



Voorzitter der Staten van Aruba
Drs. M.J. Lopez Tromp

Referentie
MFO/SvA 0005-15

Uw referentie
US/14-15/0075

Datum
8 mei 2015

Betreft
Uw brief van 8 mei 2015

Geachte voorzitter,

Met referte aan uw brief d.d. 8 mei 2015, bericht ik u als volgt.

In hun advies van 29 december 2014 stelt het College financieel toezicht in hun oordeel dat *“de ontwerpbegroting 2015 sluit aan bij de meerjarencijfers zoals deze zijn verwerkt in de begroting 2014 door de begrotingswijziging die op 2 december jl. is vastgesteld. Dit betekent dat de tekort doelstellingen voor de jaren 2015 en verder aansluiten bij de aanbevelingen uit het onderzoeksrapport van 12 september jl. om vanaf 2018 een begrotingsoverschot te realiseren zodat een begin wordt gemaakt met het terugbrengen van de overheidsschuld naar acceptabele normen. Het Cft onderschrijft dan ook deze doelstellingen en het ambitieuze meerjarige pad dat de regering van Aruba heeft opgesteld... Duidelijk blijkt dat als een begrotingssaldo van 0.5% (zoals nu voor 2018 wordt nagestreefd) structureel wordt gehandhaafd, de schuld in een overtuigend tempo af begint te nemen.”*

In het voornoemd advies refereert het Cft naar de meerjarenraming zoals deze in de onderhavige landsverordening dat momenteel in de openbare vergadering van de Staten wordt behandeld is opgenomen. In hetzelfde advies gaf het Cft een viertal aanbevelingen en herhaalde deze in hun schrijven van op 10 april 2015. De werking van deze vier aanbevelingen hebben niet allen beslag op het dienstjaar 2015, maar ook in de hiernavolgende dienstjaren binnen de gepresenteerde meerjarenraming. Met betrekking tot de aanbevelingen die hun werking hebben voor het dienstjaar 2015, bericht ik u als volgt:

Ad aanbeveling 1 inzake de autonome groei van personeelskosten

De regering is zich bewust van de factoren die jaarlijks de personeelskosten autonoom doen stijgen. In dit kader is de afgelopen jaren reeds door middel van afspraken in het Sociale Dialoog aanpassingen gedaan aan de personeelskostenstructuur. In 2013 is met de partners overeengekomen dat de indexatie voor het personeel voor de komende jaren op nominale bedragen vanaf 1 januari 2014 wordt gehandhaafd. De personeelskosten en werkgeversbijdragen voor het dienstjaar 2015 zijn 4% lager dan het voorgaande dienstjaar. In 2015 wordt verder gewerkt aan de modernisering van het personeelsbeleid, waardoor o.a. periodieken en bevorderingen op basis van prestatie zullen worden toegekend in plaats van anciënniteit. De conceptwetgeving hiervoor ligt inmiddels bij de GOA en zal binnenkort ter advisering worden voorgelegd aan de Raad van Advies.

Ad aanbeveling 2. inzake overheidsinkomsten

Zoals ik in mijn brief van 8 mei 2015 jl. (MFO/SvA 0004-15) reeds aangeef, geven de preliminaire cijfers over het eerste kwartaal 2015 de regering geen reden om in dit stadium substantiële wijzigingen in de onderhavige landsverordening via aan te brengen! Prioriteit wordt gegeven om extra capaciteit bij de Belastingdienst in te zetten om additionele inspanningen te verrichten om aanvullende opbrengsten uit de openstaande aanslagen te incasseren. O.b.v. het onlangs gesloten



protocol met Nederland, zal aanvullende technische bijstand hiertoe worden aangevraagd en verkregen. Tenslotte is inmiddels afgesproken dat er regulier overleg zal zijn door het zg. finecon driehoek o.l.v. de Minister President, teneinde een vinger aan de pols te houden van de openbare financiën en de ontwikkelingen hierin die gerelateerd zijn aan de Arubaanse economie.

Ad aanbeveling 3. Inzake het stappenplan ten behoeve van de Meerjarenraming 2014-2018

Op 25 augustus 2014 zijn 24 besluiten genomen ten behoeve van het verder verduurzamen van de openbare financiën en ter onderbouwing van het meerjarig kader. De stand van zaken van de verschillende beleidsacties heb ik in mijn brief van 8 mei 2014 (MFO/SvA 0004-15) als bijlage gevoegd. Gemakshalve doe ik u deze bijlage wederom toekomen (vide Bijlage 1). Nb. Gedurende het dienstjaar 2014 is een aantal beleidsacties ondernomen welke additionele inkomsten voor het Land genereerden en tegelijkertijd tot minder uitgaven leidden. Deze beleidsintensivering en ombuigingen hebben echter geen voljaar effect gehad in voorgaand jaar. Voor het huidig dienstjaar zijn de effecten volledig te verwachten, waardoor de regering het volste vertrouwen heeft dat de voor 2015 gestelde normen gerealiseerd zullen worden. Overigens is het van belang dat noch de jaarcijfers 2014 noch de 1ste kwartaalcijfers beschikbaar zijn, waardoor een concrete cijfermatige onderbouwing vooralsnog ontbeert.

Ad aanbeveling 4. Inzake de verbetering administratief systeem, opzet meerjarencijfers en inrichting financiële infrastructuur

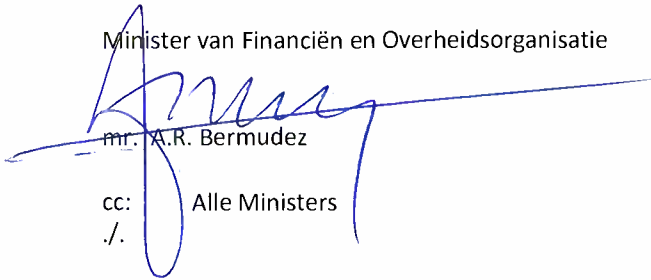
De integrale versterking van het financieel beheer teneinde toezicht te kunnen doen plaatsvinden middels reguliere en betrouwbare rapportages is in beeld gebracht door Directie Financiën. In dit kader is eveneens om tijdelijke versterking verzocht door tussenkomst van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties o.b.v. voornoemd protocol. Daarenboven zijn vacaturestellingen geplaatst ter vervulling van een aantal kernfuncties bij de Directie Financiën, ter versterking van de noodzakelijke financiële functionaliteit welke voor structurele kwartaalrapportages moet zorg dragen! Tenslotte verwijs ik u gaarne naar mijn eerder schrijven inzake verbetering financieel beheer, waarin ik tevens melding maak van de commissie die zich bezig houdt met de renovatie van de comptabiliteitswet.

De regering van Aruba maakt dankbaar gebruik van de aanbevelingen van onafhankelijke instanties zoals het Cft, kredietbeoordelaars en het IMF. De aanbevelingen van deze instanties hebben een zekere mate van beleidsvrijheid in het kader van de uitvoering. De concrete toetsingscriteria – in het geval van het Cft – zijn de vastgestelde normen voor het financieringstekort ten opzichte van het BBP zoals neergelegd in onze meerjarenraming teneinde een duurzaam begrotingsevenwicht te bereiken.

Derhalve bewaakt de regering de begrotingsuitvoering nauwlettend teneinde een financieringstekort van -3.7% BBP te realiseren in 2015, conform de meerjarenraming. Zoals ik in het eerder voornoemd schrijven aangaf, zal de regering onverwijld de noodzakelijke correctieve acties ondernemen mocht op zeker moment blijken dat er structurele afwijkingen dreigen op te treden ten opzichte van de meerjarenraming. Met inachtneming van het bovenstaande en mijn brief van 8 mei 2014 (MFO/SvA 0004-15) bestaat er in dit stadium geen aanleiding om te concluderen dat de regering in de onderhavige ontwerp-landsverordening niet zou voldoen aan hetgeen door de regeringen van Nederland en van Aruba is overeengekomen op 2 mei jl., meer in het bijzonder punt 3.

Hoogachtend,

Minister van Financiën en Overheidsorganisatie


mr. A.R. Bermudez

cc: Alle Ministers
./.

Voorlopige voortgangresultaten consolidatiepakket 2014-2018

Uitgavenzijde:	Voorlopig resultaat 2014	Status te implementeren maatregelen in 2015
1. Halvering arbeidscontractanten en natuurlijk verloop	17%	Nota bene: het vermelde percentage van 17% is zonder effecten natuurlijk verloop in 2014. In 2015 worden arbeidscontracten niet verlengd van medewerkers die geen positieve beoordeling krijgen!
2. Reductie overwerkvergoedingen	99%	Deze maatregel is reeds geïmplementeerd middels verbetering roosterindeling en zal structureel gehandhaafd blijven.
3. Verzelfstandiging Directie Luchtvaart	NVT	In 2014 is de implementatie van deze maatregel opgestart middels de oprichting van ANSA NV via een Lvo.
4. Hervorming APFA pensioen regeling	91%	Deze maatregel is volledig geïmplementeerd.
5. Afvloeiing actieven en non-actieven	NVT	Eerste ronde VUT-regeling in 2014 geactiveerd. Circa 50% non-actieven in 2014 inmiddels herplaatst; het restant zal middels de wachtgeldregeling worden afgevoerd. Per 1 mei 2015 is de VUT-regeling weer geactiveerd. Wachtgeldregeling staat gepland voor tweede helft 2015; concept is inmiddels opgeleverd aan de RvA.
6. Terugbrengen van de kosten o.a. huur, lease wagens etc.	179%	Maatregel is geïmplementeerd en zal in de komende jaren gehandhaafd blijven.
7. Efficiëncyslag en uitbreiding dienstverlening aan particuliere sector	160%	Maatregel is geïmplementeerd.
8. Verzelfstandiging Directie Luchtvaart	NVT	Zie no. 3.
9. Instellen van Aruba Investment Fund [introductie Financial Transfer Levy]	NVT	In 2015 zal instelling AIF nader geconcretiseerd worden als rechtsopvolger van FDA.
10. Verlaging Landsbijdrage AZV a.g.v. introductie bestemmingsheffing AZV	NVT	Health tax is in december 2014 geïntroduceerd. Mede als gevolg hiervan is de Landsbijdrage in AZV verlaagd in begroting 2015
11. Bevordering arbeidsparticipatie	40%	Reeds in 2014 geïmplementeerd en zal in 2015 verder geïntensiveerd worden om doelstelling te kunnen bereiken.
12. Subsidie FFD terugbrengen	92%	Deze maatregel is geïmplementeerd en blijft structureel gehandhaafd.
13. Sportsubsidiecommissie als stichting instellen	0%	Deze maatregel is tot op heden niet opgestart
14. Herstructurering Arubus	263%	In 2014 uitgevoerd. In 2015 moet continuïteit/duurzaamheid hiervan geborgd worden door introductie van beheer van parkeermeters.
15. Financiële zelfredzaamheid van gesubsidieerde instellingen	239%	In 2014 zijn exploitatie- en projectsubsidies verlaagd. Dit verlaagd niveau is in begroting 2015 gehandhaafd. Momenteel wordt nieuw subsidiebeleid voorbereid o.b.v. output!
16. Verlaging uitkeringen Landsbedrijf en Hoge Colleges van Staat	NVT	Realisatiedata 2014 is niet compleet. In begroting 2015 is grosso modo begrotingsniveau 2014 gehandhaafd
17. Versobering toeslagen buiten pensioenuitkering	NVT	Nog overeen te komen in SD 2015.
18. Financiële zelfredzaamheid overheidsnv's	NVT	Verkoop aandelen Post N.V. in 2015 nog niet gerealiseerd. In 2015 zal naar andere alternatieven gezocht worden.
19. Hervorming AOV	106%	In 2014 geïmplementeerd en zal structureel blijven doorwerken in 2015 e.v.
20. Inbouw reparatietoeslag in loonstrucuur private sector	NVT	De implementatie van deze maatregel staat voor 2018 gepland
21. Rationalisering investeringen	69%	In 2014 uitgevoerd. Realisatiedata 2014 nog niet volledig
22. PPP's	NVT	Data 2014 onvolledig. HOH-PPP in 2014 aangegaan. MFA-Noord wordt in 2015 gerealiseerd.
23. APFA kapitaalstorting	100%	In 2014 geïmplementeerd en afgerond
24. Rente APFA kapitaalstorting	100%	Zie no. 23. Structurele effecten in komende jaren
25. Indexeringsoverleg	NVT	Realisatiedata onvolledig inzake 2014, is overigens in 2014 volledig geïmplementeerd
26. Onderbrengen van studieleningen in een overheidsstichting	NVT	Inventarisatiefase voor verbetering beheer excasso en incasso in volle gang!

score gelijk of groter dan 100%

score onder 66%

score van 66 tot 99%