beschikbare Liquide Middelen opgenomen.

In bijlage 4 is de actuele lijst opgenomen van de door het Ministerie ontvangen Jaarrekeningen van Derden. Onder derden wordt in dit verband verstaan: de OverheidsNVs, de Instellingen voortvloeiende uit Wetgeving en de Stichtingen (al dan niet gesubsidieerd door de Overheid). Voor de goede orde wordt opgemerkt dat bedoelde lijst niet alleen beperkt is tot de bedrijven en instanties die tot de collectieve sector van Curaçao worden gerekend.

In bijlage 5 is de actuele Staat van Deelnemingen in Privaatrechtelijke Rechtspersonen opgenomen.

In bijlage 6 is een overzicht opgenomen van de zgn. Instellingen voortvloeiende uit Wetgeving waarin onder meer de intrinsieke waarden van deze instellingen en de financiële verhoudingen met de Overheid zijn opgenomen alsook 'health indicators'.

In bijlage 7 van deze rapportage is een dergelijk overzicht opgenomen van Geselecteerde Stichtingen, al dan niet behorende tot de collectieve sector. Hieruit kan een goed beeld worden gevormd van de financiële toestand van de betreffende entiteiten, hoewel in meerdere gevallen de jaarrekening 2014 nog ontbreekt.

In bijlage 8 van deze rapportage is - tot slot - een overzicht van de (voorgenomen) investeringen op de kapitaaldienst opgenomen, inclusief de realisaties tot en met de verslagperiode (de zgn. Investeringsstaat).

#### LIJST AFKORTINGEN VAN GEBRUIKTE BEGRIPPEN

|       |                                                                        |
|-------|------------------------------------------------------------------------|
| A.B.  | Afkondigingsblad (door Curaçao overgenomen wetgeving v/h EGC)          |
| A/R   | Algemene Reserve; component van het Eigen Vermogen                     |
| AA    | Actual Amounts; Realisatie                                             |
| ANG   | Internationale aanduiding voor de Nederlands-Antilliaanse Gulden (NAf) |
| AOV   | Algemene Ouderdomsverzekering P.B. 1960, no. 83                        |
| APC   | Algemeen Pensioenfonds Curaçao; rechtsopvolger APNA                    |
| ARC   | Algemene Rekenkamer Curaçao                                            |
| ASEAN | Association of Southeast Asian Nations                                 |
| AVBZ  | Algemene Verzekering Bijzondere Ziektekosten P.B. 1996, no. 211        |
| AWW   | Algemene Weduwen- en Wezenverzekering P.B. 1965, no. 194               |
| BA    | Budgeted Amounts; Begroting ná wijzigingen                             |
| BBP   | Bruto Binnenlands Product; Gross Domestic Product (GDP)                |
| BRK   | Belastingregeling Koninkrijk                                           |
| BVZ   | Basisverzekering Ziektekosten P.B. 2013, no. 3                         |
| CBCS  | Centrale Bank van Curaçao en Sint Maarten                              |
| CBS   | Centraal Bureau voor de Statistiek                                     |
| CFT   | College Financieel Toezicht                                            |
| CPI   | Consumenten Prijs Index; Consumer Price Index                          |
| CR    | Current Ratio; Liquiditeitsratio                                       |
| CS    | Collectieve Sector; Overheid in 'ruime zin'                            |
| DR    | Debt Ratio; Solvabiliteitsratio                                        |
| DT    | Duurtetoeslag pensioenen                                               |
| EGC   | voormalige Eilandgebied Curaçao                                        |
| EUR   | Internationale aanduiding voor de Euro (€)                             |
| FZOG  | Fonds Ziektekosten Overheidsgepensioneerden P.B. 1975, no. 249         |
| GD    | Gewone Dienst; Exploitatierkening van Curaçao                          |
| GFS   | Geïntegreerd Financieel Systeem                                        |
| GOA   | Georganiseerd Overleg Ambtenarenzaken                                  |
| HNO   | Hospital Nobo Otrobanda                                                |
| IAS   | International Accounting Standards                                     |
| IMF   | Internationaal Monetair Fonds                                          |
| IPSAS | International Public Sector Accounting Standards                       |
| ISO   | International Organization for Standardization                         |
| KD    | Kapitaaldienst; Investerings- en Financieringsrekening van Curaçao     |
| KPC   | Korps Politie Curaçao                                                  |
| LvC   | Landsverordening Comptabiliteit 2010 A.B. 2010, no. 87                 |
| MOU   | Memorandum of Understanding                                            |
| MvF   | Ministerie van Financiën                                               |
| N     | Nadelig; bedragaanduiding = + positief                                 |
| OFO   | traject Optimalisering Functioneren Overheid                           |
| OV    | Ongevallenverzekering P.B. 1966, no. 14                                |
| P.B.  | Publicatieblad (van Curaçao of van RNA)                                |
| RNA   | voormalige Rechtspersoon de Nederlandse Antillen                       |
| RvA   | Raad van Advies                                                        |
| S&P   | Standard & Poor's; Financial Services Company                          |
| SBTNO | Stichting Bureau Toezicht en Normering Overheidsentiteiten             |
| SEHOS | Sint Elisabeth Hospitaal                                               |
| SER   | Sociaal Economische Raad                                               |
| SOAB  | Stichting Overheidsaccountantsbureau                                   |
| SVB   | Sociale Verzekeringsbank                                               |
| TAPI  | Een bepaald indexeringsstelsel voor bezoldigingen                      |
| USD   | Internationale aanduiding voor de United States Dollar (US\$)          |
| V     | Voordelig; bedragaanduiding = - negatief                               |
| V&V   | Vergoeding & Verantwoording stelsel                                    |
| VUT   | Vervroegde Uittreding                                                  |
| ZV    | Ziekteverzekering P.B. 1966, no. 15                                    |

### §9.1 Uitvoeringsrapportage 2<sup>e</sup> kwartaal 2018 Beleidsparagraaf

---

In deze paragraaf wordt de voortgang van diverse dekkingsmaatregelen tot eind juni 2018 gerapporteerd.

#### Hospitaal Nobo Otrobanda (HNO)

In het tweede kwartaal is verder gegaan met de realisatie van het nieuwe ziekenhuis. De buitengevels zijn grotendeels gerealiseerd, waardoor vanaf de buitenkant gezien het ziekenhuis vrijwel gereed is. Aan de binnenkant wordt nog volop gewerkt aan afbouw van ruimten en elektrische-, water- en gasleidingen en de werving en installatie van apparatuur en ICT. Volgens huidig inzicht zal de aannemer Ballast Nedam het nieuwe ziekenhuis begin 2019 waarschijnlijk kunnen opleveren, waarna het in de loop van 2019 operationeel kan worden.

Tevens is het kantoor van de Ministeriële Regisseur en Toezichthouder (MRT) al enige tijd continu bezig met de ondersteuning van het SEHOS in het analyseren van de bedrijfs-financiële problematiek van SEHOS en het zoeken naar een verantwoorde oplossing teneinde te voorkomen dat deze problematiek overslaat naar Hospital Nobo Otrobanda (HNO). Op advies van de Ministeriële Regisseur en Toezichthouder heeft de Minister van GMN, middels de MRT, aan SOAB de opdracht verstrekt om een objectieve indruk van de financiële cijfers en de jaarrekeningen van SEHOS te presenteren en van de daarmee samenhangende risico's voor de landsbegroting. Ook heeft de Minister van GMN, middels de MRT, aan SOAB verzocht een analyse te doen van de schuldpositie van het Sint Elisabeth Hospitaal. Beide rapporten zijn op 13 augustus j.l. in conceptvorm aan de Minister van GMN aangeboden.

In het kader van de transitie is in het tweede kwartaal onder andere gewerkt aan zorgpaden, organisatie-inrichting, 100% verwerving van medische apparatuur en ICT, opleiding van sleutelgebruikers van ICT-systemen in Nederland en het vervolmaken van het exploitatiemodel. Met het Erasmus Medisch Centrum uit Rotterdam zijn verkennende gesprekken gestart over ondersteuning bij de inrichting van het nieuwe ziekenhuis, transitie SEHOS-personeel naar het HNO en de verhuizing naar het HNO. Tevens zijn verkennende gesprekken gevoerd met de zogenaamde 1ste lijn (huisartsen e.d.) en de 3de lijn (Care-sector) om ook deze sectoren gereed te maken en/of te optimaliseren voor hun rol naast en naar het nieuwe ziekenhuis. Begin augustus heeft de directie van HNO een Letter Of Intent getekend met Het Erasmus Medisch Centrum bevattende een compromis van samenwerking op de verschillende terreinen van de zorgverschaffing door HNO.

In april zijn de financiële projectrapportages voor de jaren 2013-2016 door SONA/Berenschot opgeleverd. Deze rapportages worden momenteel getoetst door SOAB. Organisatorisch is in het tweede kwartaal gewerkt aan de verdere opbouw van de op 26 februari 2018 opgerichte nieuwe entiteiten die de begeleiding van de bouw, de inrichting en de transitie van personeel en werkprocessen gaan overnemen van SONA. De entiteiten zijn de overheidsstichting Stichting HNO Holding met daaronder de werkmaatschappijen HNO Vastgoed & Beheer N.V. en HNO Transitie & Exploitatie N.V. Over de overname van activiteiten en verantwoordelijkheden van SONA zijn in mei schriftelijke afspraken gemaakt tussen de nieuwe HNO-entiteiten en SONA over de fasering.

Gedurende het tweede kwartaal werd duidelijk dat er sprake is van een extra financieringsbehoefte van circa ANG 200 miljoen, met name als gevolg van opgetreden bouwvertragingen en scope-verbredingen. In deze 200 miljoen is ook opgenomen de claim I van Ballast Nedam, welke in hoger beroep wordt aangevochten, alsook claim II welke in mei 2018 werd toegewezen en welke voor het Gerecht in Eerste Aanleg zal worden betwist. De extra financieringsbehoefte en het schijnbaar ontbreken van informatie was voor Ballast Nedam aanleiding om een conservatoir derdenbeslag te leggen bij het Land van ruim 50 miljoen om de betaling van de resterende bouw alsook meerwerk te garanderen. In een door SONA aangespannen kort geding is dit beslag als onrechtmatig aangeduid en terstond opgeheven. Met bovenvermelde overschrijding van circa 200 miljoen is rekening gehouden bij het geactualiseerde exploitatiemodel. Het exploitatiemodel bestaat uit een model Vastgoed, een model Exploitatie en een model Zorgrekening Curaçao. Het model Zorgrekening Curaçao voorziet in een aantal besparingsmogelijkheden waarmee de meerkosten van het HNO ten opzichte

van het huidige SEHOS kunnen worden gemitigeerd. Deze Geactualiseerde modellen zijn gepresenteerd aan de verschillende organisaties en entiteiten die een rol spelen in de zorgsector, te weten SVB, SEHOS en de Raad van Ministers doch ook aan het College Financieel Toezicht (CFT). De uitwerking van de voormelde besparingsmogelijkheden zijn thans onderwerp van onderzoek, bespreking tussen de SVB, de HNO Transitie & Exploitatie maatschappij en de Ministeriële Regisseur & Toezichthouder. In het tweede kwartaal zijn tevens aftastende gesprekken gevoerd met lokale institutionele financiers om de aanvullende financiering te regelen, waardoor de druk op de overheidsfinanciën niet verder toe hoeft te nemen.

Ten aanzien van de transitie is er in het 2e kwartaal aanzienlijke voortuitgang geboekt. De HNO organisatie ontwerp (structuur, functiebeschrijvingen, waardering van alle functies en formatie) is inmiddels afgerond. Ook is het sociaal statuut afgerond, in het sociaal statuut wordt de overgang van het personeel van SEHOS naar HNO in detail geregeld. De verwachting is dat eind Augustus het bestuur van SEHOS, CBV en HNO het sociaal statuut kunnen ondertekenen. In de maanden September t/m November 2018 zullen alle 1150 personeelsleden van SEHOS persoonlijk geïnformeerd over hun nieuwe functie bij HNO inclusief de mogelijkheid om in bezwaar te gaan indien men hiermee niet eens is.

Voor wat betreft de Hix implementatie (Chipsoft) is er grote vooruitgang geboekt in het 2e kwartaal. In de maanden Mei, Juni en Juli 2018 zijn ruim 60 medewerkers van SEHOS van verschillende disciplines (verpleegkundigen, medische specialisten en functioneel beheerders) naar Nederland geweest (kantoor Chipsoft te Amsterdam) voor de nodige "key user" en beheerders trainingen. Op dit moment worden alle voorbereidingen getroffen voor de 1e projectweek begin Oktober 2018 waarbij Chipsoft met een groot aantal consultants naar Curaçao zal komen voor de verdere inrichting en testen van Hix.

Aan het einde van de 2e kwartaal is er duidelijkheid gekomen ten aanzien van de planningen voor de installaties van medische apparatuur. Ondanks het feit dat de bouwplanning van BNI verschillende keren is verschoven, is tussen BNI en de verschillende leveranciers van medische apparatuur, onder auspiciën van het team van de MRT, afgesproken dat de originele planning voor medische apparatuur in stand wordt gehouden wat als resultaat zal hebben dat uiterlijk eind december 2018 alle medische apparatuur geïnstalleerd en technisch getest is in de nieuwbouw van HNO. Concreet worden door bv de leverancier Maquet de volgende medische apparatuur geïnstalleerd in de 7 operatiekamers (6 OK's type I ruimte en 1 OK type II ruimte) en tevens worden alle voorbereidende werkzaamheden uitgevoerd t.b.v. de installatie van alle beeldvormende apparatuur door Philips. Onderstaande tabel geeft een overzicht van de medische apparatuur voor de OK's en beeldvormende apparatuur:

| Beeldvormende Techniek                | Aantallen | Philips        | Type                                                     |
|---------------------------------------|-----------|----------------|----------------------------------------------------------|
| MRI 1,5 T                             | 1         | Philips        | Ingenia 1,5T                                             |
| CT 64 slice                           | 2         | Philips        | Ingenuity 64 slice                                       |
| CT simulator 16 slice                 | 1         | Philips        | Brilliance Big Bore 16 Slice                             |
| X-ray bucky                           | 2         | Philips        | DigitalDiagnost 4.1 High Performance                     |
| X-ray ER crashroom                    | 1         | Philips        | DigitalDiagnost 4.1 ER, Chest                            |
| Cathlab                               |           | 1 Philips      | FD Allura                                                |
| Interventie kamer                     | 1         | Philips        | Multidiagnost                                            |
| C-bogen 2D (LMI)                      | 2         | Philips        | Veradius 2D                                              |
| Mobiele X-ray (LMI)                   | 2         | Philips        | MobileDiagnost wDR Release 2                             |
| Echo / ultrasound (LMI)               | 11        | Philips        | diverse modellen, afhankelijk van specialisme            |
| OK en IC apparatuur                   | Aantallen | Getinge Maquet | Type                                                     |
| OK-lampen (OK klasse 1)               | 6         | Maquet         | Maquet Volista                                           |
| OK-lampen (OK klasse 2 en crashrooms) | 3         | Maquet         | Maquet L100                                              |
| Onderzoekslampen (poli en behandel)   | 140       | Maquet         | Maquet L40                                               |
| OK-tafels                             | 6         | 1 Maquet       | Maquet Alphamaxx                                         |
| Pendels (OK's, IC, behandel)          | 80        | Maquet         | Diverse pendel systemen: Maquet Modutec en Slimline      |
| Anesthesie machines                   | 6         | Maquet         | Maquet Flow-i C20                                        |
| Beademings machines (IC en NICU)      | 26        | Maquet         | Diverse beademingsmachines: Servon, Servo-U en Servo-air |

Voor wat betreft de bouw wordt er op dit moment concreet overleg met BNI gevoerd ten aanzien van hun laatste planning NAT7 wat eind november 2018 heeft als opleverdatum. Het is echter bekend dat BNI deze datum niet zal halen. De gesprekken die gaande zijn, zijn gericht om in overleg met BNI bepaalde ruimtes in gebruik te kunnen nemen voor de verschillende medische apparatuur die geïnstalleerd moeten gaan worden. Dit is van groot belang zodat de trainingen voor het personeel conform planning begin januari 2018 kunnen starten.

#### Risico's

De volgende tabellen geven een geactualiseerd overzicht van de geïnventariseerde (financiële) risico's en de genomen / nog te nemen maatregelen om deze te beheersen. Het resultaat van de met behulp van de ministeries laatst verrichte risicoanalyse is verwerkt in deze paragraaf 9.1.



| 1. Identificeren en kwantificeren |            |                               |                                                                                                                                                                         | 2. Analyse                             |               |                     | 3. Mitigeren           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                              | 4. Financiële Dekking   |                     |                    |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------------------------------|------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------|---------------------|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| #                                 | Ministerie | Onderwerp                     | Beschrijving (kort)                                                                                                                                                     | Kwantificeren (NAF)                    | Impact        | Probabiliteit (1-5) | Risk response category | Directe Instrumenten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Indirecte Instrumenten                                                                                                                                                                                                                                       | Overdragen van Risico's | Reguliere Begroting | Onvoorzien Reserve | Restrisico                                                                               | Commentaar                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1                                 | SOAW       | Fundashon Kas Popular (FKP)   | Onduidelijkheden rondom de schuld aan FKP                                                                                                                               | 13 mln                                 | 3 - Gemiddeld | 4 - Waarschijnlijk  | 2 - Acceptance         | <p>Zoals in eerdere schrijven aan u gemeld, heeft de Regering op basis van het adviesrapport van SOAB van 2014 naar de stand tot en met 2009 (bijlage ...) besloten om een voorziening te treffen van Naf. 13 miljoen in 2017. Overigens heeft FKP zelf in haar jaarrekening 2010 een nettovordering op het Land opgevoerd van Naf. 20.5 miljoen. Volgens de jaarrekening 2011 bedroeg de rekening courant verhouding Naf 25 miljoen. Een belangrijk deel van de claim die FKP op het land zegt te hebben betreft overigens extracomptabele zaken. Zaken die FKP dus zelf niet in de boeken heeft opgenomen.</p> <p>Bijna een jaar na het verschijnen van het genoemd rapport heeft FKP een reactie gegeven. Deze reactie is evenwel zeer recentelijk onder de aandacht van deze Regering gebracht. Met het FKP zijn de ministers van VVRP en SOAW thans in overleg om de juistheid van hun bezwaren te toetsen. In dit kader is de directie van FKP bericht dat de calculatie van SOAB van 2014 is overgenomen, zijnde Naf. 13 miljoen, die door een eerder RvM-besluit reeds is bevestigd, en dat SOAB de opdracht heeft gekregen om de afrekening met het FKP te actualiseren. Dit laatste betekent dat de jaarcijfers van FKP van 2010 en 2011 zullen worden geanalyseerd teneinde de afrekening te bepalen. Vanaf het begrotingsjaar 2012 ontvangt FKP een vast bedrag van Naf. 12 miljoen. Vanaf 2012 is er dus geen sprake van een eventuele nabetaling.</p> |                                                                                                                                                                                                                                                              |                         |                     |                    | de SOAB zal de jaarcijfers van 2010 en 2011 analyseren teneinde de afrekening te bepalen | Er is een voorziening getroffen voor een bedrag van Naf 13,0 miljoen in de jaarrekening 2017. Vanaf 2012 is een totaal bedrag van NAF 12,0 miljoen opgenomen in de begroting en aan FKP uitgekeerd.                                                                                  |
| 2                                 | GMN        | Hospital Nobo Otrobanda (HNO) | De financiële consequenties van tegenvallers zoals:<br>- niet toereikende middelen<br>- niet tijdig afronden van het HNO<br>- geen soepele transitie van SEHOS naar HNO | Analyse wordt op dit moment uitgevoerd |               |                     |                        | Aanvullende financiering                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Er wordt een Business Case /Exploitatie rapport opgesteld. Er is met Cft afgesproken dat dit punt in de volgende collegereis van oktober 2018 met het Cft zal worden besproken                                                                               |                         |                     |                    | NVT                                                                                      | <p>Conform de afspraken met Cft is het HNO en Sehosa traject in juni 2018 met het Cft besproken</p> <p>De businesscase en financieringsmemorandum HNO in finale fase is onder regie MRT in overleg met Taskforce, waarin ook meegenomen worden de reallocaties in het zorgbudget</p> |
| 3                                 | GMN        | SEHOS                         | De afwikkeling                                                                                                                                                          | Analyse wordt op dit moment uitgevoerd |               |                     |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Er wordt een analyse voor de afwikkeling van SEHOS door SOAB uitgevoerd. De onderzoeksresultaten zijn inzet voor besprekingen tussen de overheid (MRT) en Sehosa om te komen tot vaststelling op welke wijze de restschuld van Sehosa zal worden afgewikkeld |                         |                     |                    | NVT                                                                                      | Besprekingen in principe in augustus op te starten.                                                                                                                                                                                                                                  |

| 1. Identificeren en kwantificeren |            |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 2. Analyse                                                                                                                                                                                       |               |                           | 3. Mitigeren           |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                      | 4. Financiële Dekking   |                                                                                                                                        |            |         | Commentaar                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-----------------------------------|------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| #                                 | Ministerie | Onderwerp        | Beschrijving (kort)                                                                                                                                                                                                                                                                        | Kwantificeren (NAf.)                                                                                                                                                                             | Impact        | Probabiliteit (1-5)       | Risk response category | Directe Instrumenten                                                                                                                       | Indirecte Instrumenten                                                                                                                                                                                                                                               | Overdragen van Risico's | Reguliere Begroting                                                                                                                    | Onvoorzien | Reserve |                                                                                                                                                                                                                 | Restrisico                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 4                                 | AZ         | Raffinaderij     | De ontwikkelingen rondom de continuïteit van de raffinaderij                                                                                                                                                                                                                               | In geval van sluiting van de raffinaderij zijn de consequenties o.a. als volgt:<br>- 8% directe toegevoegde waarde van de raffinaderij aan de GDP<br>-/+ 4000 directe en indirecte banen verlies | 5 - Zeer hoog | 1 - Zeer onwaarschijnlijk | 3. Mitigation          |                                                                                                                                            | De RdK heeft aan een deskundige opdracht gegeven om een plan op te stellen. Dat plan is inmiddels klaar. Die zelfde deskundige moet nu zorgdragen voor de acquisitie van nieuwe partner(s)/operator(s). Voor eind 2018 zal de nieuwe operator(s) bekend moeten zijn. |                         | Indien de raffinaderij discontinueert, dan staat Curacao voor een bijzondere omstandigheid die op dit moment niet te kwantificeren is. |            |         | NVT                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 5                                 | FIN        | Duurtetoeslag I  | De onduidelijkheid rondom de totale schuld ivm de reguliere betaling van de duurtetoeslag van het land Curacao                                                                                                                                                                             | 85.3 mln per eind januari 2018                                                                                                                                                                   | 3 - Gemiddeld | 1 - Zeer onwaarschijnlijk | 3. Mitigation          | Ter beheersing van dit risico is in 2015 de opbouw in de DT-regeling stopgezet. De kosten hiervan zullen de komende jaren fors teruglopen. |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                         |                                                                                                                                        |            |         | NVT                                                                                                                                                                                                             | Er is geen onduidelijkheid betreffende het totaal verschuldigde bedrag mbt duurteteroeslag. De voorschot nota's geven inzicht in de te plegen reguliere betalingen.<br><br>De opgebouwde schuld is opgenomen in de jaarrekening 2017. De aflossing van de opgebouwde schuld wordt in tranches verricht.                                                            |
| 6                                 | FIN        | Duurtetoeslag II | De onduidelijkheid rondom de totale schuld ivm de reguliere betaling van de duurtetoeslag van de overheidsentiteiten . Dit betreft alleen ex-werknemers van Dienst WaterDistributie die naar Kodela/Aqualectra zijn overgeaan. De duurtetoelsag van deze groep komt ten laste van het Land | De actuariale berekening moet nog vastgesteld worden.                                                                                                                                            | 1 - Zeer laag | 1 - Zeer onwaarschijnlijk | 5. NVT                 |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                         |                                                                                                                                        |            |         | Mogelijke restrisico dat de overheid hiervoor zou moeten betalen is naar verwachting niet noemenswaardig. Door de lagere reeks duurtetoeslag uitgaven zou een eventuele claim hiermee opgevangen kunnen worden. | De entiteiten hebben hun eigen verantwoordelijkheid mbt tot de duurtetoeslag verplichtingen.<br><br>Ter beheersing van dit risico is de DT-regeling (de opbouw) stopgezet. De kosten hiervan zullen de komende jaren fors teruglopen. Daarnaast vinden gesprekken plaats met het Algemene Pensioenfonds Curaçao over de hoogte van diverse pensioenverplichtingen. |

| 1. Identificeren en kwantificeren |            |                           |                                                                                                    | 2. Analyse                                                                                                                                                                                                                                               |               |                           | 3. Mitigeren           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                        | 4. Financiële Dekking   |                     |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------------------------------|------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------------|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| #                                 | Ministerie | Onderwerp                 | Beschrijving (kort)                                                                                | Kwantificeren (NAf.)                                                                                                                                                                                                                                     | Impact        | Probabiliteit (1-5)       | Risk response category | Directe Instrumenten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Indirecte Instrumenten | Overdragen van Risico's | Reguliere Begroting | Onvoorzien Reserve | Restrisico                                                                                                                                                                                                                                                         | Commentaar                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 7                                 | FIN        | Dividenden Overheids-NV's | De mogelijke oninbaarheid van dividenden van overheids-NV's                                        | Voor 2017 is een bedrag van 36.6 mln begroot.                                                                                                                                                                                                            | 3 - Gemiddeld | 1 - Zeer onwaarschijnlijk | 3. Mitigation          | De betrokken overheids-NV's hebben bevestigingsbrieven gestuurd betreffende de te betalen dividend. Voor uitbetaling moet het dividend formeel vastgesteld worden door de AVA of BAVA.<br><br>Mbt UTS, betreft de te ontvangen dividend (37mln) over het boekjaar 2016. Het totale bedrag is iets lager dan eerder gecalculeerd (7mln) maar past nog steeds binnen het begrotingsoverschot over 2016. |                        |                         |                     |                    | NVT, de verwachting is dat de geraamde dividend ontvangsten zoals conform bevestigingsbrieven ontvangen zullen worden.                                                                                                                                             | Bij het opsturen van de door de Staten vastgestelde begrotingswijziging 2018 naar het Cft zal de Minister tevens een kopie van de besluitvormingen van de desbetreffende NV's als onderliggende stukken doen toekomen.                                                                                                                                                                                                                                    |
| 8                                 | EO         | Inselair                  | De mogelijke (indirect) garantstelling door het land Curacao voor het geleend bedrag door InselAir | In het geval dat Inselair niet kan vliegen vanwege geldgebrek resulteert dit in een verdere afname in overheidsinkomsten uit diverse gerelateerde (niet-) belastingen als gevolg van o.a. minder verblijftoeristen, kamerbezetting, toename werkloosheid | 1 - Zeer laag | 1 - Zeer onwaarschijnlijk | 5. NVT                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                        |                         |                     |                    | Een eventueel restrisico zou betrekking kunnen hebben op de dividendopbrengsten vanuit CAH. Maar de transactie betreft geen substantieel risico voor de financiële positie van CAH. Bovendien is het risico laag gelet op de markt waarin Inselair thans opereert. | De leningsovereenkomst tussen PSB N.V. en Inselair met garantstelling door CAH is een commerciële transactie waarbij land Curacao geen partij is. Hierdoor wordt het door Cft aangegeven punt niet als een risico beschouwd.<br><br>Volledigheidshalve, de lening van 33mln van de overheid aan Inselair is al in zijn geheel ten laste gebracht van de begrotingsjaar 2017. Dit bedrag is inclusief het 5mln dat in eerdere brieven naar wordt verwezen. |

| 1. Indentificeren en kwantificeren |            |                   |                                                | 2. Analyse                    |               |                         | 3. Mitigeren           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        | 4. Financiële Dekking   |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|------------------------------------|------------|-------------------|------------------------------------------------|-------------------------------|---------------|-------------------------|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| #                                  | Ministerie | Onderwerp         | Beschrijving (kort)                            | Kwantificeren (N/A/L)         | Impact        | Probabiliteit (1-5)     | Risk response category | Directe Instrumenten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Indirecte Instrumenten | Overdragen van Risico's | Reguliere Begroting                                                                                    | Onvoorzien | Reserve | Restrisico                                                                                                         | Commentaar |
| 9                                  | FIN        | Financieel Beheer | Voortgang verbetering in het financieel beheer | Dit is niet te kwantificeren. | 2 - Laag      | 2 - Onwaarschijnlijk    | 3. Mitigation          | - Uit de recente rapport van bevindingen (PEFA score) blijkt een duidelijk verbeterd financieel beheer.<br>- Met het wervingstraject voor de uitbreiding en versterking van de financiële functies is begonnen.                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         | Het budget voor de uitbreiding en versterking van de financiële functies is in de begroting opgenomen. |            |         | Door uitvoering van de genoemde acties is de verwachting dat de mogelijke restrisico niet noemenswaardig zal zijn. |            |
| 10                                 | VVRP       | C-Post            | Negatieve financiële situatie van de C-post    | 4-5 mln                       | 1 - Zeer laag | 5 - Zeer waarschijnlijk | 2 - Acceptance         | De financiering van de netto vergoeding wordt bekostigd uit begrote overdrachten afkomstig van het Bureau Telecommunicatie en Post.<br><br>De overheid heeft een structurele maatregel genomen om de eventuele negatieve financiële resultaten van C-Post (na verrekening van verliezen op de postale dienstverlening met winsten op andere activiteiten) te compenseren uit een deel van de middelen die jaarlijks van BT&P worden verkregen. |                        |                         |                                                                                                        |            |         | Na uitvoering van de genoemde structurele actie, wordt dit punt niet meer als een risico beschouwd.                |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |
|                                    |            |                   |                                                |                               |               |                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                         |                                                                                                        |            |         |                                                                                                                    |            |

## §9.2. Voortgang voorgenomen maatregelen en verbeteringen Financieel Beheer

### Inleiding

Op basis van artikel 19 van de Rijkswet financieel toezicht Curaçao en Sint Maarten wordt de uitvoering van de implementatieplannen ter verbetering van het financieel beheer bewaakt. Deze paragraaf geeft, in specifiek, de uitvoering aan van de volgende individuele indicatoren weer (zoals afgesproken met het Cft):

1. Indicator 9: Inzicht in financiële risico's ZBO's, stichtingen en overheids-NV's
2. Indicator 15: Effectiviteit inning belastingaanslagen
3. Indicator 18: Het beheer van de salarisadministratie
4. Indicator 20: Interne procedures financiële administratie
5. Indicator 23: Besteding van (financiële) middelen door onderwijs en medische instellingen

### Inzicht in financiële risico's ZBO's, stichtingen en overheids-NV's

Voor een uitgebreide beschrijving over de monitoring van de te nemen maatregelen, conform de opgestelde plannen van aanpak, wordt verwezen naar §9.1.

### Effectiviteit inning belastingaanslagen

Het onderdeel 'Bestandsopschoning en wegwerken administratieve achterstanden' binnen het programma 'Optimalisatie Belastingorganisatie' is wederom verlengd. Binnen het project zijn zo'n 65 additionele medewerkers werkzaam op de verschillende onderdelen van het project, zowel bij de Inspectie, Ontvanger als bij SBAB. Per 1 januari 2018 is gestart met een nieuwe top-500 van grootste belastingsschuldigen met een totaal openstaand saldo van ANG 921 miljoen. In het tweede kwartaal heeft een reductie van het openstaande saldo plaatsgevonden van ANG 19,2 miljoen. Hiervan is ANG 4,4 miljoen ook daadwerkelijk ontvangen van belastingplichtigen uit de top-500. Met de Ontvanger is besproken hoe - vooral in deze groep grote belastingsschuldigen - op korte termijn de opbrengst kan worden verhoogd. Continu worden initiatieven genomen om specifieke groepen belastingsschuldigen prioriteit te geven bij de invordering. Daarnaast is een actieplan verhoging belasting-compliance 2018 opgesteld en in uitvoering. De opbrengsten van de middelen waarover door de Ontvanger wordt gerapporteerd lagen in het eerste halfjaar van 2018 hoger dan in het eerste halfjaar van 2017.

### Onroerendezaakbelasting (OZB)

Tijdens de uitvoering van het project OZB is het grootste knelpunt gebleken dat de gegevens uit Kadaster dateren uit 2013 wat als gevolg heeft dat de mutaties na 2013 niet zichtbaar zijn in de huidige bestanden. Inmiddels heeft de Inspectie der Belastingen nieuwe data ontvangen van Kadaster. Voor de toekomst wordt nog gewerkt aan een structurele data-wisseling met Kadaster. Definitieve aanslagen OZB worden mogelijk de komende maanden in batches opgelegd. Het Herwaarderingstraject OZB zal zich in 2018 vooral richten op:

- Inventarisatie van volledigheid taxaties
- Aanvang resterende taxaties uit bestand Kadaster
- Nacontrole van alle taxaties
- Bezwaarschriftenproces verbeteren
- Realiseren van samenwerking met andere organisaties (o.a. Kadaster, Aqualectra, Domeinbeheer, CBS).
- Verder toekomstbestendig maken van de afdeling (o.a. door verdere implementatie van verbeterprocessen op de afdeling OZB)

### Het beheer van de salarisadministratie

Het PEFA framework vergt voor een goed beheer van salarisadministratie, naast het gebruik van één salarissysteem, ook (1) aansluiting tussen salaris- en personeelsadministratie, (2) controle op de wijzigingen in de administraties en (3) audits op de salarisadministratie. Eind van het tweede kwartaal 2015 is een start gemaakt met het project "Integraal Personeels- en Salaris Systeem PIMS@all & Paymaster. Dit project houdt in een upgradering van het huidige programma PIMS (personeelsadministratie) en uitbreiding met het

programma Paymaster (salarisadministratie); beide zijn van dezelfde leverancier en dus sluiten de programma's op elkaar aan. Het uiteindelijk doel van dit project is dat de salarisadministratie wordt gevoed door de personeelsadministratie. Het integraal pakket PIMS@all & Paymaster is in het eerste kwartaal van 2016 voor een aantal administraties life gegaan. Het systeem is in 2017 volledig life gegaan voor alle administraties. Nadat het programma in het eerste kwartaal van 2016 life is gegaan voor een aantal administraties, zijn alle administraties nu volledig life op het integraal pakket PIMS@all & Paymaster. Per 1 februari 2017 is de tweede fase van het project gestart met inrichting van het Youpp Systeem. Youpp staat voor your personal portal. Het Youpp biedt het overheidspersoneel toegang tot o.a. hun persoonlijke gegevens. Ook biedt het systeem de mogelijkheid om vakantieverzoeken in te dienen ter goedkeuring alsmede de mogelijkheid voor verzoeken terwijziging van andere persoonlijke gegevens in te dienen. Tevens krijgt het overheidspersoneel toegang tot hun salarisstroken en loonbelastingkaart.

#### Interne procedures financiële administratie

De ministers zijn verantwoordelijk voor de uitvoering van hun begroting. Verder is in de NBO opgenomen dat de Secretarissen-generaal verantwoordelijk zijn voor het beheer van de ministeries. Door de niet gerealiseerde vooruitgang met betrekking tot de degelijkheid van de decentrale financiële functie, heeft de RvM in 2014 in een besluit vastgelegd dat de afdeling Financiële Administratie van het ministerie van BPD overgeheveld dient te worden naar het ministerie van Financiën. Om dit te realiseren heeft Curaçao een werkgroep opgesteld die het plan van aanpak heeft opgesteld. Dit plan van aanpak en een beslisdocument, om dit plan van aanpak uit te voeren, zijn op 2 september 2015 door de RvM goedgekeurd.

Tijdens de uitvoering van het besluit van de RvM zijn diverse juridische aspecten naar voren gekomen. Om te waarborgen dat de overheveling van de taken en personeel van de afdeling Financiële Administratie naar het ministerie van Financiën op een zorgvuldige en juridisch correcte wijze plaatsvindt, is juridisch advies gevraagd bij WJZ. WJZ heeft op 6 september 2017 haar advies uitgebracht. Hierin wordt aangehaald dat verantwoordelijkheid voor het financieel en het materieel beheer van elk ministerie conform artikel 2 van de Landsverordening Financieel Beheer bij de desbetreffende minister ligt. In dit artikel is ook vastgelegd dat elk minister zorgdraagt voor de juiste, tijdige en volledige registratie van transacties in de financiële administratie. Een eventuele overheveling van de afdeling Financiële Administratie zou wettelijk met zich mee moeten brengen dat de taken in verband met registraties in de financiële administratie bij de diverse ministers teruggebracht moet worden.

Het ministerie van Financiën is nu in beraadslaging over de gewenste beleidskoers inzake de verantwoordelijkheid voor de registraties in financiële administratie, een eventuele noodzaak tot aanpassing van de Landverordening Financieel Beheer en de Landsverordening Ambtelijke Bestuurlijke Organisatie en andere maatregelen die getroffen kunnen worden om de financiële administratie van de ministeries te doen verbeteren. De volgende uitgangspunten zijn richtinggevend voor een verbeterde opzet van de financiële administratie:

- De financiële administratie moet een tijdig en volledig en getrouw beeld geven van alle baten en lasten.
- Facturen dienen op een centraal postadres binnen te komen en centraal te worden geregistreerd om een volledig beeld van de lasten te hebben.
- Boeking moeten tijdig, juist en volledig plaatsvinden.
- De financiële administratie wordt gevoerd door deskundige medewerkers waarbij medewerkers tevens kunnen worden aangesproken op hun individuele bijdrage aan de productie van de financiële administratie.

Ter versterking van de financiële kolom is op voorstel van de Taskforce financieel beleid en beheer, door de Regering besloten tot het instellen van de functies van Financieel Directeur (FD) en Financial Controller (FC) bij elk ministerie en het opzetten van een afdeling Internal Audit (IA) bij het ministerie van Financiën. Een projectgroep is in het leven geroepen die verantwoordelijk is voor het uitvoeren van het besluit. Het projectgroep zal waar nodig de hulp inroepen van deskundigen. Op 28 februari jl. is het rapport aangeboden inzake de functiebeschrijving van de FD en FC aan HRO voor controle en toevoeging aan de functieboek v.d. overheid, en goedkeuring voor de formatie-uitbreiding van het Ministerie van Financiën. Na goedkeuring door de Raad van Ministers kan gestart worden met de Werving en Selectie traject aangaande de Financiële functies.

### §9.3 Voortgang voorgenomen maatregelen Kostenbesparing en Compliance

---

In onderstaande paragraaf wordt ingegaan op de stand van zaken van de voortgangmaatregelen kostenbesparing en op de compliance.

#### Afspraak Cft

Tijdens het Collegebezoek is overeengekomen dat ten behoeve van de monitoring van de maatregelen opgenomen in de 1<sup>ste</sup> suppletoire begroting 2018 de ministeries zullen rapporteren over de voortgang van de maatregelen. Het Land zal aan de hand van rapportages van de Taskforce financieel beleid en beheer en de Program Board rapporteren in het kader van de gebruikelijke, op de Rft gebaseerde wijze van rapporteren, middels de uitvoerings-rapportages.

#### Rapportage actiematrix

Voor het monitoren van de maatregelen is een rapportageformaat in afstemming met de Taskforce financieel beleid en beheer opgesteld en toegelicht aan de ministeries. De Taskforce financieel beleid en beheer heeft vervolgens overleggen gevoerd met de betrokken ministeries. Daarnaast is de SOAB ingeschakeld om de ministeries te ondersteunen zowel bij de rapportageformaten als de risicoanalyses. In de periode na de 1<sup>ste</sup> UR 2018 is er een verbetering waarneembaar in de door de ministeries opgeleverde actiematrices. Periodiek zullen de ministeries de voortgang rapporteren die dan vervolgens in de rapportages zullen worden opgenomen. Zoals reeds aangegeven zijn de maatregelen taakstellend voor 2018 en komende jaren. Vooralsnog is de verwachting dat de opgenomen besparingen gerealiseerd zullen worden. Na een moeilijke start is thans de voorbereiding van verschillende maatregelen in een laatste fase. De verwachting is dat ten tijde van de 3de UR de voortgang in de uitvoering een concreter beeld zal vertonen. Ondersteuning door SOAB aan de ministeries voor het opleveren van de rapportageformaten en de risicoanalyses wordt voortgezet.

Ter zake de niet-belasting opbrengsten (NBO) is een inventarisatie gemaakt door de SOAB van de bestaande inkomstengenererende dienstverlening per ministerie. Inmiddels is een tussenrapport van de SOAB met de mogelijkheden per ministerie. De verwachting is dat in de 2<sup>de</sup> helft van het jaar overgegaan kan worden tot de voorbereiding voor implementatie, zodat invoering per 1 januari 2019 of eerder kan plaatsvinden. Er zal daarbij in het bijzonder aandacht worden besteed aan de “quick wins”.

## Rapportage m.b.t. verlaging uitgaven en verhoging Niet Belastingopbrengsten

| Organisatie-eenheid | Maatregel                                                | Genomen concrete acties      | Tijdsplanning | Actie verantwoording     | Wetgeving <sup>1</sup>                                                                                                         | Besparing/opbrengst in Naf. mln. |      |      |      | Gerealiseerd op | Voortgang                                                                                        |
|---------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------|---------------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------|------|------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     |                                                          |                              |               |                          |                                                                                                                                | 2018                             | 2019 | 2020 | 2021 |                 |                                                                                                  |
| <b>VVRP</b>         |                                                          |                              |               |                          |                                                                                                                                |                                  |      |      |      |                 |                                                                                                  |
|                     | Terugbrengen overreserves bij Kadaster                   | Beslissing RVM d.d. 6-2-2018 | dec-18        | SG                       |                                                                                                                                | 15                               |      |      |      |                 | Besprekingen gaande met Kadaster. Noot: een inningsopdracht van 15 miljoen is inmiddels gestuurd |
|                     | Verhoging inkomsten uit producten en diensten luchtvaart | Beslissing MT VVRP           | dec-18        | SDVV                     | Nieuw te introduceren Landsverordening heffing ter financiering van controle-activiteiten gerelateerd aan luchtvaartveiligheid |                                  | 1    | 1    | 1    |                 | Er wordt gewerkt aan een voorstel om de inkomsten van CBA te verhogen.                           |
|                     | Inactief maken Stichting Wegenfonds Curacao              | Beslissing RvM 21-3-2018     | sep-18        | Werkgroep VVRP-Financiën |                                                                                                                                |                                  | 0,25 | 0,25 | 0,25 |                 | De werkgroep is bezig met voorstellen. RvM moet finale beslissing nemen.                         |
|                     | Vermindering inzet van externe procesgemachtigden        | Vorbereiding beslisdocument  | sep-18        | SG/SDVV                  |                                                                                                                                |                                  | 0,2  | 0,2  | 0,2  |                 | Beslisdocument is gemaakt. Voorstellen voor besluitvorming door minister VVRP in voorbereiding   |

| Organisatie-eenheid | Maatregel                                                     | Genomen concrete acties                        | Tijdsplanning | Actie verantwoordelijke | Wetgeving <sup>1</sup> | Besparing/opbrengst in Naf. mln. |             |              |             | Gerealiseerd op | Voortgang                                                  |
|---------------------|---------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------|-------------------------|------------------------|----------------------------------|-------------|--------------|-------------|-----------------|------------------------------------------------------------|
|                     |                                                               |                                                |               |                         |                        | 2018                             | 2019        | 2020         | 2021        |                 |                                                            |
|                     | 5% besparing op lasten bij BTP                                |                                                |               | SGVVRP                  |                        | 1                                | 2           | 4            |             |                 |                                                            |
|                     | Overige subsidies verlagen)                                   | Generieke korting                              |               |                         |                        | 0,01                             | 0,02        | 0,02         | 0,02        |                 |                                                            |
|                     | Verlaging kosten voertuigen                                   |                                                |               |                         |                        | 0,1                              | 0,2         | 0,2          | 0,2         |                 |                                                            |
|                     | Beperken reis- en verblijfskosten                             |                                                |               |                         |                        | 0,08                             | 0,08        | 0,08         | 0,08        |                 |                                                            |
|                     | Beperken toekennen toelagen, gratificaties en overwerk        |                                                |               |                         |                        | 0,1                              | 0,1         | 0,1          | 0,1         |                 |                                                            |
|                     | Uitstroom gepensioneerd                                       |                                                |               |                         |                        | 0,4                              | 0,4         | 0,4          | 0,4         |                 |                                                            |
|                     | Verminderen inzet consultants (incl. retainer overeenkomsten) |                                                |               |                         |                        | 0,6                              | 0,7         | 0,7          | 0,7         |                 |                                                            |
|                     | Besparing op operationele kosten                              |                                                |               |                         |                        | 1,9                              | 2,7         | 4            | 4           |                 |                                                            |
| <b>Totaal</b>       |                                                               |                                                |               |                         |                        | <b>19,19</b>                     | <b>7,65</b> | <b>10,95</b> | <b>6,95</b> |                 |                                                            |
|                     |                                                               |                                                |               |                         |                        |                                  |             |              |             |                 |                                                            |
| <b>OWCS</b>         |                                                               |                                                |               |                         |                        |                                  |             |              |             |                 |                                                            |
|                     |                                                               |                                                |               |                         |                        |                                  |             |              |             |                 |                                                            |
|                     | Verlaging kosten schoolvoeding                                | Toekenning van schoolvoeding wordt opgeschort. | juli 2018     | OWCS/OW/UOW             |                        | 0,6                              | 1,2         | 1,2          | 1,2         |                 |                                                            |
|                     | Afkomen overreserves bij schoolbesturen                       | Afkomen overreserves RK Centraal Schoolbestuur |               | OWCS/OW/UOW             |                        | 2                                |             |              |             |                 | inningsopdracht van 2 miljoen naar RK Centraal is gestuurd |

| Organisatie-eenheid | Maatregel                                                     | Genomen concrete acties                                        | Tijdsplanning | Actie verantwoordelijke | Wetgeving <sup>1</sup>    | Besparing/opbrengst in NAf. mln. |             |             |             | Gerealiseerd op | Voortgang                             |
|---------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------|---------------------------|----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|---------------------------------------|
|                     |                                                               |                                                                |               |                         |                           | 2018                             | 2019        | 2020        | 2021        |                 |                                       |
|                     | Verlaging Subsidies aan stichtingen                           | Eenmalige korting van 0,5 mln. op de subsidie van SNOOC.       |               | OWCS/OW/UOW             | Subsidiebesluit aanpassen | 0,5                              | 1           | 1           | 1           |                 |                                       |
|                     | Overige subsidies verlagen                                    | Generieke korting                                              |               |                         |                           | 1,6                              | 3           | 3           | 3           |                 |                                       |
|                     | Verlaging kosten voertuigen                                   |                                                                |               |                         |                           | 0,02                             | 0,04        | 0,04        | 0,04        |                 |                                       |
|                     | Beperken reis- en verblijfskosten                             |                                                                |               |                         |                           | 0,02                             | 0,02        | 0,02        | 0,02        |                 |                                       |
|                     | Beperken toekennen toelagen, gratificaties en overwerk        |                                                                |               |                         |                           | 0,1                              | 0,1         | 0,1         | 0,1         |                 |                                       |
|                     | Uitstroom gepensioneerden                                     |                                                                |               |                         |                           | 0,5                              | 0,5         | 0,5         | 0,5         |                 |                                       |
|                     | Verminderen inzet consultants (incl. retainer overeenkomsten) |                                                                |               |                         |                           | 0,21                             | 0,27        | 0,27        | 0,27        |                 |                                       |
|                     | Minder inzet overige externen                                 |                                                                |               |                         |                           | 0,03                             | 0,04        | 0,04        | 0,04        |                 |                                       |
| <b>Totaal</b>       |                                                               |                                                                |               |                         |                           | <b>5,58</b>                      | <b>6,17</b> | <b>6,17</b> | <b>6,17</b> |                 |                                       |
|                     |                                                               |                                                                |               |                         |                           |                                  |             |             |             |                 |                                       |
| <b>GMN</b>          |                                                               |                                                                |               |                         |                           |                                  |             |             |             |                 |                                       |
|                     |                                                               |                                                                |               |                         |                           |                                  |             |             |             |                 |                                       |
|                     | Aanpassing tarieven                                           | Opnieuw Activity Based Costing voor kostprijs, nieuwe tarieven |               | GGZ/BO                  | Legesverordening          | 0                                | 0,3         | 0,3         | 0,3         |                 | Plan van aanpak moet worden opgesteld |
|                     | Verlaging huurkosten GGZ                                      | Stopzetting betaling huur gebouwen BZV te Brievengat           | feb-dec 2018  | GGZ/JGZ                 |                           | 0,2                              | 0,2         | 0,2         | 0,2         |                 | Uitgevoerd                            |

| Organisatie-eenheid | Maatregel                                                            | Genomen concrete acties                                                 | Tijdsplanning     | Actie verantwoordelijke | Wetgeving <sup>1</sup> | Besparing/opbrengst in Naf. mln. |      |      |      | Gerealiseerd op | Voortgang                                                            |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|------------------------|----------------------------------|------|------|------|-----------------|----------------------------------------------------------------------|
|                     |                                                                      |                                                                         |                   |                         |                        | 2018                             | 2019 | 2020 | 2021 |                 |                                                                      |
|                     | Verlaging melkpoederkosten                                           | Betere handhaving bij het geven van melkpoeder in samenwerking met SOAW |                   | GGZ/JGZ/SOAW/BO         |                        | 0,1                              | 0,1  | 0,1  | 0,1  |                 | Plan van aanpak moet worden opgesteld                                |
|                     | Verlaging drukkosten keuring boekjes                                 | zwart wit keuringboekjes drukken ipv kleur                              |                   | GGZ/THZ                 |                        | 0,1                              | 0,1  | 0,1  | 0,1  |                 | Plan van aanpak moet worden opgesteld                                |
|                     | Zorgdragen dat FKA de opbrengst-deel in de landkas stort             | Jaarlijkse bijdrage Fundashon Kuido Ambulans invorderen                 | jan-dec 2018      | GGZ/FKA                 |                        | 2                                | 2    | 2    | 2    |                 | In voorbereiding                                                     |
|                     | Introductie invoerkeurgelden pluimveevlees                           | Wetgevingstraject afronden                                              | jan-dec 2018      | GGZ/VZ/BO               | Legesverordening       |                                  | 1,6  | 1,6  | 1,6  |                 | Wetgeving is in concept gereed                                       |
|                     | Verhogen keurloon                                                    | Invoer keurloon verhogen                                                | jan-dec 2018      | GGZ/VZ/BO               | Legesverordening       |                                  | 0,5  | 0,5  | 0,5  |                 | plan van aanpak is opgesteld                                         |
|                     | Herziening tarieven liggelden                                        | Aanpassing legesverordening                                             |                   | AVB/BO                  | Legesverordening       | 0                                | 0,3  | 0,3  | 0,3  |                 | In voorbereiding                                                     |
|                     | Herziening diverse andere tarieven                                   | Aanpassing legesverordening                                             |                   | AVB/BO                  | Legesverordening       | 0                                | 0,4  | 0,4  | 0,4  |                 | In voorbereiding                                                     |
|                     | Verlaging bewakingskosten openbare stranden/vissershaven/ AVB gebied | Stopzetten bewaking openbare stranden/vissershaven/ AVB gebied          | jul-sep 2018      | AVB/MEO/SOAW/           |                        | 0,9                              | 0,9  | 0,9  | 0,9  |                 | Gesprekken in het kader van stopzetten van de contracten zijn gaande |
|                     | Inning achterstallige leges hindervergunning                         | Projectteam die werkzaamheden ihkv wegwerken achterstanden uitvoert     | apr 2018-apr 2019 | MNB                     | Legesverordening       | 0,3                              | 0,3  | 0,4  | 0,6  |                 | Achterstallige facturen zijn verstuurd                               |

[illegible]

| Organisatie-eenheid | Maatregel                                              | Genomen concrete acties                                                                                                                                            | Tijdsplanning     | Actie verantwoordelijke | Wetgeving <sup>1</sup> | Besparing/opbrengst in Naf. mln. |      |      |      | Gerealiseerd op | Voortgang                                                                                                                                                                                                      |
|---------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|------------------------|----------------------------------|------|------|------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     |                                                        |                                                                                                                                                                    |                   |                         |                        | 2018                             | 2019 | 2020 | 2021 |                 |                                                                                                                                                                                                                |
| <b>BPD</b>          |                                                        |                                                                                                                                                                    |                   |                         |                        |                                  |      |      |      |                 |                                                                                                                                                                                                                |
|                     |                                                        |                                                                                                                                                                    |                   |                         |                        |                                  |      |      |      |                 |                                                                                                                                                                                                                |
|                     | Uitstroom no shows/niet-productieven (non-actieven)    | Training ongeschiktheidstraject.                                                                                                                                   | okt-18            |                         |                        | 2                                | 4    | 4    | 4    |                 | Lijst non-actieven opgeschoond. Circulaire inhouding salaris in voorbereiding                                                                                                                                  |
|                     |                                                        | Training ziekteverzuim                                                                                                                                             | okt-18            |                         |                        |                                  |      |      |      |                 |                                                                                                                                                                                                                |
|                     |                                                        | Training vlootshow                                                                                                                                                 | aug-18            |                         |                        |                                  |      |      |      |                 |                                                                                                                                                                                                                |
|                     |                                                        | Kwaliteitsmeting                                                                                                                                                   | dec-18            |                         |                        |                                  |      |      |      |                 |                                                                                                                                                                                                                |
|                     |                                                        |                                                                                                                                                                    |                   |                         |                        |                                  |      |      |      |                 |                                                                                                                                                                                                                |
|                     | Optimalisatie salarisadministratie/PIMS                | Op basis van de verkregen goedkeuring (RvM besluit 2017/049907) zijn reeds de voorbereidingen gestart voor herstructurering van de afdelingen SSO-PA en SSO-FA/SA. | dec-18            | SSO/SOAB                |                        |                                  | 2    | 2    | 2    |                 | Beoogde doelstelling: het waarborgen van de juistheid, volledigheid, tijdigheid en rechtmatigheid van deze uitgaven (Lonen en Salarissen).                                                                     |
|                     |                                                        | Fase I: opzetten en invulling van de Interne Controlefunctie (Internal Audit - AO/IC unit).                                                                        |                   |                         |                        |                                  |      |      |      |                 | Voortgang juni 2018: De definitieve stukken inzake de SOAB ondersteuning (incl. definitieve projectkostenoverzicht) zijn 23 mei 2018 ontvangen. Dit wordt mid juli 2018 aangeboden aan de RvM ter accordering. |
|                     |                                                        | Fase II: optimalisatie van de werkprocessen                                                                                                                        |                   |                         |                        |                                  |      |      |      |                 |                                                                                                                                                                                                                |
|                     |                                                        |                                                                                                                                                                    |                   |                         |                        |                                  |      |      |      |                 |                                                                                                                                                                                                                |
|                     | Beperken toekennen toelagen, gratificaties en overwerk | Uitvoeren rapportage SOAB. Instellen nieuwe richtlijnen inzake gratificaties.                                                                                      | Juli t/m dec 2018 |                         |                        | 2                                | 2    | 2    | 2    |                 | Plan van aanpak gereed.                                                                                                                                                                                        |

| Organisatie-<br>eenheid | Maatregel                                                    | Genomen concrete acties                                 | Tijdsplan-<br>ning | Actie verant-<br>woordelijke | Wetgeving <sup>1</sup> | Besparing/opbrengst in Naf.<br>mln. |      |      |      | Gereali-seerd<br>op | Voortgang                                                                                                                                                          |
|-------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------|------------------------|-------------------------------------|------|------|------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                         |                                                              |                                                         |                    |                              |                        | 2018                                | 2019 | 2020 | 2021 |                     |                                                                                                                                                                    |
|                         | Incentives pensioengerechtigden om voor 65jaar af te vloeien | Opstellen financiële doorberekening                     |                    |                              |                        |                                     | 3    | 3    | 3    |                     |                                                                                                                                                                    |
|                         | Aanpassen huurovereenkomst                                   | Nieuw concept contract huisvesting in WTC geaccordeerd. | mei 2018           |                              |                        | 0,16                                | 0,3  | 0,5  | 0,5  |                     | De looptijd is teruggebracht van 3 jaar naar 1 jaar. De eerder afgesproken prijsverhoging van 10% op jaarbasis is teruggedraaid: besparing jaarlijks van ANG 160K. |
|                         |                                                              |                                                         |                    |                              |                        |                                     |      |      |      |                     | Big One – opslag centraal archief:                                                                                                                                 |

| Organisatie-eenheid | Maatregel                                              | Genomen concrete acties                                                                                                                                  | Tijdsplanning | Actie verantwoordelijke | Wetgeving <sup>1</sup> | Besparing/opbrengst in Naf. mln. |      |      |      | Gerealiseerd op | Voortgang                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|---------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------|------------------------|----------------------------------|------|------|------|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     |                                                        |                                                                                                                                                          |               |                         |                        | 2018                             | 2019 | 2020 | 2021 |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                     |                                                        | Wijziging huurcontract gebouw Big One:- Onderhandelingen met verhuurder gestart. - Intentie is om de huur van hal nr 2 te beëindigen zodra deze leeg is. |               |                         |                        |                                  |      |      |      |                 | De 2 <sup>e</sup> hal van het gebouw gereed te maken voor teruggave aan de verhuurder. Dit kan echter pas mee worden genomen in de nieuwe contract-onderhandelingen van 2019 daar conform de contract-clausule materiele wijzigingen 3 maanden voor afloop v/h jaarcontract moeten worden meegenomen. |
|                     |                                                        |                                                                                                                                                          |               |                         |                        |                                  |      |      |      |                 | Beoogde besparing vanaf Q3-2019: ANG 300K op jaarbasis.                                                                                                                                                                                                                                               |
|                     | Verlaging kosten voertuigen                            | Generieke korting                                                                                                                                        |               |                         |                        | 0,0                              | 0,1  | 0,1  | 0,1  |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                     | Beperken reis- en verblijfskosten                      |                                                                                                                                                          |               |                         |                        | 0,03                             | 0,03 | 0,03 | 0,03 |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                     | Beperken toekennen toelagen, gratificaties en overwerk |                                                                                                                                                          |               |                         |                        | 0,3                              | 0,3  | 0,3  | 0,3  |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                     | Uitstroom gepensioneerd                                |                                                                                                                                                          |               |                         |                        | 0,2                              | 0,2  | 0,2  | 0,2  |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

| Organisatie-eenheid | Maatregel                                                     | Genomen concrete acties                                                                     | Tijds-planning | Actie verantwoordelijke | Wetgeving <sup>1</sup> | Besparing/opbrengst in NAf. mln. |       |       |       | Gereali-seerd op | Voortgang                                                                                                                                           |
|---------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|------------------------|----------------------------------|-------|-------|-------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     |                                                               |                                                                                             |                |                         |                        | 2018                             | 2019  | 2020  | 2021  |                  |                                                                                                                                                     |
|                     | Verminderen inzet consultants (incl. retainer overeenkomsten) |                                                                                             |                |                         |                        | 0,2                              | 0,2   | 0,2   | 0,2   |                  |                                                                                                                                                     |
|                     | Minder inzet overige externen                                 |                                                                                             |                |                         |                        | 0,1                              | 0,2   | 0,2   | 0,2   |                  |                                                                                                                                                     |
| Totaal              |                                                               |                                                                                             |                |                         |                        | 2,99                             | 12,33 | 12,53 | 12,53 |                  |                                                                                                                                                     |
|                     |                                                               |                                                                                             |                |                         |                        |                                  |       |       |       |                  |                                                                                                                                                     |
| JUSTITIE            |                                                               |                                                                                             |                |                         |                        |                                  |       |       |       |                  |                                                                                                                                                     |
|                     |                                                               |                                                                                             |                |                         |                        |                                  |       |       |       |                  |                                                                                                                                                     |
|                     | Verlagen overwerken bij KPC                                   | Terugbrengen inzet KPC bij oneigenlijke taken (grote evenementen, beveiliging bestuurders). |                | KPC                     |                        | 5                                | 5     | 5     | 5     |                  | Bij RvMbesluit laatst mei j.l. goedkeuring gegeven aan verdere uitwerking van beleidskader (procedure en scenario's) t.z. beveiliging gezagdragers. |
|                     | Aanschaffen dienstkleding en uitrusting                       | Gedeeltelijk zelfconfectie van uniform personeel                                            | dec-18         | SDKK                    | n.v.t                  | 0,02                             | 0,1   | 0,1   | 0,1   |                  | Project is gestart. Brief voor aanbesteding is uitgestuurd.                                                                                         |
|                     | Contractuele verplichtingen                                   | Niet tekenen SLA contract camera's/ per incident kosten betalen.                            |                | SDKK                    | n.v.t                  | 0,1                              | 0,1   | 0,1   |       |                  |                                                                                                                                                     |
|                     |                                                               | Leasecontract printers aanpassen.                                                           |                |                         |                        |                                  |       |       |       |                  |                                                                                                                                                     |

| Organisatie-eenheid | Maatregel                                                     | Genomen concrete acties                                             | Tijdsplanning | Actie verantwoordelijke | Wetgeving <sup>1</sup> | Besparing/opbrengst in NAf. mln. |      |      |      | Gerealiseerd op | Voortgang                                                                                                    |
|---------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------|------------------------|----------------------------------|------|------|------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     |                                                               |                                                                     |               |                         |                        | 2018                             | 2019 | 2020 | 2021 |                 |                                                                                                              |
|                     | Verlagen voedings- en medische kosten                         | Versoberd menu/ extra controle op samenstelling en levering voeding | Mei 2018      | SDKK                    | n.v.t                  | 0,3                              | 0,4  | 0,4  | 0,4  |                 | Pilot verloopt voorspoedig en tot nu toe lijkt het dat een besparing van 50% van de kosten realiseerbaar is. |
|                     | Verlagen voedings- en medische kosten                         | Leasecontract ijsmachines tekenen                                   |               | SDKK                    | n.v.t                  | 0,1                              | 0,2  | 0,2  | 0,05 |                 | Bespreking met Kortijn Ijs is geweest en invulling van de overeenkomst is pending                            |
|                     | Terugbrengen overreserves                                     | Afromen overreserves BIE                                            |               | SGJust/BO               |                        | 2,7                              |      |      |      |                 | Af te romen bedrag wordt 4.4 miljoen                                                                         |
|                     | Overige subsidies verlagen                                    | Generieke korting                                                   |               |                         |                        | 0,04                             | 0,08 | 0,08 | 0,08 |                 |                                                                                                              |
|                     | Verlaging kosten voertuigen                                   |                                                                     |               |                         |                        | 0,6                              | 1,2  | 1,2  | 1,2  |                 |                                                                                                              |
|                     | Beperken reis- en verblijfskosten                             |                                                                     |               |                         |                        | 0,1                              | 0,1  | 0,1  | 0,1  |                 |                                                                                                              |
|                     | Beperken toekennen toelagen, gratificaties en overwerk        |                                                                     |               |                         |                        | 2,8                              | 2,8  | 2,8  | 2,8  |                 |                                                                                                              |
|                     | Uitstroom gepensioneerden                                     |                                                                     |               |                         |                        | 0,2                              | 0,2  | 0,2  | 0,2  |                 |                                                                                                              |
|                     | Verminderen inzet consultants (incl. retainer overeenkomsten) |                                                                     |               |                         |                        | 0,1                              | 0,1  | 0,1  | 0,1  |                 |                                                                                                              |

| Organisatie-eenheid | Maatregel                                         | Genomen concrete acties                                                                                                                                                                                                                                | Tijdsplanning | Actie verantwoordelijke | Wetgeving <sup>1</sup> | Besparing/opbrengst in NAf. mln. |              |              |              | Gerealiseerd op | Voortgang                                                              |
|---------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------|------------------------|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------|
|                     |                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                        |               |                         |                        | 2018                             | 2019         | 2020         | 2021         |                 |                                                                        |
|                     | Minder inzet overige externen                     |                                                                                                                                                                                                                                                        |               |                         |                        | 0,06                             | 0,07         | 0,07         | 0,07         |                 |                                                                        |
| <b>Totaal</b>       |                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                        |               |                         |                        | <b>12,12</b>                     | <b>10,35</b> | <b>10,35</b> | <b>10,10</b> |                 |                                                                        |
|                     |                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                        |               |                         |                        |                                  |              |              |              |                 |                                                                        |
| <b>SOAW</b>         |                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                        |               |                         |                        |                                  |              |              |              |                 |                                                                        |
|                     |                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                        |               |                         |                        |                                  |              |              |              |                 |                                                                        |
|                     | Het genereren van meer niet-belasting opbrengsten | Op 21 mei 2018 is een start gemaakt met de voorbereiding van de besluitvorming inzake het verhogen van tewerkstellingsvergunningen. Er is een verzoek gedaan (uitbested) voor een vergelijkend regionaal onderzoek naar de prijs van werkvergunningen. | 2018          | SD Arbeid               | RvM LB HAM             | P.M.                             | P.M.         | P.M.         | P.M.         |                 | Onderzoek (ruwe versie) eind juni gereed. Invoering gepland voor 2019. |

| Organisatie-eenheid | Maatregel                                             | Genomen concrete acties                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Tijdsplanning | Actie verantwoordelijke | Wetgeving <sup>1</sup> | Besparing/opbrengst in NAf. mln. |      |      |      | Gerealiseerd op | Voortgang                                                          |
|---------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------|------------------------|----------------------------------|------|------|------|-----------------|--------------------------------------------------------------------|
|                     |                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |               |                         |                        | 2018                             | 2019 | 2020 | 2021 |                 |                                                                    |
|                     | Overige subsidies verlagen                            | <p>SOAB heeft een opdracht aanvaard van het MT-SOAW om een aanvang te maken met het consolideren van bepaalde onderdelen van de dienst-verlening in de Bejaardenzorg. Er wordt gewerkt aan de inrichting van een pilot voor een Shared Service Organisatie (SSO)</p> <p>De Raad van Ministers is akkoord gegaan met en voorstel tot het bestuderen van mogelijkheden om reeds verlaagde subsidies wederom te verhogen in 2018</p> <p>Voor de periode 2018 zijn er in principe geen subsidies verleend aan organisaties die in voorgaande jaren geen subsidierelatie hadden met SOAW. Daarnaast zijn alle subsidies, met uitzondering van de instellingen in de ouderenzorg verlaagd met 15% t.o.v. 2017. Met SOAB loopt traject van de interne capaciteit en ondersteuning bij consolidatie van stichtingen</p> | 2018          | SG                      | RvM                    | 4,5                              | 4,5  | 4,5  | 4,5  | 31 jan. 2018    | 29/6: Uitvoer pilot SSO (consolidatie bejaardeninstellingen) loopt |
|                     | Verminderen inzet consultants(incl. Retainercontract) | 1 retainer contract opgezegd                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2018          |                         |                        | 0,2                              |      |      |      |                 | Gerealiseerd.                                                      |
|                     | Verlaging kosten voertuigen                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |               |                         |                        | 0,02                             | 0,02 | 0,02 | 0,02 |                 |                                                                    |
|                     | Beperken reis- en verblijfskosten                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |               |                         |                        | 0,06                             | 0,06 | 0,06 | 0,06 |                 |                                                                    |

| Organisatie-eenheid | Maatregel                                                     | Genomen concrete acties                                                                                                               | Tijdsplanning | Actie verantwoordelijke | Wetgeving <sup>1</sup> | Besparing/opbrengst in NAf. mln. |             |             |             | Gerealiseerd op | Voortgang                                                        |
|---------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------|------------------------|----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|------------------------------------------------------------------|
|                     |                                                               |                                                                                                                                       |               |                         |                        | 2018                             | 2019        | 2020        | 2021        |                 |                                                                  |
|                     | Beperken toekennen toelagen, gratificaties en overwerk        |                                                                                                                                       |               |                         |                        | 0,1                              | 0,1         | 0,1         | 0,1         |                 |                                                                  |
|                     | Uitstroom gepensioneerden                                     |                                                                                                                                       |               |                         |                        | 0,04                             | 0,04        | 0,04        | 0,04        |                 |                                                                  |
|                     | Verminderen inzet consultants (incl. retainer overeenkomsten) |                                                                                                                                       |               |                         |                        | 0,3                              | 0,4         | 0,4         | 0,4         |                 |                                                                  |
|                     | Minder inzet overige externen                                 |                                                                                                                                       |               |                         |                        | 0                                | 0           | 0           | 0           |                 |                                                                  |
| <b>Totaal</b>       |                                                               |                                                                                                                                       |               |                         |                        | <b>5,22</b>                      | <b>5,12</b> | <b>5,12</b> | <b>5,12</b> |                 |                                                                  |
| <b>AZ</b>           |                                                               |                                                                                                                                       |               |                         |                        |                                  |             |             |             |                 |                                                                  |
|                     |                                                               |                                                                                                                                       |               |                         |                        |                                  |             |             |             |                 |                                                                  |
|                     | Subsidierelaties via Reda Sosial beëindigen/overdragen        | Initiatief tot afstemming beleidsprioriteiten voor subsidie aan NGO's met ministerie SOAW en OWCS in het kader van de begroting 2019. | Q3-2018       |                         | -                      | 1                                | 3           | 3           | 3           | Q4-2018         | -Communiceren subsidieverlaging aan Reda Sosial door Minister AZ |
|                     | Verlaging kosten voertuigen                                   |                                                                                                                                       |               |                         |                        | 0,0                              | 0,1         | 0,1         | 0,1         |                 |                                                                  |
|                     | Beperken reis- en verblijfskosten                             |                                                                                                                                       |               |                         |                        | 0,2                              | 0,2         | 0,2         | 0,2         |                 |                                                                  |
|                     | Beperken toekennen toelagen, gratificaties en overwerk        |                                                                                                                                       |               |                         |                        | 0,3                              | 0,3         | 0,3         | 0,3         |                 |                                                                  |
|                     | Uitstroom gepensioneerden                                     |                                                                                                                                       |               |                         |                        | 0,03                             | 0,03        | 0,03        | 0,03        |                 |                                                                  |

| Organisatie-eenheid | Maatregel                                                     | Genomen concrete acties                                                                         | Tijdsplanning | Actie verantwoordelijke | Wetgeving <sup>1</sup> | Besparing/opbrengst in NAf. mln. |             |             |             | Gerealiseerd op | Voortgang                                                                                                      |
|---------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------|------------------------|----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     |                                                               |                                                                                                 |               |                         |                        | 2018                             | 2019        | 2020        | 2021        |                 |                                                                                                                |
|                     | Verminderen inzet consultants (incl. retainer overeenkomsten) |                                                                                                 |               |                         |                        | 0,4                              | 0,5         | 0,5         | 0,5         |                 |                                                                                                                |
| <b>Totaal</b>       |                                                               |                                                                                                 |               |                         |                        | <b>1,97</b>                      | <b>4,10</b> | <b>4,10</b> | <b>4,10</b> |                 |                                                                                                                |
| <b>MEO</b>          |                                                               |                                                                                                 |               |                         |                        |                                  |             |             |             |                 |                                                                                                                |
|                     | Verminderen inzet consultants incl. Retainer overeenkomsten   | Retainersovereenkomst stopzetten.                                                               | Juli 2018     |                         |                        | 0,05                             | 0,1         | 0,1         |             |                 |                                                                                                                |
|                     | Minder inzet overige externen                                 | Inzet tijdelijke kracht Financ. Administratie gestopt.                                          | Juli 2018     | MSEO                    |                        | 0,1                              | 0,1         | 0,04        |             |                 | Gezocht moet worden naar alternatieve mogelijkheden voor versterking FA.                                       |
|                     |                                                               | Minder inzet filmcommissioner                                                                   |               | UOEOI                   |                        |                                  |             |             |             |                 |                                                                                                                |
|                     | Integraal werken                                              | Verlagen telefoonkosten                                                                         | dec-18        | MSEO                    |                        | 0,1                              | 0,1         | 0,1         |             |                 | Telefoonkosten: opschoningstraject UTS i.s.m. Centrale Inkoop loopt.                                           |
|                     |                                                               | Verlaging radio- en TV-spots                                                                    |               | UOEOI                   |                        |                                  |             |             |             |                 | Verlagen kosten radio- en TV spots en stopzetten bijdragen aan toeristische evenementen per direct doorgevoerd |
|                     |                                                               | CTDF belasten met het bijdragen aan toeristische evenementen met een economische impact/spinoff |               | BOEO                    |                        |                                  |             |             |             |                 |                                                                                                                |

| Organisatie-eenheid | Maatregel                                                     | Genomen concrete acties                                                                                                                                   | Tijdsplanning | Actie verantwoordelijke | Wetgeving <sup>1</sup> | Besparing/opbrengst in NAf. mln. |             |             |             | Gerealiseerd op | Voortgang                                                    |
|---------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------|------------------------|----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|--------------------------------------------------------------|
|                     |                                                               |                                                                                                                                                           |               |                         |                        | 2018                             | 2019        | 2020        | 2021        |                 |                                                              |
|                     | Overige subsidies verlagen                                    | Inkorting CINEX subsidie                                                                                                                                  | dec-18        | UOBES                   |                        | 0,3                              | 0,3         | 0,3         | 0,3         |                 | Indien niet realiseerbaar zal alternatief aangewezen worden. |
|                     | Overige subsidies verlagen                                    | Generieke korting                                                                                                                                         |               |                         |                        | 0,06                             | 0,1         | 0,1         | 0,1         |                 |                                                              |
|                     | Verlaging kosten voertuigen                                   |                                                                                                                                                           |               |                         |                        | 0,02                             | 0,05        | 0,05        | 0,05        |                 |                                                              |
|                     | Beperken reis- en verblijfskosten                             |                                                                                                                                                           |               |                         |                        | 0,3                              | 0,3         | 0,3         | 0,3         |                 |                                                              |
|                     | Beperken toekennen toelagen, gratificaties en overwerk        |                                                                                                                                                           |               |                         |                        | 0,08                             | 0,08        | 0,08        | 0,08        |                 |                                                              |
|                     | Verminderen inzet consultants (incl. retainer overeenkomsten) |                                                                                                                                                           |               |                         |                        | 0,7                              | 0,9         | 0,9         | 0,9         |                 |                                                              |
|                     | Minder inzet overige externen                                 |                                                                                                                                                           |               |                         |                        | 0,1                              | 0,1         | 0,1         | 0,1         |                 |                                                              |
| <b>Totaal</b>       |                                                               |                                                                                                                                                           |               |                         |                        | <b>1,81</b>                      | <b>2,13</b> | <b>2,07</b> | <b>1,83</b> |                 |                                                              |
| <b>FIN</b>          |                                                               |                                                                                                                                                           |               |                         |                        |                                  |             |             |             |                 |                                                              |
|                     | Minder inzet overige externen                                 | Inzet van 2 externen die ondersteuning geven bij de controle van salaris administratie is stop gezet. Contracten voor dienstjaar 2018 zijn niet verlengd. | Direct        | SFBB                    |                        | 0,2                              | 0,2         | 0,2         | 0,2         | Februari 2018   |                                                              |
|                     | Verlaging kosten voertuigen                                   | Generieke korting                                                                                                                                         |               |                         |                        | 0,1                              | 0,2         | 0,2         | 0,2         |                 |                                                              |

| Organisatie-eenheid | Maatregel                                                     | Genomen concrete acties | Tijdsplanning | Actie verantwoordelijke | Wetgeving <sup>1</sup> | Besparing/opbrengst in NAF. mln. |              |              |              | Gerealiseerd op | Voortgang |
|---------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------|-------------------------|------------------------|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|-----------|
|                     |                                                               |                         |               |                         |                        | 2018                             | 2019         | 2020         | 2021         |                 |           |
|                     | Beperken reis- en verblijfskosten                             |                         |               |                         |                        | 0,1                              | 0,1          | 0,1          | 0,1          |                 |           |
|                     | Beperken toekennen toelagen, gratificaties en overwerk        |                         |               |                         |                        | 0,7                              | 0,7          | 0,7          | 0,7          |                 |           |
|                     | Uitstroom gepensioneerd                                       |                         |               |                         |                        | 0,3                              | 0,3          | 0,3          | 0,3          |                 |           |
|                     | Verminderen inzet consultants (incl. retainer overeenkomsten) |                         |               |                         |                        | 0,7                              | 0,8          | 0,8          | 0,8          |                 |           |
|                     | verlaging bijdrage SBAB en SOAB                               |                         |               |                         |                        | 2,6                              | 3,1          | 3,1          | 3,1          |                 |           |
| <b>Totaal</b>       |                                                               |                         |               |                         |                        | <b>4,7</b>                       | <b>5,4</b>   | <b>5,4</b>   | <b>5,4</b>   |                 |           |
| <b>Eindtotaal</b>   |                                                               |                         |               |                         |                        | <b>59,25</b>                     | <b>62,81</b> | <b>66,43</b> | <b>62,14</b> |                 |           |

### Rapportage risicoanalyse

Er is een risicoanalyse gemaakt, waarbij zoveel mogelijk de risico's voor de begroting zijn gekwantificeerd. Deze is ook gedeeld met het Cft. De risico's zijn verwerkt in paragraaf 9.1.

### Program Board: compliance maatregelen

Naast de uitwerking en implementatie van het plan voor 2018 met opbrengst verhogende maatregelen is bijzondere aandacht besteed aan het opstellen van een plan om de tot dat moment lopende projecten waar mogelijk en noodzakelijk ook in te bedden in de bestaande organisaties waardoor de reeds behaalde verbeteringen structureel geborgd konden worden. Dit was immers een conditio sine qua non aangezien primair ook de dalende trend van de opbrengsten moest worden gepareerd. De structurele ombuiging van de negatieve trend is, gezien de resultaten van de afgelopen maanden en ondanks een negatieve economische groei, succesvol.

Zoals bekend hebben de voorbereidingen voor de implementatie van de intensiveringsprojecten evenwel meer tijd in beslag genomen dan oorspronkelijk beoogd. Daarbij moet worden gezegd dat de plannen die begin 2018 zijn opgesteld onder grote tijdsdruk tot stand zijn gekomen. Eerst daarna konden de onderliggende stukken worden opgesteld en kon aan de uitvoering worden begonnen. Afhankelijk van onder meer de moeilijkheidsgraad van de diverse projecten is dit sneller gelukt. Niettemin zijn inmiddels alle intensiveringsprojecten uitgewerkt, goedgekeurd en aangevangen. Doordat de (ook incidentele) resultaten, evenals bij de eerdere projecten, met name in de eerste periode van uitvoering relatief hoger zijn, hebben de diverse projectleiders aangegeven dat de lichte vertraging in implementatie naar verwachting dit jaar uiteindelijk niet tot lager dan verwachte opbrengsten zullen leiden.

### Cijfermatig

Nu alle projecten ook daadwerkelijk zijn gestart en ook de opbrengstprognoses op elkaar zijn afgestemd, rekening houdende met de vertraagde implementatie van de diverse intensiveringsprojecten, kan vanaf nu de monitoring van de realisaties en de begrote opbrengsten binnen het lopende fiscale jaar realistisch en effectief geschieden. In dit verband is inmiddels de voortgangsrapportage van de Ontvanger, die ook via de Program Board wordt gemonitord, aangepast en kan deze ook als input kunnen dienen voor de uitvoeringsrapportages van het Ministerie van Financiën. Niettemin worden de resultaten van de intensivering pas aan het eind van het derde en begin van het vierde kwartaal verwacht.

De opbrengsten van de middelen waarover door de Ontvanger wordt gerapporteerd lagen in de eerste 6 maanden van het jaar NAF 21.4 miljoen (2,8%) hoger dan in het eerste halfjaar van 2017.

|                | YTD juni 2018 | YTD juni 2017 | verschil    | %           |
|----------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
| LB             | 227.6         | 214.7         | 12.9        | 6.0%        |
| OB             | 213.5         | 206.5         | 7.0         | 3.4%        |
| WB             | 94.9          | 112.3         | (17.4)      | -15.5%      |
| OZB            | 14.3          | 12.6          | 1.7         | 13.5%       |
| MRB            | 32.1          | 30.6          | 1.5         | 4.9%        |
| OVDR           | 11            | 13.3          | (2.3)       | -17.3%      |
| DIV            | 16.3          | 12.1          | 4.2         | 34.7%       |
| AVBZ           | 34.7          | 32.8          | 1.9         | 5.8%        |
| BVZ            | 150           | 138.1         | 11.9        | 8.6%        |
| <b>Totalen</b> | <b>794.4</b>  | <b>773.0</b>  | <b>21.4</b> | <b>2.8%</b> |

(\* NAF1 miljoen)

De opbrengsten, conform rapportage van de Douane, tot en met juni 2018 geven ten opzichte van vorig jaar het volgende beeld:

| <b>Vergelijkende cijfers Q2</b>       | <b>CURACAO</b> | <b>CURACAO</b> |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Omschrijving</b>                   | <b>2017</b>    | <b>2018</b>    |
| Invoerrecht                           | 79,997,560     | 79,385,678     |
| Invoerrechten op benzine              | 25,065,125     | 23,958,716     |
| Accijns op gedistilleerd              | 6,563,619      | 6,513,829      |
| Accijns op tabak                      | 8,495,885      | 9,261,087      |
| Accijns op bier                       | 5,145,088      | 5,169,376      |
| Dienstverlening I.U.D.                | 854,890        | 1,009,429      |
| Verhuur opslagplaatsen                | 171,348        | 122,128        |
| Zegelbelasting doorvoer               | 142,618        | 110,902        |
| Opbrengsten verkoop Douane documenten | 1,360          | 478            |
| Opbrengsten Omzetbelasting bij invoer | 15,099,840     | 15,504,361     |
| Boete                                 | 6,201          | 647            |
|                                       | 141,537,331    | 141,035,984    |

Bovenstaande opbrengsten lopen ongeveer 10 miljoen achter op de gecorrigeerde begroting maar zijn voorsnag in lijn met de verwachting voor de eerste helft van 2018, nu de projecten iets vertraagd zijn gestart dan oorspronkelijk beoogd. De opbrengst van de WB blijft hierbij wel wat meer achter dan verwacht. Dit laatste lijkt voor een groot deel te liggen in het feit dat een aantal grote belastingplichtigen (financiële instellingen) een moeilijk jaar hebben gehad onder meer in verband met de Orkaan op Sint Maarten. Uit een nadere analyse komt voorts naar voren dat de begrote WB opbrengst in eerste instantie wellicht iets aan de optimistische kant was doordat ook de realisatie van een jaar eerder hoger was door het effect van de tarief verandering in de WB. Ook de opbrengst van het bijzonder invoerrecht op benzine lijkt achter te blijven op de prognose. In dit verband is eveneens een nadere analyse uitgevoerd. Deze analyse heeft voorsnag niet tot een verklaring geleid waardoor in dit verband een nader administratief onderzoek door de douane is opgestart.

Vooralsnog komt het totale surplus uit op Naf. 8 miljoen over het eerste half jaar hetgeen zou betekenen dat er nog 40 miljoen extra ingevorderd zal moeten worden in de tweede helft van dit jaar. Deze achterstand is evenwel nagenoeg volledig toe te schrijven aan een vertraagde start van de speciale projecten. Niettemin nu de verschillende compliance-initiatieven, alhoewel met enige vertraging zijn opgestart, is de verwachting van de Program Board voorsnag dat, indien er zich verder geen onvoorziene (ingrijpende) incidenten voordoen, de realisatie van de begroting 2018, inclusief de extra compliance opbrengst, gerealiseerd zal worden.

Op basis van de ervaringen uit het verleden is de verwachting van de Program Board dat de achterstand, die in de eerste maanden is opgelopen, voorsnag in de resterende maanden van 2018 kan worden ingehaald. De discrepantie lijkt immers op dit moment met name te zijn gelegen in een timingverschil en een thans nog overbrugbare vertraging van de start van de projecten. Zoals hiervoor ook aangegeven is de verwachting dat de (ook incidentele) resultaten, evenals bij de eerdere projecten, met name in eerste periode van uitvoering relatief hoger zijn, zal dit jaar uiteindelijk de begrote belastingopbrengsten ook worden opgebracht. Het voorgaande blijkt ook uit prognoses gemaakt door SBAB.

Voor de volledigheid zij opgemerkt dat de daadwerkelijke inhaalslag in het derde en begin vierde kwartaal zal worden gerealiseerd waarbij ook nog rekening moet worden gehouden met de wettelijke mogelijkheden en ruimte

die belastingplichtigen hebben alvorens tot daadwerkelijke betaling over te gaan. De daadwerkelijke resultaten zullen aldus pas in UR3 en UR4 tot uitdrukking komen.

### De projecten

Vanaf januari is begonnen met de nadere uitwerking van de concrete opbrengst verhogende projecten voor het jaar 2018, welke in aanvulling op de borging worden uitgevoerd. De projecten bijzondere aanpak wanbetalers en integratie van de CDA bestanden bij de Ontvanger zijn, naast de borging van de eerdere resultaten, opgenomen in het bestaande project 'Bestandsopschoning en wegwerken administratieve achterstanden':

#### 1. De bijzondere aanpak wanbetalers

Voor het project structurele wanbetalers zullen twee andere pilots worden gezocht aangezien bij de twee beoogde pilotsubjecten inmiddels aan een andersoortige oplossing wordt gewerkt. Het ene pilotsubject wordt overgenomen waarbij in de condities is opgenomen dat terstond de achterstallige erfpacht moet worden voldaan. Bij het tweede subject hebben zich ook reeds twee potentiële kopers gemeld. Op zichzelf is deze ontwikkeling positief aangezien bij beide pilotsubjecten relatief veel werknemers werkzaam zijn en de verwachting is dat na de overname deze belastingplichtigen in ieder geval aan de lopende verplichtingen zullen voldoen. Zodra de twee nieuwe pilotsubjecten zijn geselecteerd zullen ook deze in uitvoering worden gebracht. Bij UR 3 en UR 4 zal over de resultaten kunnen worden gerapporteerd.

#### 2. De integratie van de CDA bestanden bij de Ontvanger

Met de sectordirecteur Financieel Beleid en Begrotingsbeheer van het Ministerie van Financiën is inmiddels overeengekomen op welke wijze de invordering van de middelen die momenteel door het CDA worden ingevorderd, kunnen worden overgedragen aan de ontvanger. Het gaat hierbij om de volgende middelen (tussen haakjes is de heffende instantie aangegeven):

- Erfpacht (Domeinbeheer)
- Huur domeingronden (Domeinbeheer)
- HorecaverGUNningen (WJZ)
- MilieuverGUNningen (GMN)
- Afvalstoffen (Financiën)

De invordering van deze middelen door de ontvanger heeft zeer veel voordelen doordat de ontvanger kan dwanginvorderen. Voorts kan de dwanginvordering alsdan vanuit één systeem, waardoor per klant dus maar 1 aanmaning, dwangschrift etc. hoeft te worden gegenereerd terwijl ook verrekeningen van eventuele restituties geautomatiseerd ook met de 'CDA-middelen' kan plaatsvinden en heeft de invorderaar ook direct een totaalbeeld van alle openstaande schulden van de belastingschuldige. Voor de belastingschuldigen is het voordeel dat men nog maar naar één loket hoeft te gaan om hun financiële zaken met betrekking tot de overheid op orde te houden.

De overgang van CDA naar ontvanger zal gefaseerd plaatsvinden. Hierbij worden de middelen van domeinbeheer als eerste gemigreerd, omdat dit het grootste financiële belang vertegenwoordigt. Een belangrijke voorwaarde voor de migratie is dat alle klanten over een Crib-nummer beschikken. Zonder Crib-nummer kunnen aanslagen niet in het systeem van de ontvanger worden ingelezen en kunnen ontvangen betalingen niet worden verwerkt. De eerste

'test'-bestanden t.b.v. de migratie zijn door Financiën aan de Ontvanger verstrekt waarbij echter enige technische problemen bij het inlezen zijn opgetreden.

De problemen zijn inmiddels opgelost en de facturen erfpacht en huur domeingronden zijn inmiddels door Financiën aan de Ontvanger aangeleverd. De verwachting is dat (zonder verdere technische tegenslagen) deze facturen vanaf medio augustus in GOS zichtbaar zullen zijn. Dus nog voordat de uitbetaling van restituties 2017 is gestart en er derhalve verrekend kan gaan worden. In 2017 is vastgesteld dat zo'n NAF 2,3 miljoen verrekend had kunnen worden als de facturen voor Erfpacht en huur domeingronden bij aanvang van de aanslagregeling 2016 in GOS aanwezig waren geweest. Deze opbrengst zou derhalve dit jaar in ieder geval extra gerealiseerd kunnen worden. Bij UR3 zal uitgebreid over de resultaten van dit worden gerapporteerd.

### Borging

Het opleggen van de maandelijkse aanslagen heeft in de eerste maanden van 2018 vertraging opgelopen, vanwege onderbezetting bij de afdeling automatisering alsmede op de afdelingen LB en OB. Middels het projectplan 'Borging' zullen ook de begin dit jaar opgelopen administratieve achterstanden de komende maanden weer worden weggewerkt. Binnen de afdeling IB is voorts gestart met overwerk wat reeds tot een daling van de voorraad aangiftes heeft geleid.

### 3. De intensivering en versteviging van het project bestandsvergelijking en afhandeling SBAB aanslagen

Inmiddels zijn de projecten 3 en 4 door de SBAB in uitvoering gebracht. Het openstaande bedrag aan SBAB aanslagen dat nog moet worden ingevorderd was per eind maart NAF 122,7 miljoen. In de eerste 6 maanden van het jaar was slechts een bedrag van NAF 1,7 miljoen ontvangen op aanslagen die naar aanleiding van SBAB onderzoeken zijn opgelegd. In juni is met een nieuwe invorderingsaanpak gestart.

Met betrekking tot de door SBAB voorgestelde inkomenscorrecties reeds voor 60% van het totale bedrag een aanslag opgelegd. Van de opgelegde aanslagen is 5,4% geïnd door de Ontvanger (28,2% van de aanslagen is verminderd). Er zijn momenteel voor 374 belastingplichtigen in totaal 2.400 IB-correcties opgesteld. Tot slot zijn er eind juni 2018 voor 134 belastingplichtigen in totaal 391 OB-correcties opgesteld.

Opdat dit alles ook daadwerkelijk tot meeropbrengsten leidt, zijn met ingang van 11 juni 4 SBAB-medewerkers ingezet bij de Inspectie om de aanslagregeling versneld af te ronden. Daarnaast zijn SBAB-medewerkers bij de Ontvanger geplaatst om in het bijzonder de SBAB-aanslagen in te gaan vorderen. Met ondersteuning van SBAB is gestart met de actieve invordering van aanslagen welke naar aanleiding van een SBAB-onderzoek zijn opgelegd. In aanvulling op de invordering van SBAB-aanslagen wordt gefaseerd (in groepen van 100) extra aandacht besteed aan de invordering van de Top-1000 belastingschuldigen. De eerste resultaten zullen alsdan bij UR 3 kunnen worden gerapporteerd.

### 4. De actie verkooppuntencontrole

Het is van belang om ook de compliance van zowel de kasregistratieplichtigen als de niet-kasregistratieplichtigen te bevorderen. Inmiddels zijn door SBAB 55 tijdelijke medewerkers aangetrokken om de extra controleactiviteiten uit te voeren.

Uit een verdere analyse van SBAB is inmiddels gebleken dat onder de niet-kasregistratieplichtigen ongeveer 75% niet volledig compliant is. Deze groep zal aldus ook meer aandacht krijgen in het intensiveringsproject waardoor de opbrengsten ook bij deze groep verder zullen toenemen. Aldoende zijn, naast de intensivering van de controles bij de kasregistratieplichtigen, inmiddels ook projecten in de toeristische sector en de aannemerij bij niet-kasregistratieplichtigen van start gegaan. Er is hierbij gekozen om met deze twee sectoren te starten aangezien de verwachting is dat hier relatief snel een verhoging van de belastingopbrengsten te realiseren is. De overige niet-kasregistratieplichtigen zijn inmiddels ook in de compliance verhogende activiteiten meegenomen.

De resultaten van dit project zullen alsdan vanaf UR3 zichtbaar zijn.

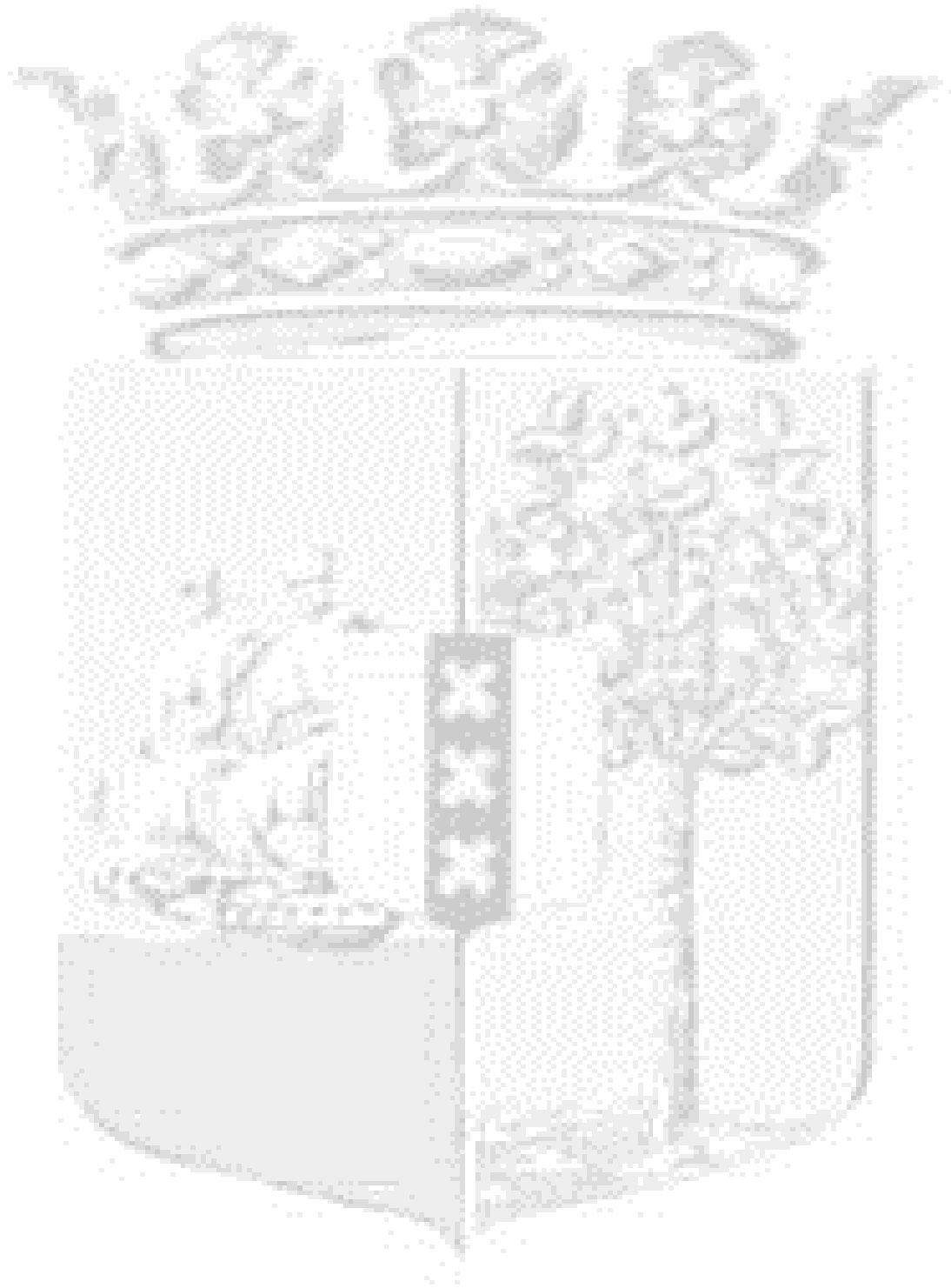
#### 5. Ophalen Kadaster informatie

Dit is op zich het langst lopende project. Op 16 mei 2013 is de nieuwe Landsverordening Onroerendezaakbelasting 2014 (OZB) ingevoerd. Deze Landsverordening vervangt de Grondbelastingverordening uit 1908. In het kader van het implementeren van de nieuwe Landsverordening is de Inspectie der Belastingen begin 2014 gestart met het Herwaarderingstraject OZB. Door de nieuwe tarieven en het heffen van de OZB wordt invulling gegeven aan de LV OZB 2014.

Met betrekking tot het project OZB (onroerendezaakbelasting) kan gemeld worden dat er inmiddels 68.199 nieuwe taxaties in het systeem (GIS) zijn geregistreerd. Deze vertegenwoordigen een totaalbedrag van ongeveer Naf 89.1 miljoen wat aan aanslagen opgelegd kan worden per jaar, rekende vanaf de wetswijziging met inwerkingtreding per 2014. Op basis van de realisaties van de OZB over de jaren 20014-2017, ad. een totale opbrengst van gemiddeld Naf 35.1 miljoen per jaar, impliceert dit een potentiële meeropbrengst (per jaar) van ruim Naf 54 miljoen op dit middel.

Bij het voorgaande moet evenwel de volgende kanttekening worden geplaatst. Op di moment zijn nog niet alle taxaties definitief gemaakt terwijl het vervaardigen en opleggen van alle batches 'gefaseerd zal geschieden. Voorts dient rekening gehouden te worden met eventuele verminderingen als gevolg van ontvangen bezwaarschriften. Volgens de planning van de Inspectie zullen de definitieve aanslagen (2014 tm heden) in augustus 2018 opgelegd worden, voor zover deze reeds als definitief in het systeem zijn aangemerkt. In het totaal zijn er momenteel 28.385 taxaties die vanuit het GIS systeem definitief zijn en overgezet worden in OZB voor het opleggen van een aanslag. Hiermee resteren er 39.814 taxaties die overgezet moeten worden van GIS naar OZB. Het voornemen is om ook deze taxaties in het derde en begin vierde kwartaal overgezet te hebben.

Kortom, alle noodzakelijke informatie is inmiddels voor handen en een eerste test-kohier voor de definitieve aanslagen OZB is gereed. Na afronding van de testwerkzaamheden kan tot opleggen van de definitieve aanslagen OZB 2014-2018 worden overgegaan. Ook hierbij is het doel dat (een deel van) de definitieve aanslagen nog in augustus worden opgelegd voordat de uitbetaling van restituties 2017 van start gaat. Dit zodat verrekening plaats kan vinden. De eerste resultaten zullen aldus bij UR 3 kunnen worden gerapporteerd.



## Recapitulatie Prognose (v2) van het Dienstjaar 2018

| Recapitulatie Diensten en Financiering overige                     | Prog t/m | Prog JUN | Prog JUL | Prog AUG | Prog SEP | Prog OKT | Prog NOV | Prog DEC+ | JaarProg | Andere   | JaarProg | Begroting |
|--------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|----------|----------|----------|-----------|
| Omschrijving (bedragen in ANG mln.)                                | 2018     | 2018     | 2018     | 2018     | 2018     | 2018     | 2018     | 2018      | 2018v2   | Mutaties | 2018v1   | BO2018v0  |
| GD Saldo Gewone Dienst Overheid ( <u>excl.</u> Collectieve Sector) | -51,2    | 16,5     | 10,5     | -5,3     | 0,4      | 26,0     | -5,8     | -39,1     | -48,0    | 0        | -48,0    | -27,4     |
| GD Saldo Collectieve Sector ( <u>excl.</u> Landsbijdragen)         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        | 27,4      |
| KD Saldo van de Kapitaaldienst                                     | -25,1    | -2,7     | 0,5      | -3,2     | 9,8      | -3,6     | -4,1     | 15,9      | -12,5    | 0        | -12,5    | 0         |
| FN Saldo Financiering overige                                      | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        | 0         |
| MUTATIE van de beschikbare Liquide Middelen                        | -76,3    | 13,8     | 11,0     | -8,5     | 10,2     | 22,4     | -9,9     | -23,2     | -60,5    | 0        | -60,5    | 0         |

Deze (2e) prognose voor het dienstjaar 2018 (kolom JaarProg 2018v2) is opgenomen met ingang van de FMR mei 2018. In deze tussentijdse update zijn de maandelijkse prognoses van de individuele belastingontvangsten gesynchroniseerd met die volgens de Ontvanger (cfm. Vogelvlucht). Verder is mede op advies van de SOAB de collectieve sector (SVB) geëlimineerd uit de prognose (en realisatie). In de maandelijkse FMR zal in het vervolg extracomptabel in een afzonderlijke paragraaf hieraan aandacht worden besteed. Volstaan wordt verder met een summiere toelichting op deze (aangepaste) prognose omdat de begrotingsstukken reeds van een uitvoerige toelichting zijn voorzien.

## Breakdown van de Gewone Dienst lasten en baten en de Kapitaaldienst uitgaven en inkomsten 2018

| Breakdown Diensten en Financiering overige            | Prog t/m | Prog JUN | Prog JUL | Prog AUG | Prog SEP | Prog OKT | Prog NOV | Prog DEC+ | JaarProg | Andere   | JaarProg | Begroting |
|-------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|----------|----------|----------|-----------|
| Omschrijving (bedragen in ANG mln.)                   | 2018     | 2018     | 2018     | 2018     | 2018     | 2018     | 2018     | 2018      | 2018v2   | Mutaties | 2018v1   | BO2018v0  |
| GDU Gewone Dienst geconsolideerde Lasten              | 656,0    | 155,5    | 139,4    | 121,9    | 128,2    | 152,7    | 126,9    | 168,3     | 1.648,9  | 0        | 1.648,9  | 2.506,0   |
| GDI Gewone Dienst geconsolideerde Baten               | -707,2   | -139,0   | -128,9   | -127,2   | -127,8   | -126,7   | -132,7   | -207,4    | -1.696,9 | 0        | -1.696,9 | -2.506,0  |
| Saldo GD Gewone Dienst geconsolideerd met CS          | -51,2    | 16,5     | 10,5     | -5,3     | 0,4      | 26,0     | -5,8     | -39,1     | -48,0    | 0        | -48,0    | 0         |
| CS Sociale Zekerheid lasten exclusief Landsbijdrage   | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        | 834,6     |
| CS Andere Baten / premieopbrengsten / schommelfonds   | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        | -807,2    |
| Saldo Collectieve Sector sec exclusief Landsbijdragen | 0,0      | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        | 27,4      |
| KDU Kapitaaldienst Uitgaven                           | 77,6     | 4,0      | 7,7      | 4,0      | 17,0     | 3,6      | 3,1      | 31,0      | 148,0    | 0        | 148,0    | 2185,6    |
| KDI Kapitaaldienst Inkomsten                          | -102,7   | -6,7     | -7,2     | -7,2     | -7,2     | -7,2     | -7,2     | -15,1     | -160,5   | 0        | -160,5   | -2185,6   |
| Saldo KD Kapitaal Dienst                              | -25,1    | -2,7     | 0,5      | -3,2     | 9,8      | -3,6     | -4,1     | 15,9      | -12,5    | 0        | -12,5    | 0         |

## Recapitulatie Prognose van de Gewone Dienst 2018

| Resultaat Gewone Dienst                          | Prog t/m | Prog JUN | Prog JUL | Prog AUG | Prog SEP | Prog OKT | Prog NOV | Prog DEC+ | JaarProg | Andere   | JaarProg | Begroting |
|--------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|----------|----------|----------|-----------|
| Omschrijving (bedragen in ANG mln.)              | 2018     | 2018     | 2018     | 2018     | 2018     | 2018     | 2018     | 2018      | 2018v2   | Mutaties | 2018v1   | BO2018v0  |
| Beloning van Personeel                           | 175,1    | 52,7     | 35,3     | 35,2     | 35,6     | 35,3     | 35,3     | 38,9      | 443,4    | 0        | 443,4    | 439,2     |
| Verbruik van Goederen & Diensten                 | 62,3     | 17,5     | 15,9     | 14,9     | 13,3     | 14,6     | 17,7     | 43,4      | 199,6    | 0        | 199,6    | 218,2     |
| Afschrijving Vaste Activa + 4550 Interest        | 61,5     | 10,4     | 9,0      | 7,3      | 8,2      | 32,0     | 7,6      | 14,5      | 150,5    | 0        | 150,5    | 126,8     |
| Subsidies + 4650 Overdrachten                    | 157,4    | 35,0     | 35,7     | 24,6     | 31,8     | 29,7     | 26,7     | 32,3      | 373,2    | 0        | 373,2    | 377,7     |
| Sociale Zekerheid                                | 199,7    | 39,9     | 43,5     | 39,9     | 39,3     | 41,1     | 39,6     | 39,2      | 482,2    | 0        | 482,2    | 1.317,4   |
| Andere Lasten                                    | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        | 26,7      |
| Gewone Dienst Lasten                             | 656,0    | 155,5    | 139,4    | 121,9    | 128,2    | 152,7    | 126,9    | 168,3     | 1.648,9  | 0        | 1.648,9  | 2.506,0   |
| Belastingen                                      | -649,7   | -126,3   | -116,5   | -114,6   | -115,9   | -114,7   | -120,2   | -142,6    | -1.500,5 | 0        | -1.500,5 | -1.473,9  |
| Sociale Voorzieningen (per saldo onder uitgaven) | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        | -6,8      |
| Schenken & Subsidiebaten                         | -7,5     | -1,5     | -1,5     | -1,5     | -1,5     | -1,5     | -1,5     | -1,8      | -18,3    | 0        | -18,3    | -16,8     |
| Andere Baten                                     | -50,0    | -11,2    | -10,9    | -11,1    | -10,4    | -10,5    | -11,0    | -63,0     | -178,1   | 0        | -178,1   | -1.008,5  |
| Gewone Dienst Baten                              | -707,2   | -139,0   | -128,9   | -127,2   | -127,8   | -126,7   | -132,7   | -207,4    | -1.696,9 | 0        | -1.696,9 | -2.506,0  |
| Resultaat Gewone Dienst vóór bestemming          | -51,2    | 16,5     | 10,5     | -5,3     | 0,4      | 26,0     | -5,8     | -39,1     | -48,0    | 0        | -48,0    | 0         |

De Gewone Dienst sluit na verwerking van de 1<sup>e</sup> suppletoire begroting en andere (voorgenomen) wijzigingen op de initiële ontwerp-begroting (zoals is weergegeven in de afzonderlijke kolommen), met een voordelig saldo van V48,0 mln. Onder de Belastingen zijn

extra te verwachten ontvangsten als gevolg van het project Optimalisatie Belastingorganisatie opgenomen ('compliance') waarbij de individuele maandprognoses thans uit praktische overwegingen zijn gesynchroniseerd met die van de Ontvanger. De Collectieve Sector (in dit geval de SVB exclusief landsbijdragen) is geheel uit de prognose geëlimineerd.

## Beloning van Personeel 2018

Initiële Begroting: De regering streeft naar een kleinere slagvaardige overheid. Vooral reductie van de "overhead", minder bureaucratie en meer aandacht voor klantgerichtheid zullen daarbij uitgangspunten zijn. Binnen de categorie personeelslasten zal bijzondere aandacht geschonken worden aan de kosten van overwerk en toelagen, omdat een relatief groot bedrag hieraan opgaat. Als gevolg van het voorgenoemde traject zullen de businessplannen in gewijzigde vorm vastgesteld worden, zodat de aangepaste procedures en de lagere formatie hierin ook formeel worden vastgelegd. Jaarprognose v2:

| 4200 Beloning van Personeel                        | Prog t/m | Prog JUN | Prog JUL | Prog AUG | Prog SEP | Prog OKT | Prog NOV | Prog DEC+ | JaarProg | JaarProg | Andere   | JaarProg | Begroting |
|----------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|----------|----------|----------|----------|-----------|
| Omschrijving (bedragen in ANG mln.)                | 2018     | 2018     | 2018     | 2018     | 2018     | 2018     | 2018     | 2018      | Δ 2018   | 2018v2   | Mutaties | 2018v1   | BO2018v0  |
| Salarissen, Lonen & Bezoldigingen                  | 118,3    | 23,7     | 24,0     | 24,0     | 24,1     | 24,1     | 24,1     | 24,1      | 286,4    | 286,4    |          | 286,4    | 294,4     |
| Overwerk                                           | 10,5     | 2,0      | 2,0      | 2,1      | 2,1      | 2,1      | 2,1      | 2,1       | 25,0     | 25,0     |          | 25,0     | 17,1      |
| Kindertoelage                                      | 1,0      | 0,2      | 0,2      | 0,2      | 0,2      | 0,2      | 0,2      | 0,2       | 2,4      | 2,4      |          | 2,4      | 2,4       |
| Vakantietoelage                                    | 0,5      | 15,9     | 0,1      | 0,1      | 0,1      | 0,1      | 0,1      | 0,1       | 17,0     | 17,0     |          | 17,0     | 17,5      |
| Medische Behandeling & Keuring                     | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         | 0        | 0        |          | 0        | 0         |
| Overige uitgaven Salarissen, Lonen & Bezoldigingen | 4,9      | 0,9      | 0,9      | 0,9      | 0,9      | 0,9      | 0,9      | 0,9       | 11,2     | 11,2     |          | 11,2     | 10,1      |
| Salarissen, Lonen & Bezoldigingen                  | 135,2    | 42,7     | 27,2     | 27,3     | 27,4     | 27,4     | 27,4     | 27,4      | 342,0    | 342,0    | 0        | 342,0    | 341,5     |
| Afdracht AOV/AWW premies                           | 11,5     | 2,9      | 2,3      | 2,3      | 2,3      | 2,3      | 2,3      | 2,3       | 28,2     | 28,2     |          | 28,2     | 28,2      |
| Afdracht AVBZ premies                              | 0,6      | 0,2      | 0,2      | 0,1      | 0,2      | 0,1      | 0,1      | 0,2       | 1,7      | 1,7      |          | 1,7      | 1,7       |
| APC Pensioenbijdragen [exclusief Duurtetoelag]     | 16,1     | 3,2      | 3,2      | 3,2      | 3,3      | 3,2      | 3,2      | 6,6       | 42,0     | 42,0     |          | 42,0     | 35,5      |
| Afdracht BVZ premies                               | 11,6     | 3,7      | 2,4      | 2,3      | 2,4      | 2,3      | 2,3      | 2,4       | 29,4     | 29,4     |          | 29,4     | 32,0      |
| Pensioenvervangende Premies Contractanten          | 0,1      | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         | 0,1      | 0,1      |          | 0,1      | 0,3       |
| Sociale Lasten                                     | 39,9     | 10,0     | 8,1      | 7,9      | 8,2      | 7,9      | 7,9      | 11,5      | 101,4    | 101,4    | 0        | 101,4    | 97,7      |
| Totaal                                             | 175,1    | 52,7     | 35,3     | 35,2     | 35,6     | 35,3     | 35,3     | 38,9      | 443,4    | 443,4    | 0        | 443,4    | 439,2     |

## Verbruik van Goederen en Diensten 2018

Initiële Begroting: Er is echter door SOAB een eerder onderzoek verricht waarbij in het bijzonder de lopende contracten tegen het licht zijn gehouden. Het gaat daarbij om onder andere huurcontracten van gebouwen, kantoormachines, maar ook contracten met advocaten, consultants en beveiligingsbedrijven. Uit deze inventarisatie bleken direct al behoorlijke besparingsmogelijkheden. Ter ondersteuning van structurele verbeteringen op dit gebied, is een van de eerste maatregelen het vormgeven van de centrale inkoopfunctie binnen het ministerie van Bestuur, Planning en Dienstverlening. Er is al overgegaan op gezamenlijke inkoop van dienstwagens met een onderhoudscontract van 3 jaar en gezamenlijke inkoop van huishoudelijke artikelen. Jaarprognose v2:

| 4400 Verbruik van Goederen & Diensten                 | Prog t/m | Prog JUN | Prog JUL | Prog AUG | Prog SEP | Prog OKT | Prog NOV | Prog DEC+ | JaarProg | JaarProg | Andere   | JaarProg | Begroting |
|-------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|----------|----------|----------|----------|-----------|
| Omschrijving (bedragen in ANG mln.)                   | 2018     | 2018     | 2018     | 2018     | 2018     | 2018     | 2018     | 2018      | Δ 2018   | 2018v2   | Mutaties | 2018v1   | BO2018v0  |
| Personeel van Derden                                  | 3,8      | 1,6      | 1,2      | 1,6      | 0,6      | 0,7      | 1,0      | 4,6       | 15,1     | 15,1     |          | 15,1     | 14,1      |
| Eigen Personeel                                       | 5,0      | 1,3      | 1,3      | 1,0      | 1,1      | 1,4      | 1,9      | 3,7       | 16,7     | 16,7     |          | 16,7     | 18,4      |
| Huisvesting                                           | 9,4      | 3,5      | 3,3      | 3,8      | 2,4      | 2,1      | 3,7      | 8,7       | 36,9     | 36,9     |          | 36,9     | 41,1      |
| Kantoorexploitatie ea.                                | 9,7      | 2,8      | 2,8      | 3,1      | 2,5      | 2,0      | 4,3      | 10,9      | 38,1     | 38,1     |          | 38,1     | 38,5      |
| Onderwijs, Sport, Sociale Zekerheid & Volksgezondheid | 6,6      | 2,3      | 1,5      | 1,9      | 1,6      | 1,5      | 1,6      | 6,5       | 23,5     | 23,5     |          | 23,5     | 24,9      |
| Openbaar Vervoer                                      | 3,7      | 0,9      | 0,7      | 1,0      | 0,7      | 0,9      | 0,8      | 0,9       | 9,6      | 9,6      |          | 9,6      | 9,6       |
| Openbare Werken, Faciliteiten & Diensten              | 2,5      | 1,2      | 1,0      | 1,2      | 0,8      | 1,0      | 2,6      | 5,8       | 16,1     | 16,1     |          | 16,1     | 11,1      |
| Andere Goederen & Diensten                            | 21,6     | 3,9      | 4,1      | 1,3      | 3,6      | 5,0      | 1,8      | 2,3       | 43,6     | 43,6     |          | 43,6     | 60,5      |
| Totaal                                                | 62,3     | 17,5     | 15,9     | 14,9     | 13,3     | 14,6     | 17,7     | 43,4      | 199,6    | 199,6    | 0        | 199,6    | 218,2     |

[illegible]

## Andere Lasten 2018

Initiële Begroting: Voor onvoorziene uitgaven is initieel 4,5 mln. opgenomen. Jaarprognose v2:

| 4750 Andere Lasten                                           | Prog t/m | Prog JUN | Prog JUL | Prog AUG | Prog SEP | Prog OKT | Prog NOV | Prog DEC+ | JaarProg | Andere   | JaarProg | Begroting   |
|--------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|----------|----------|----------|-------------|
| Omschrijving (bedragen in ANG mln.)                          | 2018     | 2018     | 2018     | 2018     | 2018     | 2018     | 2018     | 2018      | 2018v2   | Mutaties | 2018v1   | BO2018v0    |
| Onvoorzien (Begroting)                                       | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         | 0        |          | 0        | 4,5         |
| Toevoeging aan SVB Schommelfonds (overschot BVZ)             | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         | 0        |          | 0        | 0           |
| Bijdrage SVB Arts-assistenten / Fund. Prevenshon / Poli Nobo | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         | 0        |          | 0        | 0           |
| Naar Reserves & Voorzieningen                                | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         | 0        |          | 0        | 22,2        |
| <b>Totaal</b>                                                | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>26,7</b> |
| Lasten Gewone Dienst Overheid                                | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        | 26,7        |
| Lasten Collectieve Sector SVB                                | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        | 0           |

De prognose van het voordelige saldo wordt als resultaat in de recapitulatie van de totale lasten en baten tot uitdrukking gebracht.

## Belastingen 2018

Initiële Begroting: De ontwikkeling van de belastingontvangsten wordt medebepaald door de lange termijn effecten van de verhoogde compliance maatregelen van het project Optimalisatie Belastingorganisatie. Doel van het project is het realiseren van structureel hogere belastingen en premieopbrengsten zonder de lastendruk voor burgers en bedrijven te doen verhogen. In deze tussentijdse update zijn de maandelijkse prognoses van de individuele belastingontvangsten volledig gesynchroniseerd met die volgens de Ontvanger (cfm. Vogelvlucht). Jaarprognose v2:

| 5100 Belastingen - kasbasis -                                    | Prog t/m      | Prog JUN      | Prog JUL      | Prog AUG      | Prog SEP      | Prog OKT      | Prog NOV      | Prog DEC+     | JaarProg        | JaarProg        | Andere   | JaarProg        | Begroting       |
|------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|----------|-----------------|-----------------|
| Omschrijving (bedragen in ANG mln.)                              | 2018          | 2018          | 2018          | 2018          | 2018          | 2018          | 2018          | 2018          | Δ 2018          | 2018v2          | Mutaties | 2018v1          | BO2018v0        |
| Loonbelasting (LB Ontvanger)                                     | -191,4        | -41,6         | -37,3         | -37,3         | -37,3         | -37,3         | -37,3         | -37,3         | -456,8          | -456,8          | -19,8    | -437,0          | -448,8          |
| Inkomstenbelasting (IB Ontvanger)                                | -2,6          | -0,5          | -0,5          | -0,5          | -0,5          | -0,5          | -0,5          | -0,6          | -6,2            | -6,2            | -0,2     | -6,0            | -6,2            |
| Winstbelasting (WB Ontvanger)                                    | -91,9         | -13,7         | -9,9          | -9,9          | -9,9          | -9,9          | -9,9          | -26,1         | -181,2          | -181,2          | 14,0     | -195,2          | -179,2          |
| Deelnemingsdividend BRNC (MvF)                                   | -16,0         | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | -5,0          | -21,0           | -21,0           | 0        | -21,0           | -5,0            |
| Spaarvermogensheffing / IB op interest (Ontvanger)               | -1,1          | -0,2          | -0,2          | -0,2          | -0,2          | -0,3          | -0,2          | -0,2          | -2,6            | -2,6            | 0        | -2,6            | -2,6            |
| Inkomsten, Vermogen & Winst                                      | -303,0        | -56,0         | -47,9         | -47,9         | -47,9         | -48,0         | -47,9         | -69,2         | -667,8          | -667,8          | -6,0     | -661,8          | -641,8          |
| Onroerende Zaakbelasting (OZB Ontvanger)                         | -14,2         | -3,4          | -3,5          | -3,5          | -3,5          | -3,5          | -3,5          | -3,5          | -38,6           | -38,6           | -5,6     | -33,0           | -37,6           |
| Grondbelasting (nagekomen GRB Ontvanger)                         | -2,1          | -0,5          | -0,4          | -0,4          | -0,4          | -0,4          | -0,4          | -0,4          | -5,0            | -5,0            | 0        | -5,0            | 0               |
| Successie- en Overgangsbetaling (SOB Ontvanger)                  | -0,5          | -0,1          | -0,1          | -0,1          | -0,1          | -0,1          | -0,1          | -0,1          | -1,2            | -1,2            | 0        | -1,2            | -1,2            |
| Overdrachtsbelasting (ODB Ontvanger)                             | -7,1          | -1,4          | -1,4          | -1,4          | -1,4          | -1,4          | -1,4          | -1,4          | -16,9           | -16,9           | 3,1      | -20,0           | -16,9           |
| Eigendom                                                         | -23,9         | -5,4          | -5,4          | -5,4          | -5,4          | -5,4          | -5,4          | -5,4          | -61,7           | -61,7           | -2,5     | -59,2           | -55,7           |
| Omzetbelasting (OB Ontvanger)                                    | -182,2        | -35,6         | -35,6         | -35,6         | -35,6         | -35,6         | -36,9         | -39,1         | -436,2          | -436,2          | -16,2    | -420,0          | -424,2          |
| Bijzonder Inv. oerrecht Benzine (II&A Douane)                    | -20,6         | -4,1          | -4,1          | -3,9          | -4,3          | -4,3          | -4,0          | -4,2          | -49,5           | -49,5           | 0        | -49,5           | -52,7           |
| Accijns op Gedistilleerd (II&A Douane)                           | -4,9          | -1,5          | -1,0          | -1,0          | -1,0          | -1,3          | -1,9          | -1,5          | -14,1           | -14,1           | 0        | -14,1           | -13,8           |
| Accijns op Tabak (II&A Douane)                                   | -6,0          | -1,4          | -0,7          | -1,9          | -1,0          | -0,4          | -0,2          | -1,2          | -12,8           | -12,8           | 0        | -12,8           | -11,6           |
| Accijns op Bier (II&A Douane)                                    | -4,7          | -1,0          | -1,1          | -1,0          | -1,0          | -1,0          | -1,4          | -0,9          | -12,1           | -12,1           | 0        | -12,1           | -12,1           |
| Motorrijtuigenbelasting (MRB Ontvanger)                          | -30,0         | -2,6          | -3,2          | -1,9          | -0,9          | -0,6          | -0,5          | -0,4          | -40,1           | -40,1           | -2,1     | -38,0           | -40,1           |
| Afvalstoffenbelasting (Aquallectra)                              | -3,0          | -2,5          | 0             | 0             | -3,0          | 0             | 0             | -2,5          | -11,0           | -11,0           | 0        | -11,0           | -12,5           |
| Logeergastbelasting (nagekomen LGB Ontvanger)                    | -0,8          | -0,2          | -0,2          | -0,1          | -0,2          | -0,2          | -0,2          | -0,1          | -2,0            | -2,0            | -2,0     | 0               | -2,0            |
| Goederen & Diensten                                              | -252,2        | -48,9         | -45,9         | -45,4         | -47,0         | -43,4         | -45,1         | -49,9         | -577,8          | -577,8          | -20,3    | -557,5          | -569,0          |
| Inv. oerrechten (II&A Douane)                                    | -67,0         | -13,9         | -15,0         | -13,7         | -13,4         | -15,7         | -19,5         | -15,8         | -174,0          | -174,0          | 0        | -174,0          | -176,1          |
| Zegelbelasting Doorvoervergunningen (II&A Douane)                | -0,1          | 0             | -0,1          | 0             | 0             | 0             | -0,1          | 0             | -0,3            | -0,3            | 0        | -0,3            | -1,1            |
| Internationale Handel                                            | -67,1         | -13,9         | -15,1         | -13,7         | -13,4         | -15,7         | -19,6         | -15,8         | -174,3          | -174,3          | 0        | -174,3          | -177,2          |
| Zegelbelasting Overige (ZB Ontvanger)                            | -3,5          | -0,7          | -0,7          | -0,7          | -0,7          | -0,7          | -0,7          | -0,8          | -8,5            | -8,5            | -0,8     | -7,7            | -8,5            |
| Andere Belastingen / Compliance (nog niet specifiek toegerekend) | 0             | -1,4          | -1,5          | -1,5          | -1,5          | -1,5          | -1,5          | -1,5          | -10,4           | -10,4           | 29,6     | -40,0           | -21,7           |
| Andere Belastingen                                               | -3,5          | -2,1          | -2,2          | -2,2          | -2,2          | -2,2          | -2,2          | -2,3          | -18,9           | -18,9           | 28,8     | -47,7           | -30,2           |
| <b>Totaal</b>                                                    | <b>-649,7</b> | <b>-126,3</b> | <b>-116,5</b> | <b>-114,6</b> | <b>-115,9</b> | <b>-114,7</b> | <b>-120,2</b> | <b>-142,6</b> | <b>-1.500,5</b> | <b>-1.500,5</b> | <b>0</b> | <b>-1.500,5</b> | <b>-1.473,9</b> |

## Schenken en Subsidiebaten 2018

## Jaarprognose v2:

| 5300 Schenken & Subsidiebaten             | Prog t/m | Prog JUN | Prog JUL | Prog AUG | Prog SEP | Prog OKT | Prog NOV | Prog DEC+ | JaarProg | JaarProg | Andere   | JaarProg | Begroting |
|-------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|----------|----------|----------|----------|-----------|
| Omschrijving (bedragen in ANG mln.)       | 2018     | 2018     | 2018     | 2018     | 2018     | 2018     | 2018     | 2018      | Δ 2018   | 2018v2   | Mutaties | 2018v1   | BO2018v0  |
| Bijdragen & Overdrachten van Aruba        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | -0,2      | -0,2     | -0,2     |          | -0,2     | -0,2      |
| Bijdragen & Overdrachten van Nederland    | -7,5     | -1,5     | -1,5     | -1,5     | -1,5     | -1,5     | -1,5     | -1,5      | -18,0    | -18,0    |          | -18,0    | -16,5     |
| Bijdragen & Overdrachten van Sint Maarten | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | -0,1      | -0,1     | -0,1     |          | -0,1     | -0,1      |
| Totaal                                    | -7,5     | -1,5     | -1,5     | -1,5     | -1,5     | -1,5     | -1,5     | -1,8      | -18,3    | -18,3    | 0        | -18,3    | -16,8     |

## Andere Baten 2018

Initiële Begroting: Voor wat betreft de non-fiscale inkomsten van de regering, wordt het proces voortgezet om via bestaande wettelijke structuren voor overheidsinstanties en -bedrijven financiële normen en prestatienormen in te voeren. Dat moet leiden tot een verlaging van de uitgaven, verbetering van de dienstverlening aan het publiek en bij gevolg op consistente wijze tot meer dividenden voor de regering. Deze efficiëntieslag zal ruimte creëren om de kwaliteit van de dienstverlening te financieren, alsmede om de financiële situatie van deze entiteiten te versterken en de dividendafracht te vergroten. Jaarprognose v2: ná eliminatie SVB cijfers

| 5400 Andere Baten                                      | Prog t/m | Prog JUN | Prog JUL | Prog AUG | Prog SEP | Prog OKT | Prog NOV | Prog DEC+ | JaarProg | Andere   | JaarProg | Begroting |
|--------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|----------|----------|----------|-----------|
| Omschrijving (bedragen in ANG mln.)                    | 2018     | 2018     | 2018     | 2018     | 2018     | 2018     | 2018     | 2018      | 2018v2   | Mutaties | 2018v1   | BO2018v0  |
| Dividenduitkeringen                                    | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | -50,8     | -50,8    |          | -50,8    | -35,8     |
| Pachten, Verhuur, Agio en Rentebaten                   | -11,3    | -2,1     | -2,1     | -2,1     | -2,1     | -2,1     | -2,1     | -2,1      | -26,0    |          | -26,0    | -20,0     |
| Inkomsten uit Eigendommen                              | -11,3    | -2,1     | -2,1     | -2,1     | -2,1     | -2,1     | -2,1     | -52,9     | -76,8    | 0        | -76,8    | -55,8     |
| License Fee CBCS Centrale Bank (199500)                | -18,9    | -4,6     | -4,4     | -4,4     | -3,8     | -3,9     | -4,3     | -4,4      | -48,7    |          | -48,7    | -52,9     |
| Buro Telecommunicatie & Post (142802)                  | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | -1,0      | -1,0     |          | -1,0     | -25,8     |
| Overige Vergunnings- en Registratierecht               | -5,0     | -1,0     | -1,0     | -1,0     | -0,9     | -1,0     | -1,0     | -1,0      | -11,9    |          | -11,9    | -16,9     |
| Verkoopen Goederen & Diensten Overheid                 | -14,3    | -3,0     | -3,3     | -3,5     | -3,4     | -3,1     | -3,1     | -2,9      | -36,6    |          | -36,6    | -40,6     |
| Idem Collectieve Sector SVB (premieopbrengsten)        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         | 0        |          | 0        | -807,2    |
| Inkomsten Goederen & Diensten                          | -38,2    | -8,6     | -8,7     | -8,9     | -8,1     | -8,0     | -8,4     | -9,3      | -98,2    | 0        | -98,2    | -943,4    |
| Boeten & Verbeurdverklaring                            | -0,2     | -0,4     | -0,1     | -0,1     | -0,1     | -0,5     | 0        | -0,3      | -1,7     |          | -1,7     | -1,7      |
| Niet in te delen Inkomsten (begroting)                 | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         | 0        |          | 0        | -0,2      |
| Vrijval van Reserves & Voorzieningen                   | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         | 0        |          | 0        | 0         |
| Vrijval SVB Schommelfonds (tekort AVBZ, AOV/WW, ZV/OV) | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         | 0        |          | 0        | 0         |
| Andere Baten                                           | -0,3     | -0,1     | 0        | 0        | -0,1     | 0,1      | -0,5     | -0,5      | -1,4     |          | -1,4     | -7,4      |
| Totaal                                                 | -50,0    | -11,2    | -10,9    | -11,1    | -10,4    | -10,5    | -11,0    | -63,0     | -178,1   | 0        | -178,1   | -1.008,5  |
| Baten Gewone Dienst Overheid                           | -50,0    | -11,2    | -10,9    | -11,1    | -10,4    | -10,5    | -11,0    | -63,0     | -178,1   | 0        | -178,1   | -201,3    |
| Baten Collectieve Sector SVB                           | 0,0      | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        | -807,2    |

## Recapitulatie Prognose van de Kapitaaldienst 2018

| Uitkomsten Kapitaaldienst                                                 | Prog t/m | Prog JUN | Prog JUL | Prog AUG | Prog SEP | Prog OKT | Prog NOV | Prog DEC+ | JaarProg | JaarProg | Andere   | JaarProg | Begroting |
|---------------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|----------|----------|----------|----------|-----------|
| Omschrijving (bedragen in ANG mln.)                                       | 2018     | 2018     | 2018     | 2018     | 2018     | 2018     | 2018     | 2018      | Δ 2018   | 2018v2   | Mutaties | 2018v1   | BO2018v0  |
| Investerings in Gebouwen & Bouwstructuren                                 | 48,2     | 2,5      | 2,2      | 2,5      | 5,0      | 2,0      | 2,3      | 15,0      | 79,7     | 79,7     |          | 79,7     | 79,7      |
| Idem in Machines & Equipment [incl. Transportmiddelen]                    | 16,7     | 1,2      | 5,2      | 1,2      | 9,0      | 1,2      | 0,5      | 9,0       | 44,0     | 44,0     |          | 44,0     | 36,0      |
| Investerings in Andere Duurzame Activa                                    | 3,3      | 0,3      | 0,3      | 0,2      | 2,0      | 0,3      | 0,2      | 2,0       | 8,6      | 8,6      |          | 8,6      | 8,6       |
| Investerings in Nonproductieve Activa                                     | 1,2      | 0        | 0        | 0,1      | 1,0      | 0,1      | 0,1      | 1,0       | 3,5      | 3,5      |          | 3,5      | 3,5       |
| Sub-totaal investeringen                                                  | 69,4     | 4,0      | 7,7      | 4,0      | 17,0     | 3,6      | 3,1      | 27,0      | 135,8    | 135,8    | 0        | 135,8    | 127,8     |
| Onttrekkingen aan Reserves & Voorzieningen / Onvoorziene Kapitaaluitgaven | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 4,0       | 4,0      | 4,0      |          | 4,0      | 0         |
| Aflossingen Langlopende leningen o/g                                      | 8,2      | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         | 8,2      | 8,2      |          | 8,2      | 2.057,8   |
| Kapitaal Dienst Uitgaven                                                  | 77,6     | 4,0      | 7,7      | 4,0      | 17,0     | 3,6      | 3,1      | 31,0      | 148,0    | 148,0    | 0        | 148,0    | 2.185,6   |
| Afschrijvingen Vaste Activa                                               | -33,5    | -6,7     | -7,2     | -7,2     | -7,2     | -7,2     | -7,2     | -10,8     | -87,0    | -87,0    |          | -87,0    | -66,6     |
| Verkoop Onroerende Goederen                                               | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | -0,2      | -0,2     | -0,2     |          | -0,2     | -0,2      |
| Ontvangen Aflossingen op Leningen u/g                                     | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | -4,1      | -4,1     | -4,1     |          | -4,1     | 0         |
| Aangelegane Geldleningen o/g                                              | -69,2    | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0         | -69,2    | -69,2    |          | -69,2    | -2.118,8  |
| Kapitaal Dienst Inkomsten                                                 | -102,7   | -6,7     | -7,2     | -7,2     | -7,2     | -7,2     | -7,2     | -15,1     | -160,5   | -160,5   | 0        | -160,5   | -2.185,6  |
| Nadelig c.q. Voordelig +/- saldo van de Kapitaaldienst                    | -25,1    | -2,7     | 0,5      | -3,2     | 9,8      | -3,6     | -4,1     | 15,9      | -12,5    | -12,5    | 0        | -12,5    | 0         |

Ingevolge de financiële normen is een tekort toelaatbaar op de Kapitaaldienst, mits dit past binnen de rentelastnorm en de Gewone dienst in evenwicht blijft. De rentelastnorm houdt in dat de totale rentelasten in een dienstjaar niet meer mogen bedragen dan het bedrag dat overeenkomt met 5% van de gemiddeld in drie voorafgaande jaren gerealiseerde inkomsten. Voor 2018 wordt dit bepaald overeenkomstig de Rijkswet financieel toezicht Curaçao en Sint Maarten en wel op grond van de geraamde inkomsten in 2014, 2015 en 2016. De Kapitaaldienst voor 2018 sluit na verwerking van de 1e suppletoire begroting en andere (voorgenomen) wijzigingen op de initiële ontwerpbegroting (zoals is weergegeven in de afzonderlijke kolommen), met een voordelig saldo van V12,5 mln. In de prognose is voorzien in de opname van nieuwe financiering tot een bedrag van (voorlopig) 69,2 mln. tegenover de door de overheid voorgenomen investeringen ad 135,8 mln. Breakdown:

| Kapitaaldienst 2018                                                                                       | SNA code       | 2018  | Projecten waarvoor mogelijk geleend gaat worden in 2018 | Verwachte levens-duur | Eerste dienstjaar waarin lasten worden opgenomen | Af-schrijvings lasten | Rente lasten |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------|---------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------|-----------------------|--------------|
| Staatsorganen                                                                                             |                | 0,7   | 0,0                                                     |                       |                                                  | 0,13                  | 0,00         |
| Groot onderhoud/verbouwing gebouw Ombudsman                                                               | AN 1121        | 0,0   |                                                         | 25                    | 2019                                             |                       |              |
| Kantoorinrichting en -apparatuur                                                                          | AN 1179        | 0,5   |                                                         | 5                     | 2018                                             | 0,10                  |              |
| Transportmiddelen                                                                                         | AN 1131        | 0,2   |                                                         | 5                     | 2018                                             | 0,03                  |              |
| Ministerie van Algemene zaken                                                                             |                | 1,2   | 0,0                                                     |                       |                                                  | 0,03                  | 0,00         |
| Groot onderhoud/ verbouwing Fort Amsterdam                                                                | AN 1121        | 1,0   |                                                         | 25                    | 2019                                             |                       |              |
| Renovatie/ verbouwing van levensduur verlengende renovatie van de Curaçaos huis in Nederland              | AN 1121        |       |                                                         | 25                    | 2019                                             |                       |              |
| Kantoorinrichting en -apparatuur                                                                          | AN 1179        | 0,2   |                                                         | 5                     | 2018                                             | 0,03                  |              |
| Transportmiddelen                                                                                         | AN 1131        |       |                                                         | 5                     | 2019                                             |                       |              |
| Ministerie van Justitie                                                                                   |                | 12,7  | 2,5                                                     |                       |                                                  | 1,48                  | 0,08         |
| Nieuwbouw en levensduur verlengende renovatie van aan Politiegebouwen                                     | AN 1121        |       |                                                         | 25                    | 2019                                             |                       |              |
| Nieuwbouw en levensduur verlengende renovatie van aan Brandweergebouwen                                   | AN 1121        | 0,5   |                                                         | 25                    | 2018                                             | 0,02                  |              |
| Levensduur verlengende renovatie aan gebouwen van de Gevangenis                                           | AN 1121        | 1,5   |                                                         | 25                    | 2018                                             | 0,06                  |              |
| Nieuwbouw Justitiele Jeugd Inrichting Curaçao                                                             | AN 1121        | 1,5   | 1,5                                                     | 25                    | 2018                                             | 0,06                  | 0,05         |
| Aanschaf auto's t.b.v. van de korps politie                                                               | AN 1131        | 0,5   |                                                         | 5                     | 2018                                             | 0,10                  |              |
| Aankoop van nieuwe Tankautosputten behoefte van de brandweer                                              | AN 1133        | 0,7   |                                                         | 5                     | 2018                                             | 0,14                  |              |
| Aanschaf tweede fase Inspur camera project t.b.v. de korps politie                                        | AN 1133        | 3,5   | 1,0                                                     | 5                     | 2018                                             | 0,70                  | 0,03         |
| Kantoorinrichting en -apparatuur                                                                          | AN 1179        | 1,6   |                                                         | 5                     | 2018                                             | 0,32                  |              |
| Transportmiddelen                                                                                         | AN 1131        | 0,2   |                                                         | 5                     | 2018                                             | 0,04                  |              |
| Machines                                                                                                  | AN 1179        | 0,2   |                                                         | 5                     | 2018                                             | 0,04                  |              |
| Ministerie van Verkeer, Vervoer en Ruimtelijke Planning                                                   |                | 42,1  | 38,5                                                    |                       |                                                  | 1,72                  | 1,20         |
| Totaal Financiering van wegeninfrastructuur (wegennet, bewegwijzering, openbaar verlichtingsarmatuur etc) | AN 1122        | 35,0  | 35,0                                                    | 25                    | 2018                                             | 1,40                  | 1,09         |
| Financiering van werkzaamheden en aanschaf van materialen ten behoeve van rioleringen                     | AN 1122        | 1,5   |                                                         | 25                    | 2018                                             | 0,06                  |              |
| Verkaveling van terreinen en bouwrijpmaken van gronden                                                    | AN 1123        | 3,5   | 3,5                                                     | 25                    | 2018                                             | 0,09                  | 0,11         |
| Gebouwen domeinbeheer                                                                                     | AN 1121        | 0,5   |                                                         | 25                    | 2018                                             | 0,02                  |              |
| Diverse verbouwingen                                                                                      | AN 1121        | 0,5   |                                                         | 25                    | 2018                                             | 0,02                  |              |
| Kantoorinrichting en -apparatuur                                                                          | AN 1179        | 0,9   |                                                         | 5                     | 2018                                             | 0,17                  |              |
| Transportmiddelen                                                                                         | AN 1131        | 0,2   |                                                         | 5                     | 2018                                             | 0,03                  |              |
| Machines                                                                                                  | AN 1179        | 0,1   |                                                         | 5                     | 2018                                             | 0,02                  |              |
| Ministerie van Economische Ontwikkeling                                                                   |                | 0,2   |                                                         |                       |                                                  | 0,03                  | 0,00         |
| Kantoorinrichting en -apparatuur                                                                          | AN 1179        | 0,2   |                                                         | 5                     | 2018                                             | 0,03                  |              |
| Ministerie van Onderwijs, Wetenschap, Cultuur en Sport                                                    |                | 26,0  | 8,5                                                     |                       |                                                  | 3,41                  | 0,27         |
| Financiering van Nieuwbouw en renovatie schoolgebouwen                                                    | AN 1121        | 4,5   | 4,5                                                     | 25                    | 2018                                             | 0,18                  | 0,14         |
| Financiering van zonnepanelen t.b.v. Scholen                                                              | AN 1122        | 2,8   |                                                         | 25                    | 2018                                             | 0,11                  |              |
| Financiering aanschaf materialen t.b.v. Scholen (o.a. boeken, computers, IT infrastructuur)               | AN 117         | 8,0   |                                                         | 5                     | 2018                                             | 1,60                  |              |
| Financiering van nieuwbouw en renovatie sport faciliteiten                                                | AN 1122        | 4,0   | 4,0                                                     | 25                    | 2018                                             | 0,16                  | 0,13         |
| Financiering van digitalisering onderwijs                                                                 | AN 1179        | 3,0   |                                                         | 5                     | 2018                                             | 0,61                  |              |
| Kantoorinrichting en -apparatuur                                                                          | AN 1179        | 3,5   |                                                         | 5                     | 2018                                             | 0,70                  |              |
| Transportmiddelen                                                                                         | AN 1131        | 0,0   |                                                         | 5                     | 2018                                             | 0,01                  |              |
| Machines                                                                                                  | AN 1179        | 0,2   |                                                         | 5                     | 2018                                             | 0,05                  |              |
| Ministerie van Sociale Ontwikkeling, Arbeid en Welzijn                                                    |                | 12,5  | 6,9                                                     |                       |                                                  | 0,48                  | 0,22         |
| Financiering van levensduur verlengende renovatie van buurthuizen, San Fernando                           | AN 1121        | 6,9   | 6,9                                                     | 25                    | 2018                                             | 0,28                  | 0,22         |
| Financiering van levensduur verlengende renovatie van woningen                                            | AN 1121        | 5,0   |                                                         | 25                    | 2018                                             | 0,20                  |              |
| Kantoorinrichting en -apparatuur                                                                          | AN 1179        | 0,3   |                                                         | 5                     | 2018                                             | 0,07                  |              |
| Transportmiddelen                                                                                         | AN 1131        | 0,2   |                                                         | 5                     | 2018                                             | 0,05                  |              |
| Machines                                                                                                  | AN 1179        |       |                                                         | 5                     | 2018                                             | 0,00                  |              |
| Ministerie van Gezondheid, Milieu en Natuur                                                               |                | 11,4  | 4,6                                                     |                       |                                                  | 1,08                  | 0,14         |
| Nieuwbouw Ministerie van Gezondheid, Milieu en Natuur                                                     | AN 1121        | 0,8   |                                                         | 40                    | 2018                                             | 0,02                  |              |
| Verbetering strandinfrastructuur stranden in het algemeen                                                 | AN 1122        | 1,0   |                                                         | 25                    | 2018                                             | 0,04                  |              |
| Financiering van landbouwfaciliteiten en bouwstructuren bij vissershavens                                 | AN 1123        | 2,8   |                                                         | 25                    | 2018                                             | 0,11                  |              |
| Nieuwbouw aantoonwoningen geestelijk gehandicaptenzorg (Totolika)                                         | AN 1121        | 2,7   | 2,7                                                     | 40                    | 2018                                             | 0,07                  | 0,08         |
| Aanschaf twee dental cars                                                                                 | AN 1133        | 1,9   | 1,9                                                     | 5                     | 2018                                             | 0,38                  | 0,06         |
| Aanschaf auto's t.b.v. milieu politie                                                                     | AN 1133        | 0,6   |                                                         | 5                     | 2018                                             | 0,12                  |              |
| Kantoorinrichting en -apparatuur                                                                          | AN 1179        | 1,0   |                                                         | 5                     | 2018                                             | 0,20                  |              |
| Transportmiddelen                                                                                         | AN 1131        | 0,1   |                                                         | 5                     | 2018                                             | 0,01                  |              |
| Machines                                                                                                  | AN 1179        | 0,6   |                                                         | 5                     | 2018                                             | 0,13                  |              |
| Ministerie van Financiën                                                                                  |                | 15,7  | 8,1                                                     |                       |                                                  | 1,18                  | 0,25         |
| Financiering project herstructurering belastingstelsel aanschaf van software                              | AN 1179        | 8,1   | 8,1                                                     | 10                    | 2018                                             | 0,81                  | 0,25         |
| Financiering van levensduur verlengende renovatie van het gebouw van Financien en Belastingdienst         | AF4 of AN 1121 | 2,8   |                                                         | 25                    | 2019                                             |                       |              |
| Financiering van levensduur verlengende renovatie van Douane gebouw                                       | AF4 of AN 1121 | 2,0   |                                                         | 25                    | 2018                                             |                       |              |
| Financiering automatisering Wegs di Numbi Korsou                                                          | AN 1179        | 1,4   |                                                         | 10                    | 2020                                             | 0,08                  |              |
| Kantoorinrichting en -apparatuur                                                                          | AN 1179        | 1,3   |                                                         | 5                     | 2018                                             | 0,27                  |              |
| Machines                                                                                                  | AN 1179        | 0,1   |                                                         | 5                     | 2018                                             | 0,02                  |              |
| Stelpost voor onvoorziene kapitaaluitgaven                                                                |                | 5,3   |                                                         |                       |                                                  |                       |              |
| 1e suppletoire begroting                                                                                  |                | 8,0   |                                                         |                       |                                                  |                       |              |
| Totaal                                                                                                    |                | 135,8 | 69,2                                                    |                       |                                                  | 9,53                  | 2,16         |

### Collectieve Sector

Het consolideren van de collectieve sector staat een goedkeurende controleverklaring bij de jaarrekening van het Land Curaçao in de weg. Mede op advies van de SOAB is besloten de begrotings- en realisatiecijfers van de SVB niet meer te consolideren met die van de reguliere baten en lasten van het Land. De LvC 2010 zal terzake worden gewijzigd. Om toch een actueel inzicht te geven in de financiële ontwikkeling van de door de SVB beheerde sociale fondsen, zal in het vervolg in een afzonderlijke paragraaf in de FMR (extracomptabel) hieraan de nodige aandacht worden besteed.



## Economie & Overheid

1. Sociale en Financiële Structuur Curaçao      Bron CBS ea.  
 2. Categoriele Classificatie Overheid      Baten, Lasten, Formatie

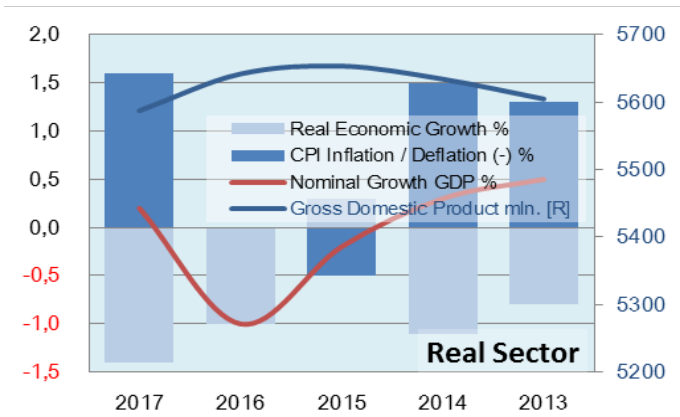
### Legenda

|        |        |        |        |          |              |         |              |         |
|--------|--------|--------|--------|----------|--------------|---------|--------------|---------|
| Baten  | waarde | top 10 | waarde | bodem 10 | cumulatieven | hoogste | cumulatieven | laagste |
| Lasten | waarde | top 10 | waarde | bodem 10 | cumulatieven | hoogste | cumulatieven | laagste |

### 3. Functionele Classificatie Overheid      Staatsorganen en Ministeries

Financiën, Prestatiegegevens e.a. Statistieken Staatsorganen en Ministeries

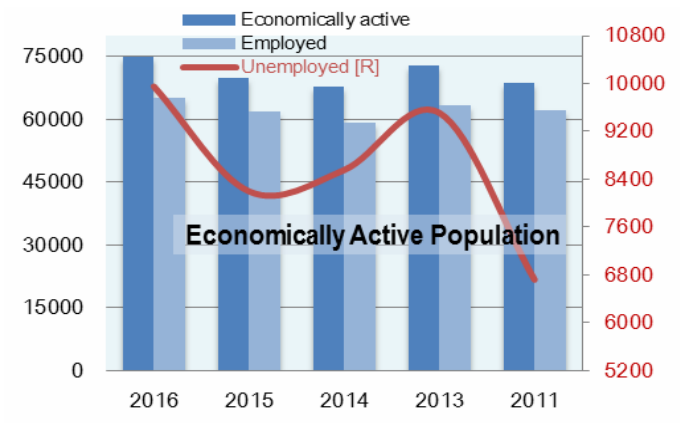
|                    |           |                                     |
|--------------------|-----------|-------------------------------------|
| Apparaatslasten =  | 4200      | Beloning van Personeel              |
|                    | 4400      | Verbruik van Goederen & Diensten    |
|                    | 4500      | Afschrijving Vaste Activa           |
|                    | 4550      | Interest                            |
|                    | 4750      | Andere Uitgaven                     |
| Programmalasten =  | 4600      | Subsidies                           |
|                    | 4650      | Overdrachten                        |
|                    | 4700      | Sociale Zekerheid                   |
| Baten =            | 5100      | Belastingen                         |
|                    | 5200      | Sociale Voorzieningen               |
|                    | 5300      | Schenken & Subsidies                |
|                    | 5400      | Andere Inkomsten                    |
| Kapitaaluitgaven = | 4909      | Verwerving van Nonfinanciële Activa |
|                    | 4950      | Financiering (Uitgaven)             |
| Formatie Fte's     | aantallen | Peilmaand December                  |



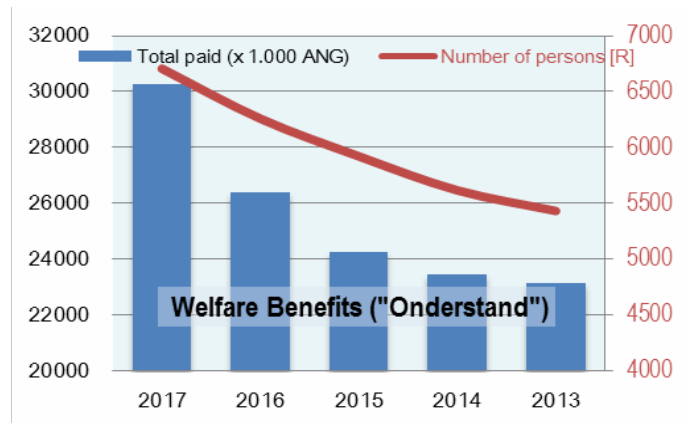
ECONOMY &amp; PRICES

| Key indicators Curaçao |            | Values | Unit      |
|------------------------|------------|--------|-----------|
| Inflation rate         | 2017       | 1.6    | %         |
| GDP                    | 2016       | 5587.4 | (mln ANG) |
| GDP growth             | 2016       | -1.0   | %         |
| Total import           | 2016       | 2440   | (mln ANG) |
| Total export           | 2016       | 232    | (mln ANG) |
| Unemployment rate      | 2017       | 14.1   | %         |
| Total Population       | 2018 Jan 1 | 160012 | persons   |
| Birth                  | 2017       | 1548   | persons   |
| Death                  | 2017       | 1420   | persons   |

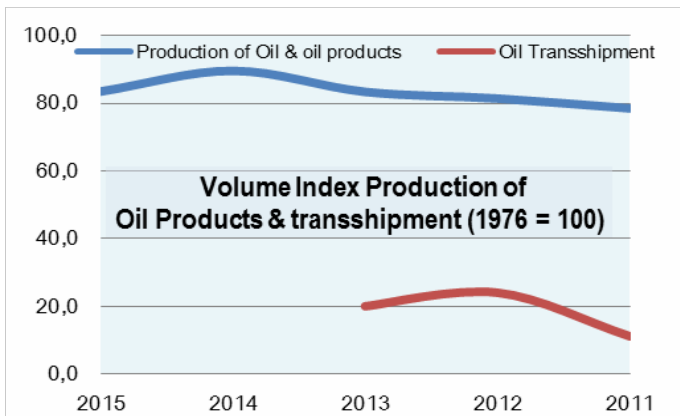
CENTRAL BUREAU OF STATISTICS CURAÇAO



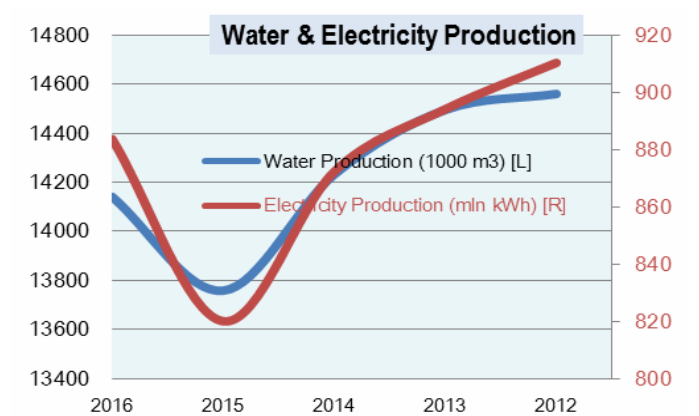
LABOUR &amp; SOCIAL SECURITY



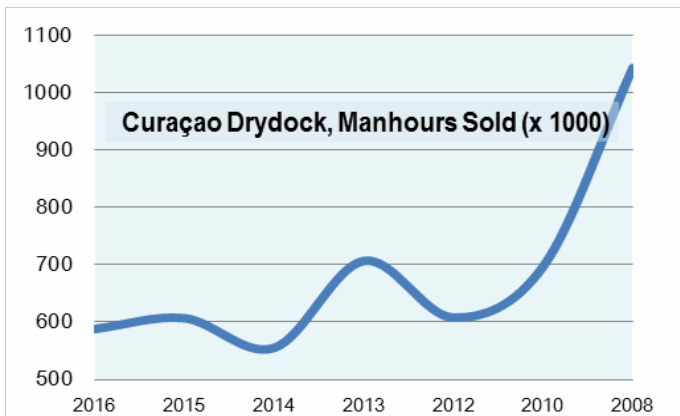
LABOUR &amp; SOCIAL SECURITY



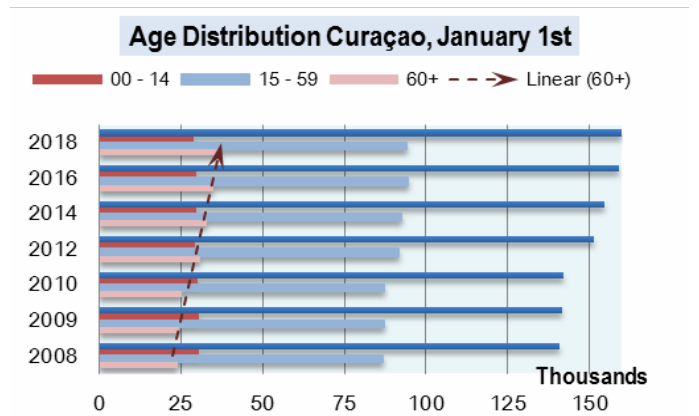
MANUFACTURING &amp; ENERGY



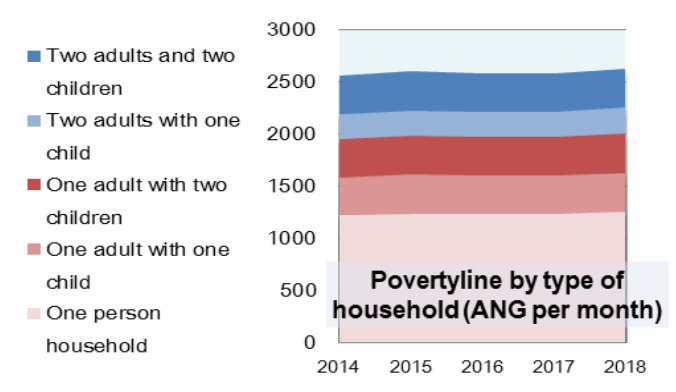
MANUFACTURING &amp; ENERGY



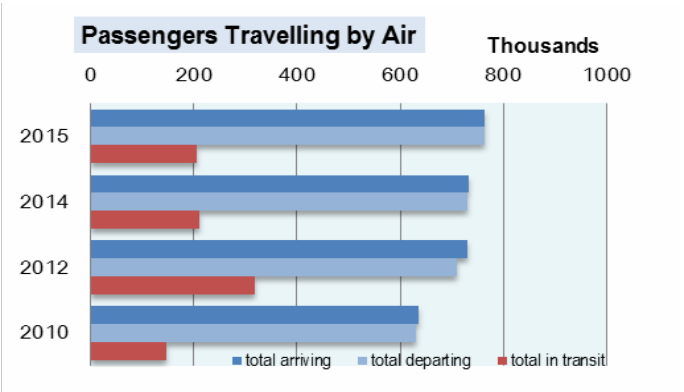
MANUFACTURING &amp; ENERGY



POPULATION



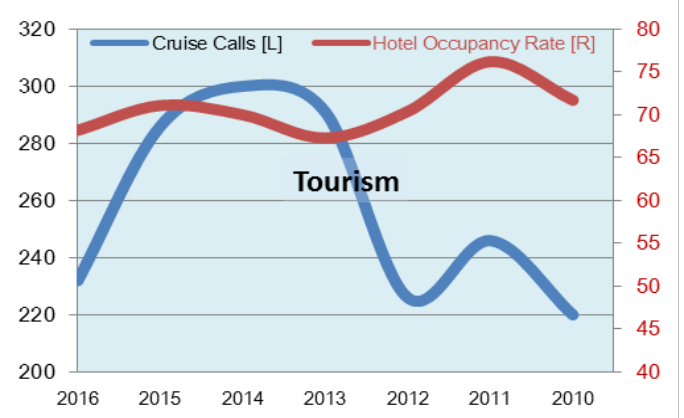
POVERTY



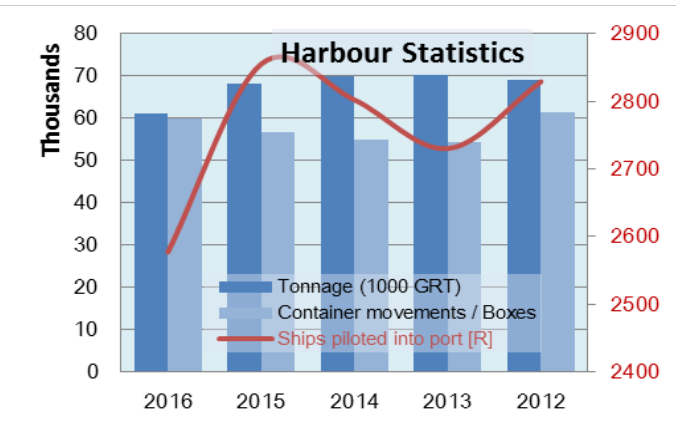
TOURISM



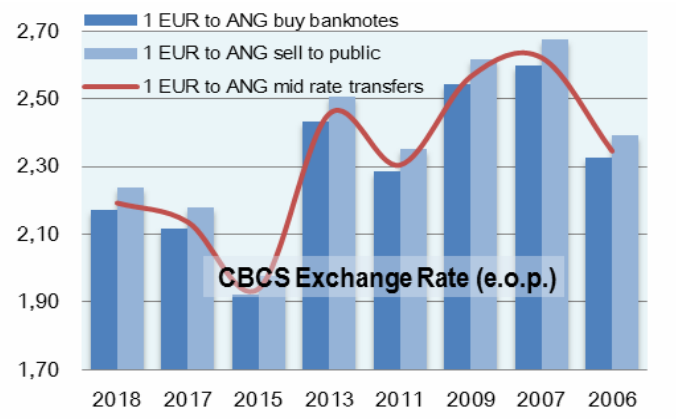
TOURISM



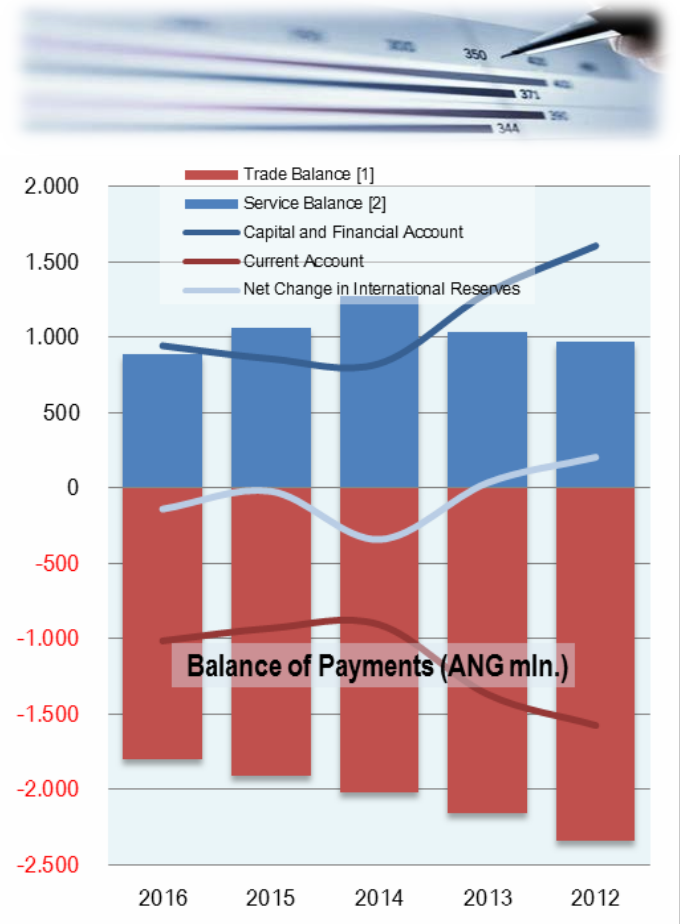
TOURISM



TRAFFIC & TRANSPORT



CENTRAL BANK OF CURAÇAO & SXM



24-4-2018

CENTRAL BANK OF CURAÇAO & SXM

maandontvangsten op kasbasis | **cumulatieven**

| 5111 | 2018  | 2017  | 2016  | 2015  | 2014  | 2013  | 2012  | 2011  |  Trend <br>2017-2011 | 2018   | 2017   | 2016   | 2015   | 2014   | 2013   | 2012   | 2011   |
|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Jan  | -51,0 | -40,5 | -43,6 | -53,6 | -51,9 | -48,8 | -54,1 | -49,8 |                                                                                                       | -51,0  | -40,5  | -43,6  | -53,6  | -51,9  | -48,8  | -54,1  | -49,8  |
| Feb  | -34,4 | -32,9 | -38,5 | -36,4 | -36,6 | -40,9 | -36,5 | -46,3 |                                                                                                       | -85,4  | -73,4  | -82,1  | -90,0  | -88,5  | -89,7  | -90,6  | -96,1  |
| Mrt  | -34,0 | -35,3 | -33,5 | -38,9 | -43,7 | -46,0 | -45,9 | -42,2 |                                                                                                       | -119,4 | -108,7 | -115,6 | -128,9 | -132,2 | -135,7 | -136,5 | -138,3 |
| Apr  | -32,8 | -34,7 | -42,3 | -36,3 | -37,4 | -34,1 | -31,7 | -34,5 |                                                                                                       | -152,2 | -143,4 | -157,9 | -165,2 | -169,6 | -169,8 | -168,2 | -172,8 |
| Mei  | -36,6 | -37,6 | -36,3 | -35,2 | -33,2 | -34,9 | -43,8 | -44,3 |                                                                                                       | -188,8 | -181,0 | -194,2 | -200,4 | -202,8 | -204,7 | -212,0 | -217,1 |
| Jun  | -38,7 | -33,6 | -34,4 | -43,4 | -42,8 | -52,2 | -44,5 | -43,0 |                                                                                                       | -227,5 | -214,6 | -228,6 | -243,8 | -245,6 | -256,9 | -256,5 | -260,1 |
| Jul  |       | -40,1 | -39,1 | -52,2 | -49,5 | -42,2 | -48,4 | -46,5 |                                                                                                       | -227,5 | -254,7 | -267,7 | -296,0 | -295,1 | -299,1 | -304,9 | -306,6 |
| Aug  |       | -26,1 | -27,6 | -31,6 | -38,9 | -30,5 | -34,7 | -40,3 |                                                                                                       | -227,5 | -280,8 | -295,3 | -327,6 | -334,0 | -329,6 | -339,6 | -346,9 |
| Sep  |       | -42,2 | -40,0 | -38,0 | -39,8 | -32,9 | -42,9 | -40,9 |                                                                                                       | -227,5 | -323,0 | -335,3 | -365,6 | -373,8 | -362,5 | -382,5 | -387,8 |
| Okt  |       | -31,5 | -31,6 | -30,1 | -36,2 | -54,3 | -37,9 | -30,5 |                                                                                                       | -227,5 | -354,5 | -366,9 | -395,7 | -410,0 | -416,8 | -420,4 | -418,3 |
| Nov  |       | -37,8 | -32,2 | -35,8 | -35,7 | -32,4 | -35,9 | -41,1 |                                                                                                       | -227,5 | -392,3 | -399,1 | -431,5 | -445,7 | -449,2 | -456,3 | -459,4 |
| Dec  |       | -38,8 | -38,6 | -32,5 | -40,8 | -46,1 | -43,5 | -45,0 |                                                                                                       | -227,5 | -431,1 | -437,7 | -464,0 | -486,5 | -495,3 | -499,8 | -504,4 |

maandontvangsten op kasbasis | **cumulatieven**

| 5112 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 |  Trend  2017-2011 | 2018  | 2017  | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012  | 2011 |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|------|------|------|------|-------|------|
| Jan  | -2,3 | -2,5 | -0,1 | 1,6  | 0,0  | -0,2 | 0,1  | -1,1 |                                                                                                      | -2,3  | -2,5  | -0,1 | 1,6  | 0,0  | -0,2 | 0,1   | -1,1 |
| Feb  | -2,4 | -0,9 | 0,4  | -0,4 | 0,1  | -1,1 | -1,4 | -1,0 |                                                                                                      | -4,7  | -3,4  | 0,3  | 1,2  | 0,1  | -1,3 | -1,3  | -2,1 |
| Mrt  | -0,7 | 0,3  | 1,1  | -2,1 | 0,5  | -0,1 | -1,6 | 2,0  |                                                                                                      | -5,4  | -3,1  | 1,4  | -0,9 | 0,6  | -1,4 | -2,9  | -0,1 |
| Apr  | -0,6 | 0,3  | 1,2  | 1,5  | 0,7  | 0,5  | -0,7 | 0,6  |                                                                                                     | -6,0  | -2,8  | 2,6  | 0,6  | 1,3  | -0,9 | -3,6  | 0,5  |
| Mei  | -4,2 | 1,0  | 0,3  | 0,7  | -0,7 | -0,4 | -3,0 | -1,4 |                                                                                                    | -10,2 | -1,8  | 2,9  | 1,3  | 0,6  | -1,3 | -6,6  | -0,9 |
| Jun  | -1,2 | -3,7 | -0,8 | 1,2  | -1,5 | -1,5 | -3,7 | -2,0 |                                                                                                    | -11,4 | -5,5  | 2,1  | 2,5  | -0,9 | -2,8 | -10,3 | -2,9 |
| Jul  |      | -3,8 | -2,8 | 0,3  | -2,7 | -2,2 | -0,6 | 2,2  |                                                                                                    | -11,4 | -9,3  | -0,7 | 2,8  | -3,6 | -5   | -10,9 | -0,7 |
| Aug  |      | -3,1 | -2,4 | -0,9 | -1,6 | -2,3 | 1,1  | -0,2 |                                                                                                    | -11,4 | -12,4 | -3,1 | 1,9  | -5,2 | -7,3 | -9,8  | -0,9 |
| Sep  |      | 1,5  | 0,2  | -2,3 | -1,5 | 0,2  | 0,1  | 0,2  |                                                                                                    | -11,4 | -10,9 | -2,9 | -0,4 | -6,7 | -7,1 | -9,7  | -0,7 |
| Okt  |      | 0,1  | -0,4 | 3,6  | 2,6  | 1,8  | -0,8 | 0,1  |                                                                                                    | -11,4 | -10,8 | -3,3 | 3,2  | -4,1 | -5,3 | -10,5 | -0,6 |
| Nov  |      | -1,4 | -1,1 | 2,4  | 1,2  | 0,6  | 0,5  | 1,3  |                                                                                                    | -11,4 | -12,2 | -4,4 | 5,6  | -2,9 | -4,7 | -10,0 | 0,7  |
| Dec  |      | -1,8 | -0,8 | 0,1  | 1,2  | -0,5 | -0,2 | 0,9  |                                                                                                    | -11,4 | -14,0 | -5,2 | 5,7  | -1,7 | -5,2 | -10,2 | 1,6  |

maandontvangsten op kasbasis | **cumulatieven**

| 5113 | 2018  | 2017  | 2016  | 2015  | 2014  | 2013  | 2012  | 2011  | <div><div></div><div>Trend</div><div>2017-2011</div></div>                          | 2018  | 2017   | 2016   | 2015   | 2014   | 2013   | 2012   | 2011   |
|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Jan  | -12,9 | -8,5  | -11,4 | -16,9 | -6,3  | -9,8  | -15,1 | -12,0 |  | -12,9 | -8,5   | -11,4  | -16,9  | -6,3   | -9,8   | -15,1  | -12,0  |
| Feb  | -4,3  | -4,6  | -8,8  | -6,6  | -6,0  | -6,2  | -11,3 | -6,9  |  | -17,2 | -13,1  | -20,2  | -23,5  | -12,3  | -16    | -26,4  | -18,9  |
| Mrt  | -51,8 | -65,5 | -47,7 | -52,7 | -61,1 | -62,1 | -78,3 | -71,0 |  | -69,0 | -78,6  | -67,9  | -76,2  | -73,4  | -78,1  | -104,7 | -89,9  |
| Apr  | -11,2 | -14,2 | -28,1 | -13,4 | -10,6 | -8,4  | -14,1 | -4,6  |  | -80,2 | -92,8  | -96,0  | -89,6  | -84,0  | -86,5  | -118,8 | -94,5  |
| Mei  | -3,2  | -4,8  | -8,0  | -7,0  | -11,6 | -15,5 | -8,8  | -26,3 |  | -83,4 | -97,6  | -104,0 | -96,6  | -95,6  | -102   | -127,6 | -120,8 |
| Jun  | -11,5 | -14,7 | -13,1 | -12,5 | -15,9 | -23,4 | -15,5 | -5,0  |  | -94,9 | -112,3 | -117,1 | -109,1 | -111,5 | -125,4 | -143,1 | -125,8 |
| Jul  |       | -5,8  | -13,8 | -13,0 | -6,8  | -10,0 | -4,7  | -18,5 |  | -94,9 | -118,1 | -130,9 | -122,1 | -118,3 | -135,4 | -147,8 | -144,3 |
| Aug  |       | -10,0 | -4,6  | -10,0 | -3,2  | -6,2  | -9,7  | -6,5  |  | -94,9 | -128,1 | -135,5 | -132,1 | -121,5 | -141,6 | -157,5 | -150,8 |
| Sep  |       | -11,5 | -11,2 | -7,8  | -12,1 | -3,2  | -7,3  | -16,0 |  | -94,9 | -139,6 | -146,7 | -139,9 | -133,6 | -144,8 | -164,8 | -166,8 |
| Okt  |       | -13,8 | -7,7  | -9,7  | -10,9 | -3,4  | -2,9  | -12,5 |  | -94,9 | -153,4 | -154,4 | -149,6 | -144,5 | -148,2 | -167,7 | -179,3 |
| Nov  |       | -7,5  | -13,0 | -3,3  | -5,7  | -6,9  | -8,4  | -12,4 |  | -94,9 | -160,9 | -167,4 | -152,9 | -150,2 | -155,1 | -176,1 | -191,7 |
| Dec  |       | -34,6 | -20,2 | -26,3 | -10,8 | -18,5 | -26,7 | -6,8  |  | -94,9 | -195,5 | -187,6 | -179,2 | -161,0 | -173,6 | -202,8 | -198,5 |

## Onroerende Zaak- / Grondbelasting in ANG mln.

opm: OZB in 2014

maandontvangsten op kasbasis | cumulatieven

| 5131-35 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 | :: Trend ::<br>2017-2011                                                          | 2018  | 2017  | 2016  | 2015  | 2014  | 2013  | 2012  | 2011  |
|---------|------|------|------|------|------|------|------|------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Jan     | -2,6 | -2,7 | -3,1 | -2,6 | -1,8 | -2,2 | -1,8 | -1,4 |  | -2,6  | -2,7  | -3,1  | -2,6  | -1,8  | -2,2  | -1,8  | -1,4  |
| Feb     | -1,4 | -1,5 | -1,9 | -1,9 | -1,4 | -1,3 | -1,8 | -1,4 |  | -4,0  | -4,2  | -5,0  | -4,5  | -3,2  | -3,5  | -3,6  | -2,8  |
| Mrt     | -2,6 | -2,6 | -1,7 | -1,9 | -1,8 | -2,3 | -1,8 | -1,6 |  | -6,6  | -6,8  | -6,7  | -6,4  | -5,0  | -5,8  | -5,4  | -4,4  |
| Apr     | -2,7 | -1,7 | -2,4 | -1,8 | -1,0 | -1,7 | -1,2 | -2,1 |  | -9,3  | -8,5  | -9,1  | -8,2  | -6,0  | -7,5  | -6,6  | -6,5  |
| Mei     | -2,6 | -2,1 | -3,6 | -3,8 | -1,0 | -1,4 | -1,7 | -1,7 |  | -11,9 | -10,6 | -12,7 | -12,0 | -7,0  | -8,9  | -8,3  | -8,2  |
| Jun     | -2,3 | -1,7 | -5,5 | -6,4 | -1,4 | -1,5 | -1,4 | -1,5 |  | -14,2 | -12,3 | -18,2 | -18,4 | -8,4  | -10,4 | -9,7  | -9,7  |
| Jul     |      | -1,9 | -4,6 | -5,9 | -0,9 | -1,5 | -1,2 | -1,6 |  | -14,2 | -14,2 | -22,8 | -24,3 | -9,3  | -11,9 | -10,9 | -11,3 |
| Aug     |      | -4,9 | -3,0 | -3,8 | -1,9 | -2,8 | -1,4 | -3,9 |  | -14,2 | -19,1 | -25,8 | -28,1 | -11,2 | -14,7 | -12,3 | -15,2 |
| Sep     |      | -6,8 | -3,3 | -3,9 | -1,2 | -4,1 | -3,8 | -4,3 |  | -14,2 | -25,9 | -29,1 | -32,0 | -12,4 | -18,8 | -16,1 | -19,5 |
| Okt     |      | -5,0 | -2,7 | -3,7 | -4,3 | -3,9 | -4,8 | -2,5 |  | -14,2 | -30,9 | -31,8 | -35,7 | -16,7 | -22,7 | -20,9 | -22,0 |
| Nov     |      | -3,4 | -2,7 | -1,9 | -3,9 | -2,4 | -2,9 | -2,1 |  | -14,2 | -34,3 | -34,5 | -37,6 | -20,6 | -25,1 | -23,8 | -24,1 |
| Dec     |      | -3,5 | -2,9 | -3,0 | -5,2 | -2,3 | -2,3 | -2,0 |  | -14,2 | -37,8 | -37,4 | -40,6 | -25,8 | -27,4 | -26,1 | -26,1 |

## Successie- &amp; Overgangsbelasting in ANG mln.

maandontvangsten op kasbasis | cumulatieven

| 5133 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 | :: Trend ::<br>2017-2011                                                            | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Jan  | -0,2 | 0,0  | -0,3 | -0,1 | -0,1 | 0,0  | -0,1 | -0,2 |    | -0,2 | 0,0  | -0,3 | -0,1 | -0,1 | 0,0  | -0,1 | -0,2 |
| Feb  | -0,1 | 0,0  | -0,5 | 0,0  | -0,2 | 0,0  | 0,0  | -0,1 |    | -0,3 | 0,0  | -0,8 | -0,1 | -0,3 | 0,0  | -0,1 | -0,3 |
| Mrt  | 0,0  | -0,2 | -0,2 | -0,2 | -0,1 | -0,1 | 0,0  | -0,1 |   | -0,3 | -0,2 | -1,0 | -0,3 | -0,4 | -0,1 | -0,1 | -0,4 |
| Apr  | -0,1 | -0,1 | -0,4 | -0,1 | 0,0  | 0,0  | -0,1 | -0,1 |  | -0,4 | -0,3 | -1,4 | -0,4 | -0,4 | -0,1 | -0,2 | -0,5 |
| Mei  | -0,2 | -0,1 | 0,0  | 0,1  | -0,1 | 0,0  | 0,0  | -0,3 |  | -0,6 | -0,4 | -1,4 | -0,3 | -0,5 | -0,1 | -0,2 | -0,8 |
| Jun  | -0,2 | 0,0  | -0,1 | -0,2 | 0,0  | -0,2 | -0,1 | -0,1 |  | -0,8 | -0,4 | -1,5 | -0,5 | -0,5 | -0,3 | -0,3 | -0,9 |
| Jul  |      | -0,1 | -0,1 | -2,8 | -0,1 | -0,1 | 0,0  | -0,1 |  | -0,8 | -0,5 | -1,6 | -3,3 | -0,6 | -0,4 | -0,3 | -1,0 |
| Aug  |      | -0,4 | -0,1 | -1,6 | -0,1 | -0,1 | 0,0  | -1,4 |  | -0,8 | -0,9 | -1,7 | -4,9 | -0,7 | -0,5 | -0,3 | -2,4 |
| Sep  |      | -0,1 | -0,1 | 0,0  | -0,3 | -0,3 | 0,0  | -0,1 |  | -0,8 | -1,0 | -1,8 | -4,9 | -1,0 | -0,8 | -0,3 | -2,5 |
| Okt  |      | 0,0  | -0,2 | -3,5 | -0,3 | -0,1 | 0,0  | -0,1 |  | -0,8 | -1,0 | -2,0 | -8,4 | -1,3 | -0,9 | -0,3 | -2,6 |
| Nov  |      | -0,1 | -0,1 | -0,1 | -0,3 | -0,1 | 0,0  | -0,3 |  | -0,8 | -1,1 | -2,1 | -8,5 | -1,6 | -1,0 | -0,3 | -2,9 |
| Dec  |      | -0,1 | -0,1 | -0,2 | 0,0  | -0,1 | -0,1 | -0,1 |  | -0,8 | -1,2 | -2,2 | -8,7 | -1,6 | -1,1 | -0,4 | -3,0 |

## Overdrachtsbelasting in ANG mln.

maandontvangsten op kasbasis | cumulatieven

| 5134 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 | :: Trend ::<br>2017-2011                                                            | 2018  | 2017  | 2016  | 2015  | 2014  | 2013  | 2012  | 2011  |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Jan  | -1,9 | -1,6 | -1,0 | -0,7 | -0,8 | -1,6 | -1,9 | -1,4 |  | -1,9  | -1,6  | -1,0  | -0,7  | -0,8  | -1,6  | -1,9  | -1,4  |
| Feb  | -0,8 | -2,1 | -1,3 | -3,4 | -2,2 | -0,9 | -2,0 | -1,2 |  | -2,7  | -3,7  | -2,3  | -4,1  | -3,0  | -2,5  | -3,9  | -2,6  |
| Mrt  | -2,4 | -2,5 | -1,4 | -0,7 | -0,7 | -1,2 | -1,7 | -1,3 |  | -5,1  | -6,2  | -3,7  | -4,8  | -3,7  | -3,7  | -5,6  | -3,9  |
| Apr  | -2,4 | -0,9 | -1,4 | -1,3 | -1,8 | -0,6 | -1,2 | -1,9 |  | -7,5  | -7,1  | -5,1  | -6,1  | -5,5  | -4,3  | -6,8  | -5,8  |
| Mei  | -0,9 | -4,8 | -1,1 | -1,5 | -1,7 | -1,3 | -0,8 | -1,5 |  | -8,4  | -11,9 | -6,2  | -7,6  | -7,2  | -5,6  | -7,6  | -7,3  |
| Jun  | -2,6 | -1,3 | -1,7 | -1,6 | -1,7 | -0,6 | -1,8 | -2,0 |  | -11,0 | -13,2 | -7,9  | -9,2  | -8,9  | -6,2  | -9,4  | -9,3  |
| Jul  |      | -2,2 | -1,9 | -2,0 | -1,3 | -2,2 | -1,2 | -2,0 |  | -11,0 | -15,4 | -9,8  | -11,2 | -10,2 | -8,4  | -10,6 | -11,3 |
| Aug  |      | -2,2 | -1,5 | -1,3 | -0,9 | -0,5 | -0,8 | -0,6 |  | -11,0 | -17,6 | -11,3 | -12,5 | -11,1 | -8,9  | -11,4 | -11,9 |
| Sep  |      | -1,3 | -1,2 | -1,6 | -1,3 | -1,6 | -1,9 | -2,2 |  | -11,0 | -18,9 | -12,5 | -14,1 | -12,4 | -10,5 | -13,3 | -14,1 |
| Okt  |      | -1,6 | -1,9 | -1,0 | -0,8 | -1,2 | -1,3 | -1,4 |  | -11,0 | -20,5 | -14,4 | -15,1 | -13,2 | -11,7 | -14,6 | -15,5 |
| Nov  |      | -1,6 | -2,4 | -0,9 | -2,0 | -2,0 | -1,2 | -1,8 |  | -11,0 | -22,1 | -16,8 | -16,0 | -15,2 | -13,7 | -15,8 | -17,3 |
| Dec  |      | -0,8 | -0,6 | -1,7 | -0,9 | -0,8 | -1,1 | -1,0 |  | -11,0 | -22,9 | -17,4 | -17,7 | -16,1 | -14,5 | -16,9 | -18,3 |

## Omzetbelasting in ANG mln.

|     | 5141 | 2018  | 2017  | 2016  | 2015  | 2014  | 2013  | 2012  | 2011  |  | 2018   | 2017   | 2016   | 2015   | 2014   | 2013   | 2012   | 2011   |
|-----|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Jan |      | -42,6 | -40,6 | -39,8 | -37,4 | -35,7 | -37,4 | -30,2 | -30,4 |  | -42,6  | -40,6  | -39,8  | -37,4  | -35,7  | -37,4  | -30,2  | -30,4  |
| Feb |      | -37,2 | -36,5 | -35,7 | -33,4 | -33,7 | -33,0 | -27,8 | -27,0 |  | -79,8  | -77,1  | -75,5  | -70,8  | -69,4  | -70,4  | -58,0  | -57,4  |
| Mrt |      | -35,7 | -31,9 | -32,5 | -29,2 | -29,0 | -27,5 | -29,9 | -24,4 |  | -115,5 | -109,0 | -108,0 | -100,0 | -98,4  | -97,9  | -87,9  | -81,8  |
| Apr |      | -33,9 | -33,6 | -33,0 | -32,0 | -30,0 | -35,5 | -32,0 | -25,5 |  | -149,4 | -142,6 | -141,0 | -132,0 | -128,4 | -133,4 | -119,9 | -107,3 |
| Mei |      | -32,3 | -30,7 | -32,3 | -30,7 | -30,5 | -32,3 | -30,3 | -26,3 |  | -181,7 | -173,3 | -173,3 | -162,7 | -158,9 | -165,7 | -150,2 | -133,6 |
| Jun |      | -31,8 | -33,4 | -33,0 | -31,0 | -30,9 | -31,7 | -31,1 | -25,2 |  | -213,5 | -206,7 | -206,3 | -193,7 | -189,8 | -197,4 | -181,3 | -158,8 |
| Jul |      |       | -33,6 | -33,8 | -30,5 | -32,7 | -34,3 | -31,1 | -25,2 |  | -213,5 | -240,3 | -240,1 | -224,2 | -222,5 | -231,7 | -212,4 | -184,0 |
| Aug |      |       | -33,0 | -33,8 | -32,7 | -33,4 | -34,0 | -30,8 | -25,6 |  | -213,5 | -273,3 | -273,9 | -256,9 | -255,9 | -265,7 | -243,2 | -209,6 |
| Sep |      |       | -32,6 | -33,5 | -31,8 | -32,0 | -31,6 | -31,4 | -26,2 |  | -213,5 | -305,9 | -307,4 | -288,7 | -287,9 | -297,3 | -274,6 | -235,8 |
| Okt |      |       | -35,0 | -31,5 | -32,6 | -39,1 | -28,8 | -30,8 | -26,5 |  | -213,5 | -340,9 | -338,9 | -321,3 | -327,0 | -326,1 | -305,4 | -262,3 |
| Nov |      |       | -35,6 | -32,7 | -32,6 | -31,5 | -31,2 | -30,1 | -25,2 |  | -213,5 | -376,5 | -371,6 | -353,9 | -358,5 | -357,3 | -335,5 | -287,5 |
| Dec |      |       | -36,6 | -34,8 | -34,2 | -33,4 | -32,9 | -31,7 | -24,4 |  | -213,5 | -413,1 | -406,4 | -388,1 | -391,9 | -390,2 | -367,2 | -311,9 |

maandontvangsten op kasbasis | cumulatieven

## Bijzonder Invoerrecht op Benzine in ANG mln.

|     | 5142 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 | 2011  |    | 2018  | 2017  | 2016  | 2015  | 2014  | 2013  | 2012  | 2011  |
|-----|------|------|------|------|------|------|------|------|-------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Jan |      | -4,1 | -4,3 | -4,6 | -4,4 | -8,1 | -4,0 | 0,0  | -7,5  |    | -4,1  | -4,3  | -4,6  | -4,4  | -8,1  | -4,0  | 0,0   | -7,5  |
| Feb |      | -4,1 | -4,3 | -4,0 | -3,9 | -3,8 | -7,9 | 0,0  | -12,3 |    | -8,2  | -8,6  | -8,6  | -8,3  | -11,9 | -11,9 | 0,0   | -19,8 |
| Mrt |      | -3,7 | -3,9 | -3,9 | -3,8 | -3,6 | -3,5 | -4,2 | -5,5  |    | -11,9 | -12,5 | -12,5 | -12,1 | -15,5 | -15,4 | -4,2  | -25,3 |
| Apr |      | -4,2 | -4,2 | -4,3 | -4,1 | -4,1 | -1,4 | -4,7 | -6,0  |   | -16,1 | -16,7 | -16,8 | -16,2 | -19,6 | -16,8 | -8,9  | -31,3 |
| Mei |      | -2,9 | -3,9 | -4,2 | -3,7 | -3,6 | -3,9 | -4,2 | -5,9  |  | -19,0 | -20,6 | -21,0 | -19,9 | -23,2 | -20,7 | -13,1 | -37,2 |
| Jun |      | -3,9 | -4,1 | -4,2 | -4,0 | -3,4 | -5,8 | -4,3 | -5,9  |  | -22,9 | -24,7 | -25,2 | -23,9 | -26,6 | -26,5 | -17,4 | -43,1 |
| Jul |      |      | -4,1 | -4,0 | -4,1 | -3,5 | -7,6 | -4,2 | -6,1  |  | -22,9 | -28,8 | -29,2 | -28,0 | -30,1 | -34,1 | -21,6 | -49,2 |
| Aug |      |      | -3,9 | -3,8 | -3,6 | -3,8 | -9,1 | -3,7 | -4,5  |  | -22,9 | -32,7 | -33,0 | -31,6 | -33,9 | -43,2 | -25,3 | -53,7 |
| Sep |      |      | -4,3 | -4,3 | -3,9 | -3,7 | -5,2 | -4,0 | -4,7  |  | -22,9 | -37,0 | -37,3 | -35,5 | -37,6 | -48,4 | -29,3 | -58,4 |
| Okt |      |      | -4,3 | -4,2 | -4,2 | -3,9 | -3,8 | -4,0 | -4,4  |  | -22,9 | -41,3 | -41,5 | -39,7 | -41,5 | -52,2 | -33,3 | -62,8 |
| Nov |      |      | -4,0 | -4,1 | -4,3 | -3,9 | -3,9 | -3,9 | -4,2  |  | -22,9 | -45,3 | -45,6 | -44,0 | -45,4 | -56,1 | -37,2 | -67,0 |
| Dec |      |      | -4,2 | -4,2 | -3,9 | -3,7 | 0,1  | -3,7 | 0,0   |  | -22,9 | -49,5 | -49,8 | -47,9 | -49,1 | -56,0 | -40,9 | -67,0 |

maandontvangsten op kasbasis | cumulatieven

## Accijns op Gedistilleerd in ANG mln.

|     | 5143 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 |  | 2018 | 2017  | 2016  | 2015  | 2014  | 2013  | 2012  | 2011  |
|-----|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Jan |      | -0,9 | -0,9 | -0,6 | -0,8 | -0,5 | -0,8 | -0,4 | -0,4 |  | -0,9 | -0,9  | -0,6  | -0,8  | -0,5  | -0,8  | -0,4  | -0,4  |
| Feb |      | -1,3 | -1,3 | -0,8 | -0,9 | -1,2 | -0,7 | -0,6 | -0,9 |  | -2,2 | -2,2  | -1,4  | -1,7  | -1,7  | -1,5  | -1,0  | -1,3  |
| Mrt |      | -1,0 | -1,1 | -0,8 | -0,9 | -0,9 | -1,3 | -0,9 | -1,0 |  | -3,2 | -3,3  | -2,2  | -2,6  | -2,6  | -2,8  | -1,9  | -2,3  |
| Apr |      | -0,9 | -0,7 | -1,3 | -1,0 | -0,8 | -0,9 | -1,3 | -0,7 |  | -4,1 | -4,0  | -3,5  | -3,6  | -3,4  | -3,7  | -3,2  | -3,0  |
| Mei |      | -1,4 | -1,1 | -1,2 | -1,1 | -1,1 | -1,1 | -0,8 | -1,3 |  | -5,5 | -5,1  | -4,7  | -4,7  | -4,5  | -4,8  | -4,0  | -4,3  |
| Jun |      | -0,9 | -1,5 | -1,0 | -0,9 | -1,0 | -1,2 | -0,8 | -1,1 |  | -6,4 | -6,6  | -5,7  | -5,6  | -5,5  | -6,0  | -4,8  | -5,4  |
| Jul |      |      | -1,0 | -0,6 | -1,1 | -1,1 | -0,9 | -0,9 | -0,9 |  | -6,4 | -7,6  | -6,3  | -6,7  | -6,6  | -6,9  | -5,7  | -6,3  |
| Aug |      |      | -1,0 | -1,3 | -1,2 | -0,9 | -1,0 | -1,0 | -1,0 |  | -6,4 | -8,6  | -7,6  | -7,9  | -7,5  | -7,9  | -6,7  | -7,3  |
| Sep |      |      | -1,0 | -1,0 | -1,0 | -1,0 | -0,8 | -0,9 | -0,8 |  | -6,4 | -9,6  | -8,6  | -8,9  | -8,5  | -8,7  | -7,6  | -8,1  |
| Okt |      |      | -1,3 | -0,8 | -0,9 | -0,9 | -1,1 | -0,6 | -1,1 |  | -6,4 | -10,9 | -9,4  | -9,8  | -9,4  | -9,8  | -8,2  | -9,2  |
| Nov |      |      | -1,9 | -1,9 | -1,7 | -1,6 | -1,5 | -2,0 | -1,5 |  | -6,4 | -12,8 | -11,3 | -11,5 | -11,0 | -11,3 | -10,2 | -10,7 |
| Dec |      |      | -1,2 | -1,7 | -2,1 | -1,7 | -1,7 | -1,2 | -2,0 |  | -6,4 | -14,0 | -13,0 | -13,6 | -12,7 | -13,0 | -11,4 | -12,7 |

maandontvangsten op kasbasis | cumulatieven

## Accijns op Tabaksartikelen in ANG mln.

| 5144 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 | :: Trend ::<br>2017-2011                                                          | 2018 | 2017  | 2016  | 2015  | 2014  | 2013  | 2012  | 2011  |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-----------------------------------------------------------------------------------|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Jan  | -1,8 | -1,6 | -1,7 | -2,2 | -0,8 | -3,4 | -1,6 | -1,7 |  | -1,8 | -1,6  | -1,7  | -2,2  | -0,8  | -3,4  | -1,6  | -1,7  |
| Feb  | -0,6 | -2,0 | -1,7 | -1,7 | -1,4 | 0,0  | -1,2 | -0,7 |  | -2,4 | -3,6  | -3,4  | -3,9  | -2,2  | -3,4  | -2,8  | -2,4  |
| Mrt  | -1,7 | -2,1 | -0,7 | -0,4 | -1,2 | -3,5 | -0,9 | 0,0  |  | -4,1 | -5,7  | -4,1  | -4,3  | -3,4  | -6,9  | -3,7  | -2,4  |
| Apr  | -1,2 | -1,0 | -0,7 | -0,3 | -0,1 | -0,1 | -0,3 | -0,4 |  | -5,3 | -6,7  | -4,8  | -4,6  | -3,5  | -7,0  | -4,0  | -2,8  |
| Mei  | -2,7 | -0,4 | -1,9 | -0,8 | -1,2 | -1,6 | -0,5 | -1,1 |  | -8,0 | -7,1  | -6,7  | -5,4  | -4,7  | -8,6  | -4,5  | -3,9  |
| Jun  | -1,3 | -1,4 | -0,5 | -0,4 | -2,2 | -0,2 | -1,5 | -1,5 |  | -9,3 | -8,5  | -7,2  | -5,8  | -6,9  | -8,8  | -6,0  | -5,4  |
| Jul  |      | -0,7 | -0,9 | -1,7 | -1,9 | -1,3 | -1,5 | -1,5 |  | -9,3 | -9,2  | -8,1  | -7,5  | -8,8  | -10,1 | -7,5  | -6,9  |
| Aug  |      | -1,9 | -1,5 | -1,4 | 0,0  | -0,1 | -0,7 | 0,0  |  | -9,3 | -11,1 | -9,6  | -8,9  | -8,8  | -10,2 | -8,2  | -6,9  |
| Sep  |      | -1,0 | -0,1 | -1,7 | -1,2 | -1,1 | -1,3 | -0,9 |  | -9,3 | -12,1 | -9,7  | -10,6 | -10,0 | -11,3 | -9,5  | -7,8  |
| Okt  |      | -0,4 | -0,2 | -0,6 | -1,0 | -1,6 | -1,7 | -0,8 |  | -9,3 | -12,5 | -9,9  | -11,2 | -11,0 | -12,9 | -11,2 | -8,6  |
| Nov  |      | -0,2 | -0,2 | -0,6 | -0,7 | -0,1 | -3,0 | -0,4 |  | -9,3 | -12,7 | -10,1 | -11,8 | -11,7 | -13,0 | -14,2 | -9,0  |
| Dec  |      | 0,0  | -0,2 | -0,1 | 0,0  | -1,5 | 0,0  | -1,1 |  | -9,3 | -12,7 | -10,3 | -11,9 | -11,7 | -14,5 | -14,2 | -10,1 |

maandontvangsten op kasbasis | cumulatieven

## Accijns op Bier in ANG mln.

| 5145 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 | :: Trend ::<br>2017-2011                                                            | 2018 | 2017  | 2016  | 2015  | 2014  | 2013  | 2012  | 2011  |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Jan  | -1,0 | -0,8 | -0,9 | -1,3 | -1,0 | -0,8 | -0,8 | -0,8 |    | -1,0 | -0,8  | -0,9  | -1,3  | -1,0  | -0,8  | -0,8  | -0,8  |
| Feb  | -0,8 | -0,7 | -0,7 | -0,8 | -0,8 | -1,0 | -1,1 | -0,7 |    | -1,8 | -1,5  | -1,6  | -2,1  | -1,8  | -1,8  | -1,9  | -1,5  |
| Mrt  | -0,5 | -0,9 | -0,5 | -0,6 | -1,0 | -0,6 | -1,5 | -0,8 |   | -2,3 | -2,4  | -2,1  | -2,7  | -2,8  | -2,4  | -3,4  | -2,3  |
| Apr  | -1,0 | -0,7 | -0,8 | -0,6 | -0,8 | -0,6 | -1,1 | -0,4 |  | -3,3 | -3,1  | -2,9  | -3,3  | -3,6  | -3,0  | -4,5  | -2,7  |
| Mei  | -0,8 | -1,0 | -0,8 | -1,1 | -0,7 | -0,6 | -1,3 | -1,4 |  | -4,1 | -4,1  | -3,7  | -4,4  | -4,3  | -3,6  | -5,8  | -4,1  |
| Jun  | -1,1 | -1,0 | -0,8 | -0,9 | -0,8 | -1,0 | -1,1 | -1,0 |  | -5,2 | -5,1  | -4,5  | -5,3  | -5,1  | -4,6  | -6,9  | -5,1  |
| Jul  |      | -1,1 | -1,0 | -0,9 | -1,0 | -0,7 | -1,1 | -1,4 |  | -5,2 | -6,2  | -5,5  | -6,2  | -6,1  | -5,3  | -8,0  | -6,5  |
| Aug  |      | -0,8 | -1,3 | -0,9 | -0,9 | -0,9 | -1,0 | -1,2 |  | -5,2 | -7,0  | -6,8  | -7,1  | -7,0  | -6,2  | -9,0  | -7,7  |
| Sep  |      | -0,9 | -0,8 | -1,0 | -0,8 | -1,1 | -0,7 | -0,8 |  | -5,2 | -7,9  | -7,6  | -8,1  | -7,8  | -7,3  | -9,7  | -8,5  |
| Okt  |      | -0,9 | -1,0 | -1,1 | -0,9 | -1,2 | -1,0 | -1,3 |  | -5,2 | -8,8  | -8,6  | -9,2  | -8,7  | -8,5  | -10,7 | -9,8  |
| Nov  |      | -1,4 | -1,6 | -1,1 | -1,0 | -1,3 | -1,0 | -0,9 |  | -5,2 | -10,2 | -10,2 | -10,3 | -9,7  | -9,8  | -11,7 | -10,7 |
| Dec  |      | -0,9 | -1,2 | -1,4 | -1,3 | -1,1 | -1,0 | -0,6 |  | -5,2 | -11,1 | -11,4 | -11,7 | -11,0 | -10,9 | -12,7 | -11,3 |

maandontvangsten op kasbasis | cumulatieven

## Motorrijtuigenbelasting in ANG mln.

| 5146 | 2018  | 2017  | 2016  | 2015  | 2014  | 2013  | 2012  | 2011  | :: Trend ::<br>2017-2011                                                            | 2018  | 2017  | 2016  | 2015  | 2014  | 2013  | 2012  | 2011  |
|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Jan  | -10,5 | -10,7 | -10,6 | -11,3 | -12,3 | -13,8 | -15,0 | -5,3  |  | -10,5 | -10,7 | -10,6 | -11,3 | -12,3 | -13,8 | -15,0 | -5,3  |
| Feb  | -12,0 | -9,3  | -10,1 | -9,0  | -9,7  | -8,8  | -8,4  | -15,3 |  | -22,5 | -20,0 | -20,7 | -20,3 | -22,0 | -22,6 | -23,4 | -20,6 |
| Mrt  | -5,2  | -4,9  | -4,7  | -4,4  | -3,5  | -3,3  | -1,3  | -5,9  |  | -27,7 | -24,9 | -25,4 | -24,7 | -25,5 | -25,9 | -24,7 | -26,5 |
| Apr  | -1,2  | -1,6  | -1,7  | -1,8  | -1,4  | -1,2  | -0,7  | -1,1  |  | -28,9 | -26,5 | -27,1 | -26,5 | -26,9 | -27,1 | -25,4 | -27,6 |
| Mei  | -0,8  | -1,5  | -0,9  | -1,0  | -0,8  | -0,7  | -0,5  | -0,6  |  | -29,7 | -28,0 | -28,0 | -27,5 | -27,7 | -27,8 | -25,9 | -28,2 |
| Jun  | -2,3  | -2,5  | -2,2  | -2,3  | -2,0  | -1,9  | -2,4  | -2,5  |  | -32,0 | -30,5 | -30,2 | -29,8 | -29,7 | -29,7 | -28,3 | -30,7 |
| Jul  |       | -3,3  | -2,6  | -2,9  | -3,2  | -3,8  | -3,3  | -2,8  |  | -32,0 | -33,8 | -32,8 | -32,7 | -32,9 | -33,5 | -31,6 | -33,5 |
| Aug  |       | -1,7  | -1,9  | -1,6  | -1,4  | -1,5  | -1,4  | -1,7  |  | -32,0 | -35,5 | -34,7 | -34,3 | -34,3 | -35,0 | -33,0 | -35,2 |
| Sep  |       | -0,9  | -0,8  | -0,8  | -0,9  | -0,6  | -0,6  | -0,6  |  | -32,0 | -36,4 | -35,5 | -35,1 | -35,2 | -35,6 | -33,6 | -35,8 |
| Okt  |       | -0,6  | -0,5  | -0,5  | -0,7  | -0,4  | -0,4  | -0,3  |  | -32,0 | -37,0 | -36,0 | -35,6 | -35,9 | -36,0 | -34,0 | -36,1 |
| Nov  |       | -0,5  | -0,5  | -0,3  | -0,3  | -0,3  | -0,3  | -0,5  |  | -32,0 | -37,5 | -36,5 | -35,9 | -36,2 | -36,3 | -34,3 | -36,6 |
| Dec  |       | -0,3  | -0,4  | -0,1  | -0,6  | -0,3  | -0,3  | -2,7  |  | -32,0 | -37,8 | -36,9 | -36,0 | -36,8 | -36,6 | -34,6 | -39,3 |

maandontvangsten op kasbasis | cumulatieven

## Afvalstoffenbelasting in ANG mln.

|      | 5148 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014  | 2013 | 2012 | 2011 | :: Trend ::<br>2017-2011 | 2018 | 2017 | 2016  | 2015  | 2014  | 2013 | 2012  | 2011  |
|------|------|------|------|------|------|-------|------|------|------|--------------------------|------|------|-------|-------|-------|------|-------|-------|
| Jan  |      | 0,0  | -0,1 | -0,1 | -0,1 | -0,1  | -0,1 | -0,2 | -0,1 |                          | 0,0  | -0,1 | -0,1  | -0,1  | -0,1  | -0,1 | -0,2  | -0,1  |
| Feb  |      | 0,0  | 0,0  | -0,1 | -0,1 | 0,0   | -0,1 | -0,1 | -0,1 |                          | 0,0  | -0,1 | -0,2  | -0,2  | -0,1  | -0,2 | -0,3  | -0,2  |
| Mrt  |      | 0,0  | 0,0  | -0,1 | -0,1 | -0,1  | -0,1 | -0,2 | -0,2 |                          | 0,0  | -0,1 | -0,3  | -0,3  | -0,2  | -0,3 | -0,5  | -0,4  |
| Apr  |      | 0,0  | -0,1 | -0,1 | 0,0  | 0,0   | 0,0  | -0,2 | -0,3 |                          | 0,0  | -0,2 | -0,4  | -0,3  | -0,2  | -0,3 | -0,7  | -0,7  |
| Mei  |      | 0,0  | 0,0  | 0,0  | -0,3 | -0,1  | -0,1 | -0,1 | -0,2 |                          | 0,0  | -0,2 | -0,4  | -0,6  | -0,3  | -0,4 | -0,8  | -0,9  |
| Jun  |      | 0,0  | 0,0  | -2,4 | -0,2 | 0,0   | -1,7 | -0,2 | -0,2 |                          | 0,0  | -0,2 | -2,8  | -0,8  | -0,3  | -2,1 | -1,0  | -1,1  |
| Jul  |      |      | -4,8 | -0,1 | -0,2 | -0,4  | 0,0  | -0,1 | -0,2 |                          | 0,0  | -5,0 | -2,9  | -1,0  | -0,7  | -2,1 | -1,1  | -1,3  |
| Aug  |      |      | 0,0  | -2,4 | -0,1 | -0,1  | -0,1 | -0,1 | -0,1 |                          | 0,0  | -5,0 | -5,3  | -1,1  | -0,8  | -2,2 | -1,2  | -1,4  |
| Sep  |      |      | 0,0  | 0,0  | -0,1 | -0,2  | -0,1 | -0,1 | -0,2 |                          | 0,0  | -5,0 | -5,3  | -1,2  | -1,0  | -2,3 | -1,3  | -1,6  |
| Okt  |      |      | 0,0  | 0,0  | -0,1 | -0,2  | 0,0  | -0,2 | -0,2 |                          | 0,0  | -5,0 | -5,3  | -1,3  | -1,2  | -2,3 | -1,5  | -1,8  |
| Nov  |      |      | -2,4 | -0,1 | -0,1 | -0,1  | -0,1 | -0,1 | -0,2 |                          | 0,0  | -7,4 | -5,4  | -1,4  | -1,3  | -2,4 | -1,6  | -2,0  |
| Dec+ |      |      | -2,5 | -5,0 | -9,7 | -10,0 | -7,2 | -8,5 | -8,5 |                          | 0,0  | -9,9 | -10,4 | -11,1 | -11,3 | -9,6 | -10,1 | -10,5 |

maandontvangsten op kasbasis | cumulatieven

## Logeergastenbelasting in ANG mln.

|     | 5149 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 | :: Trend ::<br>2017-2011 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015  | 2014  | 2013  | 2012  | 2011 |
|-----|------|------|------|------|------|------|------|------|------|--------------------------|------|------|------|-------|-------|-------|-------|------|
| Jan |      | -0,2 | -0,3 | -0,3 | -1,3 | -0,9 | -0,9 | -0,8 | -0,5 |                          | -0,2 | -0,3 | -0,3 | -1,3  | -0,9  | -0,9  | -0,8  | -0,5 |
| Feb |      | 0,0  | -1,8 | -0,3 | -1,3 | -1,2 | -0,7 | -1,4 | -0,9 |                          | -0,2 | -2,1 | -0,6 | -2,6  | -2,1  | -1,6  | -2,2  | -1,4 |
| Mrt |      | 0,0  | -1,5 | -0,7 | -1,3 | -1,1 | -1,0 | -1,1 | -0,8 |                          | -0,2 | -3,6 | -1,3 | -3,9  | -3,2  | -2,6  | -3,3  | -2,2 |
| Apr |      | 0,0  | -0,3 | -0,1 | -1,6 | -1,1 | -0,9 | -0,9 | -0,9 |                          | -0,2 | -3,9 | -1,4 | -5,5  | -4,3  | -3,5  | -4,2  | -3,1 |
| Mei |      | -0,1 | -0,2 | -0,2 | -1,1 | -1,1 | -0,9 | -1,2 | -0,7 |                          | -0,3 | -4,1 | -1,6 | -6,6  | -5,4  | -4,4  | -5,4  | -3,8 |
| Jun |      | 0,0  | -0,1 | -1,0 | -1,2 | -0,9 | -0,7 | -1,0 | -0,7 |                          | -0,3 | -4,2 | -2,6 | -7,8  | -6,3  | -5,1  | -6,4  | -4,5 |
| Jul |      |      | -0,2 | -1,4 | -0,8 | -0,8 | -0,8 | -1,1 | -0,7 |                          | -0,3 | -4,4 | -4,0 | -8,6  | -7,1  | -5,9  | -7,5  | -5,2 |
| Aug |      |      | -0,3 | 0,4  | -1,0 | -0,8 | -0,9 | -1,0 | -0,6 |                          | -0,3 | -4,7 | -3,6 | -9,6  | -7,9  | -6,8  | -8,5  | -5,8 |
| Sep |      |      | -0,2 | -0,3 | -1,1 | -1,2 | -0,8 | -0,8 | -1,0 |                          | -0,3 | -4,9 | -3,9 | -10,7 | -9,1  | -7,6  | -9,3  | -6,8 |
| Okt |      |      | 0,0  | -0,3 | -1,2 | -1,0 | -0,9 | -1,0 | -0,7 |                          | -0,3 | -4,9 | -4,2 | -11,9 | -10,1 | -8,5  | -10,3 | -7,5 |
| Nov |      |      | 0,0  | -0,1 | -0,8 | -1,0 | -0,7 | -0,8 | -0,6 |                          | -0,3 | -4,9 | -4,3 | -12,7 | -11,1 | -9,2  | -11,1 | -8,1 |
| Dec |      |      | 0,0  | -1,0 | -1,1 | -0,9 | -0,9 | -0,6 | -0,9 |                          | -0,3 | -4,9 | -5,3 | -13,8 | -12,0 | -10,1 | -11,7 | -9,0 |

vanaf 2016 ingebet in OB

maand op kasbasis | cumulatieven

## Invoerrechten in ANG mln.

|     | 5151 | 2018  | 2017  | 2016  | 2015  | 2014  | 2013  | 2012  | 2011  | :: Trend ::<br>2017-2011 | 2018  | 2017   | 2016   | 2015   | 2014   | 2013   | 2012   | 2011   |
|-----|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------------------------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Jan |      | -14,8 | -12,2 | -11,2 | -12,2 | -12,1 | -14,0 | -12,4 | -12,4 |                          | -14,8 | -12,2  | -11,2  | -12,2  | -12,1  | -14,0  | -12,4  | -12,4  |
| Feb |      | -11,2 | -13,5 | -12,1 | -11,7 | -10,8 | -11,1 | -13,2 | -13,3 |                          | -26,0 | -25,7  | -23,3  | -23,9  | -22,9  | -25,1  | -25,6  | -25,7  |
| Mrt |      | -14,2 | -14,2 | -14,1 | -13,3 | -12,3 | -14,9 | -14,9 | -15,2 |                          | -40,2 | -39,9  | -37,4  | -37,2  | -35,2  | -40,0  | -40,5  | -40,9  |
| Apr |      | -11,3 | -11,7 | -14,9 | -13,7 | -13,3 | -14,3 | -14,2 | -15,9 |                          | -51,5 | -51,6  | -52,3  | -50,9  | -48,5  | -54,3  | -54,7  | -56,8  |
| Mei |      | -14,7 | -14,4 | -13,6 | -14,3 | -12,0 | -13,7 | -13,8 | -15,6 |                          | -66,2 | -66,0  | -65,9  | -65,2  | -60,5  | -68,0  | -68,5  | -72,4  |
| Jun |      | -13,2 | -13,9 | -13,9 | -13,2 | -13,3 | -12,0 | -13,7 | -15,0 |                          | -79,4 | -79,9  | -79,8  | -78,4  | -73,8  | -80,0  | -82,2  | -87,4  |
| Jul |      |       | -15,0 | -14,7 | -14,0 | -12,5 | -12,3 | -13,2 | -14,7 |                          | -79,4 | -94,9  | -94,5  | -92,4  | -86,3  | -92,3  | -95,4  | -102,1 |
| Aug |      |       | -13,7 | -17,7 | -13,4 | -12,2 | -13,3 | -14,2 | -13,2 |                          | -79,4 | -108,6 | -112,2 | -105,8 | -98,5  | -105,6 | -109,6 | -115,3 |
| Sep |      |       | -12,4 | -13,6 | -14,0 | -13,8 | -11,2 | -11,4 | -16,0 |                          | -79,4 | -121,0 | -125,8 | -119,8 | -112,3 | -116,8 | -121,0 | -131,3 |
| Okt |      |       | -15,7 | -14,7 | -14,9 | -15,4 | -14,9 | -14,8 | -15,0 |                          | -79,4 | -136,7 | -140,5 | -134,7 | -127,7 | -131,7 | -135,8 | -146,3 |
| Nov |      |       | -19,5 | -17,2 | -15,1 | -14,3 | -14,8 | -16,1 | -18,3 |                          | -79,4 | -156,2 | -157,7 | -149,8 | -142,0 | -146,5 | -151,9 | -164,6 |
| Dec |      |       | -15,1 | -17,1 | -16,5 | -14,6 | -13,4 | -13,3 | -15,8 |                          | -79,4 | -171,3 | -174,8 | -166,3 | -156,6 | -159,9 | -165,2 | -180,4 |

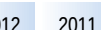
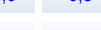
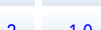
maandontvangsten op kasbasis | cumulatieven

## Zegelbelasting Overige in ANG mln.

|     | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 | :: Trend ::<br>2017-2011                                                          | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 |
|-----|------|------|------|------|------|------|------|------|-----------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Jan | -0,9 | -0,4 | -0,6 | -0,7 | -0,8 | -0,8 | -0,9 | -0,5 |  | -0,9 | -0,4 | -0,6 | -0,7 | -0,8 | -0,8 | -0,9 | -0,5 |
| Feb | -0,6 | -1,1 | -0,3 | -0,6 | -0,4 | -0,4 | -0,6 | -0,9 |  | -1,5 | -1,5 | -0,9 | -1,3 | -1,2 | -1,2 | -1,5 | -1,4 |
| Mrt | -0,7 | 0,8  | -0,3 | -0,6 | -0,4 | -0,5 | -0,5 | -0,2 |  | -2,2 | -0,7 | -1,2 | -1,9 | -1,6 | -1,7 | -2,0 | -1,6 |
| Apr | -0,6 | -2,1 | -1,2 | -0,3 | -0,6 | -0,3 | -0,3 | -0,6 |  | -2,8 | -2,8 | -2,4 | -2,2 | -2,2 | -2,0 | -2,3 | -2,2 |
| Mei | -0,6 | -0,6 | -0,7 | -0,8 | -0,6 | -0,7 | -0,5 | -0,5 |  | -3,4 | -3,4 | -3,1 | -3,0 | -2,8 | -2,7 | -2,8 | -2,7 |
| Jun | -0,3 | -0,3 | -0,4 | -0,8 | -0,5 | -0,3 | -0,4 | -0,5 |  | -3,7 | -3,7 | -3,5 | -3,8 | -3,3 | -3,0 | -3,2 | -3,2 |
| Jul |      | -0,6 | -0,7 | -0,4 | -0,9 | -0,6 | -0,9 | -0,8 |  | -3,7 | -4,3 | -4,2 | -4,2 | -4,2 | -3,6 | -4,1 | -4,0 |
| Aug |      | -1,2 | -0,8 | -0,3 | -0,5 | -0,5 | -0,4 | -0,6 |  | -3,7 | -5,5 | -5,0 | -4,5 | -4,7 | -4,1 | -4,5 | -4,6 |
| Sep |      | -0,6 | -0,4 | -1,2 | -0,8 | -0,2 | -0,5 | -0,2 |  | -3,7 | -6,1 | -5,4 | -5,7 | -5,5 | -4,3 | -5,0 | -4,8 |
| Okt |      | -0,3 | -0,4 | -0,8 | -0,2 | -0,4 | -0,5 | -0,5 |  | -3,7 | -6,4 | -5,8 | -6,5 | -5,7 | -4,7 | -5,5 | -5,3 |
| Nov |      | -1,2 | -0,5 | -0,5 | -1,0 | -0,7 | -0,5 | -0,8 |  | -3,7 | -7,6 | -6,3 | -7,0 | -6,7 | -5,4 | -6,0 | -6,1 |
| Dec |      | 1,4  | 0,1  | 0,8  | 0,8  | 0,6  | 0,9  | 0,8  |  | -3,7 | -6,2 | -6,2 | -6,2 | -5,9 | -4,8 | -5,1 | -5,3 |

maandontvangsten op kasbasis | cumulatieven

## Andere Belastingen in ANG mln.

| 5114 ea. | 2018  | 2017 | 2016  | 2015  | 2014 | 2013 | 2012  | 2011 |    | 2018  | 2017 | 2016  | 2015  | 2014 | 2013 | 2012  | 2011 |
|----------|-------|------|-------|-------|------|------|-------|------|---------------------------------------------------------------------------------------|-------|------|-------|-------|------|------|-------|------|
| Jan      | -0,6  | -1,2 | -0,2  | 0,0   | 0,0  | 0    | -0,1  | -0,1 |    | -0,6  | -1,2 | -0,2  | 0,0   | 0,0  | 0,0  | -0,1  | -0,1 |
| Feb      | -16,2 | -0,2 | -0,4  | -57,0 | 0,0  | -0,1 | -0,1  | -0,1 |    | -16,8 | -1,4 | -0,6  | -57,0 | 0,0  | -0,1 | -0,2  | -0,2 |
| Mrt      | -0,2  | -0,1 | -0,2  | -0,1  | -0,1 | -0,2 | -0,3  | -0,2 |    | -17,0 | -1,5 | -0,8  | -57,1 | -0,1 | -0,3 | -0,5  | -0,4 |
| Apr      | -0,6  | -0,3 | -0,6  | 0,0   | -0,1 | -0,1 | -0,1  | -0,1 |   | -17,6 | -1,8 | -1,4  | -57,1 | -0,2 | -0,4 | -0,6  | -0,5 |
| Mei      | 0,0   | 0,0  | 0,0   | -0,2  | -0,1 | -0,1 | -0,1  | -0,1 |  | -17,6 | -1,8 | -1,4  | -57,3 | -0,3 | -0,5 | -0,7  | -0,6 |
| Jun      | 0,0   | 0,0  | -0,2  | -0,1  | -0,1 | 0    | -0,2  | -0,2 |  | -17,6 | -1,8 | -1,6  | -57,4 | -0,4 | -0,5 | -0,9  | -0,8 |
| Jul      |       | -0,6 | -0,4  | -1,0  | -0,1 | 0    | -0,1  | -0,1 |  | -17,6 | -2,4 | -2,0  | -58,4 | -0,5 | -0,5 | -1,0  | -0,9 |
| Aug      |       | 0,1  | -0,1  | -26,9 | -0,1 | 0    | -0,2  | -0,1 |  | -17,6 | -2,3 | -2,1  | -85,3 | -0,6 | -0,5 | -1,2  | -1,0 |
| Sep      |       | 0,0  | -0,1  | 0,0   | -0,1 | 0    | -0,1  | 0,0  |  | -17,6 | -2,3 | -2,2  | -85,3 | -0,7 | -0,5 | -1,3  | -1,0 |
| Okt      |       | -0,1 | -0,6  | -0,4  | -0,1 | -0,1 | -45,1 | -0,1 |  | -17,6 | -2,4 | -2,8  | -85,7 | -0,8 | -0,6 | -46,4 | -1,1 |
| Nov      |       | -0,1 | -0,1  | 0,0   | -0,1 | 0    | -0,2  | -0,1 |  | -17,6 | -2,5 | -2,9  | -85,7 | -0,9 | -0,6 | -46,6 | -1,2 |
| Dec      |       | 0,0  | -20,9 | -0,1  | 0,1  | -0,1 | 0,0   | -0,1 |  | -17,6 | -2,5 | -23,8 | -85,8 | -0,8 | -0,7 | -46,6 | -1,3 |

## Andere Baten in ANG mln.

| 5200 ea. | 2018  | 2017  | 2016   | 2015  | 2014   | 2013   | 2012  | 2011  |  | 2018  | 2017   | 2016   | 2015   | 2014   | 2013   | 2012   | 2011   |
|----------|-------|-------|--------|-------|--------|--------|-------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Jan      | -12,6 | -8,6  | -9,4   | -30,7 | -8,7   | -7,2   | -9,6  | -11,6 |  | -12,6 | -8,6   | -9,4   | -30,7  | -8,7   | -7,2   | -9,6   | -11,6  |
| Feb      | -9,8  | -9,5  | -11,5  | -8,4  | -8,7   | -6,9   | -12,0 | -4,1  |  | -22,4 | -18,1  | -20,9  | -39,1  | -17,4  | -14,1  | -21,6  | -15,7  |
| Mrt      | -9,7  | -11,3 | -13,3  | -11,6 | -13,7  | -13,2  | -9,9  | -4,2  |  | -32,1 | -29,4  | -34,2  | -50,7  | -31,1  | -27,3  | -31,5  | -19,9  |
| Apr      | -12,6 | -7,7  | -8,8   | -8,2  | -10,5  | -10,0  | -13,5 | -4,9  |  | -44,7 | -37,1  | -43,0  | -58,9  | -41,6  | -37,3  | -45,0  | -24,8  |
| Mei      | -8,8  | -9,1  | -8,2   | -8,6  | -9,9   | -9,3   | -11,8 | -17,5 |  | -53,5 | -46,2  | -51,2  | -67,5  | -51,5  | -46,6  | -56,8  | -42,3  |
| Jun      | -13,2 | -14,3 | -13,4  | -14,4 | -16,8  | -13,0  | -13,2 | -8,6  |  | -66,7 | -60,5  | -64,6  | -81,9  | -68,3  | -59,6  | -70,0  | -50,9  |
| Jul      |       | -12,7 | -11,5  | -8,5  | -10,3  | -21,3  | -20,1 | -4,6  |  | -66,7 | -73,2  | -76,1  | -90,4  | -78,6  | -80,9  | -90,1  | -55,5  |
| Aug      |       | -11,9 | -12,7  | -10,2 | -12,2  | -16,2  | -8,5  | -25,6 |  | -66,7 | -85,1  | -88,8  | -100,6 | -90,8  | -97,1  | -98,6  | -81,1  |
| Sep      |       | -11,7 | -11,0  | -20,1 | -11,0  | -14,0  | -27,3 | -9,8  |  | -66,7 | -96,8  | -99,8  | -120,7 | -101,8 | -111,1 | -125,9 | -90,9  |
| Okt      |       | -11,6 | -10,0  | -9,2  | -11,1  | -29,9  | -12,3 | -7,7  |  | -66,7 | -108,4 | -109,8 | -129,9 | -112,9 | -141,0 | -138,2 | -98,6  |
| Nov      |       | -14,1 | -9,7   | -10,3 | -26,4  | -14,6  | -20,9 | -22,3 |  | -66,7 | -122,5 | -119,5 | -140,2 | -139,3 | -155,6 | -159,1 | -120,9 |
| Dec+     |       | -76,7 | -162,7 | -96,1 | -104,9 | -123,4 | -35,4 | -48,3 |  | -66,7 | -199,2 | -282,2 | -236,3 | -244,2 | -279,0 | -194,5 | -169,2 |

:: waarvan Overloop

7,2

-41,8

-61,2

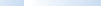
-85,0

-63,3

-13,7

n/a

index | [cumulatieven](#)

| 4799   | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 |  | 2018   | 2017    | 2016    | 2015    | 2014    | 2013    | 2012    | 2011    |
|--------|------|------|------|------|------|------|------|------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Lasten | 46   | 100  | 98   | 99   | 91   | 91   | 100  | 100  |  | 808,8  | 1751,5  | 1702,1  | 1720,7  | 1594,3  | 1581,5  | 1743,5  | 1743,0  |
| Baten  | 52   | 104  | 109  | 110  | 104  | 108  | 106  | 100  |  | -816,8 | -1634,7 | -1718,0 | -1733,1 | -1636,7 | -1702,4 | -1670,4 | -1576,7 |
| Saldo  | -5   | 70   | -10  | -7   | -25  | -73  | 44   | 100  |  | -8,0   | 116,8   | -15,9   | -12,4   | -42,4   | -120,9  | 73,1    | 166,3   |

per Feb'17

index | aantallen

| Jaar        | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 | <div><div>Trend 2017-2011</div></div> | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 |
|-------------|------|------|------|------|------|------|------|------|---------------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Ministeries | ::   | 86   | 86   | 87   | 90   | 93   | 97   | 100  | <div><div></div></div>                | ::   | 3296 | 3304 | 3326 | 3452 | 3555 | 3725 | 3827 |
| Onderwijs   | ::   | 100  | 110  | 110  | 109  | 108  | 98   | 100  | <div><div></div></div>                | ::   | 683  | 754  | 752  | 749  | 739  | 674  | 686  |
| Marine ca.  | ::   | 55   | 55   | 59   | 51   | 59   | 45   | 100  | <div><div></div></div>                | ::   | 153  | 153  | 163  | 142  | 164  | 126  | 278  |
| Overige     | ::   | 97   | 101  | 89   | 55   | 51   | 43   | 100  | <div><div></div></div>                | ::   | 222  | 231  | 202  | 125  | 117  | 98   | 228  |
| Totaal      | ::   | 87   | 89   | 89   | 89   | 91   | 92   | 100  | <div><div></div></div>                | ::   | 4354 | 4442 | 4443 | 4468 | 4575 | 4623 | 5019 |
| Projecten   | ::   | 117  | 120  | 100  | 0    | 0    | 0    | 0    | <div><div></div></div>                | ::   | 138  | 142  | 118  | ::   | ::   | ::   | ::   |

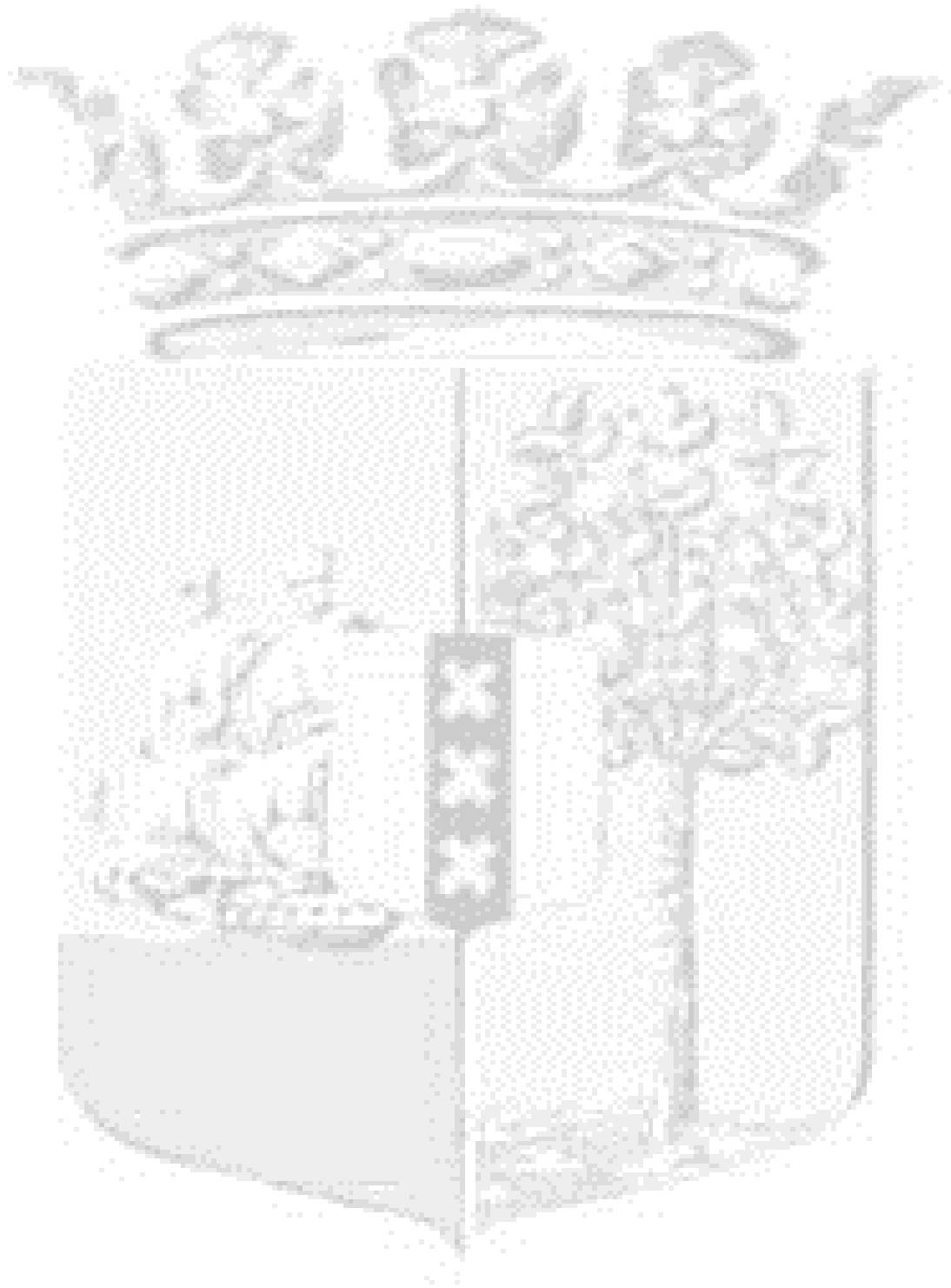
lasten | **cumulatieven**

|                     | 2018 | 2017 | 2016  | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 | Trend ::<br>2017-2011                                                     | 2018  | 2017  | 2016  | 2015  | 2014  | 2013  | 2012  | 2011  |
|---------------------|------|------|-------|------|------|------|------|------|---------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Jan                 | 34,5 | 33,7 | 33,2  | 34,0 | 36,1 | 36,7 | 31,9 | 33,8 |                                                                           | 34,5  | 33,7  | 33,2  | 34,0  | 36,1  | 36,7  | 31,9  | 33,8  |
| Feb                 | 35,7 | 35,4 | 35,0  | 37,5 | 35,4 | 39,1 | 40,1 | 31,7 |                                                                           | 70,2  | 69,1  | 68,2  | 71,5  | 71,5  | 75,8  | 72,0  | 65,5  |
| Mrt                 | 35,0 | 36,7 | 35,4  | 37,0 | 36,0 | 36,2 | 31,1 | 31,3 |                                                                           | 105,2 | 105,8 | 103,6 | 108,5 | 107,5 | 112,0 | 103,1 | 96,8  |
| Apr                 | 36,3 | 35,4 | 34,5  | 35,1 | 34,2 | 39,5 | 66,4 | 51,3 |                                                                           | 141,5 | 141,2 | 138,1 | 143,6 | 141,7 | 151,5 | 169,5 | 148,1 |
| Mei                 | 36,3 | 35,1 | 36,1  | 35,4 | 36,0 | 37,6 | 45,8 | 45,8 |                                                                           | 177,8 | 176,3 | 174,2 | 179,0 | 177,7 | 189,1 | 215,3 | 193,9 |
| Jun                 | 54,9 | 53,8 | 54,6  | 55,5 | 54,2 | 55,9 | 57,2 | 50,8 |                                                                           | 232,7 | 230,1 | 228,8 | 234,5 | 231,9 | 245,0 | 272,5 | 244,7 |
| Jul                 |      | 34,4 | 34,8  | 35,4 | 35,4 | 37,9 | 19,2 | 46,1 |                                                                           | 232,7 | 264,5 | 263,6 | 269,9 | 267,3 | 282,9 | 291,7 | 290,8 |
| Aug                 |      | 35,0 | 33,8  | 34,9 | 34,9 | 33,1 | 38,6 | 38,3 |                                                                           | 232,7 | 299,5 | 297,4 | 304,8 | 302,2 | 316,0 | 330,3 | 329,1 |
| Sep                 |      | 35,0 | 34,0  | 36,5 | 35,1 | 37,1 | 29,2 | 38,3 |                                                                           | 232,7 | 334,5 | 331,4 | 341,3 | 337,3 | 353,1 | 359,5 | 367,4 |
| Okt                 |      | 34,7 | 34,2  | 36,9 | 35,0 | 34,2 | 35,6 | 38,3 |                                                                           | 232,7 | 369,2 | 365,6 | 378,2 | 372,3 | 387,3 | 395,1 | 405,7 |
| Nov                 |      | 34,5 | 35,6  | 35,0 | 34,5 | 36,8 | 36,4 | 38,6 |                                                                           | 232,7 | 403,7 | 401,2 | 413,2 | 406,8 | 424,1 | 431,5 | 444,3 |
| Dec+                |      | 41,5 | 39,9  | 18,3 | 22,8 | 30,1 | 30,6 | 20,8 |                                                                           | 232,7 | 445,2 | 441,1 | 431,5 | 429,6 | 454,2 | 462,1 | 465,1 |
| :: waarvan Overloop | -0,3 | 1,3  | -17,6 | -2,8 | -1,5 | -5,9 | n/a  |      | = nagekomen Lasten m.b.t. het dienstjaar (in het opvolgende kalenderjaar) |       |       |       |       |       |       |       |       |

lasten | **cumulatieven**

|                    | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 | :: Trend ::<br>2017-2011                                                  | 2018 | 2017  | 2016  | 2015  | 2014  | 2013  | 2012  | 2011  |
|--------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|---------------------------------------------------------------------------|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Jan                | 7,1  | 2,9  | 4,3  | 3,4  | 5,4  | 2,3  | 8,2  | 5,4  |                                                                           | 7,1  | 2,9   | 4,3   | 3,4   | 5,4   | 2,3   | 8,2   | 5,4   |
| Feb                | 7,5  | 9,6  | 6,7  | 9,1  | 6,9  | 6    | 10,0 | 5,8  |                                                                           | 14,6 | 12,5  | 11,0  | 12,5  | 12,3  | 8,3   | 18,2  | 11,2  |
| Mrt                | 9,2  | 14,5 | 8,7  | 10,0 | 7,6  | 9,7  | 13,8 | 7,5  |                                                                           | 23,8 | 27,0  | 19,7  | 22,5  | 19,9  | 18,0  | 32,0  | 18,7  |
| Apr                | 14,1 | 13,0 | 14,4 | 12,1 | 12,3 | 8,3  | 14,8 | 10,9 |                                                                           | 37,9 | 40,0  | 34,1  | 34,6  | 32,2  | 26,3  | 46,8  | 29,6  |
| Mei                | 17,3 | 19,8 | 12,6 | 11,4 | 12,5 | 9,2  | 19,5 | 17,7 |                                                                           | 55,2 | 59,8  | 46,7  | 46,0  | 44,7  | 35,5  | 66,3  | 47,3  |
| Jun                | 20,4 | 18,0 | 13,0 | 13,8 | 18,4 | 12,7 | 21,8 | 19,0 |                                                                           | 75,6 | 77,8  | 59,7  | 59,8  | 63,1  | 48,2  | 88,1  | 66,3  |
| Jul                |      | 15,9 | 18,7 | 17,4 | 14,8 | 12,8 | -2,9 | 15,8 |                                                                           | 75,6 | 93,7  | 78,4  | 77,2  | 77,9  | 61,0  | 85,2  | 82,1  |
| Aug                |      | 14,9 | 15,2 | 17,4 | 12,9 | 8,3  | 9,1  | 16,1 |                                                                           | 75,6 | 108,6 | 93,6  | 94,6  | 90,8  | 69,3  | 94,3  | 98,2  |
| Sep                |      | 13,3 | 12,3 | 17,8 | 18,8 | 12,4 | 8,6  | 13,7 |                                                                           | 75,6 | 121,9 | 105,9 | 112,4 | 109,6 | 81,7  | 102,9 | 111,9 |
| Okt                |      | 14,6 | 12,2 | 16,0 | 16,4 | 17,1 | 13,1 | 15,8 |                                                                           | 75,6 | 136,5 | 118,1 | 128,4 | 126,0 | 98,8  | 116,0 | 127,7 |
| Nov                |      | 20,9 | 18,6 | 19,6 | 18,6 | 15,2 | 14,7 | 20,0 |                                                                           | 75,6 | 157,4 | 136,7 | 148,0 | 144,6 | 114,0 | 130,7 | 147,7 |
| Dec+               |      | 56,4 | 71,7 | 77,2 | 81,9 | 89,9 | 83,9 | 64,4 |                                                                           | 75,6 | 213,8 | 208,4 | 225,2 | 226,5 | 203,9 | 214,6 | 212,1 |
| : waarvan Overloop |      | 31,5 | 38,2 | 31,8 | 49,0 | 44,6 | 61,6 | n/a  | = nagekomen Lasten m.b.t. het dienstjaar (in het opvolgende kalenderjaar) |      |       |       |       |       |       |       |       |







## Beschikbare Liquide Middelen (ANG)

| Beschikbare Liquide Middelen (ANG)          | nov-2017    | Jrek2017    | jan-2018    | feb-2018    | mrt-2018    | apr-2018    | mei-2018    | jun-2018    |
|---------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 1400 Liquide Middelen inclusief Kruisposten | 244.773.524 | 246.326.848 | 222.258.678 | 204.090.264 | 233.837.928 | 183.401.600 | 164.292.518 | 153.323.275 |
| Af: waarvan Kruisposten                     | -349.063    | 1.843.232   | 5.852.569   | 4.306.379   | 1.309.470   | -1.276.520  | -2.871.520  | -1.862.268  |
| Cash en Banken                              | 245.122.587 | 244.483.616 | 216.406.109 | 199.783.884 | 232.528.457 | 184.678.120 | 167.164.038 | 155.185.544 |
| Specificatie Cash en Banken                 |             |             |             |             |             |             |             |             |
| 1413.01 KAS LO Hoofdkas                     | 373.914     | 230.187     | 352.495     | 572.671     | 319.783     | 389.082     | 432.967     | 914.978     |
| 1414.01 KAS I&A                             | 575         | 575         | 575         | 575         | 575         | 575         | 575         | 575         |
| 1417.01 DOW Hoofdkas                        | 281.840     | 0           | 1.400       | 12.450      | 12.865      | 3.900       | 4.920       | 7.080       |
| 1410 KAS Cash                               | 656.329     | 230.762     | 354.470     | 585.696     | 333.223     | 393.557     | 438.462     | 922.633     |
| 1421.02 CB 191181010 Ovh.Curaçao            | 68.227.440  | 34.308.298  | 29.637.507  | 49.140.714  | 52.190.852  | 32.621.989  | 36.185.943  | 32.864.502  |
| 1421.06 CB 191181070 HNO Hospital Nobo      | 124.741.515 | 106.741.515 | 102.741.515 | 80.741.515  | 80.312.339  | 80.312.339  | 67.209.450  | 53.023.333  |
| 1423.01 CB 191181030 LO                     | 1.132.071   | 25.769      | 30.583      | 29.428      | 26.874      | 29.934      | 872.999     | 28.944      |
| 1420 CBCS Bank                              | 194.101.026 | 141.075.582 | 132.409.605 | 129.911.658 | 132.530.066 | 112.964.262 | 104.268.392 | 85.916.779  |
| 1433.01 G1500047 LO 421342                  | 149.141     | 269.009     | 686.711     | 205.511     | 724.842     | 5.250.957   | 209.461     | 317.825     |
| 1435.04 G1100025 CMA 106000                 | 7.351.820   | 6.320.980   | 7.133.146   | 10.032.095  | 9.297.838   | 11.366.975  | 9.343.680   | 8.445.195   |
| 1435.09 G1100073 Cash Payment 109999        | 0           | 216.400     | 216.400     | 216.400     | 216.400     | 216.400     | 216.400     | 216.400     |
| 1437.01 G1100013 DOW 102008                 | 0           | 2.445       | 9.000       | 9.000       | 0           | 4.650       | 0           | 0           |
| 1437.04 G1100036 WJZ (BCM)                  | 10.000      | 10.000      | 10.000      | 0           | 10.000      | 10.000      | 0           | 10.000      |
| 1437.09 G1100051 Domeinbeheer               | 1.387       | 3.508       | 2.236       | 11.700      | 0           | 400         | 3.142       | 0           |
| 1437.17 G1100026 Incorr Adressb acct        | 0           | 161.400     | 161.400     | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 1437.19 G1103123 Cur.Avondlyceum            | 1.131.296   | 1.230.035   | 1.230.035   | 1.230.035   | 1.230.035   | 1.230.035   | 1.230.035   | 1.230.035   |
| 1437.20 G1108576 Avond Middelb Techn S      | 116.942     | 167.196     | 167.196     | 167.196     | 167.196     | 167.196     | 167.196     | 167.196     |
| 1437.21 G1500057 Nat. Archief               | 0           | 18.175      | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 1437.22 G1100027 Salarisadministratie       | 0           | 288.924     | 288.924     | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 1430 GIRO Bank                              | 8.760.586   | 8.688.072   | 9.905.047   | 11.871.937  | 11.646.310  | 18.246.612  | 11.169.913  | 10.386.651  |
| 1443.01 BDC 306495.01 LO                    | 83.851      | 611.683     | 268.759     | 907.009     | 162.333     | 198.389     | 350.116     | 158.835     |
| 1444.01 BDC 306496.01 I&A                   | 7.205       | 0           | 153.179     | 13.847      | 0           | 12.461      | 38.254      | 3.723       |
| 1440 BDC Bank                               | 91.056      | 611.683     | 421.938     | 920.855     | 162.333     | 210.850     | 388.369     | 162.557     |
| 1453.01 FCIB 570000566 LO                   | 69.112      | 31.114      | 29.291      | 30.633      | 253.781     | 37.358      | 196.741     | 2.357.118   |
| 1450 FCIB Bank                              | 69.112      | 31.114      | 29.291      | 30.633      | 253.781     | 37.358      | 196.741     | 2.357.118   |
| 1463.01 ING 20025 LO (EUR)                  | 2.711.516   | 2.745.049   | 3.221.512   | 3.159.263   | 3.187.882   | 3.125.915   | 3.087.453   | 3.088.271   |
| 1465.01 ING 145233 EO (EUR)                 | 206.135     | 209.101     | 217.610     | 213.307     | 215.375     | 211.458     | 204.861     | 204.466     |
| 1460 ING Bank                               | 2.917.651   | 2.954.150   | 3.439.122   | 3.372.571   | 3.403.257   | 3.337.373   | 3.292.314   | 3.292.737   |
| 1471.01 MCB 283.635.01 Ovh.Hoofdrekg        | 33.388.579  | 83.644.448  | 64.597.473  | 47.878.900  | 79.088.074  | 46.757.821  | 45.134.086  | 49.567.508  |
| 1471.02 MCB 283.636.10 BB (sweep)           | 101.356     | -24         | -7          | 0           | 0           | -91         | -7          | 0           |
| 1471.03 MCB 294.279.08 Solar Panel Prj      | 4.094.862   | 4.094.862   | 3.834.008   | 3.334.052   | 3.334.052   | 1.247.760   | 1.247.760   | 1.247.760   |
| 1473.01 MCB 233.295.07 LO                   | 25.000      | 25.000      | 25.000      | 25.000      | 25.000      | 25.000      | 25.000      | 25.000      |
| 1473.03 MCB 251.566.00 SAL.REK              | 0           | 207         | 207         | 207         | 207         | 207         | 188         | 207         |
| 1474.01 MCB 233.296.05 I&A                  | 0           | 2.755       | 3.561       | -8.674      | -12.947     | -21.403     | 0           | 2.854       |
| 1470 MCB Bank                               | 37.609.798  | 87.767.247  | 68.460.241  | 51.229.485  | 82.434.384  | 48.009.295  | 46.407.028  | 50.843.330  |
| 1493.01 ORCO 1081290195 LO                  | 94.909      | 90.885      | 125.188     | 91.356      | 269.311     | 452.418     | 174.146     | 75.287      |
| 1494.01 ORCO 1081280195 I&A                 | 364.092     | 319.784     | 621.772     | 640.611     | 294.532     | 282.904     | 257.765     | 222.736     |
| 1490 ORCO Bank                              | 459.001     | 410.669     | 746.961     | 731.967     | 563.844     | 735.322     | 431.911     | 298.023     |
| 1503.01 RBC 01.04.14.622 LO                 | 373.392     | 853.128     | 134.555     | 634.426     | 306.096     | 186.772     | 105.690     | 524.541     |
| 1504.01 RBC 01.04.14.630 I&A                | -5          | -5          | -5          | -5          | -23         | -8          | -5          | -5          |
| 1507.01 RBC 10.41.77.965 MAC                | 0           | 424.686     | 424.686     | 424.686     | 424.686     | 424.686     | 424.686     | 424.686     |
| 1507.02 RBC 10.41.46.498 OvJ                | 0           | 84.716      | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 1500 RBC Bank                               | 373.387     | 1.362.525   | 559.236     | 1.059.108   | 730.760     | 611.450     | 530.371     | 949.222     |
| 1513.01 SFT 11.502310.001 LO                | 71.249      | 1.351.798   | 75.295      | 69.979      | 470.503     | 132.045     | 32.231      | 55.649      |
| 1514.01 SFT 11.502320.001 I&A               | 13.392      | 14          | 4.902       | -4          | -4          | -4          | 8.306       | 844         |
| 1510 SFT Bank                               | 84.640      | 1.351.812   | 80.197      | 69.975      | 470.499     | 132.041     | 40.537      | 56.493      |
| Cash en Banken                              | 245.122.587 | 244.483.616 | 216.406.109 | 199.783.884 | 232.528.457 | 184.678.120 | 167.164.038 | 155.185.544 |



# Jaarrekeningen van Derden

## Overheidsbedrijven / NV's

Analytisch Diagnostisch Centrum NV  
 Autobus Bedrijf Curaçao NV  
 Buskabaai NV  
 Continuous Reliability NV  
 Cpost International NV (v/h Nieuwe Post Ned. Antillen)  
 Curaçao Airport Holding NV  
 Curacao Eisenmetall NV  
 Curacao Eisenmetall Shipbreaking Yard NV  
 Curaçao Industrial & International Development Co.  
 Curaçao Oil NV  
 Curaçao Ports Authority NV  
 Curaçaose Dok Maatschappij Holding NV  
 Dutch Caribbean Air Navigation Service Provider NV  
 Giro Bank NV  
 Integrated Utility Holding (Aqualectra) NV  
 Kompania di Petrol i Gas Kòrsou NV  
 NV Stadsherstel Willemstad  
 Ontwikkelingsbank Nederlandse Antillen NV  
 PSB Bank (Postspaarbank) NV  
 Refineria di Kòrsou NV  
 Saba Bank Resources NV  
 Servisio Limpiesa Kòrsou NV  
 United Telecommunications Services NV  
 Woningbouw Curacao NV

## Stichtingen / Gesubsidieerde Instellingen

Ingedeeld in:

10. Staatsorganen
11. Algemene Zaken
12. Bestuurlijke Planning, Dienstverlening
13. Justitie
14. Verkeer, Vervoer, Ruimtelijke Planning
15. Economische Ontwikkeling
16. Onderwijs, Wetenschap, Cultuur, Sport
  - 16.1 Bijzonder Onderwijs
  - 16.2 Overig Onderwijs
  - 16.3 Vorming
  - 16.3 Vorming
  - 16.4 Sport
  - 16.5 Cultuur
  - 16.6 Oudheidkunde, Musea
17. Sociale Ontwikkeling, Arbeid, Welzijn
  - 17.1 Sociale Werkplaatsen
  - 17.2 Jeugdzorg
  - 17.3 Familie, Jeugd, Sociale Ontwikkeling
18. Gezondheid, Milieu, Natuur
  - 18.1 Geneeskundige zaken, Gezondheidszaken
  - 18.2 Natuur, Milieu
  - 18.3 Volksgezondheid Overig
19. Financiën

## Instellingen voortvloeiende uit Wetgeving

Algemeen Pensioenfonds Curaçao  
 APC Werklieden Pensioenfonds  
 Bureau Intellectuele Eigendommen  
 Bureau Telecommunicatie, Post & Utiliteiten  
 Centrale Bank van Curaçao en Sint Maarten  
 Cessantia Fonds  
 Fonds Algemene Verzekering Bijzondere Ziektekosten (SVB)

Fonds Ziektekosten Overheidsgepensioneerden (SVB)  
 Gemeenschappelijk Hof van Justitie  
 Landsloterij Nederlandse Antillen  
 Postspaarbank NA (zie ook PSB NV)  
 Sociale Verzekeringsbank  
 University of Curaçao

## Toelichting

- Toegerekend tot de Collectieve Sector

Conform Bijlage 2 bij SOAB 13/0918C/JH d.d. 6 september 2013 'Voorlopige Samenstelling Collectieve Sector Land Curaçao 2013'

## Bron: MvF (laatste Jaarrekening ontvangen)

DG=digitaal? √=digitaal beschikbaar HC=hardcopy beschikbaar n/a=niet beschikbaar

CS

| Naam     | Min          | Pais Kòrsou<br>Jrek 2018 | Datum<br>Ontvangen | DG | t/m Jrek<br>2017 | t/m Jrek<br>2016 | t/m Jrek<br>2015 | t/m Jrek<br>2014 |
|----------|--------------|--------------------------|--------------------|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| entiteit | portefeuille | 23-jul-2018              | Ministerie van Fin | √  | 17-jul-2018      | 1-aug-2017       | 1-aug-2016       | 1-aug-2015       |

## Overheidsbedrijven / NV's

|                                                               |
|---------------------------------------------------------------|
| Analytisch Diagnostisch Centrum NV                            |
| Autobus Bedrijf Curaçao NV                                    |
| Buskabaai NV                                                  |
| Continuous Reliability NV                                     |
| Cpost International NV (v/h Nieuwe Post Nederlandse Antillen) |
| Curaçao Airport Holding NV                                    |
| Curacao Eisenmetall NV (in liquidatie)                        |
| Curacao Eisenmetall Shipbreaking Yard NV (in liquidatie)      |
| Curaçao Industrial & International Development Co. NV         |
| Curaçao Oil NV                                                |
| Curaçao Ports Authority NV                                    |
| Curaçaose Dok Maatschappij Holding NV                         |
| Dutch Caribbean Air Navigation Service Provider NV            |
| Girobank NV                                                   |
| Integrated Utility Holding (Aqualectra) NV                    |
| Kompania di Petrolí i Gas Kòrsou NV                           |
| NV Stadsherstel Willemstad                                    |
| Ontwikkelingsbank Nederlandse Antillen NV                     |
| PSB Bank (Postspaarbank) NV                                   |
| Refineria di Korsou NV                                        |
| Saba Bank Resources NV                                        |
| Servisio Limpiesa Kòrsou NV                                   |
| United Telecommunications Services NV                         |
| Woningbouw Curacao NV                                         |
| ::                                                            |
| ::                                                            |

|         |      |      |           |  |      |      |      |      |
|---------|------|------|-----------|--|------|------|------|------|
| ADC     | GMN  | 2016 | = laatste |  | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 |
| ABC     | VVRP | 2016 | = laatste |  | 2016 | 2014 | 2014 | 2013 |
| BBAAI   | AZ   | 2015 | = laatste |  | 2015 | 2014 | 2014 | 2013 |
| CORE    | BPD  | 2016 | = laatste |  | 2016 | 2015 | 2015 | 2013 |
| CPOST   | VVRP | 2016 | = laatste |  | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 |
| CAH     | EO   | 2017 | = laatste |  | 2017 | 2016 | 2014 | 2014 |
| CUREIS  | EO   | 2007 | = laatste |  | 2007 | 2007 | 2007 | 2007 |
| CUREM   | EO   | 2007 | = laatste |  | 2007 | 2007 | 2007 | 2007 |
| CURINDE | EO   | 2016 | = laatste |  | 2016 | 2016 | 2014 | 2013 |
| CUROIL  | FIN  | 2017 | = laatste |  | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 |
| CPA     | EO   | 2016 | = laatste |  | 2016 | 2016 | 2014 | 2012 |
| CDMH    | EO   | 2013 | = laatste |  | 2013 | 2013 | 2013 | 2011 |
| DC-ANSP | VVRP | 2016 | = laatste |  | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 |
| GIRO    | FIN  | 2012 | = laatste |  | 2012 | 2012 | 2012 | 2012 |
| IUH     | FIN  | 2016 | = laatste |  | 2016 | 2015 | 2015 | 2014 |
| KPG     | AZ   | n/a  | = laatste |  | n/a  | n/a  | n/a  | n/a  |
| NVSW    | VVRP | 2016 | = laatste |  | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 |
| OBNA    | FIN  | 2016 | = laatste |  | 2016 | 2015 | 2014 | 2012 |
| PSB     | VVRP | 2016 | = laatste |  | 2016 | 2016 | 2014 | 2013 |
| RdK     | AZ   | 2016 | = laatste |  | 2016 | 2016 | 2014 | 2010 |
| SBR     | FIN  | 2017 | = laatste |  | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 |
| SELIKOR | GMN  | 2016 | = laatste |  | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 |
| UTS     | VVRP | 2016 | = laatste |  | 2016 | 2015 | 2015 | 2013 |
| WBC     | VVRP | 2016 | = laatste |  | 2016 | 2015 | 2014 | 2012 |
|         |      |      |           |  |      |      |      |      |
|         |      |      |           |  |      |      |      |      |

## Instellingen voortvloeiende uit Wetgeving

|                                                    |
|----------------------------------------------------|
| Algemeen Pensioenfonds Curaçao                     |
| APC Werklieden Pensioenfonds                       |
| Bureau Intellectuele Eigendommen                   |
| Bureau Telecommunicatie, Post & Utiliteiten        |
| Centrale Bank van Curaçao en Sint Maarten          |
| Cessantia Fonds                                    |
| Fonds Algemene Verzekering Bijzondere Ziektekosten |
| Fonds Ziektekosten Overheidsgepensioneerden        |
| Gemeenschappelijk Hof van Justitie                 |
| Landsloterij Nederlandse Antillen                  |
| Postspaarbank NA (zie ook PSB NV)                  |
| Sociale Verzekeringsbank                           |
| University of Curaçao                              |
| ::                                                 |
| ::                                                 |

|      |      |      |           |  |      |      |      |      |
|------|------|------|-----------|--|------|------|------|------|
| APC  | FIN  | 2017 | = laatste |  | 2017 | 2015 | 2015 | 2012 |
| WP   | FIN  | 2012 | = laatste |  | 2012 | 2012 | 2012 | 2012 |
| BIE  | JUS  | 2011 | = laatste |  | 2011 | 2011 | 2011 | 2011 |
| BTPU | VVRP | 2016 | = laatste |  | 2016 | 2014 | 2014 | 2010 |
| CBCS | FIN  | 2015 | = laatste |  | 2015 | 2015 | 2014 | 2014 |
| CFDS | GMN  | 2009 | = laatste |  | 2009 | 2009 | 2009 | 2009 |
| AVBZ | GMN  | 2011 | = laatste |  | 2011 | 2011 | 2011 | 2011 |
| FZOG | GMN  | 2013 | = laatste |  | 2013 | 2013 | 2013 | 2013 |
| GHvJ | JUS  | 2012 | = laatste |  | 2012 | 2012 | 2012 | 2012 |
| LLNA | FIN  | 2009 | = laatste |  | 2009 | 2009 | 2009 | 2009 |
| PSNA | FIN  | 2009 | = laatste |  | 2009 | 2009 | 2009 | 2009 |
| SVB  | GMN  | 2017 | = laatste |  | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 |
| UOC  | OWCS | 2013 | = laatste |  | 2013 | 2013 | 2013 | 2010 |
|      |      |      |           |  |      |      |      |      |
|      |      |      |           |  |      |      |      |      |

## Bron: MvF (laátste Jaarrekening ontvangen)

DG=digitaal? √=digitaal beschikbaar HC=hardcopy beschikbaar n/a=niet beschikbaar

CS

| Naam     | Min          | Pais Kòrsou<br>Jrek 2018 | Datum<br>Ontvangen | DG | t/m Jrek<br>2017 | t/m Jrek<br>2016 | t/m Jrek<br>2015 | t/m Jrek<br>2014 |
|----------|--------------|--------------------------|--------------------|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| entiteit | portefeuille | 23-jul-2018              | Ministerie van Fin | √  | 17-jul-2018      | 1-aug-2017       | 1-aug-2016       | 1-aug-2015       |

## Stichtingen / Gesubsidieerde Instellingen

|                                                       |                |      |      |           |  |      |      |      |      |
|-------------------------------------------------------|----------------|------|------|-----------|--|------|------|------|------|
| 10. Staatsorganen                                     | SO             |      | -    | -         |  | -    | -    | -    | -    |
| Raad voor de Rechtshandhaving (SOAB)                  | RRH            |      | 2016 | = laatste |  | 2016 | 2016 | n/a  | n/a  |
| Secretariaat SER/GOA bijdrage vakbonden               | SER/GOA        |      | n/a  | = laatste |  | n/a  | n/a  | n/a  | n/a  |
|                                                       |                |      |      |           |  |      |      |      |      |
| 11. Algemene Zaken                                    | AZ             |      | -    | -         |  | -    | -    | -    | -    |
| Stichting Fds Soc.Ontwikkeling en Econ.Bedrijvigheid  | REDA<br>SOCIAL | AZ   | 2016 | = laatste |  | 2016 | 2016 | 2015 | n/a  |
| Stichting Vrijwilligerskorps Curaçao                  | VKC            |      | n/a  | = laatste |  | n/a  | n/a  | n/a  | n/a  |
| Vakbondswezen Kolaborativo                            | VWK            |      | n/a  | = laatste |  | n/a  | n/a  | n/a  | n/a  |
| Veiligheidsdienst Curaçao                             | VDC            |      | n/a  | = laatste |  | n/a  | n/a  | n/a  | n/a  |
|                                                       |                |      |      |           |  |      |      |      |      |
| 12. Bestuurlijke Planning, Dienstverlening            | BPD            |      | -    | -         |  | -    | -    | -    | -    |
| Stichting ARBO Consult                                | ARBO           |      | n/a  | = laatste |  | n/a  | n/a  | n/a  | n/a  |
|                                                       |                |      |      |           |  |      |      |      |      |
| 13. Justitie                                          | JUS            |      | -    | -         |  | -    | -    | -    | -    |
| Ambulante Justitiële Jeugdzorg Curaçao                | AJJC           |      | n/a  | = laatste |  | n/a  | n/a  | n/a  | n/a  |
| Criminaliteitsbestrijdingsfonds                       | CRIM           |      | n/a  | = laatste |  | n/a  | n/a  | n/a  | n/a  |
| Openbaar Ministerie                                   | OM             |      | n/a  | = laatste |  | n/a  | n/a  | n/a  | n/a  |
| Stichting Beveiligingszorg Justitie                   | SBZJ           | JUS  | n/a  | = laatste |  | n/a  | n/a  | n/a  | n/a  |
| Stichting Gezinsvoogdij Instelling                    | SGVI           |      | 2010 | = laatste |  | 2010 | 2010 | 2010 | 2010 |
| Stichting Reclassering Curaçao                        | SRC            | JUS  | n/a  | = laatste |  | n/a  | n/a  | n/a  | n/a  |
| Stichting Slachtofferhulp Curaçao                     | SSHC           |      | 2010 | = laatste |  | 2010 | 2010 | 2010 | 2010 |
|                                                       |                |      |      |           |  |      |      |      |      |
| 14. Verkeer, Vervoer, Ruimtelijke Planning            | VVRP           |      | -    | -         |  | -    | -    | -    | -    |
| Fundashon Kas Popular [huursubsidie]                  | FKP            | VVRP | 2011 | = laatste |  | 2011 | 2011 | 2011 | 2011 |
| Onbebouwde Eigendommen                                | OE             |      | n/a  | = laatste |  | n/a  | n/a  | n/a  | n/a  |
| Plataforma Sklabitut i Herensia di Sklabitut          | PSKL           |      | n/a  | = laatste |  | n/a  | n/a  | n/a  | n/a  |
| Stichting Kadaster en Openbare Registers Curaçao      | SKOR           | VVRP | 2012 | = laatste |  | 2012 | 2012 | 2012 | 2012 |
| Stichting Wegenfonds Curaçao                          | SWC            | VVRP | 2015 | = laatste |  | 2015 | 2015 | 2015 | 2013 |
|                                                       |                |      |      |           |  |      |      |      |      |
| 15. Economische Ontwikkeling                          | EO             |      | -    | -         |  | -    | -    | -    | -    |
| Asosashon di Empresanan Chiki di Kòrsou               | ADECK          |      | n/a  | = laatste |  | n/a  | n/a  | n/a  | n/a  |
| Brazil Curaçao Chamber of Commerce                    | BCCC           |      | n/a  | = laatste |  | n/a  | n/a  | n/a  | n/a  |
| Colombia Curaçao Chamber of Commerce                  | CCCC           |      | n/a  | = laatste |  | n/a  | n/a  | n/a  | n/a  |
| Curaçao Innovation Technology                         | CIT            |      | n/a  | = laatste |  | n/a  | n/a  | n/a  | n/a  |
| Curaçao International Financial Center                | CIFC           |      | n/a  | = laatste |  | n/a  | n/a  | n/a  | n/a  |
| Curaçao Tourism Development Foundation                | CTDF           | EO   | 2013 | = laatste |  | 2013 | 2013 | 2013 | 2013 |
| Dutch Caribbean Securities Exchange                   | DCSE           |      | n/a  | = laatste |  | n/a  | n/a  | n/a  | n/a  |
| Federashon di Kooperativanan di Spar i Kredito        | FEKOSKAN       |      | n/a  | = laatste |  | n/a  | n/a  | n/a  | n/a  |
| Fundashon Negoshi Pikina                              | FNP            |      | n/a  | = laatste |  | n/a  | n/a  | n/a  | n/a  |
| Fundashon pa Konsumidó                                | FKON           |      | 2010 | = laatste |  | 2010 | 2010 | 2010 | 2010 |
| Fundashon Wega di Number Kòrsou                       | FWNK           | EO   | 2016 | = laatste |  | 2016 | 2011 | 2011 | 2011 |
| Sentro pa Desaroyo di Empresa Chiki Kòrsou            | SEDECK         | EO   | n/a  | = laatste |  | n/a  | n/a  | n/a  | n/a  |
| Stichting Academy Hotel Curaçao                       | SAHC           |      | n/a  | = laatste |  | n/a  | n/a  | n/a  | n/a  |
| Stichting Antilliaanse Mede-Financierings Organisatie | AMFO           |      | 2012 | = laatste |  | 2012 | 2012 | 2012 | 2012 |

| Curaçao                                                                                   |  |  |  |  | Bijlage 4 |           |              |                          |                    | FMR |                  |                  |                  |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|-----------|-----------|--------------|--------------------------|--------------------|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Bron: MvF (laátste Jaarrekening ontvangen)                                                |  |  |  |  | •         | Naam      | Min          | Pais Kòrsou<br>Jrek 2018 | Datum<br>Ontvangen | DG  | t/m Jrek<br>2017 | t/m Jrek<br>2016 | t/m Jrek<br>2015 | t/m Jrek<br>2014 |
| DG=digitaal?    √=digitaal beschikbaar    HC=hardcopy beschikbaar    n/a=niet beschikbaar |  |  |  |  | CS        | entiteit  | portefeuille | 23-jul-2018              | Ministerie van Fin | √   | 17-jul-2018      | 1-aug-2017       | 1-aug-2016       | 1-aug-2015       |
| Stichting Curaçao Institute for Social & Economic Studies                                 |  |  |  |  |           | CURISES   |              | n/a                      | = laatste          |     | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Stichting Economische Ontwikkeling (in liquidatie)                                        |  |  |  |  |           | SEO       | AZ           | 2014                     | = laatste          |     | 2014             | 2014             | 2013             | 2013             |
| Stichting Gaming Control Board                                                            |  |  |  |  |           | GCB       | FIN          | n/a                      | = laatste          |     | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Stichting Innovatie Centrum Curaçao (gefuseerd met Stimul-IT)                             |  |  |  |  |           | SICC      | EO           | n/a                      | = laatste          |     | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Stichting Secr. Curaçaos Informatica Stim.plan (fusie SICC)                               |  |  |  |  | •         | STIMUL-IT | EO           | 2011                     | = laatste          |     | 2011             | 2011             | 2011             | 2011             |
| Stichting Kennis voor Curaçao                                                             |  |  |  |  |           | SKC       |              | n/a                      | = laatste          |     | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Stichting Kenniscentrum Beroepsonderwijs Bedrijfsleven                                    |  |  |  |  |           | SKBB      |              | 2013                     | = laatste          |     | 2013             | 2013             | 2013             | 2013             |
| Stichting Korporashon pa desaroyo di Korsou                                               |  |  |  |  |           | KORPODEKO | EO           | 2012                     | = laatste          |     | 2012             | 2012             | 2012             | 2012             |
| Stichting Ontwikkelingsfonds Nederlandse Antillen                                         |  |  |  |  |           | SOFNA     | EO           | n/a                      | = laatste          |     | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Stichting Top Spin                                                                        |  |  |  |  |           | STS       |              | n/a                      | = laatste          |     | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
|                                                                                           |  |  |  |  |           |           |              |                          |                    |     |                  |                  |                  |                  |
| 16. Onderwijs, Wetenschap, Cultuur, Sport                                                 |  |  |  |  |           | OWCS      |              | -                        | -                  |     | -                | -                | -                | -                |
| 16.0 Algemeen / 16.1 Bijzonder Onderwijs                                                  |  |  |  |  |           | OWCS      |              | -                        | -                  |     | -                | -                | -                | -                |
| Advent Mission of the Seventh Day                                                         |  |  |  |  |           | SOZA      |              | n/a                      | = laatste          |     | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Evangelische Broedergemeente                                                              |  |  |  |  |           | EBG       |              | n/a                      | = laatste          |     | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Fundashon Skol Humanista                                                                  |  |  |  |  |           | FSH       |              | n/a                      | = laatste          |     | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Stichting Christelijk Onderwijs New Song                                                  |  |  |  |  |           | CONS      |              | n/a                      | = laatste          |     | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Stichting Instituto pa Formashon den Enfermeria                                           |  |  |  |  |           | IFE       |              | 2010                     | = laatste          |     | 2010             | 2010             | 2010             | 2010             |
| Stichting Rooms Katholiek Centraal Schoolbestuur                                          |  |  |  |  |           | RKCS      |              | 2016/7                   | = laatste          |     | 2016/7           | n/a              | n/a              | n/a              |
| Vereniging voor Protestants Christelijk Onderwijs                                         |  |  |  |  |           | VPCO      |              | 2010                     | = laatste          |     | 2010             | 2010             | 2010             | 2010             |
|                                                                                           |  |  |  |  |           |           |              |                          |                    |     |                  |                  |                  |                  |
| 16.2 Overig Onderwijs                                                                     |  |  |  |  |           | OWCS      |              | -                        | -                  |     | -                | -                | -                | -                |
| Fund. pa Edukashon i Formashon di Fishi i Kapasitashon                                    |  |  |  |  | •         | FEFFIK    | OWCS         | 2009                     | = laatste          |     | 2009             | 2009             | 2009             | 2009             |
| Fundashon Material pa Skol                                                                |  |  |  |  | •         | FMS       | OWCS         | 2011                     | = laatste          |     | 2011             | 2011             | 2011             | 2011             |
| Fundashon pa Inovashon di Enseñansa na Kòrsou                                             |  |  |  |  | •         | FIDE      | OWCS         | 2014                     | = laatste          |     | 2014             | 2014             | 2014             | 2009             |
| Fundashon pa Planifikashon di Idioma                                                      |  |  |  |  | •         | FPI       | OWCS         | 2010                     | = laatste          |     | 2010             | 2010             | 2010             | 2010             |
| Fundashon Sentro pa Guia Edukashonal                                                      |  |  |  |  | •         | FSGE      | OWCS         | 2014                     | = laatste          |     | 2014             | 2014             | 2014             | 2012             |
| Instituto Pedagogiko Sosial                                                               |  |  |  |  |           | IPSO      | OWCS         | n/a                      | = laatste          |     | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Schoolbesturen Gemeenschappelijke Uitgaven / Vakonderwijs                                 |  |  |  |  |           | GSU       |              | n/a                      | = laatste          |     | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Stichting Bureau Nascholingsfonds Onderwijsgevenden                                       |  |  |  |  |           | SBNO      |              | n/a                      | = laatste          |     | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Stichting Nationale Parken                                                                |  |  |  |  |           | CARMABI   |              | n/a                      | = laatste          |     | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Stichting Onderhoud Scholen                                                               |  |  |  |  |           | SOS       | OWCS         | 2017                     | = laatste          |     | 2017             | 2015             | 2015             | 2012             |
| Stichting Studiefinanciering Curaçao                                                      |  |  |  |  | •         | SSC       | OWCS         | 2014                     | = laatste          |     | 2014             | 2014             | 2014             | 2013             |
|                                                                                           |  |  |  |  |           |           |              |                          |                    |     |                  |                  |                  |                  |
| 16.3 Vorming                                                                              |  |  |  |  |           | OWCS      |              | -                        | -                  |     | -                | -                | -                | -                |
| Federatie Antilliaanse Jeugdzorg                                                          |  |  |  |  |           | FAJ       |              | n/a                      | = laatste          |     | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Fundashon Amigunan di Cristo                                                              |  |  |  |  |           | FAC       |              | n/a                      | = laatste          |     | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Fundashon Ban Komunika                                                                    |  |  |  |  |           | FBK       |              | n/a                      | = laatste          |     | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Fundashon Biblioteka Nashonal Kòrsou Frank Martinus Arion                                 |  |  |  |  | •         | FBNK      | OWCS         | 2016                     | = laatste          |     | 2016             | 2012             | 2012             | 2012             |
| Fundashon Bos di Hubentut                                                                 |  |  |  |  |           | FBDH      |              | n/a                      | = laatste          |     | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Fundashon Desaroyo i Progreso                                                             |  |  |  |  |           | FDIP      |              | n/a                      | = laatste          |     | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Fundashon Formashon i Alegria despues di skol                                             |  |  |  |  |           | FFIA      |              | n/a                      | = laatste          |     | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Fundashon Kòrsou 4-S                                                                      |  |  |  |  |           | FK4S      |              | n/a                      | = laatste          |     | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Fundashon pa Nos Muchanan                                                                 |  |  |  |  |           | FPNM      |              | n/a                      | = laatste          |     | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Fundashon pa Stimula Edukashon i Formashon den Bario                                      |  |  |  |  |           | FPSE      |              | n/a                      | = laatste          |     | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |

| Bron: MvF (laátste Jaarrekening ontvangen)                                             |  | •  | Naam     | Min          | Pais Kòrsou<br>Jrek 2018 | Datum<br>Ontvangen | DG | t/m Jrek<br>2017 | t/m Jrek<br>2016 | t/m Jrek<br>2015 | t/m Jrek<br>2014 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--|----|----------|--------------|--------------------------|--------------------|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| DG=digitaal?   √=digitaal beschikbaar   HC=hardcopy beschikbaar   n/a=niet beschikbaar |  | CS | entiteit | portefeuille | 23-jul-2018              | Ministerie van Fin | √  | 17-jul-2018      | 1-aug-2017       | 1-aug-2016       | 1-aug-2015       |
| Nederlands Jeugd Instituut                                                             |  |    | NJI      |              | n/a                      | = laatste          |    | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Sentro di Inform. i Formashon na bienestar di Mucha                                    |  |    | SIFMA    |              | n/a                      | = laatste          |    | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Stichting Coördinatie-Centrum                                                          |  |    | SCCm     |              | n/a                      | = laatste          |    | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Stichting Jeugd Centrale Curaçao                                                       |  |    | SJCC     |              | n/a                      | = laatste          |    | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Stichting Kinderbescherming Curaçao ea.                                                |  |    | SKC      |              | n/a                      | = laatste          |    | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
|                                                                                        |  |    |          |              |                          |                    |    |                  |                  |                  |                  |
| 16.4 Sport                                                                             |  |    | OWCS     |              | -                        | -                  |    | -                | -                | -                | -                |
| Curaçaose Sport en Olympische Federatie                                                |  |    | CSOF     | AZ           | n/a                      | = laatste          |    | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Fundashon Desaroyo Deporte Korsou                                                      |  |    | FDDK     |              | n/a                      | = laatste          |    | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Fundashon Fasilidatnan Deportivo Kòrsou                                                |  |    | FFDK     | AZ           | 2013                     | = laatste          |    | 2013             | 2013             | 2013             | 2013             |
| Fundashon Sedreko                                                                      |  | •  | SEDREKO  | AZ           | 2009                     | = laatste          |    | 2009             | 2009             | 2009             | 2009             |
| Sport Subsidies en Bijdragen                                                           |  |    | SSB      |              | n/a                      | = laatste          |    | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
|                                                                                        |  |    |          |              |                          |                    |    |                  |                  |                  |                  |
| 16.5 Cultuur                                                                           |  |    | OWCS     |              | -                        | -                  |    | -                | -                | -                | -                |
| Cultuur Subsidies en Bijdragen                                                         |  |    | CSB      |              | n/a                      | = laatste          |    | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Fundashon Instituto pa Formashon Musikal                                               |  |    | FIFM     |              | n/a                      | = laatste          |    | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Fundashon Kultural Seu Kòrsou                                                          |  |    | FKSK     |              | n/a                      | = laatste          |    | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Komishon Karnaval Banda Abou                                                           |  |    | KKBA     |              | n/a                      | = laatste          |    | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Stichting Cultureel Centrum Curaçao                                                    |  |    | SCCC     |              | n/a                      | = laatste          |    | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Stichting Elektra Blou / Teater Luna Blou                                              |  |    | SEB      |              | n/a                      | = laatste          |    | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Vereniging Carnavalsgroepen AGKK                                                       |  |    | AGKK     |              | n/a                      | = laatste          |    | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
|                                                                                        |  |    |          |              |                          |                    |    |                  |                  |                  |                  |
| 16.6 Oudheidkunde, Musea                                                               |  |    | OWCS     |              | -                        | -                  |    | -                | -                | -                | -                |
| Fundashon Kas di Kultura Kòrsou                                                        |  | •  | FKKK     | OWCS         | 2009                     | = laatste          |    | 2009             | 2009             | 2009             | 2009             |
| Het Curaçaosch Museum                                                                  |  |    | CMUS     |              | n/a                      | = laatste          |    | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Stichting Monumenten Fonds Curaçao                                                     |  |    | SMFC     | VVRP         | 2016                     | = laatste          |    | 2016             | 2015             | 2014             | n/a              |
| Stichting Monumentenzorg Curaçao                                                       |  | •  | SMC      |              | 2014                     | = laatste          |    | 2014             | 2014             | 2014             | 2014             |
| Stichting Nationaal Archief & Antropologisch Museum                                    |  |    | NAAM     |              | n/a                      | = laatste          |    | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
|                                                                                        |  |    |          |              |                          |                    |    |                  |                  |                  |                  |
| 17. Sociale Ontwikkeling, Arbeid, Welzijn                                              |  |    | SOAW     |              | -                        | -                  |    | -                | -                | -                | -                |
| 17.0 Algemeen / 17.1 Sociale Werkplaatsen / 17.5 Soc.Verz.                             |  |    | SOAW     |              | -                        | -                  |    | -                | -                | -                | -                |
| Electra- en Watersubsidie ea.                                                          |  |    | EWS      |              | n/a                      | = laatste          |    | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Maatschappelijke Opbouw en Begeleiding                                                 |  |    | MOB      |              | n/a                      | = laatste          |    | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Fundashon Kas Popular                                                                  |  |    | FKP      |              | n/a                      | = laatste          |    | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Fundashon Tayer Soshal [Landhuis Groot Santa Martha]                                   |  | •  | FTS      | SOAW         | 2012                     | = laatste          |    | 2012             | 2012             | 2012             | 2012             |
|                                                                                        |  |    |          |              |                          |                    |    |                  |                  |                  |                  |
| 17.2 Jeugdzorg / 17.3 Bejaardenzorg / 17.4 Soc. Ontwikkeling                           |  |    | SOAW     |              | -                        | -                  |    | -                | -                | -                | -                |
| Fundashon Guia Eduka i Forma                                                           |  |    | FGEF     |              | 2016                     | = laatste          |    | 2016             | 2010             | 2010             | 2010             |
| Fundashon Hubenil Steering Committee Curaçao                                           |  |    | HSCC     |              | n/a                      | = laatste          |    | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Fundashon Nos t'ei pa Otro                                                             |  |    | FNT0     |              | n/a                      | = laatste          |    | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Fundashon Perspektiva i Sosten Integral                                                |  |    | FPSI     | SOAW         | n/a                      | = laatste          |    | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Jeugdzorg Subsidies en Bijdragen                                                       |  |    | JSB      |              | n/a                      | = laatste          |    | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Stichting Casa Manita (Meisjestehuis)                                                  |  |    | SCM      |              | n/a                      | = laatste          |    | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Stichting Kinderoorden van het Wit Gele Kruis (Brakkeput)                              |  |    | SKIN     |              | n/a                      | = laatste          |    | n/a              | n/a              | n/a              | n/a              |
| Stichting Maatschappelijke Zorg & Herstel                                              |  |    | SMZH     |              | 2010                     | = laatste          |    | 2010             | 2010             | 2010             | 2010             |

|                                                                                        |            |              |                       |                    |    |                       |                       |               |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------|-----------------------|--------------------|----|-----------------------|-----------------------|---------------|---------------|
| Bron: MvF (laátste Jaarrekening ontvangen)                                             |            |              |                       |                    |    |                       |                       |               |               |
| DG=digitaal?   ✓=digitaal beschikbaar   HC=hardcopy beschikbaar   n/a=niet beschikbaar |            |              |                       |                    |    |                       |                       |               |               |
|                                                                                        | Naam       | Min          | Pais Kòrsou Jrek 2018 | Datum Ontvangen    | DG | t/m Jrek 2017         | t/m Jrek 2016         | t/m Jrek 2015 | t/m Jrek 2014 |
|                                                                                        | entiteit   | portefeuille | 23-jul-2018           | Ministerie van Fin | ✓  | 17-jul-2018           | 1-aug-2017            | 1-aug-2016    | 1-aug-2015    |
| Stichting New Creation Curaçao                                                         | SNCC       |              | n/a                   | = laatste          |    | n/a                   | n/a                   | n/a           | n/a           |
|                                                                                        |            |              |                       |                    |    |                       |                       |               |               |
| 18. Gezondheid, Milieu, Natuur                                                         | GMN        |              | -                     | -                  |    | -                     | -                     | -             | -             |
| 18.1 Geneeskundige zaken, Gezondheidszaken                                             | GMN        |              | -                     | -                  |    | -                     | -                     | -             | -             |
| Fundashon Duna Lus                                                                     | FDL        |              | n/a                   | = laatste          |    | n/a                   | n/a                   | n/a           | n/a           |
| Fundashon Famia Planea                                                                 | FPP        |              | n/a                   | = laatste          |    | n/a                   | n/a                   | n/a           | n/a           |
| Fundashon Kuido di Ambulans                                                            | FKDA       | GMN          | n/a                   | = laatste          |    | n/a                   | n/a                   | n/a           | n/a           |
| Stichting Psych. Ziekenhuis Dr. David Ricardo Capriles                                 | SPZC       |              | 2015                  | = laatste          |    | 2015                  | 2015                  | 2010          | 2010          |
| Stichting WGK Thuiszorg Princes Margriet                                               | SWGK       |              | 2010                  | = laatste          |    | 2010                  | 2010                  | 2010          | 2010          |
| Veterinaire Zaken, Agrarisch- en Visserijbeheer                                        | VZAV       |              | n/a                   | = laatste          |    | n/a                   | n/a                   | n/a           | n/a           |
|                                                                                        |            |              |                       |                    |    |                       |                       |               |               |
| 18.2 Natuur, Milieu                                                                    | GMN        |              | -                     | -                  |    | -                     | -                     | -             | -             |
| Fundashon Parke Tropikal                                                               | FPT        |              | 2010                  | = laatste          |    | 2010                  | 2010                  | 2010          | 2010          |
| St. Caribbean Research & Management of Biodiversity                                    | CARMABI    | GMN          | 2016                  | = laatste          |    | 2016                  | 2016                  | 2014          | 2014          |
| St. Ontw. Land- en Tuinbouw NA 'Plantage de Savaan'                                    | • SOLTUNA  |              | n/a                   | = laatste          |    | n/a                   | n/a                   | n/a           | n/a           |
| Stichting Dierenbescherming Curaçao                                                    | SDC        |              | n/a                   | = laatste          |    | n/a                   | n/a                   | n/a           | n/a           |
| Stichting Veeteelt Curaçao 'Bakufal'                                                   | • STIVECU  | GMN          | n/a                   | = laatste          |    | n/a                   | n/a                   | n/a           | n/a           |
|                                                                                        |            |              |                       |                    |    |                       |                       |               |               |
| 18.3 Volksgezondheid Overig                                                            | GMN        |              | -                     | -                  |    | -                     | -                     | -             | -             |
| Betesda incidentelee subsidie                                                          | BTA        |              | n/a                   | = laatste          |    | n/a                   | n/a                   | n/a           | n/a           |
| Fundashon pa Maneho di Adikshon                                                        | • FMA      | GMN          | 2014                  | = laatste          |    | 2014                  | 2014                  | 2014          | 2014          |
| Fundashon Perspektiva i Sosten Integral (PSI)                                          | • SKUCHAMI |              | 2010                  | = laatste          |    | 2010                  | 2010                  | 2010          | 2010          |
| Sosiedat Kurasoleño di Diabétiko                                                       | SOKUDI     |              | n/a                   | = laatste          |    | n/a                   | n/a                   | n/a           | n/a           |
| Stichting Bureau Ziektekostenvoorzieningen                                             | BZV        | GMN          | 2010                  | = laatste          |    | 2010                  | 2010                  | 2010          | 2010          |
| Stichting Opvangtehuis Brasami                                                         | BRASAMI    | GMN          | 2009                  | = laatste          |    | 2009                  | 2009                  | 2009          | 2009          |
| Stichting Sint Elisabeth Hospitaal                                                     | SEHOS      |              | 2011                  | = laatste          |    | 2011                  | 2011                  | 2011          | 2011          |
| SVB Bekeerskosten                                                                      | SVB        |              | n/a                   | = laatste          |    | n/a                   | n/a                   | n/a           | n/a           |
|                                                                                        |            |              |                       |                    |    |                       |                       |               |               |
| 19. Financiën                                                                          | FIN        |              | -                     | -                  |    | -                     | -                     | -             | -             |
| Fundashon Fondo pa Deporte i Responsibilidat Sosial ea.                                | FDRS       | FIN          | 2013                  | = laatste          |    | 2013                  | 2013                  | 2013          | 2013          |
| Stichting Belasting Accountants Bureau                                                 | SBAB       | FIN          | 2014                  | = laatste          |    | 2014                  | 2014                  | 2014          | 2014          |
| Stichting Bureau Toezicht en Normering Ovh.Entiteiten                                  | • SBTNO    | FIN          | 2017                  | = laatste          |    | 2017                  | 2013                  | 2013          | 2013          |
| Stichting Implementatie Privatisering (in Liquidatie)                                  | STIP       | FIN          | 2011                  | = laatste          |    | 2011                  | 2011                  | 2011          | 2011          |
| Stichting Overheids Accountants Bureau                                                 | SOAB       | FIN          | 2014                  | = laatste          |    | 2014                  | 2014                  | 2014          | 2012          |
| ::                                                                                     |            |              |                       |                    |    |                       |                       |               |               |
| ::                                                                                     |            |              |                       |                    |    |                       |                       |               |               |
| ::                                                                                     |            |              |                       |                    |    |                       |                       |               |               |
| ::                                                                                     |            |              |                       |                    |    |                       |                       |               |               |
| ::                                                                                     |            |              |                       |                    |    |                       |                       |               |               |
| ::                                                                                     |            |              |                       |                    |    |                       |                       |               |               |
| ::                                                                                     |            |              |                       |                    |    |                       |                       |               |               |
| ::                                                                                     |            |              |                       |                    |    |                       |                       |               |               |
| ::                                                                                     |            |              |                       |                    |    |                       |                       |               |               |
| ::                                                                                     |            |              |                       |                    |    |                       |                       |               |               |
| Bron: MvF (laátste Jaarrekening ontvangen)                                             | Naam       | Min          | Pais Kòrsou Jrek 2016 | Datum Ontvangen    | DG | Pais Kòrsou Jrek 2016 | Pais Kòrsou Jrek 2016 | t/m Jrek 2015 | t/m Jrek 2014 |



## Model C2 - Deelnemingen in Privaatrechtelijke Rechtspersonen

Overzicht ingevolge art. 18l en art. 30f van de Lv. Comptabiliteit 2010

De deelnemingen van het Land in privaatrechtelijke personen worden (met ingang van de jaarrekening 2012) verantwoord tegen de historische kostprijs vide artikel 27.2 LvC. Ter vergelijking wordt per Deelneming tevens de intrinsieke waarde vide artikel 30f LvC vermeld. De intrinsieke waarde valt te definiëren als de waarde van het zichtbare eigen vermogen, waarbij activa en passiva worden gewaardeerd volgens algemeen

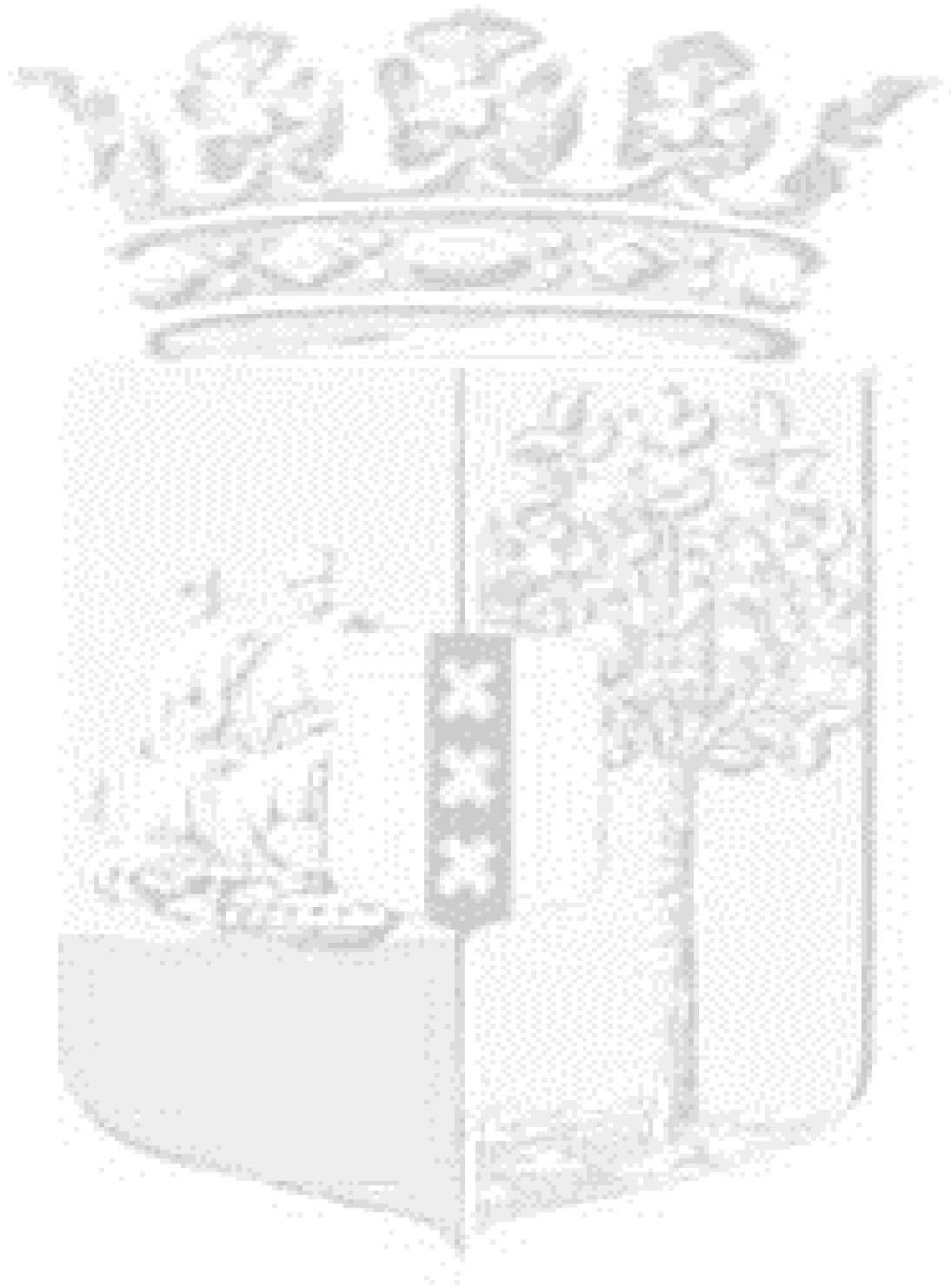
| Toelichting/kolom |                                    | Alle bedragen in ANG (tenzij anders vermeld)                                                                                                                                                                                                                            |            |           |          |
|-------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|----------|
|                   | Maatschappelijk Kapitaal           | Het totale (100%) Maatschappelijke Kapitaal van de NV                                                                                                                                                                                                                   |            |           |          |
|                   | Geplaatst en volgestort Kapitaal   | Het totale (100%) geplaatste en volgestorte Kapitaal van de NV                                                                                                                                                                                                          |            |           |          |
|                   | Intrinsieke Waarde                 | De in de betreffende Jaarrekening op de Balans getoonde (100%), werkelijke vermogenswaarde volgens de laatst (!) beschikbare Jaarrekening                                                                                                                               |            |           |          |
|                   | Dln %                              | Het aandeel% van het Land Curaçao in Aandelenkapitaal van de NV cfm. Vereffeningsakkoord 2017                                                                                                                                                                           |            |           |          |
|                   | Nom. aandeel in de maximale HK     | HK het aandeel van het Land Curaçao in de maximale historische kostprijs                                                                                                                                                                                                |            |           |          |
|                   | Nom. aandeel Historische Kostprijs | BW de actuele boekwaarde van het aandeel van het Land Curaçao in de historische kostprijs                                                                                                                                                                               |            |           |          |
|                   | Aandeel in Intrinsieke Waarde      | IW het aandeel van het Land Curaçao in de intrinsieke waarde van de NV                                                                                                                                                                                                  |            |           |          |
|                   | Jaar                               | Het jaar van de laatst beschikbare Jaarrekening van de betreffende instelling                                                                                                                                                                                           |            |           |          |
|                   | Accounting Standards               | De door de NV gevolgde accounting standaarden in de betreffende Jaarrekening                                                                                                                                                                                            |            |           |          |
|                   | Accountantsverklaring              | De datum van de afgegeven Accountantsverklaring indien van toepassing                                                                                                                                                                                                   |            |           |          |
|                   | Opbouw Historische Kostprijs       | Actuele historische kostprijs c.q. de maximaal mogelijke boekwaarde van de deelneming = de intrinsieke waarde per 2010 gecorrigeerd voor een negatieve waarde, latere kapitaalstortingen en eventuele andere mutaties                                                   |            |           |          |
|                   | Verloop van de Boekwaarde          | Eindboekwaarde = de boekwaarde van de deelneming aan het begin van het jaar gewijzigd voor mutaties in het boekjaar als gevolg van het Vereffeningsakkoord, de 3-jaarlijkse toets, kapitaalstortingen en eventuele opwaarderingen tot de maximale historische kostprijs |            |           |          |
|                   | Dividend                           | Gedeclareerd t.g.v. de gewone dienst (declaratie) en werkelijk ontvangen in het dienstjaar (kasbasis)                                                                                                                                                                   |            |           |          |
| D R               | Health Indicator                   | Debt Ratio of Solvabiliteits <u>verhouding</u> = Totale Activa staat tot het Vreemde Vermogen                                                                                                                                                                           |            |           |          |
|                   |                                    | Alerts / kwalificatie                                                                                                                                                                                                                                                   | insolvabel | zorgelijk | solvabel |
|                   |                                    | Gewenste waarde: 1,5 tot 2,0                                                                                                                                                                                                                                            | < 1,3      | 1,3 - 1,5 | > 1,5    |
| C R               | Health Indicator                   | Current Ratio = Vlottende Activa + Liquide Middelen staat tot de Kortlopende Schulden                                                                                                                                                                                   |            |           |          |
|                   |                                    | Alerts / kwalificatie                                                                                                                                                                                                                                                   | illiquide  | zorgelijk | liquide  |
|                   |                                    | Gewenste waarde: 1,0 tot 1,5                                                                                                                                                                                                                                            | < 0,8      | 0,8 - 1,0 | > 1,0    |
| Resultaat         |                                    | Het voordelige of nadelige (-/-) resultaat van de NV volgens de Resultatenrekening                                                                                                                                                                                      |            |           |          |
| IW / RS           | Health Indicator                   | Intrinsieke Waarde / Resultaat                                                                                                                                                                                                                                          | negatief   | nul       | positief |

| Curaçao                                            |                                   | Bijlage 5 |                                 |                          |                          |                                  | FMR                                   |
|----------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------|---------------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|
| Deelnemingen                                       | Sector                            | NV        | Jaar van Oprichting / Vestiging | Status                   | Maatschappelijk Kapitaal | Geplaatst en volgestort Kapitaal | Intrinsieke waarde 100% vlgs. Jrek NV |
| Buskabaai NV                                       | ENERGIE                           | BBAAI     | 1985                            | Actief                   | 100.000                  | 100.000                          | 3.065.846                             |
| Curaçao Oil NV                                     |                                   | CUROIL    | 1985                            | Actief                   | 1.500.000                | 1.500.000                        | 141.525.503                           |
| Integrated Utility Holding (Aqualectra) NV         |                                   | IUH       | 1997                            | Actief                   | 600.000.000              | 528.000.000                      | 324.420.000                           |
| Kompania di Petrolí i Gas Kòrsou NV                |                                   | KPG       | 2014                            | Nog niet Actief          | 10.000                   | -                                | -                                     |
| Refineria di Korsou NV (incl. CUCH NV en CRU BV)   |                                   | RdK       | 1985                            | Actief                   | 50.000.000               | 50.000.000                       | 190.146.000                           |
| Saba Bank Resources NV                             |                                   | SBR       | 1976                            | Actief                   | 500.000                  | 100.000                          | 1.892.580                             |
| Curaçao Airport Holding NV                         | HANDEL EN INDUSTRIE               | CAH       | 2001                            | Actief                   | 50.000.000               | 30.012.000                       | 45.427.941                            |
| Curaçaose Dok Maatschappij Holding NV              |                                   | CDMH      | 1958                            | Faillissement 1 feb 2017 | 250.000.000              | 163.996.500                      | -45.759.463                           |
| Curacao Eisenmetall NV                             |                                   | CUREIS    | n/a                             | In liquidatie            | 250.000                  | 250.000                          | 496.007                               |
| Curacao Eisenmetall Shipbreaking Yard NV           |                                   | CUREM     | n/a                             | In liquidatie            | 6.500.000                | 110.000                          | 39.348                                |
| Curaçao Industrial & International Development Co. |                                   | CURINDE   | 1980                            | Actief                   | 35.000.000               | 27.240.000                       | 73.512.821                            |
| Curaçao Ports Authority NV                         |                                   | CPA       | 1982                            | Actief                   | 150.000.000              | 45.632.000                       | 142.884.858                           |
| Autobus Bedrijf Curaçao NV                         | TRANSPORT, OPSLAG EN COMMUNICATIE | ABC       | 1943                            | Actief                   | 3.500.000                | 3.185.000                        | 5.038.742                             |
| Continuous Reliability NV                          |                                   | CORE      | 1997                            | Actief                   | 10.000.000               | 2.000.000                        | 12.321.619                            |
| Cpost International NV (voorheen Nieuwe Post)      |                                   | CPOST     | 2003                            | Actief                   | 54.600                   | 10.920                           | -33.889.376                           |
| Dutch Caribbean Air Navigation Service Provider NV |                                   | DC-ANSP   | 2012                            | Actief                   | 100                      | 100                              | 29.084.999                            |
| United Telecommunications Services NV              |                                   | UTS       | 1999                            | Actief                   | 250.000.000              | 180.000.000                      | 309.906.511                           |
| Giro Bank NV                                       | FINANCIËLE DIENSTVRL              | GIRO      | 1996                            | Actief                   | 50.000.000               | 46.500.000                       | 166.695.000                           |
| Ontwikkelingsbank Nederlandse Antillen NV          |                                   | OBNA      | n/a                             | Actief                   | 26.000.000               | 17.647.000                       | 40.337.353                            |
| PSB Bank (Postspaarbank) NV                        |                                   | PSB       | 2009                            | Actief                   | 5.000.000                | 5.000.000                        | 33.642.907                            |
| Analytisch Diagnostisch Centrum NV                 | GEZONDHEID EN OVERIGE             | ADC       | 2000                            | Actief                   | 1.000.000                | 200.000                          | 8.259.833                             |
| Servisio Limpiesa Kòrsou NV                        |                                   | SELIKOR   | 1995                            | Actief                   | 1.000.000                | 200.000                          | 31.915.091                            |
| NV Stadsherstel Willemstad                         |                                   | NVSW      | 1991                            | Actief                   | 25.000.000               | 17.507.500                       | 19.402.601                            |
| Woningbouw Curacao NV                              |                                   | WBC       | 1972                            | Actief                   | 3.000.000                | 600.000                          | 7.603.101                             |
| Totaal                                             |                                   |           |                                 | ANG                      | 1.518.414.700            | 1.119.791.020                    | 1.507.969.822                         |

| Sector                            | NV      | Jaar van Oprichting / Vestiging | Dln %  | Artikel 27.2 LvC Nominaal Aandeel in de maximale HK | Artikel 27.2 LvC Nom. Aandeel in de Historische Kostprijs (HK) = Boekwaarde | Artikel 30f LvC Nominaal Aandeel in de Intrinsieke waarde volgens laatste Jrek Dln | Jaar | Accounting Standards | Acc Kantoor | Accountants Verklaring |
|-----------------------------------|---------|---------------------------------|--------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------|-------------|------------------------|
| ENERGIE                           | BBAAI   | 1985                            | 100%   | 0                                                   | 0                                                                           | 3.065.846                                                                          | 2015 | 2BW / DASB           | Deloitte    | 30-jun-2017            |
|                                   | CUROIL  | 1985                            | 100%   | 108.305.899                                         | 108.305.899                                                                 | 141.525.503                                                                        | 2017 | IFRS                 | KPMG        | 31-mei-2018            |
|                                   | IUH     | 1997                            | 100%   | 282.119.000                                         | 282.119.000                                                                 | 324.420.000                                                                        | 2016 | IFRS                 | EY          | 24-aug-2017            |
|                                   | KPG     | 2014                            | 100%   | -                                                   | -                                                                           | -                                                                                  | -    | -                    | -           | -                      |
|                                   | RdK     | 1985                            | 100%   | 387.009.332                                         | 190.146.000                                                                 | 190.146.000                                                                        | 2016 | IFRS                 | Deloitte    | 24-mei-2017            |
|                                   | SBR     | 1976                            | 25,65% | 604.758                                             | 509.838                                                                     | 485.536                                                                            | 2017 | Boek2BW              | PWC         | 23-apr-2018            |
| HANDEL EN INDUSTRIE               | CAH     | 2001                            | 83,3%  | 33.909.762                                          | 33.909.762                                                                  | 37.841.475                                                                         | 2017 | IFRS                 | PWC         | 26-mrt-2018            |
|                                   | CDMH    | 1958                            | 100%   | 2.884.696                                           | 0                                                                           | -45.759.463                                                                        | 2013 | IFRS                 | n/a         | draft                  |
|                                   | CUREIS  | n/a                             | 100%   | 496.007                                             | 496.007                                                                     | 496.007                                                                            | 2007 | n/a                  | SOAB        | 09-feb-2009            |
|                                   | CUREM   | n/a                             | 100%   | 39.348                                              | 39.348                                                                      | 39.348                                                                             | 2007 | n/a                  | SOAB        | 09-feb-2009            |
|                                   | CURINDE | 1980                            | 85%    | 55.384.214                                          | 55.384.214                                                                  | 62.485.898                                                                         | 2016 | IFRS                 | EY          | 31-mei-2017            |
|                                   | CPA     | 1982                            | 94,2%  | 92.032.742                                          | 92.032.742                                                                  | 134.597.536                                                                        | 2016 | IFRS                 | PWC         | 31-mei-2017            |
| TRANSPORT, OPSLAG EN COMMUNICATIE | ABC     | 1943                            | 100%   | 4.000.903                                           | 4.000.903                                                                   | 5.038.742                                                                          | 2016 | Boek2BW              | Baker Tilly | 11-dec-2017            |
|                                   | CORE    | 1997                            | 100%   | 6.299.784                                           | 6.299.784                                                                   | 12.321.619                                                                         | 2016 | Boek2BW              | SOAB        | 12-jun-2017            |
|                                   | CPOST   | 2003                            | 100%   | 0                                                   | 0                                                                           | -33.889.376                                                                        | 2016 | IFRS                 | KPMG        | 27-sep-2017            |
|                                   | DC-ANSP | 2012                            | 73,3%  | 6.098.620                                           | 6.098.620                                                                   | 21.319.304                                                                         | 2016 | IFRS                 | BDO         | 09-mei-2017            |
|                                   | UTS     | 1999                            | 87,5%  | 213.702.987                                         | 213.702.987                                                                 | 271.168.197                                                                        | 2016 | IFRS                 | KPMG        | 31-mei-2017            |
| FINANCIËLE DIENSTVRL              | GIRO    | 1996                            | 2,15%  | 2.537.226                                           | 2.537.226                                                                   | 3.584.839                                                                          | 2012 | IFRS                 | EY          | 23-apr-2013            |
|                                   | OBNA    | n/a                             | 29,75% | 11.943.498                                          | 11.943.498                                                                  | 12.000.380                                                                         | 2016 | IFRS                 | KPMG        | 03-aug-2017            |
|                                   | PSB     | 2009                            | 100%   | 33.473.212                                          | 33.473.212                                                                  | 33.642.907                                                                         | 2016 | IFRS                 | Deloitte    | 25-apr-2017            |
| GEZONDHEID EN OVERIGE             | ADC     | 2000                            | 100%   | 0                                                   | 0                                                                           | 8.259.833                                                                          | 2016 | IFRS SME             | EY          | 19-jun-2017            |
|                                   | SELIKOR | 1995                            | 100%   | 25.045.809                                          | 25.045.809                                                                  | 31.915.091                                                                         | 2016 | IFRS                 | BDO         | 27-jun-2017            |
|                                   | NVSW    | 1991                            | 64,9%  | 13.259.565                                          | 12.592.288                                                                  | 12.592.288                                                                         | 2016 | Boek2BW              | Deloitte    | 14-sep-2017            |
|                                   | WBC     | 1972                            | 100%   | 6.378.749                                           | 6.378.749                                                                   | 7.603.101                                                                          | 2016 | Boek2BW              | PWC         | 28-jun-2017            |
|                                   |         |                                 | ANG    | 1.285.526.111                                       | 1.085.015.886                                                               | 1.234.900.611                                                                      |      |                      |             |                        |

| NV      | Opbouw Historische Kostprijs v/a 2010 |         |             |            |           |         | Sector                              | Verloop van de Boekwaarde |           |             |             |             |          | Sector                              | Dividend    |           | Aandeel in de Intrinsieke Waarde vlg. Jrek Dln |             |             |             |         |         |       |  |
|---------|---------------------------------------|---------|-------------|------------|-----------|---------|-------------------------------------|---------------------------|-----------|-------------|-------------|-------------|----------|-------------------------------------|-------------|-----------|------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|---------|---------|-------|--|
|         | HK 2010                               | Neg. BW | Kap. stort. | Kap. ontr. | Ovg. Mut. | HK max. |                                     | BW begin                  | Ver. Akk. | 3-jr. toets | Kap. stort. | Opw. tot HK | BW einde |                                     | Decla ratie | Kas basis | 2017                                           | 2016        | 2015        | 2014        | 2013    | 2012    | 2010  |  |
| BBAAI   | -1,1                                  | 1,1     | 0           | 0          | 0         | 0,0     | ENERGIE - alle bedragen in ANG mln. | 0,0                       | 0         | 0           | 0           | 0           | 0,0      | ENERGIE - alle bedragen in ANG mln. | 0           | 0         | pending                                        | pending     | 3,1         | 2,2         | 0,1     | -0,4    | -1,1  |  |
| CUROIL  | 108,3                                 | 0       | 0           | 0          | 0         | 108,3   |                                     | 108,3                     | 0         | 0           | 0           | 0           | 108,3    |                                     | 0           | 0         | 141,5                                          | 123,8       | 130,8       | 107,6       | 88,3    | 92,4    | 108,3 |  |
| IUH     | 224,1                                 | 0       | 58,0        | 0          | 0         | 282,1   |                                     | 282,1                     | 0         | 0           | 0           | 0           | 282,1    |                                     | 0           | 0         | pending                                        | 324,4       | 247,9       | 173,7       | 144,7   | 71,4    | 224,1 |  |
| KPG     | -                                     | -       | -           | -          | -         | -       |                                     | -                         | -         | -           | -           | -           | -        |                                     | -           | -         | niet actief                                    | niet actief | niet actief | niet actief | x       | x       | x     |  |
| RdK     | 387,0                                 | 0       | 0           | 0          | 0         | 387,0   |                                     | 190,1                     | 0         | 0           | 0           | 0           | 190,1    |                                     | 0           | 0         | pending                                        | 190,1       | 169,1       | 170,7       | 150,5   | 125,3   | 387,0 |  |
| SBR     | 0,6                                   | 0       | 0           | 0          | 0         | 0,6     |                                     | 0,5                       | 0         | 0           | 0           | 0           | 0,5      |                                     | 0           | 0         | 0,5                                            | 0,5         | 0,5         | 0,5         | 0,6     | 0,6     | 0,6   |  |
| CAH     | 33,9                                  | 0       | 0           | 0          | 0         | 33,9    | HANDEL EN INDUSTRIE                 | 33,9                      | 0         | 0           | 0           | 0           | 33,9     | HANDEL EN INDUSTRIE                 | 0           | 1,0       | 37,8                                           | 37,2        | 39,8        | 36,2        | 36,6    | 33,2    | 33,9  |  |
| CDMH    | 2,9                                   | 0       | 0           | 0          | 0         | 2,9     |                                     | 0,0                       | 0         | 0           | 0           | 0           | 0,0      |                                     | 0           | 0         | pending                                        | pending     | pending     | pending     | -45,8   | -38,4   | 2,9   |  |
| CUREIS  | 0,5                                   | 0       | 0           | 0          | 0         | 0,5     |                                     | 0,5                       | 0         | 0           | 0           | 0           | 0,5      |                                     | 0           | 0         | pending                                        | pending     | pending     | pending     | pending | pending | 0,5   |  |
| CUREM   | 0,0                                   | 0       | 0           | 0          | 0         | 0,0     |                                     | 0,0                       | 0         | 0           | 0           | 0           | 0,0      |                                     | 0           | 0         | pending                                        | pending     | pending     | pending     | pending | pending | 0,0   |  |
| CURINDE | 55,4                                  | 0       | 0           | 0          | 0         | 55,4    |                                     | 55,4                      | 0         | 0           | 0           | 0           | 55,4     |                                     | 0           | 0         | pending                                        | 62,5        | 64,5        | 63,3        | 61,5    | 58,4    | 55,4  |  |
| CPA     | 76,0                                  | 0       | 16,0        | 0,0        | 0         | 92,0    |                                     | 92,0                      | 0         | 0           | 0           | 0           | 92,0     |                                     | 0           | 0         | pending                                        | 134,6       | 139,0       | 133,5       | 126,8   | 109,1   | 76,0  |  |
| ABC     | 4,0                                   | 0       | 0           | 0          | 0         | 4,0     | TRANSPORT, OPSLAG EN COMMUNICATIE   | 4,0                       | 0         | 0           | 0           | 0           | 4,0      | TRANSPORT, OPSLAG EN COMMUNICATIE   | 0           | 0         | pending                                        | 5,0         | 4,8         | 4,5         | 5,4     | 5,3     | 4,0   |  |
| CORE    | 6,3                                   | 0       | 0           | 0          | 0         | 6,3     |                                     | 6,3                       | 0         | 0           | 0           | 0           | 6,3      |                                     | 0           | 0         | pending                                        | 12,3        | 11,5        | 10,2        | 9,7     | 8,0     | 6,3   |  |
| CPOST   | -30,0                                 | 30,0    | 0           | 0          | 0         | 0,0     |                                     | 0,0                       | 0         | 0           | 0           | 0           | 0,0      |                                     | 0           | 0         | pending                                        | -33,9       | -26,0       | -23,2       | -17,5   | -10,7   | -30,0 |  |
| DC-ANSP | 6,1                                   | 0       | 0           | 0          | 0         | 6,1     |                                     | 6,1                       | 0         | 0           | 0           | 0           | 6,1      |                                     | 0           | 3,7       | pending                                        | 21,3        | 17,0        | 9,1         | 7,8     | 6,8     | 6,1   |  |
| UTS     | 213,7                                 | 0       | 0           | 0          | 0         | 213,7   |                                     | 213,7                     | 0         | 0           | 0           | 0           | 213,7    |                                     | 0           | 0         | pending                                        | 271,2       | 262,8       | 212,2       | 190,0   | 211,1   | 213,7 |  |
| GIRO    | 2,5                                   | 0       | 0           | 0          | 0         | 2,5     | FINANCIËLE DIENSTVRL                | 2,5                       | 0         | 0           | 0           | 0           | 2,5      | FINANCIËLE DIENSTVRL                | 0           | 0         | pending                                        | pending     | pending     | pending     | pending | 3,6     | 2,5   |  |
| OBNA    | 12,0                                  | 0       | 0           | 0          | 0         | 12,0    |                                     | 12,0                      | 0         | 0           | 0           | 0           | 12,0     |                                     | 0           | 0         | pending                                        | 12,0        | 12,4        | 12,6        | 13,1    | 12,8    | 12,0  |  |
| PSB     | 5,0                                   | 0       | 28,5        | 0          | 0         | 33,5    |                                     | 33,5                      | 0         | 0           | 0           | 0           | 33,5     |                                     | 0           | 0         | pending                                        | 33,6        | 31,8        | 31,3        | 33,8    | 33,7    | 5,0   |  |
| ADC     | -3,9                                  | 3,9     | 0           | 0          | 0         | 0,0     | GEZONDHEID EN OVERIGE               | 0,0                       | 0         | 0           | 0           | 0           | 0,0      | GEZONDHEID EN OVERIGE               | 0           | 0         | pending                                        | 8,3         | -0,3        | 1,0         | 0,2     | -1,9    | -3,9  |  |
| SELIKOR | 25,1                                  | 0       | 0           | 0          | 0         | 25,1    |                                     | 25,1                      | 0         | 0           | 0           | 0           | 25,1     |                                     | 0           | 0         | pending                                        | 31,9        | 30,0        | 27,4        | 26,8    | 25,6    | 25,1  |  |
| NVSW    | 13,2                                  | 0       | 0           | 0          | 0         | 13,2    |                                     | 12,6                      | 0         | 0,0         | 0           | 0           | 12,6     |                                     | 0           | 0         | pending                                        | 12,6        | 12,6        | 12,6        | 12,7    | 12,8    | 13,2  |  |
| WBC     | -0,2                                  | 0,2     | 6,4         | 0          | 0         | 6,4     |                                     | 6,4                       | 0         | 0           | 0           | 0           | 6,4      |                                     | 0           | 0         | pending                                        | 7,6         | 7,3         | 0,7         | 0,4     | 0,3     | -0,2  |  |
|         | 1.141,4                               | 35,2    | 108,9       | 0,0        | 0,0       | 1.285,5 |                                     | 1.085,0                   | 0,0       | 0,0         | 0,0         | 0,0         | 1.085,0  |                                     | 0,0         | 4,7       |                                                |             |             |             |         |         |       |  |

| Sector 1.3 - 1.5                  | Solvabiliteit: Debt Ratio |             |             |             |         |         |      | Sector 0.8 - 1.0                  | Liquiditeit: Current Ratio |             |             |             |         |         |      | Sector                                        | Resultaat   |             |             |             |         |         |       |  |
|-----------------------------------|---------------------------|-------------|-------------|-------------|---------|---------|------|-----------------------------------|----------------------------|-------------|-------------|-------------|---------|---------|------|-----------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------|---------|-------|--|
|                                   | 2017                      | 2016        | 2015        | 2014        | 2013    | 2012    | 2010 |                                   | 2017                       | 2016        | 2015        | 2014        | 2013    | 2012    | 2010 |                                               | 2017        | 2016        | 2015        | 2014        | 2013    | 2012    | 2010  |  |
| ENERGIE                           | pending                   | pending     | 5,0         | 4,5         | 1,0     | 0,8     | 0,7  | ENERGIE                           | pending                    | pending     | 4,8         | 4,3         | 1,4     | 1,0     | 3,0  | ENERGIE - alle bedragen RESULTAAT in ANG mln. | pending     | pending     | 0,9         | 2,1         | 0,5     | 0,6     | -0,1  |  |
|                                   | 1,8                       | 1,8         | 1,9         | 1,5         | 1,3     | 1,3     | 1,5  |                                   | 1,0                        | 0,9         | 0,9         | 0,9         | 0,9     | 1,1     | 0,9  |                                               | 17,8        | 32,0        | 38,2        | 31,1        | 25,6    | 17,3    | -12,9 |  |
|                                   | pending                   | 1,7         | 1,5         | 1,3         | 1,2     | 1,1     | 1,3  |                                   | pending                    | 1,8         | 1,4         | 0,4         | 0,6     | 0,4     | 0,5  |                                               | pending     | 49,2        | 67,1        | 51,4        | -5,8    | -45,4   | -48,5 |  |
|                                   | niet actief               | niet actief | niet actief | niet actief | x       | x       | x    |                                   | niet actief                | niet actief | niet actief | niet actief | x       | x       | x    |                                               | niet actief | niet actief | niet actief | niet actief | x       | x       | x     |  |
|                                   | pending                   | 2,6         | 2,4         | 2,8         | 2,6     | 2,0     | 35,4 |                                   | pending                    | 1,6         | 1,3         | 1,3         | 0,6     | 0,3     | 6,8  |                                               | pending     | 27,1        | 11,1        | 16,3        | 24,1    | -74,9   | 18,9  |  |
|                                   | 102,0                     | 85,5        | 131,5       | 114,3       | 100,0   | 95,7    | 66,8 |                                   | 12,0                       | 2,8         | 4,1         | 11,1        | 12,1    | 13,5    | 12,8 |                                               | -0,1        | 0,0         | 0,0         | 0,0         | 0,0     | 0,0     | -0,1  |  |
| HANDEL EN INDUSTRIE               | 5,1                       | 4,8         | 4,6         | 3,4         | 4,1     | 4,1     | 5,4  | HANDEL EN INDUSTRIE               | 4,3                        | 4,3         | 4,8         | 3,3         | 4,9     | 5,2     | 12,3 | HANDEL EN INDUSTRIE                           | 0,8         | 2,6         | 2,9         | 4,8         | 4,1     | 3,2     | 2,2   |  |
|                                   | pending                   | pending     | pending     | pending     | 0,5     | 0,5     | 1,1  |                                   | pending                    | pending     | pending     | pending     | 0,4     | 0,6     | 1,7  |                                               | pending     | pending     | pending     | pending     | -7,5    | -2,0    | -4,0  |  |
|                                   | pending                   | pending     | pending     | pending     | pending | pending | 3,5  |                                   | pending                    | pending     | pending     | pending     | pending | pending | 3,5  |                                               | pending     | pending     | pending     | pending     | pending | pending | 0,0   |  |
|                                   | pending                   | pending     | pending     | pending     | pending | pending | 6,6  |                                   | pending                    | pending     | pending     | pending     | pending | pending | 6,6  |                                               | pending     | pending     | pending     | pending     | pending | pending | 0,0   |  |
|                                   | pending                   | 7,0         | 8,4         | 10,0        | 10,7    | 10,4    | 6,6  |                                   | pending                    | 4,3         | 5,5         | 8,1         | 6,0     | 3,9     | 1,5  |                                               | pending     | -2,5        | 2,9         | 2,6         | 3,8     | 1,6     | 1,0   |  |
|                                   | pending                   | 2,8         | 2,3         | 2,1         | 2,0     | 2,2     | 1,8  |                                   | pending                    | 2,9         | 2,1         | 2,4         | 2,2     | 3,8     | 1,6  |                                               | pending     | 21,4        | 5,5         | 6,4         | 20,2    | 22,9    | -36,3 |  |
| TRANSPORT, OPSLAG EN COMMUNICATIE | pending                   | 1,7         | 1,7         | 1,6         | 1,7     | 1,6     | 1,5  | TRANSPORT, OPSLAG EN COMMUNICATIE | pending                    | 2,8         | 3,2         | 2,6         | 4,3     | 2,7     | 3,3  | TRANSPORT, OPSLAG EN COMMUNICATIE             | pending     | 0,3         | -0,2        | -0,8        | 0,1     | 0,5     | 2,0   |  |
|                                   | pending                   | 6,0         | 5,9         | 4,5         | 4,7     | 2,7     | 2,1  |                                   | pending                    | 10,8        | 10,8        | 12,0        | 15,9    | 4,5     | 1,9  |                                               | pending     | 1,0         | 0,6         | 0,5         | 0,2     | 0,1     | 0,5   |  |
|                                   | pending                   | 0,4         | 0,5         | 0,5         | 0,5     | 0,6     | 0,3  |                                   | pending                    | 0,3         | 0,4         | 0,4         | 0,4     | 0,5     | 0,8  |                                               | pending     | -7,8        | -2,8        | -5,7        | -6,8    | 23,6    | -0,5  |  |
|                                   | pending                   | 2,1         | 1,7         | 1,3         | 1,3     | 1,3     | 1,3  |                                   | pending                    | 1,8         | 1,9         | 2,1         | 2,4     | 2,0     | 2,1  |                                               | pending     | 6,0         | 11,1        | 3,4         | 1,8     | 0,7     | 0,8   |  |
|                                   | pending                   | 2,1         | 2,3         | 1,9         | 1,8     | 1,9     | 1,7  |                                   | pending                    | 1,5         | 1,4         | 1,3         | 1,1     | 1,1     | 0,8  |                                               | pending     | 10,3        | 40,6        | 25,3        | -29,4   | 3,0     | 15,1  |  |
| FINANCIËLE DIENSTVRL              | pending                   | pending     | pending     | pending     | pending | 1,1     | 1,1  | FINANCIËLE DIENSTVRL              | pending                    | pending     | pending     | pending     | pending | 0,2     | 0,3  | FINANCIËLE DIENSTVRL                          | pending     | pending     | pending     | pending     | pending | 26,9    | 34,8  |  |
|                                   | pending                   | 1,7         | 1,7         | 1,7         | 1,7     | 1,7     | 1,7  |                                   | pending                    | 1,8         | 1,5         | 1,3         | 1,5     | 1,5     | 3,2  |                                               | pending     | -1,3        | -0,8        | -1,6        | 0,9     | 1,5     | 0,8   |  |
|                                   | pending                   | 1,1         | 1,1         | 1,1         | 1,1     | 1,1     | 1,7  |                                   | pending                    | 4,7         | 3,3         | 2,2         | 3,7     | 1,1     | 3,6  |                                               | pending     | 1,8         | 1,2         | -2,5        | 0,0     | 0,7     | 0,0   |  |
| GEZONDHEID EN OVERIGE             | pending                   | 1,2         | 1,0         | 1,0         | 1,0     | 0,9     | 0,9  | GEZONDHEID EN OVERIGE             | pending                    | 1,1         | 0,6         | 0,7         | 0,5     | 0,3     | 0,3  | GEZONDHEID EN OVERIGE                         | pending     | 1,4         | -0,9        | 0,6         | 1,5     | 1,4     | -0,1  |  |
|                                   | pending                   | 1,8         | 1,9         | 1,8         | 1,8     | 1,8     | 1,9  |                                   | pending                    | 1,7         | 1,8         | 1,8         | 1,7     | 1,9     | 1,8  |                                               | pending     | 2,5         | 1,4         | 1,7         | 0,2     | 1,9     | 0,0   |  |
|                                   | pending                   | 4,3         | 4,1         | 3,9         | 3,8     | 3,6     | 3,5  |                                   | pending                    | 1,2         | 1,2         | 1,6         | 2,8     | 1,6     | 2,1  |                                               | pending     | 0,0         | -0,1        | -0,1        | -0,1    | 0,0     | 0,3   |  |
|                                   | pending                   | 49,4        | 12,8        | 1,1         | 1,1     | 1,0     | 1,0  |                                   | pending                    | 7,5         | 2,5         | 0,4         | 0,3     | 0,3     | 0,2  |                                               | pending     | 0,3         | 0,2         | 0,3         | 0,2     | 0,3     | 0,2   |  |
|                                   |                           |             |             |             |         |         |      |                                   |                            |             |             |             |         |         |      |                                               |             |             |             |             |         |         |       |  |





## Instellingen voortvloeiende uit Wetgeving

Geselecteerde gegevens uit de (laatste) Jaarrekening van de betreffende Instelling

| <u>Toelichting/kolom</u> | <u>Alle bedragen in ANG mln.</u>                                                                                                                                                                                |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Jaar                     | Het jaar van de laatste Jaarrekening van de betreffende instelling                                                                                                                                              |
| Intrinsieke Waarde       | De in de betreffende Jaarrekening op de Balans getoonde, werkelijke vermogenswaarde                                                                                                                             |
| Financiële Verhouding    | Vordering of Schuld (-/-) op of aan het Land Curaçao per Balansdatum                                                                                                                                            |
| Resultaat                | Het voordelige of nadelige (-/-) resultaat volgens de Resultatenrekening                                                                                                                                        |
| Accountantsverklaring    | De datum van de afgegeven Accountantsverklaring indien van toepassing                                                                                                                                           |
| D R                      | Debt Ratio of Solvabiliteits <u>verhouding</u> = Totale Activa staat tot het Vreemde Vermogen<br>Gewenste waarde: 1,5 tot 2,0      Alerts: <span>insolvabel</span> <span>zorgelijk</span> <span>solvabel</span> |
| C R                      | Current Ratio = Vlottende Activa + Liquide Middelen staat tot de Kortlopende Schulden<br>Gewenste waarde: 1,0 tot 1,5      Alerts: <span>illiquide</span> <span>zorgelijk</span> <span>liquide</span>           |





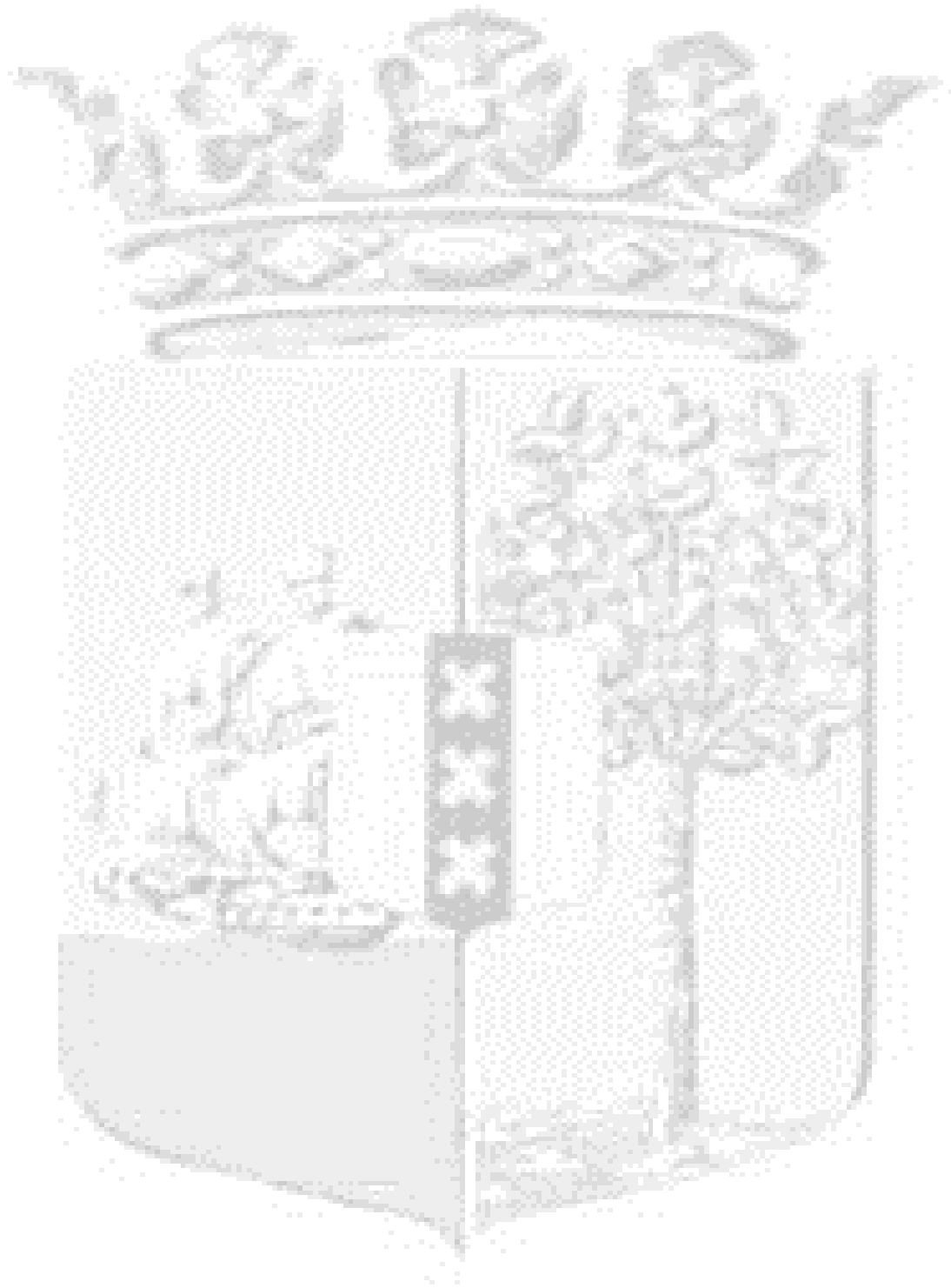
## Geselecteerde Stichtingen

Geselecteerde gegevens uit de (laatste) Jaarrekening van de betreffende Instelling

| <u>Toelichting</u>          | <u>Alle bedragen in ANG mln.</u>                                                                                                                                                                                |
|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Jaar                        | Het jaar van de laatste Jaarrekening van de betreffende instelling                                                                                                                                              |
| Equity / Intrinsieke Waarde | De in de betreffende Jaarrekening op de Balans getoonde, werkelijke vermogenswaarde                                                                                                                             |
| Receivables / Liabilities   | Financiële Verhouding: Vordering of Schuld (-/-) op of aan het Land Curaçao per Balansdatum                                                                                                                     |
| Government Subsidy          | Overheidssubsidie in het betreffende jaar                                                                                                                                                                       |
| Result for the Year         | Het voordelige of nadelige (-/-) resultaat volgens de Resultatenrekening                                                                                                                                        |
| Accountantskantoor          | De datum van de afgegeven Accountantsverklaring indien van toepassing                                                                                                                                           |
| D R                         | Debt Ratio of Solvabiliteits <u>verhouding</u> = Totale Activa staat tot het Vreemde Vermogen<br>Gewenste waarde: 1,5 tot 2,0      Alerts: <span>insolvabel</span> <span>zorgelijk</span> <span>solvabel</span> |
| C R                         | Current Ratio = Vlottende Activa + Liquide Middelen staat tot de Kortlopende Schulden<br>Gewenste waarde: 1,0 tot 1,5      Alerts: <span>illiquide</span> <span>zorgelijk</span> <span>liquide</span>           |

| Stichtingen / Gesubsidieerde Instellingen                    |  |  | Jaarrekening ea. |      | Intrins. | Ratio's |       | Fin.  | Subfunctie  | Ovh.  | Resultaat | Accountants | Accountants |
|--------------------------------------------------------------|--|--|------------------|------|----------|---------|-------|-------|-------------|-------|-----------|-------------|-------------|
| Geselecteerde gegevens in ANG mln.                           |  |  | Naam             | Jaar | Waarde   | DR      | CR    | Verh. | Categorie   | Subs. | V   N +/- | Kantoor     | verklaring  |
| n/a = not available                                          |  |  |                  |      |          |         |       |       |             |       |           |             | 23-jul-2018 |
| 11. Algemene Zaken                                           |  |  |                  |      |          |         |       |       |             |       |           |             |             |
| Stichting Fds Soc.Ontwikkeling en Econ.Bedrijvigheid         |  |  | REDA SOSIAL      | 2016 | 1,3      | 1,2     | 1,2   | 2,0   | 110700.4681 | 1,0   | 0,8       | EY          | 22-mrt-2017 |
|                                                              |  |  |                  |      |          |         |       |       |             |       |           |             |             |
| 13. Justitie                                                 |  |  |                  |      |          |         |       |       |             |       |           |             |             |
| Stichting Gezinsvoogdij Instelling Curaçao                   |  |  | SGVI             | 2010 | 0,0      | 1,1     | 1,1   | 0,0   | 131703.4683 | 1,2   | -0,1      | BDO         | 20-feb-2012 |
| Stichting Reclassering Curaçao                               |  |  | SRC              | 2009 | 0,3      | 1,5     | 2,3   | -0,1  | 131803.4683 | 0,6   | 0,0       | ACC         | 29-aug-2011 |
|                                                              |  |  |                  |      |          |         |       |       |             |       |           |             |             |
| 14. Verkeer, Vervoer, Ruimtelijke Planning                   |  |  |                  |      |          |         |       |       |             |       |           |             |             |
| Fundashon Kas Popular                                        |  |  | FKP              | 2011 | 173,8    | 3,0     | 1,1   | 14,6  | 142800.4611 | 6,3   | -4,6      | PWC         | 20-dec-2013 |
| Stichting Kadaster en Openbare Registers Curaçao             |  |  | SKOR             | 2012 | 16,5     | 4,2     | 14,2  | 0,0   | 142800.4683 | 0,0   | 0,1       | ACC         | 28-mei-2013 |
| Stichting Wegenfonds Curaçao                                 |  |  | SWC              | 2015 | 1,1      | 6,5     | 6,5   | 0,0   | 142102.4681 | 1,5   | 2,6       | PWC         | 02-jun-2016 |
|                                                              |  |  |                  |      |          |         |       |       |             |       |           |             |             |
| 15. Economische Ontwikkeling                                 |  |  |                  |      |          |         |       |       |             |       |           |             |             |
| Curaçao Tourism Development Foundation                       |  |  | CTDF             | 2013 | -3,0     | 0,8     | 1,1   | -0,6  | 153102.4611 | 20,1  | 0,4       | PWC         | 05-jun-2014 |
| Fundashon Wega di Number Kòrsou                              |  |  | FWNK             | 2016 | -2,5     | 0,2     | 0,2   | -0,6  | 153102.4611 | 0,3   | 0,0       | ACC         | 13-nov-2017 |
| Fundashon Wega di Number Kòrsou - Waarborgfonds              |  |  | FWNK-WF          | 2011 | 4,3      | 4.300   | 1.200 | 0,9   | 153102.4611 | 0,0   | 0,0       | SOAB        | 15-mei-2013 |
| Stichting Antilliaanse Mede-Financierings Organisatie        |  |  | AMFO             | 2012 | 0,4      | 1,0     | 1,0   | 0,0   | 153102.4683 | 0,0   | 0,0       | PWC         | 27-mrt-2013 |
| Stichting Economische Ontwikkeling - in liquidatie -         |  |  | SEO              | 2014 | 68,1     | 682     | 275   | 0,0   | 153102.4683 | 0,0   | -8,8      | BDO         | 06-sep-2016 |
| Stichting Korporashon pa desaroyo di Korsou                  |  |  | KORPODEKO        | 2012 | 57,5     | 13,2    | 28,8  | 0,0   | 153401.4611 | 0,0   | -5,9      | PWC         | 29-apr-2013 |
| Stichting Secretariaat Curaçaos Informatica Stimuleringsplan |  |  | STIMUL-IT        | 2011 | 0,1      | 2,0     | 2,0   | 0,0   | 153102.4683 | 0,5   | -0,1      | BAA         | 02-apr-2012 |
|                                                              |  |  |                  |      |          |         |       |       |             |       |           |             |             |
| 16. Onderwijs, Wetenschap, Cultuur, Sport                    |  |  |                  |      |          |         |       |       |             |       |           |             |             |
| 16.1 Bijzonder Onderwijs                                     |  |  |                  |      |          |         |       |       |             |       |           |             |             |
| Stichting Instituto pa Formashon den Enfermeria              |  |  | SIFE             | 2010 | 0,0      | 1,0     | 3,2   | 0,3   | 164008.4682 | 1,9   | -0,3      | BDO         | 31-mrt-2011 |
| Vereniging voor Protestants Christelijk Onderwijs            |  |  | VPCO             | 2010 | 0,7      | 1,1     | 0,9   | 2,8   | 164008.4682 | 17,6  | 0,3       | BDO         | 06-mei-2011 |
| Stichting Rooms Katholiek Centraal Schoolbestuur             |  |  | RKCS             | 2017 | 15,2     | 2,2     | 1,5   | -2,1  | 164008.4682 | 112,0 | 0,7       | Baker Tilly | 23-jan-2018 |
|                                                              |  |  |                  |      |          |         |       |       |             |       |           |             |             |
| 16.2 Overig Onderwijs                                        |  |  |                  |      |          |         |       |       |             |       |           |             |             |
| Fundashon Material pa Skol                                   |  |  | FMS              | 2011 | 2,0      | 3,9     | 3,7   | 0,0   | 164903.4683 | 1,5   | 0,0       | n/a         | n/a         |
| Fundashon pa Inovashon di Enseñansa                          |  |  | FIDE             | 2014 | 1,5      | 2,4     | 2,3   | 0,0   | 164903.4683 | 1,7   | 0,3       | PWC         | 23-sep-2015 |
| Fundashon pa Planifikashon di Idioma                         |  |  | FPI              | 2010 | 1,0      | 1,7     | 1,7   | 0,1   | 164903.4683 | 1,1   | -0,3      | E&Y         | 08-jul-2011 |
| Fundashon Sentro pa Guia Edukashonal                         |  |  | FSGE             | 2014 | 0,1      | 1,1     | 1,1   | -2,8  | 164902.4683 | 2,7   | 0,5       | ACC         | 20-aug-2015 |
| Stichting Onderhoud Schoolgebouwen                           |  |  | SOS              | 2017 | 0,2      | 1,1     | 1,1   | 0,0   | 164901.4683 | 2,0   | 0,0       | PWC         | 02-mrt-2018 |
| Stichting Studiefinanciering Curaçao                         |  |  | SSC              | 2014 | 247,2    | 57,2    | 12,9  | 1,0   | 164901.4683 | 19,0  | -38,2     | ACC         | 18-dec-2015 |
|                                                              |  |  |                  |      |          |         |       |       |             |       |           |             |             |
| 16.3 Vorming                                                 |  |  |                  |      |          |         |       |       |             |       |           |             |             |
| Fundashon Biblioteka Nashonal Kòrsou                         |  |  | FBNK             | 2016 | 0,7      | 2,8     | 1,5   | 0,0   | 165200.4683 | 3,9   | -0,4      | VAAS RA's   | 28-apr-2017 |
|                                                              |  |  |                  |      |          |         |       |       |             |       |           |             |             |
| 16.4 Sport                                                   |  |  |                  |      |          |         |       |       |             |       |           |             |             |
| Fundashon Fasilidatnan Deportivo Kòrsou                      |  |  | FFDK             | 2013 | 1,8      | 1,3     | 0,4   | 0,2   | 165300.4683 | 1,4   | 0,1       | ACC         | 30-sep-2014 |
| Fundashon Sedreko                                            |  |  | FSED             | 2009 | -0,8     | 0,5     | 0,3   | 0,0   | 165300.4683 | 7,6   | -0,4      | n/a         | n/a         |
|                                                              |  |  |                  |      |          |         |       |       |             |       |           |             |             |
| 16.6 Oudheidkunde, Musea                                     |  |  |                  |      |          |         |       |       |             |       |           |             |             |
| Fundashon Kas di Kultura Kòrsou                              |  |  | FKKK             | 2009 | 0,0      | 1,0     | 0,8   | 3,9   | 165101.4683 | 0,3   | -0,4      | PWC         | n/a         |
| Stichting Monumentenzorg Curaçao                             |  |  | SMC              | 2014 | 63,5     | 10,3    | 3,3   | 0,0   | 165500.4683 | 0,2   | -0,1      | BT DPV      | 27-mei-2015 |
|                                                              |  |  |                  |      |          |         |       |       |             |       |           |             |             |

| Stichtingen / Gesubsidieerde Instellingen                  |  |  | Jaarrekening ea. |      | Intrins. | Ratio's |     | Fin.  | Subfunctie  | Ovh. | Resultaat | Accountants | Accountants |             |       |
|------------------------------------------------------------|--|--|------------------|------|----------|---------|-----|-------|-------------|------|-----------|-------------|-------------|-------------|-------|
| Geselecteerde gegevens in ANG mln.                         |  |  | Naam             | Jaar |          | Waarde  | DR  | CR    | Verh.       |      |           |             |             | Categorie   | Subs. |
| n/a = not available                                        |  |  |                  |      |          |         |     |       |             |      |           |             |             | 23-jul-2018 |       |
| 17. Sociale Ontwikkeling, Arbeid, Welzijn                  |  |  |                  |      |          |         |     |       |             |      |           |             |             |             |       |
| 17.1 Sociale Werkplaatsen                                  |  |  |                  |      |          |         |     |       |             |      |           |             |             |             |       |
| Fundashon Tayer Soshal [Landhuis Groot Santa Martha]       |  |  | FTS              | 2012 | 4,6      | 5,2     | 2,0 | 2,1   | 176301.4683 | 4,0  | 0,0       | ACC         | 12-jul-2013 |             |       |
|                                                            |  |  |                  |      |          |         |     |       |             |      |           |             |             |             |       |
| 17.2 Jeugdzorg                                             |  |  |                  |      |          |         |     |       |             |      |           |             |             |             |       |
| Fundashon Guia, Eduka i Forma                              |  |  | FGEF             | 2016 | 2,1      | 2,8     | 1,5 | 0,0   | 176301.4683 | -0,3 | -0,8      | unaudited   | n/a         |             |       |
| Stichting Kinderoorden Brakkeput                           |  |  | SKB              | 2010 | 0,1      | 1,1     | 1,1 | 3,7   | 176301.4683 | 1,5  | 0,0       | n/a         | n/a         |             |       |
| Stichting Maatschappelijke Zorg & Herstel                  |  |  | SMZH             | 2010 | 0,4      | 5,0     | 5,0 | 0,0   | 176301.4683 | 1,1  | 0,0       | VAAS        | 08-jun-2012 |             |       |
|                                                            |  |  |                  |      |          |         |     |       |             |      |           |             |             |             |       |
| 17.3 Bejaardenzorg                                         |  |  |                  |      |          |         |     |       |             |      |           |             |             |             |       |
| Stichting Birgen di Rosario Kuido pa grandi na Kas         |  |  | SBdR             | 2012 | -10,2    | 0,1     | 0,1 | -3,5  | 176500.4405 | 8,7  | -1,8      | Baker Tilly | 19-sep-2013 |             |       |
|                                                            |  |  |                  |      |          |         |     |       |             |      |           |             |             |             |       |
| 17.4 Familie, Jeugd, Sociale Ontwikkeling                  |  |  |                  |      |          |         |     |       |             |      |           |             |             |             |       |
| Fundashon Sentro di Dama                                   |  |  | FCD              | 2010 | 0,3      | 2,5     | 200 | 0,0   | 176801.4683 | 0,4  | 0,0       | TAM         | 19-apr-2012 |             |       |
| Raad voor Ouderenbeleid / Konseho pa Grandinan             |  |  | RVO              | 2013 | 0,0      | 1,1     | 8,5 | 0,0   | 176801.4683 | 0,2  | 0,0       | n/a         | n/a         |             |       |
|                                                            |  |  |                  |      |          |         |     |       |             |      |           |             |             |             |       |
| 18. Gezondheid, Milieu, Natuur                             |  |  |                  |      |          |         |     |       |             |      |           |             |             |             |       |
| 18.1 Geneeskundige zaken, Gezondheidszaken                 |  |  |                  |      |          |         |     |       |             |      |           |             |             |             |       |
| Stichting Psych.Ziekenhuis Dr. David Ricardo Capriles      |  |  | SPZC             | 2015 | -7,5     | 0,8     | 0,2 | -13,0 | 187300.4683 | 0,0  | -6,6      | PWC         | 06-okt-2016 |             |       |
| Stichting Wit Gele Kruis Thuiszorg Princes Margriet        |  |  | SWGK             | 2010 | 2,0      | 1,6     | 0,8 | 0,5   | 187101.4683 | 4,1  | 0,1       | PWC         | 21-okt-2011 |             |       |
|                                                            |  |  |                  |      |          |         |     |       |             |      |           |             |             |             |       |
| 18.2 Natuur, Milieu                                        |  |  |                  |      |          |         |     |       |             |      |           |             |             |             |       |
| Fundashon Parke Tropikal                                   |  |  | FPT              | 2010 | 0,0      | 2,0     | 0,8 | 0,0   | 187602.4683 | 0,3  | 0,0       | n/a         | n/a         |             |       |
|                                                            |  |  |                  |      |          |         |     |       |             |      |           |             |             |             |       |
| 18.3 Volksgezondheid Overig                                |  |  |                  |      |          |         |     |       |             |      |           |             |             |             |       |
| Fundashon pa Maneho di Adikshon                            |  |  | FMA              | 2014 | 0,3      | 2,0     | 2,0 | 0,0   | 187800.4683 | 3,3  | 0,0       | BDO         | 27-mei-2015 |             |       |
| Fundashon Perspektiva i Sosten Integral / Skuchami         |  |  | FPSI             | 2010 | -2,8     | 0,4     | 0,1 | 0,0   | 187800.4683 | 4,0  | -0,5      | DPV         | 07-okt-2011 |             |       |
| Stichting Bureau Ziektekosten Voorzieningen                |  |  | BZV              | 2010 | 6,3      | 2,6     | 2,4 | -1,0  | 187800.4683 | 0,0  | 1,2       | Jourdain BV | 20-okt-2011 |             |       |
| SBZV Eilandsambtenaren                                     |  |  | BZV-EA           | 2010 | 0,0      | 1,0     | 1,0 | 18,6  | 187800.4683 | 2,8  | 0,0       | Quality AAA | 30-nov-2011 |             |       |
| SBZV Pour Pauvres                                          |  |  | BZV-PP           | 2010 | 0,0      | 1,0     | 1,0 | 33,4  | 187800.4683 | 11,5 | 0,0       | Quality AAA | 30-nov-2011 |             |       |
| SBZV Stichting Garantie Toegankelijkheid Zorg              |  |  | SGTZ             | 2010 |          |         |     |       | 187800.4683 |      |           |             |             |             |       |
| Stichting Opvangtehuis Brasami                             |  |  | BRASAMI          | 2009 | -0,2     | 0,8     | 0,7 | 0,7   | 187800.4683 | 3,4  | 0,2       | BAA         | 15-jun-2010 |             |       |
| Stichting Sint Elisabeth Hospitaal                         |  |  | SEHOS            | 2011 | -134,7   | 0,3     | 0,3 | -33,7 | 187800.4683 | 0,0  | 1,8       | E&Y         | 16-nov-2012 |             |       |
|                                                            |  |  |                  |      |          |         |     |       |             |      |           |             |             |             |       |
| 19. Financiën                                              |  |  |                  |      |          |         |     |       |             |      |           |             |             |             |       |
| Fundashon Fondo pa Deporte i Responsibilidat Sosial        |  |  | FDRS             | 2013 | 0,0      | 1,1     | 1,3 | -0,1  | 190100.4684 | 0,7  | -0,0      | E&Y         | 03-mrt-2015 |             |       |
| Stichting Belasting Accountants Bureau                     |  |  | SBAB             | 2014 | 0,3      | 1,0     | 0,2 | 5,9   | 199104.4611 | 14,6 | -2,3      | KPMG        | 29-jun-2015 |             |       |
| Stichting Bureau Toezicht en Normering Overheidsentiteiten |  |  | SBTNO            | 2017 | 2,4      | 22,7    | 250 | 0,0   | 199802.4683 | 0,9  | 0,3       | BTC         | 18-mei-2018 |             |       |
| Stichting Implementatie Privatisering (in Liquidatie)      |  |  | STIP             | 2011 | 0,0      | 1,0     | 1,0 | 0,0   | 199802.4683 | 0,7  | 0,0       | SOAB        | 29-nov-2011 |             |       |
| Stichting Overheidsaccountantsbureau                       |  |  | SOAB             | 2014 | 6,3      | 2,6     | 5,0 | 2,6   | 101101.4681 | 0,0  | 0,0       | BDO         | 28-apr-2015 |             |       |
|                                                            |  |  |                  |      |          |         |     |       |             |      |           |             |             |             |       |
|                                                            |  |  |                  |      |          |         |     |       |             |      |           |             |             |             |       |
|                                                            |  |  |                  |      |          |         |     |       |             |      |           |             |             |             |       |
|                                                            |  |  |                  |      |          |         |     |       |             |      |           |             |             |             |       |
|                                                            |  |  |                  |      |          |         |     |       |             |      |           |             |             |             |       |
|                                                            |  |  |                  |      |          |         |     |       |             |      |           |             |             |             |       |
|                                                            |  |  |                  |      |          |         |     |       |             |      |           |             |             |             |       |





## Kapitaaldienst Investeringsen

### Legenda

|        |                                                                                  |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------|
| Kpl    | kostenplaats                                                                     |
| EcoCat | economische categorie                                                            |
| SNA    | code volgens System of National Accounts                                         |
| Fin    | financiering met opgenomen c.q. op te nemen (obligatie)lening                    |
| KDU    | kapitaaldienst uitgaven                                                          |
| BOxx   | oorspronkelijke begroting in het jaar xx per rapportagedatum                     |
| BWxx   | andere wijzigingen begroting in het jaar xx per rapportagedatum                  |
| BAxx   | actuele begroting (BA) in het jaar xx per rapportagedatum BO+BW's                |
| AAxx   | gerealiseerde kapitaaluitgaven (AA) in het jaar xx per rapportagedatum           |
| PAxx   | de stand van de aangegane verplichtingen (PA) in het jaar xx per rapportagedatum |
| Rest   | restantkrediet BA - (AA+PA)                                                      |

| Kpl    | EcoCat     | SNA     | Fin  | Investeringsstaat KDU omschrijving                                    | BO18  | BW18 | BA18  | AA18 | PA18 | AA+PA | Rest |
|--------|------------|---------|------|-----------------------------------------------------------------------|-------|------|-------|------|------|-------|------|
| xxxxxx | xxxx       | xx xxxx | 0    | Andere kapitaaluitgaven                                               | 0,7   | 0    | 0,7   | 0,2  | 0    | 0,2   | 0,5  |
| 10.    | xxxx       | xx xxxx | 0    | Staatsorganen                                                         | 0,7   | 0    | 0,7   | 0,2  | 0    | 0,2   | 0,5  |
| 110305 | 4913       | AN 1121 | 0    | Groot onderhoud verbouwing Fort Amsterdam                             | 1,0   | 0    | 1,0   | 0,2  | 0,8  | 1,0   | 0    |
| xxxxxx | xxxx       | xx xxxx | 0    | Andere kapitaaluitgaven                                               | 0,2   | 0    | 0,2   | 0    | 0    | 0     | 0,2  |
| 11.    | xxxx       | xx xxxx | 0    | Algemene Zaken                                                        | 1,2   | 0    | 1,2   | 0,2  | 0,8  | 1,0   | 0,2  |
| xxxxxx | xxxx       | xx xxxx | 0    | Andere kapitaaluitgaven                                               | 0     | 0,8  | 0,8   | 0,2  | 0,4  | 0,6   | 0,2  |
| 12.    | xxxx       | xx xxxx | 0    | Bestuur, Planning en Dienstverlening                                  | 0     | 0,8  | 0,8   | 0,2  | 0,4  | 0,6   | 0,2  |
| 131004 | 4913       | AN 1121 | 0    | Nieuwbouw / levensduur verlengende renovatie van Politiegebouwen      | 0,5   | 0    | 0,5   | 0    | 0,5  | 0,5   | 0    |
| 131004 | 4923       | AN 1133 | 1,0  | Fase 2 Project Inspur camera KPC                                      | 3,5   | -3,5 | 0     | 0    | 0    | 0     | 0    |
| 131201 | 4913       | AN 1121 | 0    | Nieuwbouw / levensduur verlengende renovatie van Politiegebouwen      | 1,0   | 0    | 1,0   | 0    | 0    | 0     | 1,0  |
| 131203 | 4913       | AN 1121 | 0    | Nieuwbouw / levensduur verlengende renovatie van Politiegebouwen      | 1,0   | 0    | 1,0   | 0    | 0    | 0     | 1,0  |
| 131203 | 4923       | AN 1131 | 0    | Aanschaf van politieauto's                                            | 0,5   | -0,5 | 0     | 0    | 0    | 0     | 0    |
| 131203 | 4924       | AN 1139 | 0    | Kogelvrije vesten, vuurwapens en accessoires, camera's                | 0     | 0,1  | 0,1   | 0    | 0,1  | 0,1   | 0    |
| 131300 | 4913       | AN 1121 | 0    | Nieuwbouw / levensduur verlengende renovatie Brandweergebouwen        | 0,5   | 0    | 0,5   | 0    | 0    | 0     | 0,5  |
| 131300 | 4923       | AN 1133 | 0    | Nieuwe Tankautosputen                                                 | 0,7   | 0    | 0,7   | 0    | 0,7  | 0,7   | 0    |
| 131600 | 4913       | AN 1121 | 0,7  | Nieuwbouw / levensduur verlengende renovatie gebouwen Gevangenissen   | 1,5   | 0    | 1,5   | 0    | 0    | 0     | 1,5  |
| 131600 | 4922       | AN 1133 | 0    | Kantoorapparatuur en Plan van Aanpak SDKK                             | 0,2   | 0    | 0,2   | 0    | 0,1  | 0,1   | 0,1  |
| 131700 | 4913       | AN 1121 | 1,5  | Nieuwbouw Justitiële Jeugd Inrichting Curaçao                         | 1,5   | -0,1 | 1,4   | 0    | 1,4  | 1,4   | 0    |
| xxxxxx | xxxx       | xx xxxx | 0    | Andere kapitaaluitgaven                                               | 1,8   | 0    | 1,8   | 0,3  | 1,4  | 1,7   | 0,1  |
| 13.    | xxxx       | xx xxxx | 3,2  | Justitie                                                              | 12,7  | -4,0 | 8,7   | 0,3  | 4,2  | 4,5   | 4,2  |
| 142102 | 4914       | AN 1122 | 35,0 | Infrastructuur (wegennet, bewegwijzering, openbare verlichting etc.)  | 35,0  | -0,2 | 34,8  | 0,8  | 22,8 | 23,6  | 11,2 |
| 142400 | 4922       | AN 1133 | 0    | Aanschaf Kantoor apparatuur                                           | 0,1   | 0    | 0,1   | 0,1  | 0    | 0,1   | 0    |
| 142600 | 4914       | AN 1122 | 0    | Werkzaamheden en materialen voor rioleringen binnenstad               | 1,5   | 0    | 1,5   | 0,3  | 0,1  | 0,4   | 1,1  |
| 142702 | 4941       | AN 1123 | 3,5  | Verkaveling van terreinen en bouwrijpmaken van gronden                | 3,5   | 0    | 3,5   | -0,3 | 2,3  | 2,0   | 1,5  |
| xxxxxx | xxxx       | xx xxxx | 0    | Andere kapitaaluitgaven                                               | 2,0   | 0,2  | 2,2   | 0,2  | 0,1  | 0,3   | 1,9  |
| 14.    | xxxx       | xx xxxx | 38,5 | Verkeer, Vervoer en Ruimtelijke Planning                              | 42,1  | 0    | 42,1  | 1,1  | 25,3 | 26,4  | 15,7 |
| xxxxxx | xxxx       | xx xxxx | 0    | Andere kapitaaluitgaven                                               | 0,2   | 0    | 0,2   | 0    | 0    | 0     | 0,2  |
| 15.    | xxxx       | xx xxxx | 0    | Economische Ontwikkeling                                              | 0,2   | 0    | 0,2   | 0    | 0    | 0     | 0,2  |
| 164901 | 4913       | AN 1121 | 4,5  | Nieuwbouw en renovatie schoolgebouwen                                 | 4,5   | 0    | 4,5   | 3,9  | 0,4  | 4,3   | 0,2  |
| 164901 | 4914       | AN 1122 | 0    | Zonnepanelen installatie @ scholen                                    | 2,8   | 0    | 2,8   | 4,3  | 0,1  | 4,4   | -1,6 |
| 164901 | 4922       | AN 1133 | 0    | Project digitalisering onderwijs                                      | 3,0   | 0    | 3,0   | 0    | 2,2  | 2,2   | 0,8  |
| 164901 | 4932       | AN 0117 | 0    | Materialen t.b.v. Scholen (o.a. boeken, computers, IT infrastructuur) | 8,0   | 0    | 8,0   | 5,4  | 0,5  | 5,9   | 2,1  |
| 165300 | 4913       | AN 1122 | 4,0  | Financiering van nieuwbouw en renovatie sport faciliteiten            | 4,0   | -0,1 | 3,9   | 0    | 0    | 0     | 3,9  |
| 165400 | 4913       | AN 1122 | 0    | Levensduur verlengende renovatie van Centro Pro Arte                  | 0     | 0,1  | 0,1   | 0,1  | 0    | 0,1   | 0    |
| xxxxxx | xxxx       | xx xxxx | 0    | Andere kapitaaluitgaven                                               | 3,7   | 0    | 3,7   | 0    | 3,0  | 3,0   | 0,7  |
| 16.    | xxxx       | xx xxxx | 8,5  | Onderwijs, Wetenschap, Cultuur en Sport                               | 26,0  | 0    | 26,0  | 13,7 | 6,2  | 19,9  | 6,1  |
| 176500 | 4913-21-24 | AN 1111 | 0    | Tera Kora plus wooncentra / bejaardenoorden                           | 0,6   | 0    | 0,6   | 0    | 0    | 0     | 0,6  |
| 176803 | 4912       | AN 1121 | 0    | Renovatie van woningen (financiering vrl levensduur)                  | 5,0   | 0    | 5,0   | 0    | 0    | 0     | 5,0  |
| 176803 | 4913       | AN 1122 | 6,3  | Renovatie van Kas di Bario (financiering vrl levensduur)              | 6,3   | 0    | 6,3   | 0    | 0    | 0     | 6,3  |
| xxxxxx | xxxx       | xx xxxx | 0    | Andere kapitaaluitgaven                                               | 0,6   | 0    | 0,6   | 0,1  | 0,1  | 0,2   | 0,4  |
| 17.    | xxxx       | xx xxxx | 6,3  | Sociale Ontwikkeling, Arbeid en Welzijn                               | 12,5  | 0    | 12,5  | 0,1  | 0,1  | 0,2   | 12,3 |
| 187003 | 4913       | AN 1121 | 0    | Nieuwbouw Ministerie GMN                                              | 0,8   | -0,4 | 0,4   | 0    | 0    | 0     | 0,4  |
| 187101 | 4923       | AN 1133 | 1,9  | Aanschaf 2 Dental Cars                                                | 1,9   | -1,9 | 0     | 0    | 0    | 0     | 0    |
| 187502 | 4914       | AN 1123 | 0    | Vissershaven ea.                                                      | 2,8   | -2,4 | 0,4   | 0,1  | 0,1  | 0,2   | 0,2  |
| 187601 | 4914       | AN 1122 | 0    | Verbetering strandeninfrastructuur in het algemeen                    | 1,0   | 0    | 1,0   | 0    | 0,1  | 0,1   | 0,9  |
| 187601 | 4923       | AN1133  | 0    | Aanschaf auto's t.b.v. milieupolitie                                  | 0,6   | 0    | 0,6   | 0    | 0    | 0     | 0,6  |
| 187800 | 4913       | AN 1121 | 2,7  | Nieuwbouw aanleunwoningen geestelijk gehandicaptenzorg (Totolika)     | 2,7   | -0,7 | 2,0   | 0    | 0    | 0     | 2,0  |
| 187801 | 4913       | AF 0004 | 0    | Hospital Nobo Orobanda                                                | 0     | 75,9 | 75,9  | 53,7 | 0    | 53,7  | 22,2 |
| xxxxxx | xxxx       | xx xxxx | 0    | Andere kapitaaluitgaven                                               | 1,6   | 0    | 1,6   | 0,5  | 0,3  | 0,8   | 0,8  |
| 18.    | xxxx       | xx xxxx | 4,6  | Gezondheid, Milieu en Natuur                                          | 11,4  | 70,5 | 81,9  | 54,3 | 0,5  | 54,8  | 27,1 |
| 199000 | 4922       | AN 1133 | 6,0  | Kabinet MinFin herstructurering Belastingstelsel aanschaf software    | 6,0   | 2,0  | 8,0   | 3,8  | 3,0  | 6,8   | 1,2  |
| 199006 | 4913       | AN 1122 | 0    | Sector FBB groot onderhoud aan Pietermaai 17                          | 2,0   | -1,0 | 1,0   | 0    | 0    | 0     | 1,0  |
| 199100 | 4913       | AN 1122 | 0    | Levensduur verlengende renovatie aan de Douane gebouwen               | 2,0   | 0    | 2,0   | 0,1  | 0,2  | 0,3   | 1,7  |
| 199100 | 4921-22    | AN 1179 | 0    | Kantoorinrichting en upgrading soft- en hardware Douane               | 0,5   | 0    | 0,5   | 0,1  | 0    | 0,1   | 0,4  |
| 199106 | 4922       | AN 1179 | 2,1  | Herstructurering Belastingstelsel aanschaf software                   | 2,1   | 0    | 2,1   | 0    | 0,1  | 0,1   | 2,0  |
| 199501 | 4922       | xx xxxx | 0    | Stelpost onvoorziene kapitaaluitgaven                                 | 5,3   | -2,6 | 2,7   | 0    | 0    | 0     | 2,7  |
| 199802 | 4922       | AN 1179 | 0    | Automatisering Fundashon Wega di Number Korsou                        | 1,4   | -1,0 | 0,4   | 0    | 0    | 0     | 0,4  |
| xxxxxx | xxxx       | xx xxxx | 0    | Andere kapitaaluitgaven                                               | 1,7   | 0,1  | 1,8   | 0    | 0,2  | 0,2   | 1,6  |
| 19.    | xxxx       | xx xxxx | 8,1  | Financiën                                                             | 21,0  | -2,5 | 18,5  | 4,0  | 3,5  | 7,5   | 11,0 |
| Totaal | R5883001   |         | 69,2 | Investeringsen op de Kapitaaldienst (ANG mln.)                        | 127,8 | 64,8 | 192,6 | 74,1 | 41,0 | 115,1 | 77,5 |
| xxxxxx | 4911       | xx xxxx | 58,2 | Investeringsen in Gebouwen & Bouwstructuren                           |       |      |       | 63,5 | 27,6 | 91,1  |      |
| xxxxxx | 4920       | xx xxxx | 11,0 | Idem in Machines & Equipment [incl. Transportmiddelen]                |       |      |       | 5,3  | 10,1 | 15,4  |      |
| xxxxxx | 4930       | xx xxxx | 0    | Investeringsen in Immateriële Vaste Activa                            |       |      |       | 5,6  | 1,0  | 6,6   |      |
| xxxxxx | 4940       | xx xxxx | 0    | Investeringsen in Nonproductieve Activa                               |       |      |       | -0,3 | 2,3  | 2,0   |      |
| Totaal | 18FMR06    |         | 69,2 | Totaal cfm. Financiële Management Rapportage KDU (ANG mln.)           |       |      |       | 74,1 | 41,0 | 115,1 |      |