

FOLKETINGSTIDENDE A

FOLKETINGET



Til lovforslag nr. L 105

Folketinget 2013-14

Skriftlig fremsættelse (30. januar 2014)

Finansministeren (Bjarne Corydon):

Herved tillader jeg mig for Folketinget at fremsætte:

Forslag til lov om tillægsbevilling for finansåret 2013
(Lovforslag nr. L 105)

Tillægsbevillingslovforslaget (FTB) formaliserer de bevillingsændringer, som i finansårets løb er foretaget på forventet efterbevilling. FTB har dermed en bevillingsretlig og ikke en statsfinansiell funktion.

Bevillingsændringer på FTB for 2013

En stor del af ændringerne i forhold til finansloven for 2013 har enten tidligere været forelagt Folketinget i form af lovforslag eller aktstykker eller har karakter af udgiftsneutrale overførsler mellem bevillinger efter reglerne herom.

FTB for 2013 indeholder netto bevillingsændringer for i alt 1.459,7 mio. kr. i forhold til finansloven for 2013. Bevillingsændringerne skyldes bl.a. ny lovgivning og aktstykker, jf. tabel 1.

Tabel 1. Fordeling af nettoudgifter på kategorier på FTB13

TB-kategorier	Mio. kr.
Ny lovgivning	2.459,5
Aktstykker	-2.537,6
Overførsel mellem ministerområder	0,0
Overførsel mellem hovedkonti	0,0
Dispositionsbegrænsninger	-294,2
Direkte efterbevilling	-670,3
Andre bevillingsforslag	-417,1
I alt	-1.459,7

Ændringer der ikke optages på FTB for 2013

Økonomiske dispositioner i finansåret, der foretages inden for allerede givne bevillingsmæssige hjemler, optages som udgangspunkt ikke på FTB.

Blandt de væsentligste dispositioner, der således ikke optages på FTB, kan nævnes ændrede skøn for lovbundne udgifter og skatter mv. samt ikke-fradragsberettiget købsmoms.

Folketinget er løbende blevet orienteret om statsfinansernes udvikling i de tre budgetoversigter, som Finansministe-

riet har udsendt i 2013. Der er heri blandt andet redegjort for ændringerne i skønnene for statens udgifter og indtægter på de lovbundne områder.

Da ændrede skøn mv. ikke medtages på FTB, er der ikke nogen direkte sammenhæng mellem DAU-saldoen på FTB og det endelige resultat i statsregnskabet, jf. tabel 2. I tabellen fremgår forskellen i DAU-saldoen mellem FTB, statsregnskabet samt det seneste skøn i december-budgetoversigterne fra 2004 til 2013.

Tabel 2. DAU-saldoen i 2004-2013 på FTB, decemberskøn samt statsregnskabet

Mia. kr.	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
FTB	4,5	29,8	42,6	75,1	71,3	-11,2	-81,8	-35,1	-89,5	-16,1
Skøn, december	10,6	68,2	83,7	95,5 ¹	59,1	-52,5	-95,3	-49,3	-67,7	-11,9
Statsregnskab	27,7	80,6	98,6	106,2	72,3	-29,8	-88,7	-33,1	-75,7	-2

1) Der blev ikke udarbejdet skøn for DAU-saldoen i december 2007 pga. folketingsvalget den 13. november 2007. I stedet er anført skønnet fra Budgetoversigt 1, februar 2008.

2) Statsregnskabet for 2013 planlægges offentliggjort ultimo marts 2014.

Nationalbankens opgørelse af statens nettokassesaldo, der blev offentliggjort den 3. januar 2014, viser en saldo på 0,0 mia. kr. i 2013. Nettokassesaldoen er dermed 1,0 mia. kr. bedre end skønnet i *Budgetoversigt 3* fra december 2013. Forskellen i skønnet for statens nettokassesaldo samt saldoens betydning for statens finanser, herunder DAU-saldoen, kan der redegøres for, når statsregnskabet for 2013 foreligger ultimo marts 2014.

Specifikation af bevillingsændringer på FTB for 2013

Forslaget til lov om tillægsbevilling for 2013 udviser mindrebevillinger på udgiftsbudgettet på 2.669,9 mio. kr., mindrebevillinger på indtægtsbudgettet på 933,2 mio. kr. samt merbevillinger på anlægsbudgettet på 277,0 mio. kr., *jf. tabel 3.*

Tabel 3. Hovedoversigt over statsbudgettet, FTB 2013

Mio. kr., 2013-pl	Driftsbudget		Anlægsbudget
	Udgift	Indtægt	
§ 1. Dronningen			
§ 2. Medlemmer af det kongelige hus m. fl.			
§ 3. Folketinget	11,6		1,6
§ 5. Statsministeriet	-0,5		
§ 6. Udenrigsministeriet	-25,1		
§ 7. Finansministeriet	2.585,9		
§ 8. Erhvervs- og Vækstministeriet	430,5	2.936,1	
§ 9. Skatteministeriet	74,7		
§ 10. Økonomi- og Indenrigsministeriet	-2.264,8		
§ 11. Justitsministeriet	9,5	4,0	
§ 12. Forsvarsministeriet	-909,7		18,5
§ 14. Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter	-505,9		
§ 15. Social- og Integrationsministeriet	116,0		
§ 16. Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse	242,2		
§ 17. Beskæftigelsesministeriet	-235,6	4,9	
§ 19. Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelser	-206,4		
§ 20. Ministeriet for Børn og Undervisning	-111,3		
§ 21. Kulturministeriet	24,1	133,4	1,0
§ 22. Ministeriet for Ligestilling og Kirke	0,1		
§ 23. Miljøministeriet	162,3		2,1
§ 24. Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri	14,7		
§ 28. Transportministeriet	82,5	-133,5	253,8
§ 29. Klima-, Energi- og Bygningsministeriet	-16,6	-2.936,1	
§ 35. Generelle reserver	-2.137,8		
§ 36. Pensionsvæsenet	-10,3		
§ 37. Renter		20,0	
§ 38. Skatter og afgifter		-962,0	
I alt	-2.669,9	-933,2	277,0

De væsentligste bevægelser på udgifts-, indtægts- og anlægsbudgetterne gennemgås i det følgende.

Væsentlige bevægelser på driftsudgiftsbudgettet

Nettomerbevillingen på § 7. *Finansministeriet* på 2.585,9 mio. kr. kan primært henføres til merudgifter som følge af ny lovgivning, heraf 1.839,9 mio. kr. vedrørende § 7.5 *Danmarks bidrag til EU's egne indtægter*. Beløbet dækker over en reduktion i told- og sukkerindtægterne på 375,3 mio. kr. og en stigning i den samlede overførsel til EU på 1.464,6 mio. kr. Ændringerne kan henføres til vedtagelsen af æn-

dringsbudget nr. 1 – 9 til EU's budget for 2013. Herudover er optaget nettomerudgifter på 251,9 mio. kr. som følge af aktstykker vedrørende indskud af ejendomme i Statens Ejendomssalg. Desuden kan merudgifter svarende til 362,4 mio. kr. henføres til konvertering af statslig hybrid kernekapital, og endelig er optaget merudgifter på i alt 352,2 mio. kr. som følge af aktiedispositioner i forbindelse med køb af aktier i DONG Energy A/S, da en af de eksisterende mindretalsaktionærer valgte at gøre brug af sin salgsret til staten. De samlede nettoudgifter for § 7. *Finansministeriet* reduceres omvendt ved, at der overføres i alt netto 234,0 mio.

kr. til andre ministerområder i forbindelse med Statens Its overgang til aktivitetsbaseret afregning.

Nettomerbevillingen på § 8. *Erhvervs- og Vækstministeriet* kan primært henføres til et tab på kreditpakken på 200,0 mio. kr. i 2013. Tabet skyldes et mistet kapitalindskud i forbindelse med Spar Lollands konkurs. Derudover vedrører nettomerbevillingen et kapitalindskud på 120,0 mio. kr. i forbindelse med omdannelsen af Det Statslige Lodsvesen til en selvstændig offentlig virksomhed, DanPilot, *jf. akt. 106 af 30. maj 2013*.

Nettomerbevillingen på § 9. *Skatteministeriet* på 74,7 mio. kr. kan blandt andet henføres til merudgifter på 58,1 mio. kr. til delvis kompensation for købsmoms for almenyttige foreninger.

Nettomindrebevillingen på § 10. *Økonomi- og Indenrigsministeriet* på 2.264,8 mio. kr. kan blandt andet henføres til mindreudgifter på 1.931,3 mio. kr. som følge af midtvejsregulering af beskæftigelsestilskuddet til kommunerne, mindreudgifter på 93,6 mio. kr. til regulering af de generelle tilskud til kommunerne og merudgifter på 234,1 mio. kr. til regulering af de generelle tilskud til regionerne, *jf. akt. 125 af 14. juni 2013*. Desuden er der merudgifter på 100 mio. kr. som følge af opskrivning af bevilling til kompensation for tilbagebetaling af grundskyld, *jf. akt. 44 af 13. december 2012* og merindtægter på 498,7 mio. kr., som følger af modregning i statstilskuddet ved kommuners afståelse af energivirksomheder. Økonomi- og Indenrigsministeriets udgiftsbudget sænkes i øvrigt med 59,4 mio. kr., som overføres fra Statsforvaltningen til Ankestyrelsen i forbindelse med reformen af Statsforvaltningen, som trådte i kraft 1. juli 2013. Med reformen er opgaver vedrørende klagenævn på social- og beskæftigelsesområdet således overført fra Statsforvaltningen til Ankestyrelsen.

Nettomindrebevillingen på § 12. *Forsvarsministeriet* på i alt 909,7 mio. kr. kan blandt andet henføres til en bevillingsreduktion på i alt 862,0 mio. kr. og overførsel til § 12.21.01. *Forsvarskommandoen* på i alt 125,9 mio. kr. fra § 35.11.31. *Reserve til forsvaret*. Bevillingsændringerne følger af udmøntning af Aftale på forsvarsområdet 2013-2017 i 2013. Hertil kommer overførsler fra drifts- til anlægsbudgettet, herunder en overførsel på i alt 55,0 mio. kr. fra § 12.21.01. *Forsvarskommandoen* til § 12.21.01. *Materielinvesteringer* vedrørende anskaffelse af et tredje inspektionsfartøj af Knud Rasmussen-klassen samt en overførsel på i alt 50,0 mio. kr. fra § 12.22.11. *Bidrag til nationalt finansieret NATO-investeringsprogram* til § 12.21.13. *National finansierede bygge- og anlægsarbejder* vedrørende forventede udgifter til byggeprojekter, herunder opgradering af Flådestation Frederikshavn, Integration af skibsbaserede helikoptere i Helicopter Wing Karup mv.

Nettomindrebevillingen på § 14. *Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter* på 505,9 mio. kr. kan overvejende henføres til mindreudgifter på 787,3 mio. kr. for ydelsesstøtten til almene boliger, hvilket skyldes et ændret aktivitetsniveau og en lavere finansieringsrente for alment nybyggeri. Derudover optages en mindreindtægt på 217,4 mio. kr. som følge af lavere refusion til ydelsesstøtten fra Landsbyggefonden. Endelig optages en merudgift på 55,3 mio. kr. til ungdomsbo-

ligbidrag, hvilket skyldes flere tilsagn til opførsel af almene boliger.

Nettomerbevillingen på § 15. *Social- og Integrationsministeriet* på 116,0 mio. kr. kan primært henføres til overførsler til kommunernes og regionernes bloktilskud på 250 og -145,4 mio. kr., *jf. akt. 125 af 14. juni 2013*. Hertil overføres 61,1 mio. kr. til Ankestyrelsen som følge af styrelsens overtagelse af nævnsområdet fra statsforvaltningerne samt en mindreudgift på 63,2 mio. kr. som følge af kommunernes berigtigelser af udbetalt refusion. Der er desuden en mindreudgift på 50,2 mio. kr. som følge af nedlæggelsen af Pensionsstyrelsen og samtidig en merudgift på 50,0 mio. kr. til betaling af Udbetaling Danmark, som har overtaget størstedelen af Pensionsstyrelsens opgaver.

Nettomerbevillingen på § 16. *Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse* på 242,4 mio. kr. kan primært henføres til overførsler fra kommunernes og regionernes bloktilskud, *jf. akt. 125 af 28. juni 2013*. Midlerne vedrører bl.a. tiltag på høreapparatområdet, målretning af tilskud til tandrensning og tilbageførsel af midler til regionerne vedrørende blødermedicin. Herudover opskrives en konto med 52,0 mio. kr. for at rette op på et negativt videreførselsbeløb, idet midler fra et aktstykke fra 2003 ikke tidligere er blevet optaget.

Nettomindrebevillingen på § 17. *Beskæftigelsesministeriet* på 235,6 mio. kr. kan primært henføres til udmøntning af reserve vedrørende øvrige indkomstoverførsler, budgetgarantireserven og beskæftigelsestilskuddet på i alt 409,6 mio. kr., *jf. akt. 125 af 20. juni 2013*, samt nulstilling af budgetregulering vedrørende indkomstoverførsler på 156,2 mio. kr. Endvidere optages blandt andet nettomerbevillinger på i alt 294,7 mio. kr. til den midlertidige arbejdsmarkedsydelse, *jf. akt. 122 af 20. juni 2013* og forhøjelse af bevillingen til jobrotation for særlige grupper, *jf. akt. 86 af 2. maj 2013*. Herunder optages ligeledes nettomerbevillinger vedrørende berigtigelser af refusion af kommunale ydelsesudgifter og tilbageførsel af bevilling fra Statens IT på henholdsvis 57,6 mio. kr. og 75,3 mio. kr.

Nettomindrebevillingen på § 19. *Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelser* på 206,4 mio. kr. kan primært henføres til mindreudgifter på 152,5 mio. kr. til uddannelsesinstitutioner vedrørende regulering af taxametertilskud som følge af aktivitetsændringer. Endvidere er der mindreudgifter på 73,7 mio. kr. som følge af begrænsning af statslige drifts- og lønudgifter i 2013.

Nettomindrebevillingen på § 20. *Undervisningsministeriet* på 111,3 mio. kr. kan primært henføres til *akt. 125 af 28. juni 2013*, hvor der overføres 153,9 mio. kr. til kommunerne til videreførsel i 2013 af Aftale om bedre erhvervsuddannelser og styrket uddannelsesgaranti. Endvidere medfører dispositionsbegrænsningen som følge af begrænsning af statslige drifts- og lønudgifter mindreudgifter på 86,3 mio. kr. Hertil kommer et merforbrug på 112,8 mio. kr. som følge af aktivitetsændringer på uddannelserne.

Nettomerbevillingen på § 23. *Miljøministeriet* på 162,3 kr. kan primært henføres til et løft på 105,3 mio. kr. på § 23.91.01. *Kort- og Matrikelstyrelsen* (nu Geodatastyrelsen). Løftet skyldes tilbageførsel af bevilling som følge af overgang til aktivitetsbaseret afregningsmodel for Statens It på

39,8 mio. kr. samt overførsel af bevilling på 69,7 mio. kr. fra § 35.11.06. *Reserve vedr. grunddataprogram* vedrørende drift af grunddataprogrammer, kompensation som følge af tabte indtægter fra frie grunddata samt omlægning af KMS Statsaftale mv.

Nettomerbevillingen på § 28. *Transportministeriet* på 82,5 mio. kr. kan primært henføres til indkøb af dobbeltdæk-kervogne til primært den regionale togtrafik på Sjælland, merbevilling til finansiering af øgede udgifter på Hyper-Cardordningen samt overførsel fra anlægsbudgettet til drifts-udgiftsbudgettet som led i udmøntningen af en række transportpuljer. I modsat retning trækker en overførsel fra drifts-udgiftsbudgettet til anlægsbudgettet som led i omprioritering inden for rammerne af Aftale mellem regeringen, Dansk Folkeparti og Enhedslisten om takstnedsættelser og investeringer til forbedring af den kollektive trafik.

Nettomindrebevillingen på § 35. *Generelle reserver* på 2.137,8 mio. kr. kan primært henføres til udmøntning af 125,9 mio. kr. på § 12.21.01. *Forsvarskommandoen, jf. akt. 100 af 30. maj 2013*. Hertil kommer mindreudgifter på 1.498,7 mio. kr. som følge af, at en række reserver nulstilles.

Væsentlige bevægelser på indtægtsbudgettet

Nettomindreudgiften på § 8. *Erhvervs- og Vækstministeriet* på 2.505,8 mio. kr. kan primært henføres til ressortoverførslen af Nordsøfonden og Nordsøenheden fra § 29. *Klima-, Energi- og Bygningsministeriet, jf. kgl. resolution af 14. oktober 2012 om ressortoverførsel af Nordsøenheden og Nordsøfonden*. Overdragelsen indebærer en overførsel af på 2.936,1 mio. kr. på indtægtsbudgettet.

Nettomerindtægten på indtægtsbudgettet på § 21. *Kulturministeriet* på 135,4 mio. kr. kan primært henføres til et udbytte fra TV 2/Danmark A/S i 2013, jf. akt. 75 af 17. april 2013.

Nettomindreindtægten på § 28. *Transportministeriet* på 133,5 mio. kr. kan primært henføres til mindreindtægter vedrørende aktieudbytte fra Posten Norden AB på 85,9 mio. kr. samt mindreindtægter vedrørende aktieudbytter fra DSB på 52,3 mio. kr.

Nettomindreindtægten på § 29. *Klima-, Energi- og Bygningsministeriet* på 2.936,1 mio. kr. kan henføres til ressortoverførsel af udbytte fra Nordsøfonden til § 08.25.03. *Udbytte fra Nordsøfonden, jf. kgl. resolution af 14. november 2012*.

Nettomindreindtægten på § 38. *Skatter og afgifter* på 962,0 mio. kr. kan blandt andet henføres til en mindreindtægt på 500,0 mio. kr. som følge af genindførelse af BoligJobordningen for helårsboliger og udvidelse af ordnin-

gen til også at omfatte sommer- og fritidshuse. Der er desuden mindreindtægter fra bo- og arveafgiften på 100,0 mio. kr. som følge af nedsættelse af rentesatsen ved indefrysning af bo- og arveafgift. Hertil kommer mindreindtægter på 132,0 mio. kr. som følge af halvering af sodavandsafgiften og nedsættelse af ølafgiften, samt mindreindtægter på 370,0 mio. kr. som følge af manglende EU-godkendelse vedrørende hustandsomdelte reklamer. Omvendt er der merindtægter som følge af forhøjelse af tinglysningsafgiften på 140,0 mio. kr.

Væsentlige bevægelser på anlægsbudgettet

Nettomerbevillingen på § 12. *Forsvarsministeriet* på i alt 18,5 mio. kr. kan bl.a. henføres til overførsler fra drifts- til anlægsbudgettet, herunder en overførsel på i alt 55,0 mio. kr. fra § 12.21.01. *Forsvarskommandoen* til § 12.21.01. *Materielinvesteringer* vedrørende anskaffelse af et tredje inspektionsfartøj af Knud Rasmussen-klassen samt en overførsel på i alt 50,0 mio. kr. fra § 12.22.11. *Bidrag til nationalt finansieret NATO-investeringsprogram* til § 12.21.13. *Nationalt finansierede bygge- og anlægsarbejder* vedrørende forventede udgifter til byggeprojekter, herunder opgradering af Flådestation Frederikshavn, Integration af skibsbaserede helikoptere i Helicopter Wing Karup, mv. Hertil kommer merindtægter på 85,0 mio. kr. på § 12.21.14. *Salg af ejendomme* som følge af salg af diverse ejendomme.

Nettomerbevillingen på § 28. *Transportministeriet* på 253,8 mio. kr. kan primært henføres til en overførsel fra driftsudgiftsbudgettet til anlægsbudgettet som led i omprioritering indenfor rammerne af Aftale mellem regeringen, Dansk Folkeparti og Enhedslisten om takstnedsættelser og investeringer til forbedring af den kollektive trafik af juni 2012, statens indkøb af tog til brug for samdrift på Grenaa-banen og Odderbanen samt tilførsel af bevilling til Vejdirektoratets vintertjeneste som led i en reduktion af et akkumuleret underskud, der er opstået som følge af de senere års strenge vintre. I modsat retning trækker, at udmøntningen af en række transportpuljer medfører overførsel af bevilling fra anlægsbudgettet til driftsudgiftsbudgettet.

Folketingets videre behandling af FTB

Ovenfor er givet en kortfattet gennemgang af de væsentligste årsager til bevillingsændringerne i 2013, som de kommer til udtryk i forslaget til lov om tillægsbevilling for finansåret 2013. Der henvises i øvrigt til lovforslagets enkelte bevillingsforslag med de dertilhørende anmærkninger.

Forslaget til lov om tillægsbevilling for finansåret 2013 anbefales til Folketingets velvillige behandling.