

ZITTINGSJAAR

LANDSVERORDENING tot vaststelling van de begrotingen van de ministeries van het Land voor het dienstjaar 2025

NOTA VAN WIJZIGING

Het ontwerp wordt gewijzigd als volgt:

A in artikel 1 worden de navolgende wijzigingen aangebracht:

- 1°. de in het onderdeel 'I] Exploitatierekening' van de begrotingsstaat opgenomen tabel wordt vervangen door de navolgende tabel:

I] Exploitatierekening:

MIDDELEN (in AFL 1000)

	Totaal	Ministerie							
		AZIOIRO	TINO	ECDO	T&V	AEI	O&S	J&S	FIC
Directe belastingen	627,500	-	-	-	-	-	-	-	627,500
Indirecte belastingen	840,015	15	-	-	-	-	-	-	840,000
Retributies, leges & rechten	22,821	7,700	1,175	1,415	5,400	6,000	80	1,050	1
Rechten, boeten & overig	49,340	2,683	4,402	12,512	7,582	535	155	7,470	14,000
Rente	283	-	-	-	-	-	-	-	283
Niet-belastingopbrengsten	209,269	34,060	-	4,000	51,829	10,000	27	698	108,655
Landsbedrijven & fondsen	4,287	4,287	-	-	-	-	-	-	-
Overige ontvangsten	72,124	24	12	15	15	15	15	13	72,015
Totaal:	1,825,638	48,769	5,590	17,942	64,826	16,550	277	9,231	1,662,454

KOSTEN (in AFL 1000)

	Totaal	Ministerie							
		AZIOIRO	TINO	ECDO	T&V	AEI	O&S	J&S	FIC
Personeelslasten	509,352	70,038	20,440	14,617	20,747	21,190	111,460	179,645	71,215
Goederen & diensten	215,156	33,858	31,974	6,295	14,206	7,021	28,692	61,500	31,610
Rente	294,493	-	-	-	-	-	-	-	294,493
Subsidie	256,103	-	43,511	121	6,330	-	174,216	28,847	3,078
Overdrachten	185,238	5,149	22	2,927	150	-	531	63,024	113,435
Bijdragen & afschrijvingen	200,316	132,756	1,077	295	44,632	1,199	4,470	10,028	5,860
Totaal:	1,660,658	241,801	97,024	24,255	86,065	29,410	319,369	343,044	519,691

Exploitatiesaldo:	164,981
-------------------	---------

Noot: calculatie exploitatiesaldo is totale middelen minus totale kosten

- 2°. de in het onderdeel 'II] Kapitaalrekening' van de begrotingsstaat opgenomen tabel wordt vervangen door de navolgende tabel:

II] Kapitaalrekening:

FINANCIERINGSMIDDELEN (in AFL 1000)

	Totaal	AZIOIRO	TINO	ECDO	Ministerie					FIC
					T&V	AEI	O&S	J&S		
Lokale kredietaflossing	6,133	-	-	-	-	-	-	-	-	6,133
Vrijgekomen afschrijven	34,072	-	-	-	-	-	-	-	-	34,072
Totaal:	40,205	-	-	-	-	-	-	-	-	40,205

KAPITAALUITGAVEN (in AFL 1000)

	Totaal	AZIOIRO	TINO	ECDO	Ministerie					FIC
					T&V	AEI	O&S	J&S		
Investeringen	41,000	13,318	1,270	1,232	804	500	1,353	15,921	-	6,602
Lokale vermogensoverdrachten	4,430	630	-	3,800	-	-	-	-	-	-
Lokale kredietverlening	20,000	-	-	-	-	-	-	-	-	20,000
Totaal:	65,430	13,948	1,270	5,032	804	500	1,353	15,921	-	26,602

Kapitaalsaldo: (25,225)

Noot: calculatie kapitaalsaldo is totale financieringsmiddelen minus totale kapitaaluitgaven.

Legenda

- 1 AZIOIRO Ministerie van Algemene Zaken, Innovatie, Overheidsorganisatie, Infrastructuur en Ruimtelijke Ordening
- 2 TINO Ministerie van Transport, Integriteit, Natuur en Ouderenzaken
- 3 ECDO Ministerie van Economische Zaken, Communicatie en Duurzame Ontwikkeling
- 4 T&V Ministerie van Toerisme en Volksgezondheid
- 5 AEI Ministerie van Arbeid, Energie en Integratie
- 6 O&S Ministerie van Onderwijs en Sport
- 7 J&S Ministerie van Justitie en Sociale Zaken
- 8 FIC Ministerie van Financiën en Cultuur

- B in artikel 2, eerste lid, wordt de in het onderdeel 'III] Financieringsstaat' van de begrotingsstaat opgenomen tabel vervangen door de navolgende tabel:

III] Financieringsstaat:

FINANCIERINGSBEHOEFTE EN -SALDO (in AFL 1000)

	Saldo/behoefte
Financieringssaldo	139,756
Aflossingen	(533,857)
Financieringsbehoefte [art. 2]	(394,101)
Financieringssaldo uitgedrukt in BBP%	1.9%

BBP 2025: AFL 7352.00 miljoen cf. Outlook DEZHI december 2024

ALGEMENE TOELICHTING

Vooraf

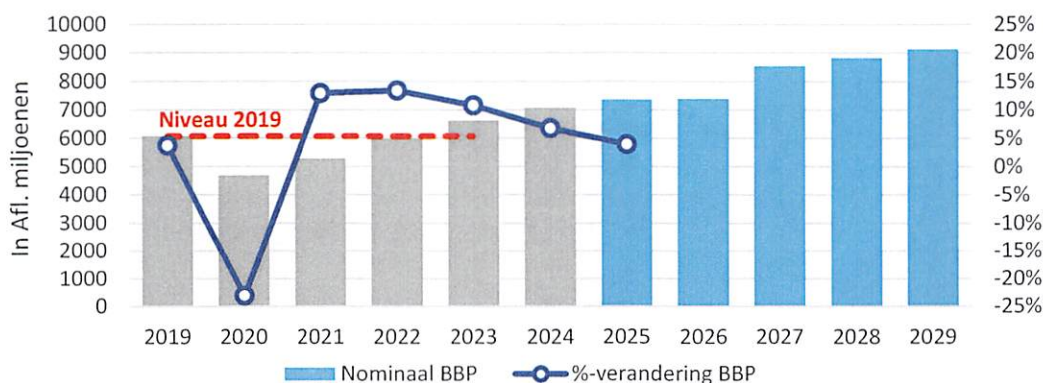
Sinds de aanlevering van de ontwerpbegroting voor het dienstjaar 2025 aan de Staten van Aruba per 29 augustus 2024, hebben zich een aantal ontwikkelingen voorgedaan welke leiden tot wijzigingen van de eerder gepresenteerde ramingen in de ontwerpbegroting van 2025. Deze wijzigingen zijn ontstaan door nieuwe inzichten in de economische prognoses van het Land, de waargenomen tendens van de voorlopige realisatie van de ontvangsten tot en met heden, en een aantal technische en beleidsmatige aanpassingen. Hierna wordt aandacht besteed aan de hiervoor genoemde ontwikkelingen welke de basis vormen voor de onderhavige nota van wijziging.

Economische vooruitzichten

Volgens de meest recente economische prognose ("Economic Outlook") van de Directie Economische Zaken, Handel en Industrie (DEZHI) van december 2024 zal de Arubaanse economie in 2025 nominaal met 3,9% groeien.¹ Dit is een verbetering van 2,6 procentpunten ten opzichte van de economische prognose van april 2024. De herijkte prognose van de DEZHI komt neer op een nominaal bruto binnenlands product (BBP) van Afl. 7352 miljoen.

Ook de Centrale Bank van Aruba (CBA) en het Internationaal Monetair Fonds (IMF) zijn positief over de Arubaanse economie in 2025: de CBA verwacht een nominale groei van 2,1%² en het IMF 4,4%³. De reële groeiprognozes van de DEZHI, CBA en het IMF voor 2025 zijn respectievelijk 1,2%, 1,0% en 2,0%. De economische vooruitzichten voor Aruba worden hieronder in grafiek 1 en grafiek 2 weergegeven.

Grafiek 1: Economische vooruitzichten 2025-2029



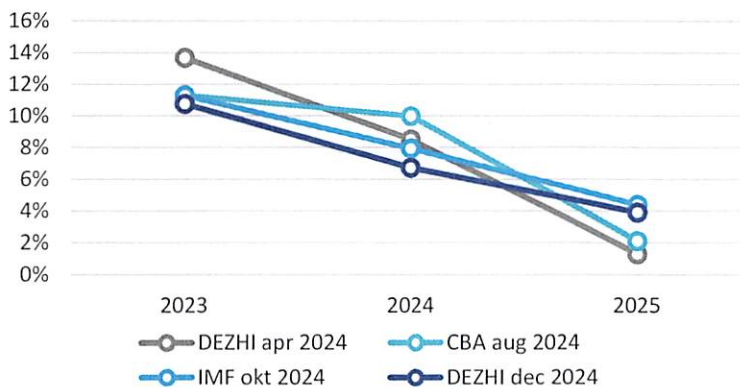
Bron: Ministerie van Financiën en Cultuur.

1 <https://www.deaci.aw/wp-content/uploads/2025/01/December-2024-outlook-final.pdf>

2 <https://www.cbaruba.org/readBlob.do?id=17127>

3 <https://www.imf.org/en/Publications/WEO/Issues/2024/10/22/world-economic-outlook-october-2024>

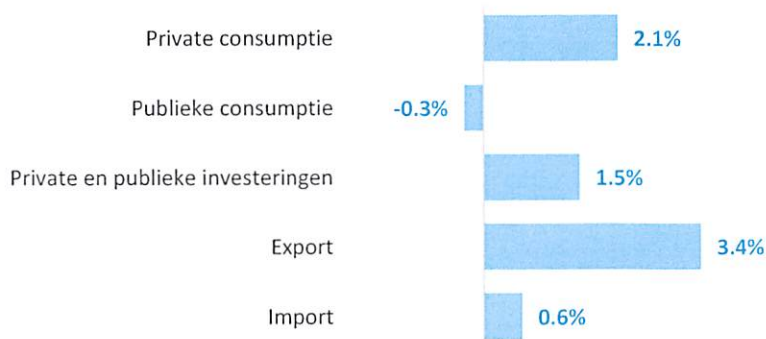
Grafiek 2: Nominale groeiverwachtingen voor Aruba



Bron: Ministerie van Financiën en Cultuur.

De nominale groei van 3,9% in 2025 (DEZHI) wordt gedreven door de bevorderlijke vooruitzichten in de toeristische sector en hogere private consumptie (zie grafiek 3). De verwachting is dat de export toerisme-component met 3,9% zal groeien door een groter aantal verblijfs- en cruise toeristen en hoge uitgaven aan logementen. Daarnaast is de verwachting dat de nominale waarde van private en publieke investeringen met totaal 1,5% zal toenemen door met name de afronding van grote hotelprojecten en de uitbreiding van de luchthaven.

Grafiek 3: Verwachte groei BBP-componenten 2025 t.o.v. 2024

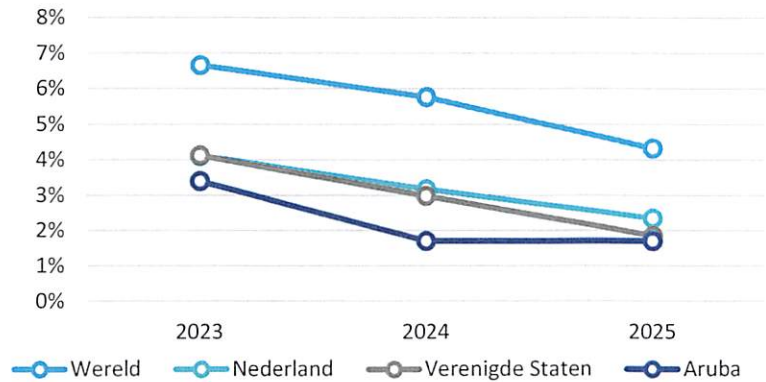


Bron: Ministerie van Financiën en Cultuur.

Aruba heeft een zeer open economie en is daardoor gevoelig voor ontwikkelingen in de mondiale economie en geopolitieke sfeer. Voor onze belangrijkste handelspartners en de regio biedt het IMF in haar publicatie van oktober 2024 positieve vooruitzichten. In het jaar 2025 verwacht het IMF een reële economische groei van 3,2% voor de wereld-economie, waaronder 2,2% voor de Verenigde Staten van Amerika en 1,6% voor Nederland, en 2,5% voor Latijns-Amerika en het Caribisch gebied. Verder geven zowel het IMF als de DEZHI inzichten in de inflatieverwachtingen op korte termijn (zie grafiek 4). De verwachting is dat de mondiale inflatie gestaag zal afnemen. Ook de inflatievooruitzichten voor de Verenigde Staten van Amerika, Nederland en Aruba laten een dalende

trend zien. Voor 2025 is de inflatieprognose voor Aruba conform de vooruitzichten van DEZHI 1,7% en volgens het IMF 2,3%.

Grafiek 4: Inflatievooruitzichten Aruba in een internationale perspectief



Bron: Ministerie van Financiën en Cultuur.

Beknpte weergave voorgestelde wijzigingen

De voorgestelde wijzigingen van deze nota van wijziging hebben geen negatief effect op het financieringssaldo van het Land voor het dienstjaar 2025. Op basis van deze wijzigingen zou het resultaat zelfs met +0,1 procentpunt verbeteren ten opzichte van de eerder aangeleverde versie eind augustus 2024. Hierna volgt een samenvatting van de effecten van de voorgestelde wijzigingsvoorstellen op het resultaat van de ontwerpbegroting 2025 van het Land, en daarna volgt een uitvoerig extract van de voorgestelde wijzigingsvoorstellen.

	OB2025	Δ	OB2025 incl. NvW	Soort Wijziging
<i>Ontvangsten (in AFL. 1000)</i>				
Directe belastingen	653,500	(26,000)	627,500	structureel
Indirecte belastingen	820,015	20,000	840,015	structureel
Retributies, leges & rechten	22,821		22,821	
Rechten, boeten & overig	48,340	1,000	49,340	structureel
Rente	283		283	
Niet-belastingopbrengsten	206,476	2,793	209,269	incidenteel
Landsbedrijven & fondsen	4,287		4,287	
Overige ontvangsten	68,124	4,000	72,124	structureel
Verkoop grond en onroerende goederen				
Lokale kredietaflossing	6,133		6,133	
Vrijgekomen afschrijvingen	34,072		34,072	
Totaal:	1,864,051	1,793	1,865,844	

Bestedingen (in AFL. 1000)	OB2025	Δ	OB2025 incl. NvW	Soort Wijziging
Personeelslasten	508,257	1,095	509,352	incidenteel
Goederen & diensten	220,608	(5,452)	215,156	incidenteel
Rente	299,791	(5,298)	294,493	incidenteel
Subsidie	256,103		256,103	
Overdrachten & doeluitkeringen	184,838	400	185,238	structureel
Bijdragen & afschrijvingen	199,917	399	200,316	structureel
Investerings	32,500	8,500	41,000	incidenteel
Lokale vermogensoverdrachten	4,430		4,430	
Lokale kredietverlening	20,000		20,000	
Totaal:	1,726,444	(357)	1,726,088	
Financieringssaldo LAND:	137,606	2,150	139,756	
<i>als bbp-%</i>	1.8%	0.0%	1.9%	

Ontvangsten (in AFL. 1000)	OB2025	Δ	NvW	Gewijzigde ramingsomschrijving	AZIOIRO	TINO	ECDO	T&V	AEI	O&S	J&S	FIC
Directe belastingen	653,500	(26,000)	627,500	Bijstelling a.d.h.v. de nieuwe economische projecties en beleidsmatige verlaging van de IB tarief van 10% naar 0%								(26,000)
Indirecte belastingen	820,015	20,000	840,015	Bijstelling a.d.h.v. de waargenomen realisatie tendens van 2024								20,000
Retributies, leges & rechten	22,821		22,821									
Rechten, boeten & overig	48,340	1,000	49,340	Bijstelling a.d.h.v. de waargenomen realisatie tendens van 2024								1,000
Rente	283		283									
Niet-belastingopbrengsten	206,476	2,793	209,269	Opvoeren van Nederlandse geoormerkte middelen ten behoeve van KIA Opvoeren Nederlandse geoormerkte middelen ten behoeve van het Landspakket-project Inhaalachterstanden belastingdienst, en bijstelling raming toerisheffing a.d.h.v. de waargenomen realisatie tendens in 2024							698	2,095
Landsbedrijven & fondsen	4,287		4,287									
Overige ontvangsten	68,124	4,000	72,124	Bijstelling a.d.h.v. de waargenomen realisatie tendens van 2024								4,000
Verkoop grond en onroerende goederen												
Lokale kredietaflossing	6,133		6,133									
Vrijgekomen afschrijvingen	34,072		34,072									
Totaal:	1,864,051	1,793	1,865,844		-	-	-	-	-	-	698	1,095

Bestedingen (in AFL. 1000)	OB2025	Δ	NvW	Gewijzigde ramingsomschrijving	AZIOIRO	TINO	ECDO	T&V	AEI	O&S	J&S	FIC
Personeelslasten	508,257	1,095	509,352	Opvoeren Nederlandse geoormerkte middelen ten behoeve van het Landspakket-project Inhaalachterstanden belastingdienst								1,095
Goederen & diensten	220,608	(5,452)	215,156	Afvoering raming t.b.v. verkiezingen in 2025, aangezien deze al in december 2024 hebben plaatsgevonden Budgetneutrale wijziging tussen KPA en GEA i.v.m. aanvulling overdrachten binnenland GEA Budgetneutrale wijziging bij KIA i.v.m. ontvangen Nederlandse geoormerkte middelen Budgetneutrale wijziging tussen Casinowezen en Directie Voogdijraad i.v.m. Loket Plan di Mayor Technische verschuiving bankkosten gerelateerd aan leningen	(1,500)						(400)	698
Rente	299,791	(5,298)	294,493	Technische verschuiving bankkosten gerelateerd aan leningen Neerwaarde bijstelling rentekosten i.v.m. voordelen van vervroegde aflossingen in dienstjaar 2024								(4,250)
Subsidie	256,103		256,103									
Overdrachten	184,838	400	185,238	Budgetneutrale wijziging tussen KPA en GEA i.v.m. aanvulling overdrachten binnenland GEA							400	
Bijdragen & afschrijvingen	199,917	399	200,316	Verhoging voeding Staten van Aruba in verband met de extra benodigde overbruggingstoelage	399							
Investerings	32,500	8,500	41,000	Bijstelling is nodig ter aankoop van drie crashtenders van de Dienst Brandweer							8,500	
Lokale vermogensoverdrachten	4,430		4,430									
Lokale kredietverlening	20,000		20,000									
Totaal:	1,726,444	(356)	1,726,088		(1,101)	-	-	-	-	-	9,198	(8,453)
Financieringssaldo LAND:	137,606	2,149	139,756		1,101	-	-	-	-	-	(8,500)	9,548

Collectieve sector van Aruba

De wijzigingsvoorstellen van de onderhavige nota van wijziging, hebben ook geen negatief effect voor de collectieve sector van Aruba. Rekening houdend met de actualisering van het financieringssaldo van het Land op basis van de hiervoor gepresenteerde wijzigingen, is te zien dat over de periode 2025 tot en met 2029 aan de overschotnorm voldoen zal blijven worden.

COLLECTIEVE SECTOR ARUBA

in AFL duizend	2de BW2024		OB2025		OB2025	2026	2027	2028	2029
	incl. NvW	Δ		Δ	incl. NvW				
Land	172,685	(35,079)	137,607	2,149	139,756	127,874	131,688	125,838	139,835
AZV	90,358	(63,181)	27,176	40,124	67,300	18,746	9,475	5,449	1,976
SVB	61,281	(10,012)	51,269	5,891	57,160	39,687	28,155	16,863	6,333
ATA	18,000	(17,689)	311	9,155	9,466	393	306	155	40
Serlimar	109	(109)	-	-	-	-	-	-	-
SEPB	-	(1,081)	(1,081)	-	(1,081)	(1,081)	(1,081)	(1,081)	(1,081)
UA	(482)	(324)	(806)	-	(806)	-	-	-	-
<i>Uitkering van ATA aan Land</i>	<i>(32,500)</i>		<i>(18,000)</i>		<i>(18,000)</i>	<i>(9,466)</i>	<i>(393)</i>	<i>(306)</i>	<i>(155)</i>
SALDO:	309,451		196,476		253,795	176,153	168,151	146,918	146,949
in % BBP:	4.4%		2.7%		3.5%	2.4%	2.0%	1.7%	1.6%

Noot: De prognoses van de overige entiteiten zijn geactualiseerd met de laatste informatie per januari 2025.

BBP:	7,076,000	7,352,000	7,352,000	7,383,000	8,522,000	8,814,000	9,116,000
------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

Op basis van deze projecties, is ook te zien dat het schuldverlagingstraject verder gestimuleerd wordt. Naar verwachting zal het Land in dienstjaar 2029 een schuldquote van 52% van het bbp bereiken, zolang men op het huidige duurzame pad blijft.

in AFL duizend	2de BW2024		OB2025		OB2025	2026	2027	2028	2029
	incl. NvW	Δ		Δ	incl. NvW				
O Directe belastingen	656,950	(3,450)	653,500	(26,000)	627,500	907	628,407	7,443	635,850
N w.v. Economische groei 2026-2029						907		7,443	
T Indirecte belastingen	826,225	(6,210)	820,015	20,000	840,015	3,533	843,548	29,011	872,560
V w.v. Economische groei 2026-2029						3,533		29,011	
A Retributies, leges & rechten	22,855	(34)	22,821	-	22,821		22,821		22,821
N Rechten, boeten & overig	49,466	(1,127)	48,340	1,000	49,340		49,340		49,340
G Rente	312	(29)	283	-	283		283		283
S Niet-belastingopbrengsten	226,953	(20,477)	206,476	2,793	209,269		209,269		209,269
T Landsbedrijven & fondsen	4,848	(561)	4,287	-	4,287		4,287		4,287
E Overige ontvangsten	74,124	(6,000)	68,124	4,000	72,124		72,124		72,124
N Verkoop grond en onroerende goederen	10	(10)	-	-	-		-		-
E Lokale kredietaflossing	6,134	(1)	6,133	-	6,133		6,133		6,133
Vrijgekomen afschrijvingen	34,072	(0)	34,072	-	34,072		34,072		34,072
Totaal:	1,901,949	(37,898)	1,864,051	1,793	1,865,844	4,440	1,870,284	36,455	1,906,738
B Personeelslasten	481,450	26,807	508,257	1,095	509,352	3,999	513,351	4,384	517,734
E w.v. 1.0% autonome groei						5,094		5,177	
S w.v. Landspakket thema A: Versterking capaciteit	1,500	(977)	523	1,095	1,617	(1,095)	523	-	523
T w.v. Landspakket thema B: B.4 en B.5						-	-	-	-
E w.v. Landspakket thema F: Uitbreiding opleiding	-	750	750	-	750	-	750	-	-
D Goederen & diensten	226,135	(5,527)	220,608	(5,452)	215,156	2,272	217,428	2,193	219,621
I w.v. Inflatie-effecten 2026-2029						2,272		2,193	
N w.v. Mutaties ministeries en overheidsdiensten				(1,500)	-	-	-	1,500	-
G Rente	316,070	(16,280)	299,791	(5,298)	294,493	(19,884)	274,609	(1,633)	272,976
E Subsidie	244,931	11,172	256,103	-	256,103		256,103		256,103
N Overdrachten	180,686	4,151	184,838	400	185,238	(335)	184,903	-	184,903
E w.v. Landspakket D.4.2.3 UBO-register	335	-	335	-	335	(335)	-	-	-
S w.v. Landspakket thema E: AFTA	1,845	-	1,845	-	1,845	-	1,845	-	1,845
Bijdragen & afschrijvingen	189,472	10,445	199,917	399	200,316		200,316		200,316
Investerings	66,119	(33,619)	32,500	8,500	41,000	30,270	71,270	27,697	98,967
Lokale vermogensoverdrachten	4,400	30	4,430	-	4,430		4,430		4,430
Lokale kredietverlening	20,000	-	20,000	-	20,000		20,000		20,000
Totaal:	1,729,263	(2,820)	1,726,444	(356)	1,726,088	16,322	1,742,410	32,640	1,775,050
FINANCIERINGSSALDO:	172,685	(35,079)	137,607	2,149	139,756	(11,882)	127,874	3,815	131,688
in % BBP:	2.4%		1.9%		1.9%	1.7%	1.5%	1.4%	1.5%
BBP:	7,076,000		7,352,000		7,352,000	7,383,000	8,522,000	8,814,000	9,116,000
Schuld:	5,390,015		5,252,408		5,250,259	5,122,385	4,990,697	4,864,859	4,725,024
Schuldquote:	76%		71%		71%	69%	59%	55%	52%

Assumpties:

BBP 2024-2026 is cf. DEZH Economic Outlook December 2024.

BBP 2027-2029 is cf. IMF World Economic Outlook October 2024.

Schuld: Begintstand 2025 gelijkgesteld aan geprojecteerde eindstand 2024.

P-lasten: Verwachte autonome groei van ca. 1.0% door periodieken, bevorderingen, het vervullen van noodzakelijke vacatures, etc.

Inflatie-effect op G&D: Er is rekening gehouden met inflatie in de ramingen voor 2025. Hierna wordt de IMF projectie toegepast op de helft (d.w.z. voor 50%) van totale G&D.

Rente 2026-2029: Overschotten worden (voorlopig) volledig aangewend voor schuldafbouw. Herfinanciering tegen een gemiddelde rentepercentage van 6.0%.

Lasten landspakket zijn cf. bijlage meerjarig financieel overzicht. Thema B: B.4 Herinrichting van kerntaken van de overheid en B.5 Eventuele versoering van arbeidsvoorwaarden.

ARTIKELSGEWIJZE TOELICHTING BIJ DE BEGROTINGSARTIKELEN

Onderdeel A, ten 1° en ten 2°, van deze nota van wijziging, betreft een wijziging van artikel 1 van de onderhavige ontwerpbegroting 2025 waarbij voor de begrotingsstaat zowel de exploitatierekening en kapitaalrekening worden vervangen. Onderdeel B, betreft een wijziging van artikel 2, eerste lid, van de onderhavige ontwerpbegroting 2025 en waarbij tevens de financieringsstaat wordt vervangen.

In het onderdeel hierna 'toelichting per wijziging bij de ministeries', volgt per ministerie nog een nadere toelichting op de vormgeving van deze hiervoor genoemde wijzigingen.

TOELICHTING PER WIJZIGING BIJ DE MINISTERIES

Ministerie van Algemene Zaken, Innovatie, Overheidsorganisatie, Infrastructuur en Ruimtelijke Ordening

Kosten

Goederen en diensten

De opgenomen raming ad Afl. 1.500.000 ten behoeve van de verkiezingen van 2025 wordt afgevoerd aangezien de verkiezingen voor de Staten van Aruba al op 6 december 2024 hebben plaatsgevonden. Een onderdeel daarvan wordt aangewend ten behoeve van de voeding van de begroting van de Staten van Aruba c.q. Afl. 398.800.

Bijdragen en afschrijvingen

De raming van de voeding ten behoeve van de begroting van de Staten van Aruba in de Landsbegroting is niet gelijk aan de begroting van de Staten van Aruba wegens extra overbruggingstoelage. Hierdoor wordt de voeding ten behoeve van de Staten van Aruba onder Overig AZIOIRO met Afl. 398.800 aangevuld.

Ministerie van Justitie en Sociale Zaken

Kosten

Goederen en diensten

De raming van de kostenpost goederen en diensten bij Korps Politie Aruba wordt budgetneutraal verlaagd met Afl. 400.000 ten behoeve van de aanvulling van de raming ten behoeve van overdrachten binnenland bij de Griffie van het Gerecht in Eerste Aanleg.

De raming op de post overige kosten ressorterend onder het Korrektie Instituut Aruba (KIA), wordt budgetneutraal verhoogd met Afl. 698.300 ten behoeve van de kosten van drie projecten die in en ten behoeve van het KIA zullen plaatsvinden. De middelen zijn afkomstig van Nederland.

De raming op de post onderhoud gebouwen ressorterend onder het Casinowezen wordt budgetneutraal verlaagd met Afl. 58.000 als dekking ten behoeve van hogere te verwachten kosten van de Loket Plan di Mayor bij de Directie Voogdijraad.

Overdrachten

De raming van overdrachten binnenland (overig buitenland) bij Griffie van het Gerecht in Eerste Aanleg wordt budgetneutraal verhoogd met Afl. 400.000 als dekking ten behoeve van de hogere bijdrage aan het Hof in verband met o.a. de uitbreiding van de capaciteit voor verkeerszittingen (rijden onder invloed).

Middelen

Niet-belastingopbrengsten

Er wordt een raming van Afl. 698.300 opgevoerd op middelensoort overdrachten van het Rijk op de kostenplaats van het KIA. Het betreft geormerkte middelen uit Nederland, die bestemd zijn voor drie projecten die in en ten behoeve van het KIA zullen plaatsvinden.

Investeringspost

De raming op investeringspost rollend/varend materiaal bij de Dienst Brandweer wordt met Afl. 8.500.000 verhoogd ten behoeve van de aankoop van 3 Crashtenders. De ruimte ter dekking van deze lasten is afkomstig van de ontstane voordelen van vroegde verrichtte aflossingen in het dienstjaar 2024.

Ministerie van Financiën en Cultuur

Kosten

Personeel

Er zijn geormerkte middelen van Nederland ontvangen ter dekking van de kosten gerelateerd aan het Landspakket-project "Inhaalachterstanden belastingdienst", deze kostenraming ter waarde van Afl. 1.094.700 wordt onder de Departamento di Impuesto bij de personeelslasten opgevoerd.

Goederen en diensten

De bankkosten inzake het afsluiten van leningen ad Afl. 4.250.000 worden vanaf het dienstjaar 2025 voortaan onder de rentekosten geraamd. Deze wijziging betreft een budgetneutrale verschuiving van de kostenpost goederen en diensten naar de kostenpost rente LV & VV.

Rente

De kosten in verband met het afsluiten van leningen ad Afl. 4.250.000 worden vanaf het dienstjaar 2025 voortaan onder deze post geraamd. Daarnaast worden de raming van de rentekosten met Afl. 9.548.000 naar beneden aangepast in verband met ontstane voordelen door het verrichten van vervroegde aflossingen in het dienstjaar 2024.

Middelen

Directe belastingen

Per 1 januari 2025 is het inkomstenbelastingtarief voor de eerste schijf van 10% naar 0% verlaagt. Dit betreft een bruto derving van Afl. 49,2 miljoen. Daarnaast worden de ramingen voor dienstjaar 2025 als gevolg van de nieuwe prognoses van DEZHI van de BBP (van 1,3% naar 3,9%) naar boven bijgesteld. Per saldo levert de bijstelling op basis van de nieuwe BBP cijfers Afl. 23,2 miljoen op aan extra middelen, en nemen de directe belastingen met Afl. 26,0 miljoen af.

Indirecte belastingen

Op basis van de voorlopige realisatie cijfers van het dienstjaar 2024, wordt de raming van deze middelen in overeenstemming met de waargenomen tendens met Afl. 20 miljoen naar boven bijgesteld.

Rechten, boeten & overig

Op basis van de voorlopige realisatie cijfers van het dienstjaar 2024 wordt de raming van de post bijdrage in kosten van de DIMP met Afl. 1,0 miljoen naar boven bijgesteld.

Niet-belastingopbrengsten

Onder deze post wordt de raming van de ontvangen Nederlandse middelen ten behoeve van het Landspakket-project Inhaalachterstanden bij de belastingdienst ad Afl. 1.094.700 opgevoerd. Daarnaast wordt op basis van de voorlopige realisatie cijfers van dienstjaar 2024 de raming van de toeristenheffing met Afl. 1,0 miljoen naar boven bijgesteld.

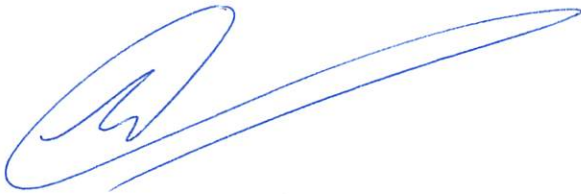
Overige ontvangsten

Op basis van de voorlopige realisatie cijfers van dienstjaar 2024 wordt de raming van de deviezenprovisie met Afl. 4,0 miljoen naar boven bijgesteld.

De minister van Algemene Zaken, Innovatie, Overheidsorganisatie,
Infrastructuur en Ruimtelijke Ordening, *a.v.*



De minister van Transport, Integriteit, Natuur en Ouderenzaken,



De minister van Economische Zaken, Communicatie en Duurzame Ontwikkeling,



De minister van Toerisme en Volksgezondheid,



De minister van Arbeid, Energie en Integratie,



De minister van Onderwijs en Sport,



De minister van Justitie en Sociale Zaken,



De minister van Financiën en Cultuur,

