



Til lovforslag nr. L 99

Folketinget 2009-10

Skriftlig fremsættelse (26. januar 2010)

Finansministeren (Claus Hjort Frederiksen):

Herved tillader jeg mig for Folketinget at fremsætte:

Forslag til lov om tillægsbevilling for finansåret 2009 (L 99)

(Lovforslag nr. L 99).

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 2009

Hovedparten af ændringerne i forhold til finansloven for 2009 har enten tidligere været forelagt Folketinget i form af

Tabel 1. Fordeling af nettobevillinger på kategorier på FTB for 2009

| TB-kategorier | Mio. kr. |
|-----------------------------------|-----------------|
| Ny lovgivning | 4.960,1 |
| Aktstykker | 11.194,4 |
| Overførsel mellem ministerområder | -8,7 |
| Overførsel mellem hovedkonti | 0,0 |
| Dispositionsbegrænsninger | -35,6 |
| Direkte efterbevilling | -102,5 |
| Andre bevillingsforslag | -301,6 |
| I alt | 15.706,1 |

Ændringer der ikke optages på FTB for 2009

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-

Tabel 2. DAU-saldoen for 2000-2009 på FTB, decemberskøn samt statsregnskabet

| (mia. kr.) | 2000 | 2001 | 2002 | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 |
|----------------|------|--------------------|------|------|------|------|------|--------------------|------|------------------|
| FTB | 17,4 | 28,4 | 19,9 | 11,9 | 4,5 | 29,8 | 42,6 | 75,1 | 71,3 | -11,2 |
| Skøn, december | 30,5 | 22,2 ¹⁾ | 12,7 | 12,8 | 10,6 | 68,2 | 83,7 | 95,5 ²⁾ | 59,1 | -52,5 |
| Statsregnskab | 30,7 | 24,0 | 25,8 | 12,4 | 27,7 | 80,6 | 98,6 | 106,2 | 72,3 | .. ³⁾ |

1) Der blev ikke udarbejdet skøn for DAU-saldoen i december 2001 pga. Folketingsvalget d. 20. november 2001. I stedet er anført skønnet fra *Budgetoversigt 1*, januar 2002.

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

lovforslag eller aktstykker eller har karakter af at være udgiftsneutrale overførsler mellem bevillinger efter reglerne herom.

FTB for 2009 indeholder netto bevillingsændringer for i alt 15.706,1 mio. kr. i forhold til finansloven for 2009. Bevillingsændringerne omfatter merbevillinger på udgiftsbudgettet på 9.539,9 mio. kr., mindrebevillinger på indtægtsbudgettet på 5.069,3 mio. kr. samt merbevillinger på anlægsbudgettet på 1.096,9 mio. kr.

Bevillingsændringerne på FTB09 skyldes især aktstykker og ny lovgivning, *jf. tabel 1*.

riet har udarbejdet i 2009. 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 senest skøn i december budgetoversigterne fra 2000 til 2009.

3) Statsregnskabet for 2009 offentliggøres i april 2010.

Først når statsregnskabet for 2009 foreligger, kan der redegøres endeligt for statens finanser, herunder DAU-saldoen. Statsregnskabet for 2009 forventes offentliggjort medio april 2010.

Specifikation af bevillingsændringer på FTB 2009**Table 3. Hovedoversigt over statsbudgettet, FTB 2009**

| Mio. kr. | Driftsbudget | | Anlægsbudget |
|--|----------------|-----------------|----------------|
| | Udgift | Indtægt | |
| § 1. Dronningen | | | |
| § 2. Medlemmer af det kongelige hus | | | |
| § 3. Folketinget | 50,1 | | 122,5 |
| § 5. Statsministeriet | 7,1 | | |
| § 6. Udenrigsministeriet | 197,6 | | |
| § 7. Finansministeriet | 815,3 | | 146,1 |
| § 8. Økonomi- og Erhvervsministeriet | 2.468,3 | | |
| § 9. Skatteministeriet | 97,4 | -0,1 | |
| § 11. Justitsministeriet | 1.525,8 | | |
| § 12. Forsvarsministeriet | 717,1 | | -970,9 |
| § 15. Indenrigs- og Socialministeriet | -110.636,6 | | |
| § 16. Ministeriet for sundhed og forebyggelse | 223,4 | | |
| § 17. Beskæftigelsesministeriet | 112.213,7 | -1,2 | |
| § 18. Ministeriet for Flygtninge, Indvandrere og Integration | 81,7 | | |
| § 19. Ministeriet for Videnskab, Teknologi og Udvikling | 55,4 | | |
| § 20. Undervisningsministeriet | 599,4 | | |
| § 21. Kulturministeriet | 70,2 | | |
| § 22. Kirkeministeriet | 1,3 | | 3,0 |
| § 23. Miljøministeriet | -117,8 | | 127,0 |
| § 24. Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri | 30,9 | | |
| § 28. Transportministeriet | 2.718,5 | -637,0 | 1.669,2 |
| § 29. Klima- og Energiministeriet | 222,4 | | |
| § 35. Generelle reserver | -2.750,2 | -2.000,0 | |
| § 36. Pensionsvæsenet | 0,0 | | |
| § 37. Renter | -0,1 | 1.404,0 | |
| § 38. Skatter og afgifter | 949,0 | -3.835,0 | |
| I alt | 9.539,9 | -5.069,3 | 1.096,9 |

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

Væsentlige bevægelser på driftsbudgettet - udgifter

Nettomerbevillingen på § 3. *Folketinget* på 50,1 mio. kr. kan overvejende henføres til bygningsvedligeholdelse i forbindelse med Folketingets overtagelse af forvaltningen af de statslige ejendomme, som Folketinget anvender, samt etablering af et nyt afstemningssystem og en ny folketings-tv-kanal.

Nettomerbevillingen på § 6. *Udenrigsministeriet* på 197,6 mio. kr. kan hovedsagligt henføres til et aktstykke på 115,5 mio. kr. og et aktstykke på 37,0 mio. kr., som vedrører forberedelse og afholdelse af klimakonferencen COP15.

Nettomerbevillingen på § 7. *Finansministeriet* på 815,3 mio. kr. omfatter primært 613,5 mio. kr. til kapitaludvidelse i SAS AB. Herudover er der givet merbevilling til Barselsfonden som følge af et højere forbrug end forudsat. I forbindelse med etableringen af Statens It som ny styrelse i Finansministeriet er der overført midler fra Skatteministeriet. Omvendt overføres der 80,0 mio. kr. til Ministeriet for

Forslaget til lov om tillægsbevilling for 2009 udviser merbevillinger på udgiftsbudgettet på 9.539,9 mio. kr., mindrebevillinger på indtægtsbudgettet på 5.069,3 mio. kr. samt merbevillinger på anlægsbudgettet på 1.096,9 mio. kr., jf. tabel 3.

Sundhed og Forebyggelse til brug for udvikling af Fælles Medicinkort.

Nettomerbevillingen på § 8. *Økonomi- og Erhvervsministeriet* på 2.468,3 mio. kr. kan overvejende henføres til merudgifter på 1.497,1 mio. kr. til renoveringspuljen og merudgifter på 1.011,5 mio. kr. i forbindelse med Erhvervspakken for små og mellemstore virksomheder. På § 8. *Økonomi- og Erhvervsministeriet* er der endvidere nettoindtægter på 124,2 mio. kr. i forbindelse med nedlæggelsen af Garantifonden for skibsbygning. Endvidere tilføres Eksport Kreditfonden 400,0 mio. kr. som kapitalindskud fra en tilbageførsel fra Danmarks Erhvervsfond på 301,7 mio. kr. og fra renteutligningsordningen, hvorfra der overføres 98,3 mio. kr.

Nettomerbevillingen på § 9. *Skatteministeriet* på 97,4 mio. kr. kan overvejende henføres til merudgifter på 75,8 mio. kr. som følge af, at den faktiske bruttopersonaleafgang i SKAT er lavere end forudsat, merudgifter på 37,7 mio. kr. til delvis kompensation for købsmoms for almenyttige foreninger. I modsat retning trækker en overførsel af bevilling

på 54,5 mio. kr. i forbindelse med overflytningen af Statens It til Finansministeriet.

Nettomerbevillingen på § 11. *Justitsministeriet* på 1.525,8 mio. kr. kan primært henføres til merbevillinger på i alt 1.474,3 mio. kr. som følge af aktstykker vedr. bl.a. forventede merudgifter til sikkerhed ved afholdelsen af FN's Klimakonference, genopretning af politiets økonomi, en styrket indsats for at nedbringe sagspakken ved domstolene, udskydelse af idriftsættelsen af den digitale tinglysning samt politiets intensive bandeindsats.

Nettomerbevillingen på § 12. *Forsvarsministeriet* på 717,1 mio. kr. skyldes hovedsagligt overførsler fra anlægs- til driftsbudgettet (540,2 mio. kr.) samt anvendelse af prove- nu fra ejendomssalg (183,4 mio. kr.)

Nettomindrebevillingen på § 15. *Indenrigs- og Socialmi- nisteriet* på -110.636,6 mio. kr. kan især henføres til ressor- tomlægningen mellem Indenrigs- og Socialministeriet og Beskæftigelsesministeriet, der samlet set medfører en reduktion af Indenrigs- og Socialministeriets bevillinger på 112.263,2 mio. kr.

Der optages en merbevilling på 66,2 mio. kr. til regioner- ne og en nettomerbevilling på 1.692,0 mio. kr. til kommune- ne til en særlig midtvejsregulering af bloktilskuddet, jf. bloktilskudsaktstykket. Endvidere er der optaget en merbe- villing på 200,0 mio. kr. til medfinansiering af færgeinveste- ringer i kommuner med småøer og ø-kommuner som følge af Aftale om en grøn transportpolitik.

Nettomerbevillingen på 223,4 mio. kr. på § 16. Ministeri- et for Sundhed og Forebyggelse kan primært henføres til til- førsel af 234,8 mio. kr. som følge af aktstykke vedr. influen- za A(H1N1) og tilførsel af ABT-midler for 80,0 mio. kr. til Det Fælles Medicinkort. Hertil kommer en række overførs- ler fra Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse til regioner- ne, herunder en overførsel på 50,0 kr. vedr. udvidet behand- lingsret i voksenspsykiatrien.

Merbevillingen på 81,7 mio. kr. på § 18. *Ministeriet for Flygtninge, Indvandrere og Integration* kan hovedsagligt henføres til merudgifter til indkvartering af asylansøgere grundet øget aktivitet på området.

Nettomerbevillingen på § 19. *Ministeriet for Videnskab, Teknologi og Udvikling* på 55,4 mio. kr. skyldes navnlig meraktivitet på universitetsuddannelserne.

§ 20. *Undervisningsministeriets* tillægsbevillingsforslag viser en nettomerbevilling på i alt 599,4 mio. kr., der hoved- sageligt kan henføres til et aktstykke på 483,5 mio. kr. om ændret aktivitet på taxameterstyrede uddannelsesområder samt et aktstykke vedrørende merbevilling til VEU-godtgø- relse på 246,2 mio. kr. på grund af øget aktivitet. Hertil kommer overførsel af 371,5 mio. kr. fra Beskæftigelsesmi- nisteriet som følge af forsinket ikrafttrædelsestidspunkt for lov om samling af indsatsen og finansieringsansvaret for forsik- rede lediges ret til selvvalgt uddannelse under Beskæftigel- sesministeriet. I modsat retning trækker, at der teknisk bort- falder 584,8 mio. kr. til renter og afdrag til de overtagne amtslige gymnasiebygninger som følge af, at de overtagne bygninger ikke er blevet endelig værdifastsat og derfor er blevet friholdt for de almindelige statslige rente- og afdrags- beregningsprincipper i 2009.

På § 21. *Kulturministeriet* er der en merbevilling på 70,2 mio. kr., hvoraf 85,7 mio. kr. skyldes en række aktstykker, der bl.a. omhandler udmøntningen af kulturbevaringspuljen, tillægsaftalen til medieaftalen for 2007-2010 og kompensati- on til rettighedshavere for provenutab på blanke dvd'er.

Nettomindrebevillingen på 117,8 mio. kr. på § 23. *Miljø- ministeriet* kan primært henføres til mindreudgifter på 138,5 mio. kr. under den særlige Vand- og Naturindsats. Min- dreudgifterne skyldes, at Skov- og Naturstyrelsen flytter midlerne fra driftsrammen og overførselsbudgettet til anlægsrammen som følge af omprioriteringer i forbindelse med udmøntningen af vand- og naturindsatsen. De samlede udgifter til den særlige vand og naturindsats ændres ikke på TB09.

Nettomerbevillingen på 2.718,5 mio. kr. på § 28. *Trans- portministeriet* kan især henføres til udgifter på 2.358,8 mio. kr. i forbindelse med køb af værdipapirer mv. ved fusionen af Post Danmark A/S og Posten AB. Hertil kommer etable- ring af de i medfør af transportaftalen fra januar afsatte bus- og cykelpuljemidler på i alt 400,0 mio. kr. samt omstillings- udgifter på 300,0 mio. kr. som følge af integration af anlægsafdelingen i Banedanmark entreprise i Banedanmark. I modsat retning trækker mindreudgifter på 435,0 mio. kr. som følge af kontraktreduktion til DSB i forbindelse med forsinkelse af IC4-togene.

Nettomerbevillingen på § 29. *Klima- og Energiministeri- et* på i alt 222,4 mio. kr. skyldes primært udmøntning af res- server fra §. 35. Generelle reserver på i alt 275,0 mio. kr. til finansiering af klimaprojekter i udlandet til sikring af, at Danmark lever op til sine Kyoto-forpligtelser, samt en ind- tægt på 27,0 mio. kr. i forbindelse med statens salg af sel- skabet Nunaoil A/S til Grønlands Selvstyre.

Mindrebevillingen på § 35. *Generelle reserver* på 2.750,2 mio. kr. opstår ved en nulstilling af reserverne med undta- gelse af momsreserven.

Merbevillingen på § 38. *Skatter og afgifter* på 949,0 mio. kr. skyldes, at moms og BNI-bidrag netto er forhøjet med 1.525,0 mio. kr. som følge af reviderede skøn i vedtagne ændringsbudgetter til EU's budget for 2009, mens afregnin- gen af told og afgifter vedrørende EF's landbrugsordninger netto er nedsat med 576,0 mio. kr.

Væsentlige bevægelser på driftsbudgettet - indtægter

De samlede nettomindreindtægter på 637,0 mio. kr. på § 28. *Transportministeriet* skyldes hovedsagligt, at det i for- bindelse med fusionen af Post Danmark A/S og Posten AB er besluttet, at der ikke som indbudgetteret på finansloven for 2009 sker udbytteudbetaling på 600,0 mio. kr. for Post Danmark A/S vedr. regnskabsåret 2008.

Mindrebevillingen på § 35. *Generelle reserver* på 2.000,0 mio. kr. opstår ved en nulstilling af budgetreguleringen vedr. omlægning af statslige aktiver.

Merindtægten på § 37. *Renter* på 1.404,0 mio. kr. skyldes primært statslige merindtægter som følge af skønnede rente- indtægter vedrørende statslige kapitalindskud i kreditinsti- tutter i medfør af Kreditpakken.

Mindrebevillingen på § 38. *Skatter og afgifter* på 3.835,0 mio. kr. skal ses i sammenhæng med den midlertidige for- længelse af ordningen med udskydelse af betalingsfristerne

for indeholdt A-skat og arbejdsmarkedsbidrag, som skønnes at medføre en mindreindtægt på 19 mia. kr. Særlige udbetalingsmuligheder for indestående i Særlig Pensionsopsparing forøger omvendt pensionsafgifterne i 2009 med omkring 17 mia. kr., mens forhøjelsen af aldersgrænsen for udbetaling af kapitalpensioner reducerer indtægterne i 2009 med 820,0 mio. kr. Indtægterne fra told og landbrugsafgifter i medfør af EF's landbrugsordninger mv. er nedjusteret med 770,0 mio. kr. som følge af reviderede skøn i de vedtagne ændringsbudgetter til EU's budget for 2009.

Væsentlige bevægelser på anlægsbudgettet

Nettomerbevillingen på § 3. *Folketinget* på 122,5 mio. kr. kan henføres til anskaffelse og etablering af foreløbigt 58 supplerende medlemsboliger.

Nettomerbevillingen på § 7. *Finansministeriet* på 146,1 mio. kr. vedrører primært anskaffelse af Chr. Brygge 6 og Rigsdagsgården.

Nettomindrebevillingen på § 12. *Forsvarsministeriet* på 970,9 mio. kr. skyldes overførsler fra anlægs- til driftsbudgettet (540,2 mio. kr.), indtægter fra afhændelser (312,6 mio. kr.) samt videreførsel af mindreforbrug fra 2008 til 2009 (128,5 mio. kr.).

På § 28. *Transportministeriet* kan nettomerudgiften på 1.669,2 mio. kr. hovedsagligt henføres til, at der i medfør af

transportaftalen fra januar blev afsat 625,0 mio. kr. til en ekstraordinær vejvedligeholdelsesindsats, 209,0 mio. kr. til vejanlægsprojektet Fløng-Roskilde, 169 mio. kr. til igangsættelse af signalprogrammet, 158,0 mio. kr. til en fremrykket opgradering af Sydbanen mellem Ringsted og Vordingborg, 154,7 mio. kr. til intelligent trafikstyring på Helsingørsmotorvejen og ved Limfjordstunnelen samt forøgelse af frihøjden på 3 motorvejsbroer samt 52,8 mio. kr. til udbygning og forbedring af Kongevejen i Helsingør. Hertil kommer udgifter på 157,0 mio. kr. til Silkeborgmotorvejen (Funder-Låsby). I modsat retning trækker mindreudgifter på 121,9 mio. kr. som følge af nedlæggelse af anlægspuljen i medfør af transportaftalen fra januar samt mindreudgifter på 106,4 mio. kr. til medfinansiering af omstillingsudgifter mv. i Banedanmark Entreprise.

Folketingets videre behandling af FTB

Ovenfor er givet en kortfattet gennemgang af de væsentligste årsager til bevillingsændringerne i 2009, som de kommer til udtryk i forslaget til lov om tillægsbevilling for finansåret 2009. Der henvises i øvrigt til lovforslagets enkelte bevillingsforslag med de dertil hørende anmærkninger.

Forslaget til lov om tillægsbevilling for finansåret 2009 anbefales til Folketingets velvillige behandling.