

dd.: 26 FEB 2019

Bestuurscollege ter kennisneming

Griffie ER Bonaire

Ingek.: JAN 09 2019

Volgnummer: 20190000282

Griffier: Uitv.:



OPENBAAR LICHAAM
BONAIRE

Aan:
Leden van de Eilandsraad van het
openbaar lichaam Bonaire

Bedrijfsvoering & Ondersteuning

Uw brief van:

Ons nummer: 2019000211

Datum: - 8 JAN 2019

Betreft: Aanbieding 3^{de} UR 2018

Geachte Leden,

Graag vragen wij uw aandacht voor het volgende,

Het Openbaar Lichaam Bonaire biedt u ter kennisneming de derde uitvoeringsrapportage 2018.

De derde uitvoeringsrapportage van het dienstjaar 2018 bestaat uit Baten & Lasten, Toelichting behorende bij de baten en lasten, Verplichtingen, Personeel, Plan van aanpak verbeterpunten financieel beheer, Reserves & Voorzieningen, Investerings, Bijzondere Uitkering, Balanspositie per 30 september 2018, Kasstroomoverzicht en Liquiditeitspositie.

In de bijlagen treft u het reactiebrief van het College van financieel toezicht aan. Met de derde uitvoeringsrapportage 2018 waren geen voorstellen tot wijziging van de begroting meegenomen. Wij hopen u voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,

het bestuurscollege van het openbaar lichaam Bonaire,
de gezaghebber, de eilandsecretaris,

Bijlagen:

Reactiebrief Cft d.d. 14 november 2018

Formats 3^{de} uitvoeringsrapportage 2018

Cc:

Gedeputeerde en afdeling van Financiën

Correspondentieadres

Kaya Grandi 51 | Kralendijk, Bonaire C.N.

Tel. (+599) 717-5330 | Fax. (+599) 717-8416

www.bonairegov.com

Verzoeken bij beantwoording van deze brief datum, nummer en onderwerp te vermelden



Aan
De voorzitter van het bestuurscollege van het openbaar lichaam Bonaire

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

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

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

Contactpersoon
Lisette de Wind
Datum
14 november 2018
Ons kenmerk
Cft 201800242
Pagina
1/4

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

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

Bijlage
-

Onderwerp
Reactie derde uitvoeringsrapportage 2018 openbaar lichaam Bonaire

Geachte heer Rijna,

Op 31 oktober 2018 heeft het College financieel toezicht Bonaire, Sint Eustatius en Saba (Cft) van uw bestuurscollege (BC) de derde uitvoeringsrapportage 2018 (UR) ontvangen. Hoewel de UR tijdig was ingediend heeft het Cft moeten constateren dat verschillende overzichten niet juist zijn opgesteld. Vervolgens zijn op 6 en 7 november aangepaste overzichten door de afdeling financiën aangeleverd. Eenzelfde situatie deed zich voor bij de tweede UR 2018.

Hierbij ontvangt u de reactie van het Cft op de ingediende derde UR.

Begrotingsuitvoering

De UR toont USD 41,3 miljoen aan baten (72,8% van de begroting) en USD 32,8 miljoen aan lasten (57,7% van de begroting). Tot en met het derde kwartaal is een overschot van USD 8,5 miljoen gerealiseerd.

De gerealiseerde baten van USD 41,3 miljoen bestaan voornamelijk uit de vrije uitkering (USD 20,5 miljoen), de bijzondere uitkeringen (USD 2,3 miljoen), belasting opbrengsten (USD 8,3 miljoen), huren en pachten (USD 3,2 miljoen) en overige goederen en diensten (USD 3,7 miljoen). De gerealiseerde lasten van USD 32,8 miljoen betreffen met name de salarissen (USD 13,7 miljoen), goederen en diensten (USD 8,1 miljoen) en subsidies (USD 6,3 miljoen).

In onderstaande tabel is de begroting 2018 en de realisatie gedurende het eerste, tweede en derde kwartaal inzichtelijk gemaakt. Aangezien de UR niet is voorzien van een begrotingswijziging (BW) volgt uit onderstaande tabel dat voor het vierde kwartaal USD 15,5 miljoen aan baten en USD 24,0 miljoen aan lasten wordt verwacht.

	Begroting 2018	Realisatie 1 ^e kwartaal	Realisatie 2 ^e kwartaal	Realisatie 3 ^e kwartaal	Begroting 4 ^e kwartaal
Baten	56.788.217	21.720.596	10.684.412	10.390.784	15.476.978
Lasten	56.788.217	12.163.947	10.214.411	8.906.231	24.019.076
Resultaat	0	9.556.650	470.001	- 1.484.553	- 8.542.098

Uit de door het BC ingediende vierde UR 2017 volgt dat in het vierde kwartaal 2017 de baten circa USD 13,4 miljoen bedroegen en de lasten circa USD 13,9 miljoen. Het Cft acht het dan ook onrealistisch te verwachten dat de lasten in het vierde kwartaal 2018 USD 24,0 bedragen en adviseert u alsnog een BW in te dienen. Uit artikel 15 lid 4 van de Wet Financiën openbare lichamen Bonaire, Sint Eustatius en Saba (Wet FinBES) volgt dat de dienst van het kalenderjaar wordt gesloten op 31 december. Rekening houdende met de wettelijke termijnen om te komen tot een door de staatssecretaris van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) goedgekeurde BW adviseert het Cft om de BW spoedig op te stellen en voor advies bij het Cft in te dienen.

Uit afstemming met de afdeling financiën is gebleken dat voor geheel 2018 een overschot van circa USD 4 miljoen tot USD 6 miljoen wordt verwacht. De nog door de eilandsraad vast te stellen jaarrekening 2017 toont een overschot van USD 2,5 miljoen waar de jaarrekening 2016 een overschot toont van USD 2,2 miljoen. Dit terwijl het BC in betreffende jaren in de begrotingen aangaf onvoldoende gelden beschikbaar te hebben voor het uitvoeren van bijvoorbeeld onderhoud. Het Cft adviseert u dan ook de kwaliteit van het begrotingsproces te vergroten en te komen tot de daadwerkelijke realisatie van beleidsvoornemens.

Liquiditeit

De liquiditeitspositie bedraagt conform het Geïntegreerd Middelenbeheer (GMB) ultimo september 2018 circa USD 16,8 miljoen. Op basis van de door u gepresenteerde overzichten is USD 5,9 miljoen geormerkt voor bijzondere uitkeringen waardoor een saldo van USD 10,9 miljoen aan vrij besteedbare middelen resteert (2^e kwartaal 2018: USD 9,1 miljoen). Het Cft constateert een verdere verbetering van de liquiditeitspositie ten opzichte van het voorgaande kwartaal en een grote verbetering ten opzichte van voorgaande jaren. Dit wordt vooral veroorzaakt door de overschotten die de afgelopen jaren zijn gerealiseerd.

Personeel

Uit de derde UR volgt dat per ultimo september 2018 er 322 FTE in dienst zijn en 21 FTE externe inhuur werkzaam zijn. De begroting 2018 gaat uit van 363 FTE (waarvan 33 FTE vacatures) en 14 FTE voor externe inhuur. Gedurende het derde kwartaal zijn 6 FTE in dienst getreden en zijn 13 FTE uit dienst getreden. In het derde kwartaal zijn geen cruciale functies ingevuld.

De totale personeelslasten tot en met het derde kwartaal bedragen USD 13,7 miljoen (inclusief externe inhuur). De begroting gaat uit van USD 22,8 miljoen aan personeelslasten voor geheel 2018, waardoor USD 9,1 miljoen beschikbaar is voor het vierde kwartaal 2018. Op basis van historische cijfers verwacht het Cft dat de werkelijke personeelslasten in het vierde kwartaal 2018 circa USD 5 miljoen zullen bedragen waardoor de personeelslasten mogelijk circa USD 4,1 miljoen te hoog zijn begroot.

Financieel beheer

Als vast onderdeel bij de UR is een voortgangsrapportage verbeterplan financieel beheer aangeleverd. In deze rapportage wordt de status van de in het verbeterplan opgenomen deelprojecten (4) en beleidstrajecten (3) per eind oktober toegelicht.

Voor wat betreft deze deelprojecten en beleidstrajecten constateert het Cft het volgende:

- In de reactie op de tweede UR 2018 heeft het Cft zijn zorgen geuit over de haalbaarheid van de planning voor het deelproject "waardering van debiteuren en belastingvorderingen". Dit betreft de implementatie van de aanbevelingen om de inning van de belastinggelden te verbeteren. Het Cft heeft uw BC verzocht om al het nodige te doen om dit deelproject conform de oorspronkelijke planning in oktober 2018 af te ronden. Desondanks is de afronding van dit deelproject opgeschoven naar december 2018. Ook is de aanpak om de inning van erfpacht, grondbelasting, motorrijtuigbelasting en hangergelden te verbeteren niet toereikend toegelicht.
- Gebaseerd op de aangeleverde informatie lopen de overige drie deelprojecten volgens schema. Hiervan zullen twee projecten naar verwachting in december 2018 worden afgerond. Het is echter voor het Cft nog niet duidelijk dat de met deze projecten beoogde resultaten worden bereikt.
- Het opstellen van een subsidie-, dividend- en grondbeleid is eveneens met twee maanden opgeschoven ten opzichte van voorgaande rapportage. Het BC verwacht invoering van de beleidsdelen in december 2018 en is voornemens een expert binnen te halen om dit proces op te pakken. De aangegeven afrondingsdatum sluit niet aan bij de beleidsplannen van het BC blijken uit de ontwerpbegroting 2019. Hierin staat dat de beleidstrajecten ook in 2019 zullen worden gecontinueerd.

Het Cft concludeert dat de deadlines van de deelprojecten in het verbeterplan regelmatig worden verschoven. Het is van essentieel belang dat het financieel beheer op een zodanig niveau komt dat het OLB kan komen tot een ordentelijke begrotings- en verantwoordingscyclus. Het Cft dringt er daarom op aan om de nu opgenomen deelprojecten conform de huidige planning af te ronden en hierover in het huidige verbeterplan te rapporteren.

Kenmerk
Cft 201800242
Blad
4/4

Op 16 oktober jl. heeft het Cft met uw BC afgesproken dat het huidige verbeterplan financieel beheer op grond van artikel 34 lid 4 van de Wet FinBES zal worden aangescherpt en aangevuld door adequaat invulling te geven aan de aanbevelingen van de accountant bij de jaarrekening 2017. Dit dient te geschieden nadat de jaarrekening 2017 door de eilandsraad is vastgesteld en aan het Cft is aangeboden. Uit het advies van het Cft op de ontwerpbegroting 2019 (kenmerk Cft 201800231) volgen ook onderwerpen die aan het verbeterplan financieel beheer moeten worden toegevoegd.

In de verwachting u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,
De voorzitter van het College financieel toezicht Bonaire, Sint Eustatius en Saba



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

Deze brief is in afschrift verstuurd aan:
De eilandsraad van het openbaar lichaam Bonaire
Het bestuurscollege van het openbaar lichaam Bonaire
Het hoofd financiën van het openbaar lichaam Bonaire



De afsluitende afrekening van de begroting dient te worden opgenomen. Het is de taak van de afrekening te maken dat er een overzicht van voorgenoemde investeringen (plus wijze van financiering) in de begroting dient te worden opgenomen. Het is de taak van de afrekening te maken dat er een overzicht van voorgenoemde investeringen (plus wijze van financiering) in de begroting dient te worden opgenomen. Het is de taak van de afrekening te maken dat er een overzicht van voorgenoemde investeringen (plus wijze van financiering) in de begroting dient te worden opgenomen.

Code	Investeringen	Nieuwe stand 3e KW	4de KW	Nieuwe stand 4de KW	5de KW	Nieuwe stand 5de KW	Geinvesteerd in 1e kwartaal	Geinvesteerd in 2e kwartaal	Geinvesteerd in 3e kwartaal	Geinvesteerd in 4e kwartaal	Totale investering	Vrije ruimte	Verplichting	Wijze van financiering
Geldleningen														
111	Aflossing Renteloze lening Onderwijs	1,195,263	-	1,195,263	-	1,195,263	298,564	298,564	298,564	-	895,692	299,571	-	Overschot naar: GD
TOTAAL		1,195,263	-	1,195,263	-	1,195,263	298,564	298,564	298,564	-	895,692	299,571	-	
Voorgenomen investeringen														
001	Automatisering	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
002	Automatisering	800,000	-	800,000	-	800,000	159,285	115,450	110,586	-	385,321	414,679	352,093	Overschot begr. GD
002	Duurzame bedrijfsmiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
022	Duurzame bedrijfsmiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	Overlopende posten
022	Vervoermiddelen	16,000	-	16,000	-	16,000	-	-	15,264	-	15,264	736	136	
210	Duurzame bedrijfsmiddelen	67,000	-	67,000	-	67,000	8,461	-	9,062	-	17,522	49,478	-	Overschot begr. GD
210	Infrastructuur	920,000	-	920,000	-	920,000	-	2,242	285,333	-	287,575	632,425	601,500	Overschot begr. GD
210	Gebouwen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Overschot begr. GD
222	Duurzame bedrijfsmiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
222	Infrastructuur	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
341	Duurzame bedrijfsmiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
341	Gebouwen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
341	Infrastructuur	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
480	Gebouwen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
480	Infrastructuur	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
510	Infrastructuur	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAAL		1,803,000	-	1,803,000	-	1,803,000	167,746	117,691	420,245	-	705,682	1,097,318	-	

Verplichting op de uitvoeringsrapportage: Overzicht van Investeringen

2 Uitvoering beleidsplan automatisering en conferentie apparatuur
 De primaire begroting 2017 is een bedrag van 2 ton gereserveerd voor het verder uitvoeren van de beleidsplan automatisering waarvan de prioriteit ligt aan het vervangen van de huidige Docu-
 menter wordt een bedrag van 1 ton gereserveerd voor het deels financieren van een applicatiesoftware voor de directie SZ.
 De tweede kwartaal is een additioneel bedrag van 2 ton opgenomen voor het aanschaffen van applicaties ihkv verbetering financieel beheer.

2 Aanschaf IP-telefonie
 Het project IP-telefonie is in de laatste kwartaal van 2016 geïnitieerd. Er is een vertraging opgelopen met betrekking tot het invoeren van het project.
 De 4de wijziging is het restant bedrag gereserveerd (overlopende posten 2016) om in 2017 het project af te kunnen ronden.
 De laatste tranche van het project is in de tweede kwartaal betaald.

0 Aanschaf straatnaamborden en infrastructuur
 De tweede begrotingswijziging is een bedrag van \$ 75.000 opgenomen voor noodzakelijke investeringen in straatnaamborden.
 Verder is een bedrag gereserveerd voor infrastructuurle werkzaamheden w.o. aanleg van parken.

1 Geldleningen
 Het betreft een technische boeking. Bedrag wordt verrekend met de Vrije Uitkering. Bedrag wordt voortaan per kwartaal verwerkt.

Verplichtingen

Periode 9 ▼

Dienstjaar 2018 ▼

	Realisatie last cumulatief t/m kwartaal	Aangegane verplichtingen (nog geen last)	Realisatie last + aangegane verplichtingen ultimo 2017	Actuele begrotingsstand (incl BW's)	Ruimte per functie: verschil lasten minus verplichtingen	% Realisatie last + aangegane verplichtingen / begrotingsstand
001 Bestuursorganen	1,269,107	70,269	1,339,375	2,058,942	719,567	65%
002 Bestuursapparaat	8,612,061	767,784	9,379,844	14,472,648	5,092,804	65%
003 Burgerzaken	704,317	7,623	711,940	1,124,659	412,719	63%
020 Eigendommen niet voor openbare dienst bestemd	825,687	8,570	834,256	1,202,630	368,374	69%
130 Rampenbestrijding	88,643	108,236	196,879	199,973	3,094	98%
140 Overige beschermende maatregelen	807,485	2,408	809,893	1,001,862	191,969	81%
210 Wegen straten en pleinen	2,708,666	275,107	2,983,773	3,899,046	915,273	77%
211 Verkeersmaatregelen te land	117,132	-	117,132	159,527	42,395	73%
222 Verkeersmaatregelen te water	1,067,435	39,399	1,106,834	1,575,803	468,969	70%
300 Economische zaken	641,023	11,438	652,461	986,502	334,041	66%
310 Handel en industrie	114,424	-	114,424	392,505	278,081	29%
341 Overige Agrarische Zaken, jacht en Visserij	637,601	31,537	669,139	924,658	255,519	72%
400 Algemeen Beheer	441,156	-	441,156	780,582	339,426	57%
480 Gemeenschappelijke uitgaven van het Onderwijs	630,302	43,975	674,277	1,139,801	465,524	59%
482 Volwasseneducatie	457,058	-	457,058	695,174	238,116	66%
510 openbaar Bibliotheekwerk	317,165	1,130	318,295	457,938	139,643	70%
530 Sport	1,174,698	14,602	1,189,300	2,005,708	816,408	59%
540 Kunst	684,294	59,496	743,790	932,387	188,597	80%
541 Oudheidkunde/musea	484	-	484	6,990	6,506	7%
560 Maatschappelijke leefbaarheid en openlucht recreatie	1,325,682	201,764	1,527,446	2,285,494	758,048	67%
600 Algemeen Beheer Soc Voorzieningen en maatsch dien	638,604	158,759	797,363	1,773,799	976,436	45%
611 Werkgelegenheid	462,749	8,000	470,749	544,049	73,300	87%
630 Sociaal cultureel werk en jeugd- en jongerenwerk	2,401,818	165,151	2,566,969	3,583,611	1,016,642	72%
640 Bejaardenzorg	232,146	-	232,146	361,385	129,239	64%
650 kinderopvang	325,932	23,976	349,908	498,819	148,911	70%
651 Dagopvang gehandicapten	90,067	-	90,067	125,724	35,657	72%
700 Algemeen beheer Volksgezondheid	652,215	5,860	658,076	2,082,650	1,424,574	32%
710 Preventieve en curatieve gezondheidszorg	138,886	14,905	153,791	414,778	260,987	37%
720 Slachthuizen	6,891	-	6,891	10,100	3,209	68%
721 Reiniging	995,893	-	995,893	2,618,430	1,622,537	38%
722 Riolering en waterzuivering	-	-	-	854,787	854,787	0%
723 Milieu en natuurbeheer	735,287	6,220	741,507	1,734,666	993,159	43%
725 Overige openbare hygiene	312,848	8,697	321,545	827,138	505,593	39%
822 Overige volkshuisvesting	469,201	143,738	612,939	738,820	125,881	83%
910 Reserveringen	-	-	-	9,905	9,905	0%
913 Dividenden	-	-	-	0	0	0%
920 Belastingen	49,910	2,679	52,589	172,000	119,411	31%
921 Vrije uitkering	-	-	-	0	0	0%
922 Algemene uitgaven en inkomsten	2,632,273	184,685	2,816,958	2,830,377	13,419	100%
990 Saldi Kostenplaatsen	-	-	-	101,350	101,350	0%
992 Saldo gewone dienst	-	-	-	1,203,000	1,203,000	0%
993 Saldo Kapitaaldienst	-	-	-	0	0	0%
Verplicht gewonedienst totaal	32,769,142	2,366,006	35,135,147	56,788,217	21,653,070	

Bonaire 2018

3de Uitvoeringsrapportage: Overzicht reserves en voorzieningen

Toelichting

Artikel 18 van de BBV BES bepaalt dat er een overzicht reserves en voorzieningen in de begroting van een openbaar lichaam dient te worden opgenomen.

Dit overzicht maakt het nodig dat gedurende het jaar de mutaties in de reserves en voorzieningen worden gevolgd.

Staat van reserves	Stand 1 januari	Mutaties als gevolg van 1e wijziging / kwartaal	Mutaties als gevolg van 2e wijziging / kwartaal	Mutaties als gevolg van 3e wijziging / kwartaal	Mutaties als gevolg van 4e wijziging / kwartaal	Stand 31 december
<u>Algemene reserves</u>						
300 -Algemene reserve (t/m laatst vastgestelde jaarrekening 2017)	30,211,793	0	0	0	0	30,211,793
300 -Voorlopig resultaat 2018	0	9,556,650	470,001	-1,484,553	0	8,542,097
TOTAAL Algemene reserves	30,211,793	9,556,650	470,001	-1,484,553	0	38,753,889
<u>Bestemmingreserves</u>						
Bestemmingsreserve:						
320 - Huisvesting en onderwijs	186,570	-30,260	-43,823	-8,974	0	103,512
TOTAAL Bestemmingreserves	186,570	-30,260	-43,823	-8,974	0	103,512
<u>Voorzieningen</u>						
420 - Voorziening debiteuren (aangepast jaarrekening 2017)	4,343,438	0	0	0	0	4,343,438
430 - Voorziening pensioen gezagdragers (aangepast jaarrekening 2017)	3,144,682	-19,302	-12,868	-25,944	0	3,086,569
440 - Voorziening naheffing werkgeverslasten	0	0	0	0	0	0
TOTAAL Voorzieningen	7,488,120	-19,302	-12,868	-25,944	0	7,488,120

Staat van Reserves

* De standen op 1-1-2018 van het Rekening Resultaat 2017 is gebaseerd op de gecontroleerde cijfers door een accountant.

In de eerste wijziging wordt voorgesteld om een bedrag van \$ 3.862.100 van de Algemene Reserve vrij te maken om voorstellen te kunnen dekken.

Dit bedrag is gelijk aan het bedrag van de voorstellen van de 4de wijziging 2017 die in maart jl. zijn goedgekeurd.

In het bedrag van Algemene Reserve \$ 30.211.793 is het voorlopig resultaat van \$ 2.488.288 opgenomen. Er wordt voorgesteld om de volgende bestemmingsreserves te creëren; Energievoorziening (\$ 1.500.000), Renovatie wagenpark (\$ 500.000) en Infrastructuur (\$ 488.288).

Bestemmingreserves

De werkzaamheden ivm het afronden van de verbouwing bij de afdeling Financien/ICT lopen nog door.

Voorzieningen

De begin standen van 420- Voorziening debiteuren en 430- Voorziening pensioen gezagdragers zijn aangepast obv voorlopige cijfers 2017.

Bij het proces van afronden van jaarrekening 2017 zijn de voorzieningen debiteuren en pensioen gezagdragers (rapport Keesen) aangepast.

Betreft facturen van APC mbt Uitkering Gezagdragers van de maanden dec 2017 en jan t/m aug 2018. Facturen van sep 2018 zijn nog niet aangeleverd.



Openbaar Lichaam Bonaire

Kasstroomoverzicht per 31-12-2018

Periode

9

Dienstjaar

2018

I Kasstroom uit operationele activiteiten	Periode t/m kwartaal 1 2018	Periode t/m kwartaal 2 2018	Periode t/m kwartaal 3 2018	Periode t/m kwartaal 4 2018
Resultaat Rekening van Baten en Lasten (exploitatie)	9,711,965	10,026,650	8,542,094	6,270,598
Aanpassen voor:				
- Afschrijvingen materiële vaste activa	497,468	994,937	1,492,405	5,969,622
- Vrijval (bestemmings)reserves				
- Dotaties aan voorzieningen				
- Onttrekkingen aan voorzieningen				
Veranderingen in werkkapitaal:				
- Vorderingen/vlottende activa	-7,935,753	-4,200,904	-546,805	-543,976
- Schulden op korte termijn	-3,317,521	-4,863,987	-5,694,371	-3,425,031
Aanpassing overig:				
Ontvangen interest				
Betaalde interest				
Kasstroom uit operationele activiteiten (exploitatie)	-1,043,840	1,956,696	3,793,324	8,271,213
II Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-167,746	-314,961	-705,682	-5,182,898
Desinvesteringen in materiële vaste activa				
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-167,746	-314,961	-705,682	-5,182,898
III Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Ontvangsten uit langlopende schulden	-251,316	-502,632	-753,947	-753,947
Mutatie waarborgsommen	21,645	33,663	46,093	45,451
Mutatie bestemmingsreserve	-30,260	-74,083	-83,057	-83,057
Mutatie voorzieningen gezagsdragers	-19,302	-32,170	-58,113	-58,113
Aflossing van langlopende schulden				
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-279,232	-575,221	-849,024	-849,667
Netto mutatie liquide middelen	(1,490,818)	1,066,514	2,238,618	2,238,648
Liquide middelen einde periode	13,073,253	15,630,585	16,802,689	16,802,719
Liquide middelen begin periode	14,564,071	14,564,071	14,564,071	14,564,071
Mutatie liquide middelen GMB	-1,490,818	1,066,514	2,238,618	2,238,648



BALANS

UMULATIEF OVERZICHT

Periode

Realisatie huidig jaar (per maand)

Dienstjaar

Balans

ACTIVA

Vaste Activa

Realisatie	31-12-2017	Mutatie	31 Jan 2018	28 Feb 2018	31 Maart 2018	30 April 2018	31 Mei 2018	30 Juni 2018	31 Juli 2018	31 Aug 2018	30 Sep 2018
Gronden en terreinen	932,813	932,813	-	932,813	932,813	932,813	932,813	932,813	932,813	932,813	932,813
Woonruimten en bedrijfsgebouwen	9,330,774	9,503,842	-173,068	9,484,612	9,465,383	9,446,153	9,426,923	9,407,693	9,388,464	9,369,234	9,350,004
Overige duurzame bedrijfsmiddelen	292,890	327,384	-34,494	321,605	315,825	318,506	312,726	306,947	301,167	295,388	289,608
Vervoermiddelen	654,992	720,391	-65,398	711,428	702,466	693,503	684,541	675,578	666,616	657,653	648,691
Automatiseringsmiddelen	714,496	695,330	19,166	654,646	613,962	732,564	691,890	651,196	725,962	802,042	761,359
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	13,171,586	13,485,848	-314,262	13,418,978	13,352,107	13,285,236	13,218,365	13,151,494	13,116,389	13,136,594	13,069,723
Sportaccommodaties	3,060,404	3,279,071	-218,666	3,254,774	3,230,478	3,206,182	3,181,886	3,157,589	3,133,293	3,108,997	3,084,701
Activa in bestelling	15,908,405	15,908,405	0	15,908,405	15,908,405	15,908,405	15,908,405	15,908,405	15,908,405	15,908,405	15,908,405
Materiële vaste activa	44,066,360	44,853,084	-786,723	44,687,261	44,521,438	44,323,361	44,357,538	44,191,715	44,173,108	44,211,125	44,045,302
Deelnemingen	6,251,397	6,251,397	-	6,251,397	6,251,397	6,251,397	6,251,397	6,251,397	6,251,397	6,251,397	6,251,397
Leningen aan deelnemingen	508,939	508,939	-	508,939	508,939	508,939	508,939	508,939	508,939	508,939	508,939
Financiële vaste activa	6,760,335	6,760,335	-	6,760,335	6,760,335	6,760,335	6,760,335	6,760,335	6,760,335	6,760,335	6,760,335
Vaste Activa	50,826,695	51,613,419	-786,723	51,447,596	51,281,773	51,283,696	51,117,874	50,952,051	50,933,443	50,971,460	50,805,638

Vlottende activa

Voorraden	57,533	57,533	-	57,533	57,533	57,533	57,533	57,533	57,533	57,533	57,533
Vorderingen	6,297,675	5,750,870	546,805	5,422,521	6,025,364	13,686,623	14,060,223	11,162,157	9,951,774	8,622,224	7,144,470
Liquide middelen	16,802,689	14,564,071	2,238,618	13,884,274	12,042,655	13,073,253	14,146,467	16,562,045	15,630,585	15,678,325	16,802,689
Tussenrekeningen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Vlottende activa	23,157,896	20,372,474	2,785,423	19,364,327	18,125,551	26,817,408	28,264,224	27,781,735	25,639,891	24,358,081	24,090,089
TOTALE ACTIVA	73,984,592	71,985,892	1,998,699	70,811,923	69,407,324	78,101,105	79,382,097	78,733,786	76,573,335	75,329,542	74,895,727

PASSIVA

Eigen vermogen

Algemene reserve	30,211,793	27,723,505	2,488,288.45	30,211,793	30,211,793	30,211,793	30,211,793	30,211,793	30,211,793	30,211,793	30,211,793
Bestemmingsreserve	103,514	186,570	-83,057	171,214	171,214	156,310	135,227	119,659	112,487	107,813	107,813
Rekeningresultaat	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Lopend jaar	8,542,094	2,488,288	6,053,806	-335,302	-1,876,785	9,711,965	10,952,609	10,673,884	10,026,650	7,160,819	4,380,040
Eigen vermogen	38,857,401	30,398,363	8,459,038	30,047,705	28,506,223	40,080,069	41,299,629	41,005,337	40,350,931	37,480,425	34,699,646

Langlopende schulden

Waarborgsommen	540,330	494,237	46,093	499,824	506,469	515,882	522,028	524,239	527,900	534,045	537,956
Lening masterplan onderwijshuisvesting	17,209,212	17,963,159	-753,947	17,963,159	17,963,159	17,711,843	17,711,843	17,711,843	17,460,528	17,460,528	17,209,212
Terug te betalen doelsaldo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Langlopende schulden	17,749,542	18,457,396	-707,854	18,462,983	18,469,628	18,227,726	18,233,871	18,236,083	17,988,427	17,994,573	17,998,483

Voorzieningen

3,086,569	3,144,682	-58,113	3,138,248	3,138,248	3,125,380	3,118,946	3,112,512	3,112,512	3,106,078	3,099,629	3,086,569
Kortlopende schulden	5,268,733	5,410,477	-141,745	5,410,477	5,410,477	5,363,229	5,363,229	5,363,229	5,315,981	5,315,981	5,315,981
publiekrechtelijke lichamen	3,158,762	8,028,663	-4,869,901	7,206,200	7,336,438	4,150,065	4,211,785	3,861,989	3,237,225	4,920,868	7,270,371
Overige kortlopende schulden	5,863,586	6,546,311	-682,725	6,546,311	6,546,311	7,154,636	7,154,636	7,154,636	6,568,258	6,511,617	6,511,617
Overlopende passiva	14,291,080	19,985,451	-5,694,371	19,162,988	19,293,226	16,667,930	16,729,651	16,379,854	15,121,464	16,748,466	19,097,969
Kortlopende schulden	14,291,080	19,985,451	-5,694,371	19,162,988	19,293,226	16,667,930	16,729,651	16,379,854	15,121,464	16,748,466	19,097,969
TOTALE PASSIVA	73,984,592	71,985,892	1,998,699	70,811,923	69,407,324	78,101,105	79,382,097	78,733,786	76,573,335	75,329,542	74,895,727

Controle

-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---



Openbaar Lichaam Bonaire

Realisatie dienstjaar 2018

Baten

Periode:

PD

9



Bé 2018



Kwartaal 1

Kwartaal 2

Begroting wijzigingen 201

1ste Wijziging

2de Wijziging

CUMULATIEF OVERZICHT

Lasten Baten Resultaat	Realisatie	Verplichting	Begroting	Verschil	Kwartaal 1			Kwartaal 2			Begroting wijzigingen 201			
					Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Begroting excl. wijz.	Begr. wijzigingen	Begr. + wijzigingen	Begr. - wijzigingen	Begr. + wijzigingen	1ste Wijziging	2de Wijziging
001 Bestuursorganen	20.107		16.182	3.925	0	17.250	2.857	0	16.182	0	0	0	0	0
002 Bestuursapparaat	534.882		711.550	-176.668	185.567	317.648	31.666	421.500	290.050	711.550	0	290.050	0	0
003 Burgerzaken	316.284		533.327	-217.043	109.097	123.576	83.612	377.000	156.327	533.327	0	156.327	0	0
020 Eigendommen niet voor openbare dienst bestemd	3.092.648		2.199.300	893.348	2.817.314	28.369	246.965	2.199.300	0	2.199.300	0	2.199.300	0	0
130 Rampenbestrijding	117.000		198.473	-81.473	0	117.000	0	0	198.473	198.473	0	198.473	0	0
140 Overige beschermende maatregelen	187.439		32.000	155.439	89.014	45.113	53.312	32.000	0	32.000	0	32.000	0	0
210 Wegen straten en pleinen	9.846		0	9.846	0	9.846	0	0	0	0	0	0	0	0
211 Verkeersmaatregelen te land	85.041		87.000	-1.959	27.449	28.358	29.234	87.000	0	87.000	0	87.000	0	0
222 Verkeersmaatregelen te water	788.451		1.869.105	-1.080.654	463.788	261.709	62.954	2.000.300	13.805	2.014.105	-145.000	1.869.105	-145.000	0
300 Economische zaken	71.542		60.000	11.542	23.739	23.893	23.910	60.000	0	60.000	0	60.000	0	0
310 Handel en industrie	210.215		573.960	-363.745	62.476	85.598	62.141	313.000	260.960	573.960	0	573.960	260.960	0
341 Overige Agrarische Zaken, jacht en Visserij	4.739		6.200	-1.461	2.085	1.320	1.334	6.200	0	6.200	0	6.200	0	0
400 Algemeen Beheer	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
480 Gemeenschappelijke uitgaven van het Onderwijs	93.973		7.800	86.173	3.558	-85.888	176.003	7.800	0	7.800	0	7.800	0	0
482 Volkswaeneducatie	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
510 openbaar Bibliotheekwerk	0		33.464	-33.464	0	0	0	0	33.464	33.464	0	33.464	0	0
530 Sport	141.607		36.965	104.642	0	141.607	0	0	36.965	36.965	0	36.965	0	0
540 Kunst	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
541 Oudheidkunde/musea	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
560 Maatschappelijke leefbaarheid en openluchtrecreatie	1.670		0	1.670	0	0	1.670	0	0	0	0	0	0	0
600 Algemeen Beheer Soc Voorzieningen en maatsch dien	0		446.137	-446.137	0	0	0	0	446.137	446.137	0	446.137	0	0
611 Werkgelegenheid	192.767		544.049	-351.282	189.767	0	3.000	0	544.049	544.049	0	544.049	0	0
630 Socialiaal cultureel werk, en jeugd- en jongerenwerk	1.575.555		1.298.825	276.730	1.566.091	0	9.464	565.100	733.725	1.298.825	0	1.298.825	0	0
640 Bejaardenzorg	200		315.795	-315.595	200	0	0	0	315.795	315.795	0	315.795	0	0
650 Kinderopvang	0		245.938	-245.938	0	0	0	0	245.938	245.938	0	245.938	0	0
651 Dagopvang gehandicapten	75.200		79.730	-4.530	75.200	0	0	0	79.730	79.730	0	79.730	0	0
700 Algemeen beheer Volksgezondheid	292.668		1.238.801	-946.133	146.334	0	146.334	292.700	946.101	1.238.801	0	1.238.801	0	0
710 Preventieve en curatieve gezondheidszorg	0		155.304	-155.304	0	0	0	0	155.304	155.304	0	155.304	0	0
720 Slachthuizen	11.491		5.000	6.491	2.021	2.129	7.341	5.000	0	5.000	0	5.000	0	0
721 Reiniging	0		1.243.300	-1.243.300	0	0	0	1.243.300	0	1.243.300	0	1.243.300	0	0
722 Riolering en waterzuivering	0		854.787	-854.787	0	0	0	0	854.787	854.787	0	854.787	0	0
723 Milieu en natuurbeheer	56.960		1.655.805	-1.598.845	0	56.960	0	734.800	921.005	1.655.805	0	1.655.805	0	0
725 Overige openbare hygiene	2.704		333.600	-330.896	182	2.497	25	20.000	313.600	333.600	0	333.600	0	0
822 Overige volkshuisvesting	362.108		235.000	127.108	105.407	179.341	77.360	235.000	0	235.000	0	235.000	0	0
910 Reserveringen	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
913 Dividenden	0		0	0	0	0	0	510.000	0	510.000	0	510.000	0	0
920 Belastingen	9.138.526		9.510.000	-371.474	7.470.590	1.667.020	916	9.510.000	0	9.510.000	0	9.510.000	0	0
921 Vrije uitkering	20.543.335		27.998.720	-7.455.386	6.847.829	6.847.749	6.847.757	27.328.120	0	27.328.120	670.600	27.998.720	670.600	0
922 Algemene uitgaven en inkomsten	3.384.280		400.000	2.984.280	1.532.887	813.017	1.038.376	400.000	0	400.000	0	400.000	0	0
990 Saldo Gewone dienst	0		0	-3.862.100	0	0	0	0	3.862.100	3.862.100	0	3.862.100	0	0
992 Saldo gewone dienst	0		3.862.100	-3.862.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
993 Saldo Kapitaal dienst	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subtotaal Gewonedienst	41.311.239	0	56.788.217	-15.476.978	21.720.596	10.684.412	8.906.231	46.364.302	10.408.315	56.772.617	15.600	56.788.217	15.600	0

9 2018 Dienstjaar

Toelichting Lasten	Reelstate	Begroting	Verplichting	Verschl in lasten	Toelichting
001 Bestuursorganen	1,269,107	2,058,942	70,269	65.05%	Er is minder uitgegeven aan de operationele kosten mn dienstreizen, representatiekosten en voorlichting door de gezagdragers dan geraamd. Van het gereserveerde bedrag voor het inwinnen van informatie mbt staatkundig structuur is nog geen uitgaven verricht.
002 Bestuursapparaat	8,612,061	14,472,648	767,784	64.81%	Het geraamde bedrag voor het aanschaffen van nummerplaten zal in de vierde kwartaal plaatsvinden. Het project selectie zal voortgezet worden maar met minder middelen. Het is de bedoeling om minder dure consultants aan te trekken en twee medewerkers permanent in de huidige formatie. De opleidingsbudget is nagenoeg niet volledig uitgeput. Er wordt verwacht dat het apparaat nog enkele centrale opleidingen gaan volgen in de vierde kwartaal. Voor wat betreft Bureau Gedeputeerden dient opgemerkt te worden dat de functie portefeuille adviseur op de payroll en als consultant in de begroting is opgenomen. Daarnaast is overeenkomst met een van de twee consultants verlengd. Er is in het algemeen minder ondersteuning door middel van consultants door de directeuren RO, SZ en TH gebruikt dan geraamd. Minder activiteiten in het kader van sociaal/nationaal dialoog, sector overleg, LAR cie en bestuurlijke ontwikkeling programma.
003 Burgerzaken	704,317	1,124,659	7,623	63.30%	Betreft het niet invullen van de vacature hoofd Bureuzaken en minder uitgegeven aan Europees parlement verkiezing en de bijzondere uitkeringen Straatnaamborden, Verstreking paspoorten t/m 12 jarigen en Verbetering kwaliteit PIVA
020 Eigendommen niet voor openbare dienst bestemd	825,687	1,202,630	8,570	69.37%	Betreft de reguliere werkzaamheden van de afdeling Realisatie.
130 Rampenbestrijding	88,643	199,973	108,236	98.45%	Betreft de uitgaven van de bijzondere uitkering Rampenbestrijding ; in verband met gehouden trainingen en afgeloten overeenkomsten om de rampenteam te ondersteunen. In de maand juli is de jaarlijkse bijdrage van 100.000 euro (\$ 117.00) gestort. Deze dient in de eerst volgende wijziging te worden geformaliseerd zodat er meer beschikbare ruimte wordt gecreëerd.
140 Overige beschermende maatregelen	807,485	1,001,862	2,408	80.84%	In de eerste kwartaal zijn drie medewerkers overgeplaatst naar de functie 211 en 300. Vooruitlopend op het besluit van het bestuurscollege zijn de ramingen naar de functies overgeheveld. Echter het besluit van de medewerkers op de functie 300 heeft nog niet plaatsgevonden waardoor de werkelijke cijfers in de functie 140 is gebleven.
210 Wegen straten en pleinen	2,708,666	3,899,046	275,107	76.53%	De meerderheid van de overlopende budgetten betreft infrastructurele werkzaamheden die uitgevoerd dienen te worden. Er is een bedrag van 275.000 verplicht waarvan de uitvoering in een later stadium zal plaatsvinden.
211 Verkeersmaatregelen te land	117,132	159,527	-	73.42%	De budgetten en realisatie van de salariskosten van de coordinator zijn overgeheveld van functie 140 naar 211.
222 Verkeersmaatregelen te water	1,067,435	1,575,803	39,399	70.24%	Betreft de reguliere werkzaamheden van de afdeling Haven en Loodswezen. Het inhuren van loodsen blijft nog steeds een uitdaging.
300 Economische zaken	641,023	986,502	11,438	66.14%	De budget van een aantal medewerkers zijn in de eerste kwartaal van functie 140 naar 300 overgeheveld. De feitelijke overplaatsing heeft nog niet plaatsgevonden. Vandaar een onderuitputting bij functie 300 en een overbesteding bij de functie 140.
310 Handel en industrie	114,424	392,505	-	29.15%	Er gebeurt heel weinig tot geen activiteiten ivm diverse deelprojecten van de bijzondere uitkering Economische Ontwikkeling Bonaire.
341 Overige Agrarische Zaken, jacht en Visserij	637,601	924,658	31,537	72.37%	Betreft reguliere werkzaamheden bij de dienst LVV
400 Algemeen Beheer	441,156	780,582	-	56.52%	De vacatures bij de dienst Educatie & Welzijn zijn niet ingevuld en de nog niet toegekende subsidie ter uitvoering van voeding op school.
480 Gemeenschappelijke uitgaven van het Onderwijs	630,302	1,139,801	43,975	59.16%	Er zijn voornemens om de Papa Cornesschool te gaan opknappen. De renovatiewerkzaamheden zijn niet gestart. Een gedeelte van het budget is opgenomen in de tweede wijziging 2018.
482 Volwasseneducatie	457,058	695,174	-	65.75%	De toegekende subsidiebedrag is geabseerd op de inkorting in afwachting van de goedkeuring van BZK. De bijbetaling van het restant zal in de vierde kwartaal plaats vinden.
510 openbaar Bibliotheekwerk	317,165	457,938	1,130	69.51%	Betreft reguliere werkzaamheden bij de afdeling Bibliotheek
530 Sport	1,174,698	2,005,708	14,602	59.30%	In de raming is een bedrag opgenomen voor het opknappen van sportvelden. Budget is nog niet naar ratio uitgeput.
540 Kunst	684,294	932,387	59,496	79.77%	Betreft zorgcontracten die voor het hele jaar zijn verplicht.
541 Oudheidkunde/musea	484	6,990	-	6.92%	Artfocaten worden intern onderhouden. In de raming is ook een bedrag opgenomen voor het bijwonen van UNESCO vergaderingen. Het OLB heeft in 2018 de vergaderingen niet bijgewoond.
560 Maatschappelijke leefbaarheid en openluchtrecreatie	1,325,682	2,285,494	201,764	66.83%	Betreft een bedrag dat aan cruise incentives niet is uitbetaald aan TCB. Voornemens is om de aard van de bestemming aan te passen.
600 Algemeen Beheer Soc Voorzieningen en maatsch dien	638,604	1,773,799	158,759	44.95%	In de eerste wijziging is een bedrag van \$ 179.000 opgenomen voor Woningverbetering. Dit bedrag is nog niet uitgegeven. Verder zijn een aantal vacatures bij de dienst MOA niet ingevuld. De jobprogramma's georganiseerd door Arbeid lopen niet conform ratio. Er is weinig activiteit op de bijzondere uitkering Pagabonmeters (\$245.000)
611 Werkgelegenheid	462,749	544,049	8,000	86.53%	Meer gebruikt heeft betrekking op de bijzondere uitkering Tuinbouw waarvan een storting van \$ 189.000 heeft plaatsgevonden. Deze storting zal in de eerst volgende wijziging worden geformaliseerd. Deze zal een budgetneutrale wijziging worden voor de rechtmatigheid van de uitgaven.
630 Sociaal cultureel werk en jeugd- en jongerenwerk	2,401,818	3,583,611	165,151	71.63%	Betreft de diverse bijzondere uitkeringen zoals SKJ en de toegekende subsidie aan de gesubsidieerde instellingen die volgens schema lopen.
640 Bejaardenzorg	232,146	361,385	-	64.24%	Betreft de nog niet toegekende subsidie aan gesubsidieerde instellingen belast met bejaardenzorg.
650 kinderopvang	325,932	498,819	23,976	70.15%	Brtreft de reguliere toegekende gesubsidieerde instellingen en bijzondere uitkeringen ihkv kinderopvang.
651 Dagopvang gehandicapten	90,067	125,724	-	71.64%	Brtreft de reguliere toegekende gesubsidieerde instellingen belast met gehandicaptenzorg.
700 Algemeen beheer Volksgezondheid	652,215	2,082,650	5,860	31.60%	Er is nog weinig uitgegeven mbt de bijzondere uitkering Publieke Gezondheid.
710 Preventieve en curatieve gezondheidszorg	138,886	414,778	14,905	37.08%	Er is tot en met de 3de kwartaal nog weinig uitgegeven aan jeugdgezondheid en preventie & verslaving.
720 Slachthuizen	6,891	10,100	-	68.22%	Betreft reguliere werkzaamheden bij de afdeling Slachthuis.
721 Reiniging	995,893	2,618,430	-	38.03%	Betreft technische boeking aan Reiningsrechten van 1.2. miljoen die pas aan het eind van het jaar wordt verwerkt. Deze boeking geschiedt aan de uitgaven- en inkomstenkant met hetzelfde bedrag (budgetneutraal)
722 Riolering en waterzuivering	0	854,787	-	0.00%	OLB is in afwachting van de einafrekening van WEB voor het bijzondere uitkering Riolering en Waterzuivering zodat het project kan worden afgerond.
723 Milieu en natuurbeheer	735,287	1,734,666	6,220	42.75%	Betreft de bijzondere uitkeringen ivm natuurgelden.

725 Overige openbare hygiene	312,848	827,138	8,697	38.87%	OLB is nog in afwachting van de afrekening van WEB in verband met de bijzondere uitkering Drinkwater.
822 Overige volkshuisvesting	469,201	738,820	143,738	82.96%	De begrotingsteun van FCB is voor het hele jaar geraamd. Verder zijn er geen afwijkende uitgaven op de functie 822.
910 Reserveringen	0	9,905	-	0.00%	Deze post wordt gebruikt voor het tijdelijk parkeren van overschotten als gevolg van begrotingswijzigingen. Hierop mogen geen realisatie worden verwerkt.
913 Dividenden	0	0	-		Dividend heeft geen effect op de lastenkant
920 Belastingen	49,910	172,000	2,679	30.58%	Er is weinig uitgegeven ivm projecten Grondbelasting - taxatiekosten en Inningen Erfpachten- inhuren gerechtsdeurwaarder. Project van Inningen van Erfpachten is nog niet geïntensiveerd.
921 Vrije uitkering	0	0	-		Vrije uitkering heeft geen effect op de lastenkant
922 Algemene uitgaven en inkomsten	2,632,273	2,830,377	184,685	99.53%	Betreft de boeking voor het vereffenen van het effect van de bijzondere uitkeringen uit het resultaat. Tot en met de derde kwartaal is \$ 2.321.031 aan bijzondere uitkeringen door NL gestort. Dit bedrag wordt aan de lastenkant als realisatie verwerkt.
990 Saldi Kostenplaatsen	0	101,350	-		Betreft Saldo van de mutaties op de Verdeeldienst
992 Saldo gewone dienst	0	1,203,000	-		Betreft Saldo van de mutaties op de investeringen die door vrijval van de middelen op de Gewone dienst worden gefinancierd.
993 Saldo Kapitaaldienst	0	0	-		

Periode: 2018

Toelichting Baten	Realisatie	Begroting	Vershil in Baten	Toelichting
001 Bestuursorganen	20,107	16,182	124.26%	In de tweede kwartaal is een bedrag van \$ 12.130 door BZK gestort om bij te dragen in de kosten voor het opstellen van o.a. Integraal Veiligheid beleidsplan. Dit bedrag zal in de eerst volgende begrotingswijziging worden geformaliseerd.
002 Bestuursapparaat	534,882	711,550	75.17%	Er zijn meer gelden ontvangen aan rente - en vervolgcosten dan geraamd. Betreft boetes van de verzonden taxatieve aanslagen tbv autoverhuur.
003 Burgerzaken	316,284	533,327	59.30%	Er is meer gelden ontvangen aan Huwelijken, Identiteitswijzen en Rijksleges. De inkomsten met betrekking tot paspoorten lopen achter (seizoengebonden).
020 Eigendommen niet voor openbare dienst bestemd	3,092,648	2,199,300	140.62%	In de eerste kwartaal zijn Erfpachtnota's 2018 verstuurd. Notas worden op basis van factuurstelsel verwerkt en zijn hoger dan raming.
130 Rampenbestrijding	117,000	198,473	58.95%	Realisatie bedraagt de jaarlijkse bijdrage van € 100.000 door ministerie van Veiligheid & Justitie voor het bekostigen van de kosten die voortvloeien uit de organisatie van de rampenbestrijding, crisisebeheersing en brandweezorg. De storting van \$ 117.000 zal in de eerst volgende wijziging worden geformaliseerd.
140 Overige beschermende maatregelen	187,439	32,000	585.75%	In de eerste kwartaal zijn extra inkomsten gefactureerd mbt casino rechten. Dit heeft betrekking op 2017. De casino's dragen casinorechten af een maand na elke kwartaal. In de tweede kwartaal zijn de afdrachten van de eerste kwartaal verwerkt.
210 Wegen straten en pleinen	9,846	0	100.00%	Betreft ontvangen schadevergoeding van verzekeringsmaatschappij ivm geleden schade aan de slavenhutjes.
211 Verkeersmaatregelen te land	85,041	87,000	97.75%	Er zijn meer examens afgelegd in de afgelopen drie kwartalen dan geraamd.
222 Verkeersmaatregelen te water	788,451	1,869,105	42.18%	Betreft minder activiteiten bij BOPEC ten opzichte van afgelopen jaar.
300 Economische zaken	71,542	60,000	119.24%	Er zijn meer vergunningen in de afgelopen drie kwartalen verleend dan geraamd.
310 Handel en industrie	210,215	573,960	36.63%	Naast de ontvangsten van de structurele verhuur van gebouwen is in de tweede kwartaal een bedrag van \$ 23.345 voor het uitvoeren van de BU - Cost of doing business door NL gestort.
341 Overige Agrarische Zaken, jacht en Visserij	4,739	6,200	76.44%	Er wordt met meer regelmaat zaden, potjes en planten bij LVV verkocht en afgedragen.
400 Algemeen Beheer	0	0		
480 Gemeenschappelijke uitgaven van het Onderwijs	93,973	7,800	1204.78%	In de tweede kwartaal is een bedrag van \$ 86.175,82 door PCN teruggestort ivm teveel betaalde pensioenpremies van onderwijzers van Stichting Leren is leuk. Het creditnota is administratief niet goed verwerkt en is in de derde kwartaal gecorrigeerd. Verder heeft functie 480 betrekking op verkoop van buskaarten waarvan door bevolkingsgroei ook een stijging aantoonst. Tot en met derde kwartaal is aan buskaarten \$ 7.797 geïnd tov van een jaarlijkse budget van \$ 7.800.
482 Volwasseneducatie	0	0		
510 openbaar Bibliotheekwerk	0	33,464	0.00%	Betreft de bijzondere uitkering Herinrichting Bibliotheek. Alle BU's worden aan de uitgaven - en inkomstenkant met hetzelfde bedrag geraamd.
530 Sport	141,607	36,965	383.08%	In de tweede kwartaal is een bedrag van \$ 141.607 terug gestort door BOG NV. Het OLB zou conform de Loterijverordeningen de afdrachten van FWNB afdragen aan BOG NV voor de financiering van de investeringen aan o.a. Stadion en Sporthal. De leningen zijn inmiddels afgelost en teveel gestorte bedrag is terugbetaald.
540 Kunst	0	0		
541 Oudheidkunde/musea	0	0		
560 Maatschappelijke leefbaarheid en openluchtrecreatie	1,670	0	100.00%	Betreft verhuur van tenten in het kader van Bonairedag.
600 Algemeen Beheer Soc Voorzieningen en maatsch die	0	446,137	0.00%	Betreft systematiek van opvoeren van ramingen mbt de BU's aan zowel de uitgaven - en de inkomstenkant.
611 Werkgelegenheid	192,767	544,049	35.43%	Er is een bedrag van \$ 189.767 in de eerste kwartaal gestort aan de BU - Jobprogramma Tuinbouw2. Dit bedrag zal in de eerst volgende wijziging worden geformaliseerd.
630 Sociaal cultureel werk en jeugd- en jongerenwerk	1,575,555	1,298,825	121.31%	In de eerste kwartaal zijn bedragen door NL gestort voor het uitvoeren van de BU projecten Integrale wijkaanpak 5 en SKJ.
640 Bejaardenzorg	200	315,795	0.06%	Betreft overeengekomen aflossingen met medewerker van het Project MIVA +
650 kinderopvang	0	245,938	0.00%	Betreft systematiek van opvoeren van ramingen mbt de BU's aan zowel de uitgaven - en de inkomstenkant.
651 Dagopvang gehandicapten	75,200	79,730	94.32%	In de eerste kwartaal is een bedrag van \$ 75.200 gestort voor de bijzondere uitkering Krusada en Ergotherapie
700 Algemeen beheer Volksgezondheid	292,668	1,238,801	23.63%	Jaarlijks wordt een bedrag van \$ 292.700 voor de BU Publieke Gezondheid verwacht.
710 Preventieve en curatieve gezondheidszorg	0	155,304	0.00%	Betreft systematiek van opvoeren van ramingen mbt de BU's aan zowel de uitgaven - en de inkomstenkant.
720 Slachthuizen	11,491	5,000	229.82%	Er wordt met meer regelmaat keur en slachtlonen gestort. De meerderheid van de inkomsten hebben betrekking over de afgelopen feestperiode.
721 Reiniging	0	1,243,300	0.00%	Betreft een technische boeking van Reiningsrechten van 1.2 miljoen die pas aan het eind van het jaar wordt verwerkt.
722 Riolering en waterzuivering	0	854,787	0.00%	De eindafrekening van WEB van de BU - Riolering en water zuivering is nog niet ontvangen.
723 Milieu en natuurbeheer	56,960	1,655,805	3.44%	Geraamde bedragen hebben betrekking op projecten van Natuurgelden die met BU gelden worden gefinancierd
725 Overige openbare hygiene	2,704	333,600	0.81%	In de primaire begroting is een bedrag van \$ 20.000 gereserveerd. Bedrag is excl BU Drinkwater. Bedrag was geraamd voor het spuiten van huizen en gezondheidskaarten. Gezondheidskaarten zijn afgeschaft. De afdeling Vectorcontrole richt zich meer op de werkzaamheden van sanitatie van schepen.
822 Overige volkshuisvesting	362,108	235,000	154.09%	Er zijn verschillende bouwvergunningen aan grote project ontwikkelaars w.o. hotels/resorts verleend met als gevolg meer inkomsten dan geraamd.
913 Dividenden	0	0		Voorlopig geen dividend uitkering in afwachting van dividendbeleid. Het OLB heeft gekozen om middels 2de wijziging 2018 dit bedrag van de begroting af te voeren.
920 Belastingen	9,138,526	9,510,000	96.09%	De belastingen Grond,- MRB zijn op basis van factuurstelsel verwerkt. Verder zijn er in 2018 Taxatieve aanslagen 2013 t/m 2018 voor Autoverhuurbelasting verstuurd.
921 Vrije uitkering	20,543,335	27,998,720	73.37%	Bedrag is gelijk aan de stortingen van de vrije uitkeringen 2018 per kwartaal.



Bonaire 2018
3de Uitvoeringsrapportage: overzicht Bijzondere uitkeringen

Bijzondere uitkeringen 2018			Begin balans	Baten	Lasten	End Saldo	Verplichting
60022005	6.002.20.05	Doeluitkering	150,380	-	65,063	85,316	54,935
60022006	6.002.20.06	B&O Implementatie WOLBES/FinBES	110,270	-	8,968	101,302	-
60022008	6.002.20.08	Ontwikkelplannen	29,326	-	-	29,326	-
60022009	6.002.20.09	Verbetertraject Financieel Beheer	74	-	-	74	-
60030003	6.003.00.03	Straatnamen	15,052	-	-	15,052	-
60030004	6.003.00.04	Verstrekking paspoorten t/m 12 jarigen	18,659	-	-	18,659	-
60030005	6.003.00.05	Verbetering Kwaliteit PIVA	54,529	-	-	54,529	-
60030006	6.003.00.06	Communicatieplan – Voorkomen identiteitsfraude	4,045	-	3,200	845	-
60030007	6.003.00.07	Digitalisering akten Burgerzaken	64,042	-	56,544	7,498	-
61300005	6.130.00.05	Rampenbestrijding	198,473	117,000	88,618	226,854	108,236
62100008	6.210.00.08	Passangrahan	-	-	-	0	-
62220005	6.222.00.05	Professionalisering en upgrading havenbedrijf Bonaire*	13,805	-	-	13,805	-
63100005	6.310.00.05	Economische Ontwikkeling Bonaire	-	-	-	0	-
63100006	6.310.00.06	Oprichting Trade en Investment Board	18,422	-	-	18,422	-
63100007	6.310.00.07	Actualisering Visie & Ambitie Bonaire	-	-	-	-	-
63100008	6.310.00.08	Opstellen Strategisch Toerisme Plan	-	-	-	-	-
63100009	6.310.00.09	Duurzaamheidsgraadmeter	-	-	-	-	-
63100010	6.310.00.10	Opzet en uitbouw Bonaire	60,000	-	-	60,000	-
63100011	6.310.00.11	Bereikbaarheid*	134,186	-	-	134,186	-
63100012	6.310.00.12	Qredits	47,950	-	-	47,950	-
63100013	6.310.00.13	Project Management EOB	402	-	-	402	-
63100014	6.310.00.14	Cost of doing Business	-	23,345	15,766	7,580	-
65100005	6.510.00.05	Herinrichting Bibliotheek	33,464	-	9,925	23,539	-
65300005	6.530.00.05	Buurtspportcoach	36,965	-	22,408	14,556	-
66001012	6.600.10.12	Noodopvang en -begeleiding	134,842	-	14,148	120,694	-
66001013	6.600.10.13	Schuldhelpverlening	10,720	-	-	10,720	-
66001014	6.600.10.14	Aanleg waterinfrastructuur	55,420	-	48,874	6,546	-
66001015	6.600.10.15	Project Pagabon	245,155	-	-	245,155	-
66110005	6.611.00.05	Job programma Horeca/Toerisme	-	-	-	-	-
66110007	6.611.00.07	Job programma Bouwsector	-	-	-	0	-
66110008	6.611.00.08	Job programma Landbouw Veeteelt	125,124	-	109,000	16,124	-
66110009	6.611.00.09	Woningverbetering kansarme gezinnen 2	-	-	-	-	-
66110010	6.611.00.10	Toeleiding jongeren naar werk 2	-	-	-	-	-
66110011	6.611.00.11	Veiligheidsinstituut	-	-	-	-	-
66110012	6.611.00.12	Job programma Naschoolse opvang	-	-	-	-	-
66110013	6.611.00.13	Jobprogramma Algemeen	192,200	-	53,241	138,959	-
66110014	6.611.00.14	Woningverbetering Particulieren	36,745	-	35,773	973	-
66110015	6.611.00.15	Jobprogram Tuinbouw 2	-	189,767	143,519	46,249	-
66110016	6.611.00.16	Project Eleva	189,980	-	121,217	68,763	8,000
66300003	6.630.00.03	Sociale Kanstraject Jongeren	110,296	590,269	395,781	304,783	105,332
66300004	6.630.00.04	Integrale Wijkaanpak 2	65,907	-	-	65,907	-
66300005	6.630.00.05	Leer Woon Werkcentrum Jong Bonaire	7,285	-	-	7,285	-
66300006	6.630.00.06	Integrale Wijkaanpak 3	-	-	-	0	-
66300007	6.630.00.07	Integrale Wijkaanpak 4	-	-	0	-0	-
66300008	6.630.00.08	ICT in de Wijken	84,379	-	-	84,379	-
66300009	6.630.00.09	Begeleiding Risicogroepen	80,189	-	-	80,189	-
66300010	6.630.00.10	SHARK	-	-	-	-	-
66300011	6.630.00.11	Plan van aanpak Kinderrechten Bonaire	182,689	-	44,362	138,328	-
66300012	6.630.00.12	Groot onderhoud buurthuis Ambiona	-	-	-	-	-
66300013	6.630.00.13	Media van en door jongeren Bonaire	-	-	-	0	-
66300014	6.630.00.14	Werkplan gewelkd in afhankelijkrelaties	202,980	-	5,340	197,640	-
66300015	6.630.00.15	Integrale Wijkaanpak 5	-	975,822	400,732	575,090	-
66300016	6.630.00.16	SHARK 2	-	-	70,000	-70,000	-
66400005	6.640.00.05	Zelfmanagement 60+ en MIVA	315,895	-	232,146	83,749	-
66500005	6.650.00.05	Kinderopvang technische bijstand	-	-	-	-	-
66500006	6.650.00.06	Versterking Kinderopvang	80,978	-	180,159	-99,181	-
66500007	6.650.00.07	Kinderopvang Papa Cornes	-	-	-	-	-
66500008	6.650.00.08	Extra impuls kinderopvang Bonaire	54,980	-	-	54,980	-
66500009	6.650.00.09	Vervoltraject renovatie San Luis Beltran	-	-	-	-	-
66500010	6.650.00.10	Extra impuls kinderopvang Bonaire 2	109,980	-	42,851	67,129	4,393
66510005	6.651.00.05	VN Verdrag Handicap Bonaire	79,730	-	12,985	66,745	-
66510006	6.651.00.06	Krusada en Ergotherapie	-	75,200	39,868	35,333	-
67000005	6.700.00.05	Publieke gezondheidszorg	946,101	292,668	7,176	1,231,593	-
67100011	6.710.00.11	Preventie genotmiddelen gebruik	5,000	-	-	5,000	-
67100012	6.710.00.12	We can Young	19,694	-	3,158	16,536	-
67100013	6.710.00.13	Health Study BES	4,696	-	760	3,936	-
67100014	6.710.00.14	Greenhouse voor PO & VO	125,914	-	73,842	52,072	-
67220005	6.722.00.05	Riolering en Watervoorziening	854,787	-	-	854,787	-
67230004	6.723.00.04	Goat eradication and control	17,980	-	17,980	-	-
67230005	6.723.00.05	Duurzame landbouw en Plattelandsontw	-	-	-	-	-
67230006	6.723.00.06	World Heritage nomination	108,039	-	30,739	77,300	-
67230007	6.723.00.07	Verbranden bio-medisch en infectueus afval	6	-	-	6	-
67230008	6.723.00.08	Feral pig control project plan	2,980	1,980	4,960	-	-
67230009	6.723.00.09	Reforestation project plan	34,980	54,980	89,960	-	-
67230010	6.723.00.10	Koraalrestauratie- restoring marine life	-	-	-	-	-
67230011	6.723.00.11	Ecologisch herstel Lac & Zuidelijk kustgebied	326,118	-	123,959	202,159	4,300
67230012	6.723.00.12	Erosiebestrijding en natuur herstel Bonaire	225,458	-	226,378	-920	-
67230013	6.723.00.13	Koepelcampagne Leefomgeving & Natuur	21,110	-	20,657	453	-
67230014	6.723.00.14	Bonaire Cave & karst Nature Reserve	83,960	-	83,960	-	-
67231005	6.723.10.05	Algae park Bonaire	100,374	-	99,740	634	-
67250006	6.725.00.06	Bijdrage Drinkwater WEB	313,600	-	-	313,600	-
Totaal			6,546,311	2,321,031	3,003,756	5,863,586	285,195

CUMULATIEF OVERZICHT

Realisatie huidig jaar (per maand)

Periode

9

Dienstjaar

2018

INKOMSTEN

	Januari	Februari	Maart	April	Mei	Juni	Juli	Augustus	September	Oktober	November	December
20 ^a 20 Rente en afschrijving	-	-	-	-	-	-	-	-	-	497,469	497,469	497,469
32 ^a 32 Erfpacht	46,937	17,152	2,815,701	53,280	20,425	22,036	21,102	146,282	44,689	-166,806	-166,806	-166,806
33 ^a 33 verkoop gebouwen	-	-	-	-	-	-	99,593	-	-	-24,898	-24,898	-24,898
34 ^a 34 Overige goederen en diensten	516,938	476,040	825,903	739,841	308,803	110,285	180,926	444,503	113,312	460,413	460,413	460,413
40 ^a 40 Belastingen	921,222	1,403,341	4,649,208	1,522,044	227,889	-331,999	-123,924	52,888	-35,036	106,092	106,092	106,092
41 ^a 41 Overige ontvangsten	1,387,123	-	7,438,098	2,195,189	2,206,412	2,655,583	146,334	-	6,847,757	3,315,260	3,315,260	3,315,260
42 ^a 42 Bijdragen	-	-	-	-	141,607	-	-	-	-	-35,402	-35,402	-35,402
6 ^a 6 Doorbelastingen en afschrijvingen	598,878	598,878	2,288,121	598,878	598,878	1,535,997	859,359	598,878	2,129,948	604,788	604,788	604,788
Totaal Inkomsten	3,471,098	2,495,411	18,017,030	5,109,231	3,504,014	3,991,903	1,183,389	1,242,551	9,100,669	4,756,915	4,756,915	4,756,915

mutaties activa - balansposten

	Januari	Februari	Maart	April	Mei	Juni	Juli	Augustus	September	Oktober	November	December
220 Web N.V.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0	0
230 Oil Trading Bonaire	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0	0
240 Bonaire Holding Mij	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0	0
260 Ontwikkelingsbank van de Nederlandse Antillen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0	0
300000 Voorraad magazijn interne dienst	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30,822	30,822	30,822
420 Voorziening debiteuren	-	-	-	-	-	-	-	-	-	914,452	914,452	914,452
11100 Debiteuren	-270,411	-221,145	-151,495	-1,164,236	356,719	133,134	1,281,471	-70	139,239	-60,827	-60,827	-60,827
11101 Debiteuren BCN	-	-	-	-	-	-2,337,044	-756,062	395,898	427,373	-1,075,954	-1,075,954	-1,075,954
11120 Voorschotten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,333	8,333	8,333
11130 Vooruitontvangen bedragen	471	-	-	-	1,189	-	-1,460	315	-139,376	92,574	92,574	92,574
11140 Nog te ontvangen bedragen	1,532,346	-585,390	-965,388	-1,287,913	1,643,128	1,195,563	-1,696,085	972,632	83,322	-893,400	-893,400	-893,400
11170 FINEB	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11190 Vooruit ontvangen op factuur	-93,070	18,526	2,798	105,841	-252,283	-	-	-	218,189	-13,629	-13,629	-13,629
11315 Nog te ontvangen Vastgoedbelasting	98,858	34,612	102	3,863	207,012	173,371	205,272	116,962	29,527	-402,900	-402,900	-402,900
11316 Nog te ontvangen opcenten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11400 Nog te ontvangen Motorrijtuigbelasting	-	-	-2,382,003	223,105	133,259	-	2,025,639	-	-	166,667	166,667	166,667
11500 Nog te ontvangen Grondbelasting	1,170	-307	-1,824	8,990	-839	-7,189	-	-	-	-	-	-
11513 Nog te ontvangen Grondbelasting 2013	122	869	-512	-	607	-1,087	-	-	-	0	0	0
11514 Nog te ontvangen Grondbelasting 2014	1,406	2,069	1,036	-	457	-4,968	-	-	-	-	-	-
11515 Nog te ontvangen Grondbelasting 2015	5,296	1,591	4,869	-	608	-12,466	-	-	-	8,333	8,333	8,333
11516 Nog te ontvangen Grondbelasting 2016	15,077	14,820	12,072	13,890	10,576	-66,434	-	-	-	50,000	50,000	50,000
11517 Nog te ontvangen Grondbelasting 2017	38,509	29,801	46,333	54,641	44,204	-213,488	-	-	-	83,333	83,333	83,333
11518 Nog te ontvangen Grondbelasting 2018	2,132	-915	-1,473,800	179,513	164,505	1,128,564	-	-	-	166,667	166,667	166,667
11600 Nog te ontvangen erfpacht oudere jaren	1,729	8,449	-31,941	32,768	-827	-10,177	-	-	-	-	-	-
11613 nog te ontvangen erfpacht 2013	2,105	3,370	2,070	-	3,535	-11,079	-	-	-	116,667	116,667	116,667
11614 nog te ontvangen erfpacht 2014	5,057	672	2,690	-	3,598	-12,018	-	-	-	116,667	116,667	116,667
11615 nog te ontvangen erfpacht 2015	5,840	4,198	2,094	-	8,904	-21,036	-	-	-	150,000	150,000	150,000
11616 nog te ontvangen erfpacht 2016	11,380	35,353	2,322	6,881	12,420	-68,356	-	-	-	150,000	150,000	150,000
11617 nog te ontvangen erfpacht 2017	55,528	30,918	12,781	23,638	22,380	-145,245	-	-	-	150,000	150,000	150,000
11618 nog te ontvangen erfpacht 2018	-3,577	325	-2,748,028	452,485	373,707	1,925,088	-	-	-	200,000	200,000	200,000
11320 Nog te ontvangen Logeergastenbelasting	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11330 Nog te ontvangen autoverhuurbedrag	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13010 Tussenrekening PM posten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13040 Tussenrekening Belastingdienst Caribisch Nederland	-1,073,174	-56	12,720	1,059,819	-86	-265,460	265,480	-20	195	497	497	497
Totaal mutaties activa - balansposten	336,894	-622,241	-7,653,102	-286,717	2,732,773	1,379,674	1,324,255	1,485,717	758,470	-41,698	-41,698	-41,698

TOTAAL ONTVANGSTEN

NETTO MUTATIES

SALDO LIQUIDITEIT

LIQUIDITEIT MUTATIE

	Januari	Februari	Maart	April	Mei	Juni	Juli	Augustus	September	Oktober	November	December
10150 Kas Burgerzaken	-	-	-	-	-	-	-	-	-	670	670	670
10200 MCB ontvangsten	-4	4	-	-4	4	-	30	-	-30	-10	-10	-10
10210 MCB uitgaven	-	-	-	-	-	-	-500,000	-	-	499,990	499,990	499,990
10215 MCB Credit Card	-4,433	-1,221	-	-2,205	-2,356	-	10,315	-	-	-67	-67	-67
10225 MCB CFT SWEEP	-675,360	-1,840,402	1,030,598	892,522	2,234,863	-682,170	537,395	1,209,761	31,790	2,191,611	2,191,611	2,191,611
10260 ABN AMRO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10280 MCB Bonaire	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10600 CFT DEPOSITO	-	-	-	182,902	183,067	-249,291	-	-	-117,158	7,862	7,862	7,862

LIQUIDITEIT SALDI

	Januari	Februari	Maart	April	Mei	Juni	Juli	Augustus	September	Oktober	November	December
10150 Kas Burgerzaken	2,010	2,010	2,010	2,010	2,010	2,010	2,010	2,010	2,010	2,680	3,350	4,020
10200 MCB ontvangsten	-34	-30	-30	-34	-30	-30	0	0	-30	-40	-50	-60
10210 MCB uitgaven	999,970	999,970	999,970	999,970	999,970	999,970	499,970	499,970	499,970	999,960	1,499,950	1,999,940
10215 MCB Credit Card	-4,533	-5,754	-5,754	-7,959	-10,315	-10,315	-	-	-	-67	-133	-200
10225 MCB CFT SWEEP	12,863,756	11,023,353	12,053,952	12,946,474	15,181,337	14,499,167	15,036,562	16,246,324	16,278,113	18,469,724	20,661,335	22,852,946
10260 ABN AMRO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10280 MCB Bonaire	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10600 CFT DEPOSITO	23,105	23,105	23,105	206,007	389,073	139,783	139,783	139,783	22,625	30,487	38,348	46,210
Totaal	13,884,274	12,042,655	13,073,253	14,146,467	16,562,045	15,630,585	15,678,325	16,888,086	16,802,689	19,502,744	22,202,800	24,902,856