

Schuldpositie per 30 september 2008

Algemeen

Hierbij wordt de bruto schuldpositie per ultimo september 2008 van het Eilandgebied Curaçao (EGC) gepresenteerd. Dit houdt in dat slechts de schulden aan de diverse instellingen zijn opgenomen. Met eventuele verrekeningen, doordat het Eilandgebied Curaçao tevens een vordering heeft op de betreffende instelling, is geen rekening gehouden. De netto schuldpositie (rekening houdende met de verrekeningen) zal dan ook lager uitkomen. Verder zijn nog niet alle opgenomen schulden op hun juistheid en volledigheid getoetst.

De schulden per 30 september 2008 bedragen in totaal Naf 2.882,9 mln. Ten opzichte van eind augustus impliceert dat een toename van Naf 7,7 mln. Dit wordt veroorzaakt door een daling van de langlopende schulden met Naf 14,0 mln. en een toename van de kortlopende schulden met Naf 21,7 mln. In het vervolg van het onderhavige document worden de meer specifieke gevallen verder toegelicht.

Kortlopende Schulden

Algemeen Pensioenfonds van de Nederlandse Antillen (APNA)

De schuld vanwege niet afgedragen premies en duurtetoeslagen is met Naf 6,5 mln. toegenomen en bedraagt Naf 138,6 mln. per eind september. De schuld vanwege vut uitkeringen stijgt met Naf 1,0 mln. en komt uit op Naf 11,1 mln. Per ultimo september 2008 bedraagt de totale schuld aan APNA Naf 149,7 mln.

Overheids-N.V.'s

CPA

In onze administratie is voorlopig Naf 7.171.740 als schuld van het Eilandgebied Curaçao aan CPA opgenomen. Dit houdt verband met de overeenkomst d.d. 27 december 1984 tussen het EGC en CPA inzake beheer en exploitatie van de wateren te Sint Annabaai, Schottegat, Bullenbaai, de pontonbrug, ferrie-diensten en kademuren. Volgens deze regeling dienen alle beheerskosten door het EGC betaald te worden, terwijl alle revenuen aan het EGC moeten worden afgedragen.

Conform een van CPA ontvangen overzicht bedraagt de schuld van het Eilandgebied Curaçao aan CPA per 31 december 2007 Naf 36,5 mln.

Er zijn eerder voorstellen gedaan ter vaststelling en afwikkeling van de onderlinge schuldverhouding.

Holding Company Curaçao N.V.

De schuld volgens de nog niet vastgestelde jaarrekening van de vennootschap is als volgt gespecificeerd (in Naf):

a. Verstrekte voorschotten c.q. doorbelaste kosten per 31 december 1991	172.190.136
b. Cumulatieve verliezen Holding t/m 1991	-153.999.011
c. Afwaardering deelnemingen buiten het resultaat	-3.435.966
d. Kwijtschelding vordering op hotelmaatschappijen	-40.366.403
e. Verkoop opbrengsten Princess Beach Hotel	-12.406.669
f. Overdracht schulden lange termijn/cessantivoorziening	<u>25.374.213</u>
Totaal	<u>-12.643.760</u>

Er ligt een voorstel tot opheffing van deze vennootschap. Dan dient tevens te worden bekeken of deze bedragen inderdaad als schulden moeten worden beschouwd.

Claim SVB: I

De SVB heeft inzake Holding Company Curaçao N.V. in 1996 een claim ingediend bij het Eilandgebied ter grootte van Naf 11.357.937.

De specificatie is als volgt:

	Premie ZV/OV Naf	Premie AOV/AWW Naf	Totaal Naf
Piscaderabaai N.V.	371.041	1.850.098	2.221.139
El Curaçao N.V.	2.916.147	2.856.802	5.772.949
Holding Co. Cur. N.V.	<u>1.847.961</u>	<u>1.515.888</u>	<u>3.363.849</u>
Totaal	<u>5.135.149</u>	<u>6.222.788</u>	<u>11.357.937</u>

Ten aanzien van de schuld inzake premie ZV/OV van El Curaçao N.V. is te vermelden dat een bedrag van Naf 1.489.266 betrekking heeft op de jaren 1992 t/m 1995. Piscaderabaai N.V. en El Curaçao N.V. zijn in 1990/1991 verkocht. Dit onderdeel dient samen met het geval Holding Company Curaçao N.V. te worden afgewikkeld.

Claim SVB: II

Als gevolg van de uitbreiding van de werkingssfeer van de Landsverordening Ziekteverzekering ingaande maart 1996 is een claim gelegd op het Eilandgebied Curaçao van Naf 43,8 mln over de periode 1996-1998 resp. Naf 49,1 mln over de periode 1999-2001.

Aangezien het Eilandgebied Curaçao deze schuld eerder heeft betwist, is zij (nog) niet opgenomen in de schuldpositie.

Inmiddels hebben het EGC en het Land een principe overeenstemming bereikt over hoe zij deze kwestie zullen oplossen.

Aqualectra Distribution N.V.

Als schuld aan Aqualectra vanwege openstaande facturen voor water, elektriciteit en openbare verlichting is per ultimo september 2008 vooralsnog Naf 15,7 mln. opgenomen. Anderzijds is uit eerdere verificatie van de onderlinge schuldverhouding gebleken dat het EGC op haar beurt een vordering heeft op Aqualectra van Naf 4,6 mln. Dit komt met name doordat het Bestuurscollege formeel heeft vastgesteld dat de subsidie op het exploitatietekort van water over het jaar 1996 Naf 7 mln bedraagt en dat het restant van het tekort (afgerond Naf 7 mln) door Aqualectra dient te worden geabsorbeerd. In de administratie is dit echter nog niet verwerkt.

Daarnaast verrekent Aqualectra de openstaande rekening van het EGC met de geïnde opbrengsten uit de afvalstoffenbelasting, Voorts heeft Aqualectra een aflossingsachterstand van meer dan Naf 10 mln. op een eerder via het EGC verstrekte lening.

Overheidstichtingen en gesubsidieerde instellingen

Korpodeko

Uit hoofde van een eerdere formalisering van de onderlinge schuldverhouding resteert (in hoofdsom) nog een bedrag van Naf 1,7 mln. aan Korpodeko.

Stichting Wegenfonds

De schuld aan de Stichting Wegenfonds is met Naf 0,2 mln. gestegen tot Naf 56,5 mln. per eind september 2008.

OVERIGE SCHULDEN

Crediteuren

De post crediteuren is met Naf 2,5 mln. toegenomen en bedraagt per ultimo september Naf 20,2 mln.

Nog niet vervallen schulden

Aangegane verplichtingen

Opgenomen zijn die verplichtingen waarvoor reeds een machtiging is afgegeven. Per eind september 2008 komen de aangegane verplichtingen volgens de administratie uit op Naf 10,7 mln.

Nog te betalen rente leningen

Dit betreft de rente op leningen over de periode van de laatste vervaldag van de rente tot ultimo september 2008 en bedraagt Naf 24,8 mln. Het is opgenomen onder de post "Nog niet vervallen schulden" daar deze rente eerst bij de volgende vervaldag is verschuldigd.

MJP- en begrotingsleningen

Per eind september 2008 bedraagt de schuld uit hoofde van MJP- en begrotingsleningen Naf 460,8 mln.

Claim Maal

In de kwestie Maal versus het EGC heeft het Gerecht in Eerste Aanleg in juni 1999 vonnis gewezen. Het EGC is veroordeeld tot betaling van Naf 20 mln vermeerderd met de wettelijke rente vanaf 5 december 1995. Het vonnis is uitvoerbaar bij voorraad verklaard voor het bedrag van Naf 2 mln zonder rente. Het bedrag van Naf 2 mln is betaald. Daarnaast heeft het EGC hoger beroep aangetekend. De zaak is aangehouden en partijen hebben de mogelijkheid een minnelijke schikking te treffen. Daartoe heeft het EGC in het verleden een commissie ingesteld.

Claim Van der Valk

Ter zake de claim van Van der Valk op het EGC is feitelijk een bedrag van Naf 24,5 mln overeengekomen. Daarnaast is afgesproken dat een som van Naf 5,5 mln ter beschikking zal worden gesteld ten behoeve van de renovatie van de Waterfortbogen.

Voor wat betreft het claimbedrag van Naf 24,5 mln is in januari 2004 reeds Naf 15,0 mln betaald, terwijl in maart 2004 een schuldverrekening van Van der Valk met de Eilandsontvanger heeft plaatsgevonden voor Naf 2,5 mln. Het resterende ad Naf 7,0 mln. is telkens betaald na overhandiging van facturen in verband met de bouw van een hotelcomplex te Cornelisbaai. In januari 2008 heeft de laatste betaling plaatsgevonden.

SCHULDPOSITIE van het Eilandgebied Curacao per 30 september 2008		
<i>(bedragen in ANG)</i>		
	Stand per 30/sep/08	Stand per 31/aug/08
<u>Kortlopende schulden</u>		
APNA		
Pensioenpremies en duurtetoelagen	138.644.146	132.119.315
VUT-uitkering	11.093.347	10.076.085
	149.737.493	142.195.400
Overheids-N.V.'s		
Curaçao Ports Authority	7.171.740	7.171.740
Curinta	45.136	45.136
Holding Company	12.643.760	12.643.760
Aqualectra	15.652.396	16.891.828
United Telecommunication Services	3.386.756	3.302.648
Selikor	13.302.401	13.294.892
CORE (voormalig IT&S)	2.223.084	1.540.690
Overige	768.337	733.379
	55.193.610	55.624.073
Overheidsstichtingen en gesubsidiëerde instellingen		
Korpodeko	1.749.125	1.749.125
Sehos	1.101.703	17.864
RK schoolbesturen	331.456	256.578
Fundashon Empresa Chiki (FECK)	479.676	479.676
Fundashon Kas Popular	3.904.100	3.960.021
St. Cur. Wegenfonds	56.455.392	56.246.994
Overige	1.585.328	1.694.943
	65.606.780	64.405.202
Overige schulden		
Crediteuren en nog te betalen kosten	20.182.761	17.691.941
	20.182.761	17.691.941
Nog niet vervallen schulden		
Aangegane verplichtingen	10.717.949	9.269.236
Transitorische rente	24.770.852	24.737.827
	35.488.801	34.007.064
Kortlopend deel langlopende leningen		
BNA, obligaties onderhands	15.075.000	15.075.000
BNA, obligaties openbaar	83.065.000	83.065.000
BNA, schatkistpromessen	188.978.000	179.028.000
APNA, leningen	21.220.170	21.141.624
Garantie-claim Rif Resort	10.576.621	10.570.818
MJP-leningen & begrotingsleningen (€--> ANG)	19.128.090	19.706.272
	338.042.880	328.586.714
Totaal kortlopende schulden	664.252.325	642.510.394

SCHULDPOSITIE van het Eilandgebied Curacao per 30 september 2008		
<i>(bedragen in ANG)</i>		
	Stand per 30/sep/08	Stand per 31/aug/08
<u>Schulden op lange termijn</u>		
Reeds vervallen schulden		
Land: ERNA en MJP oude jaren	221.524.532	221.524.532
Geldeningen		
BNA, obligaties onderhands	22.150.000	22.225.000
BNA, obligaties openbaar	917.773.000	917.773.000
BNA, schatkistpromessen	188.978.000	179.028.000
APNA, mnd-annuïteit, 6,5%	379.037.883	379.806.980
APNA, mnd-annuïteit, 9%	86.648.255	86.755.091
APNA, mnd-annuïteit, 6%	173.106.550	173.422.209
APNA, jr-annuïteit, 6%	53.851.141	53.851.141
I.v.m. afwikkeling garantie-claim Rif Resort	52.899.421	52.980.899
MJP-leningen & begrotingsleningen (€--> ANG)	460.754.211	473.945.189
	2.335.198.461	2.339.787.509
Af: kortlopend deel (< 1 jaar)	338.042.880	328.586.714
	1.997.155.581	2.011.200.795
Totaal schulden op lange termijn	2.218.680.113	2.232.725.327
Totaal generaal	2.882.932.438	2.875.235.721
Toename	7.696.717	