

FOLKETINGSTIDENDE A

FOLKETINGET



Til lovforslag nr. L 113

Folketinget 2014-15

Skriftlig fremsættelse (29. januar 2015)

Finansministeren (Bjarne Corydon):

Herved tillader jeg mig for Folketinget at fremsætte:

Forslag til lov om tillægsbevilling for finansåret 2014
(Lovforslag nr. L 113)

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 2014

En stor del af ændringerne i forhold til finansloven for 2014 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 2014 indeholder nettobevillingsændringer for i alt 2.320,4 mio. kr. i forhold til finansloven for 2014. Bevillingsændringerne skyldes bl.a. ny lovgivning og aktstykker, jf. tabel 1.

Tabel 1. Fordeling af nettoudgifter på kategorier på FTB14

TB-kategorier	Mio. kr.
Ny lovgivning	15,0
Aktstykker	-744,3
Overførsel mellem ministerområder	0,0
Overførsel mellem hovedkonti	0,0
Dispositionsbegrænsninger	0,0
Direkte efterbevilling	-1.006,7
Andre bevillingsforslag	-584,4
I alt	-2.320,4

Ændringer der ikke optages på FTB for 2014

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 2014. 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 2014.

Tabel 2. DAU-saldoen i 2003-2014 på FTB, decemberskøn samt statsregnskabet

Mia. kr.	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
FTB	4,5	29,8	42,6	75,1	71,3	-11,2	-81,8	-35,1	-89,5	-16,1	-11,1
Skøn, december	10,6	68,2	83,7	95,51	59,1	-52,5	-95,3	-49,3	-67,7	-11,9	-2,1
Statsregnskab	27,7	80,6	98,6	106,2	72,3	-29,8	-88,7	-33,1	-75,7	5,8	-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 2014 planlægges offentliggjort ultimo marts 2015.

Nationalbankens opgørelse af statens nettokassesaldo, der blev offentliggjort den 5. januar 2015, viser en saldo på 23,8 mia. kr. i 2014. Nettokassesaldoen er dermed 9,4 mia. kr. bedre end skønnet i *Budgetoversigt 3* fra december 2014. Forskellen i skønnet for statens nettokassesaldo samt saldoens betydning for statens finanser, herunder DAU-saldoen, kan der redegøres for, når statsregnskabet for 2014 foreligger ultimo marts 2015.

Specifikation af bevillingsændringer på FTB 2014

Forslaget til lov om tillægsbevilling for 2014 udviser nettomindrebevillinger på 1.964,4 mio. kr. under delloftet for driftsudgifter, nettomindrebevillinger på 60,5 mio. kr. under delloftet for indkomstoverførsler, nettomindrebevillinger på 289,2 mio. kr. på udgifter uden for loft samt nettomindreindtægter på 9,8 mio. kr. på indtægtsbudgettet, *jf. tabel 3.*

Tabel 3. Hovedoversigt over nettoudgifter fordelt på udgiftslofter, FTB 2014				
Mio. kr., 2014-pl				
	Delloftet for driftsudgifter	Delloftet for indkomstoverførsler	Udgifter uden for loft	Indtægtsbudget
§ 1. Dronningen				
§ 2. Medlemmer af det kongelige hus m. fl.				
§ 3. Folketinget			-3,2	
§ 5. Statsministeriet	-31,3			
§ 6. Udenrigsministeriet	248,8			
§ 7. Finansministeriet	-907,9		1.891,0	
§ 8. Erhvervs- og Vækstministeriet	-37,4		448,6	-30,6
§ 9. Skatteministeriet	13,0			
§ 10. Økonomi- og Indenrigsministeriet	6,1		-457,6	
§ 11. Justitsministeriet	23,2			
§ 12. Forsvarsministeriet	-22,0		-132,4	
§ 14. Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter	-39,7		-407,7	
§ 15. Ministeriet for Børn, Ligestilling, Integration og Sociale Forhold	136,2		5,7	
§ 16. Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse	-109,0		-392,4	
§ 17. Beskæftigelsesministeriet	-197,4	-85,5	518,5	4,5
§ 19. Uddannelses- og Forskningsministeriet	-337,1	23,9		
§ 20. Undervisningsministeriet	152,5		-92,1	
§ 21. Kulturministeriet	6,9			
§ 22. Kirkeministeriet	-52,7			
§ 23. Miljøministeriet	144,1		139,8	
§ 24. Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri	-37,2			
§ 28. Transportministeriet	-142,3	1,1	-232,2	216,2
§ 29. Klima-, Energi- og Bygningsministeriet	6,3			
§ 35. Generelle reserver	-787,5		-1000,0	
§ 36. Pensionsvæsenet				
§ 37. Renter				12,6
§ 38. Skatter og afgifter				-212,5
§ 40. Genudlån mv.			-575,2	
I alt	-1.964,4	-60,5	-289,2	-9,8

De væsentligste bevægelser under delloftet for driftsudgifter, delloftet for indkomstoverførsler, udgifter uden for loft samt indtægtsbudgettet gennemgås i det følgende.

1. Oversigt over væsentlige bevægelser under delloftet for driftsudgifter

Nettomerbevillingen på § 6. Udenrigsministeriet på 248,8 mio. kr. kan primært henføres til fremrykning af bi-

drag under udviklingsbistanden, der følger af Aftale om finansloven for 2015 af november 2014.

Nettomindrebevillingen på § 7. *Finansministeriet* på 907,9 mio. kr. kan primært henføres til mindreudgifter på 935,6 mio. kr. som følge af ændret metode til opgørelse af EU-medlemsstaternes BNI i perioden 1995-2013.

Nettomerbevillingen på § 15. *Ministeriet for Børn, Ligestilling, Integration og Sociale Forhold* på 136,2 mio. kr. kan blandt andet henføres til merudgifter på 49,9 mio. kr. som følge af VISOs overtagelse af specialrådgivningsydelserne, jf. akt. 125 af 19. juni 2014, merudgifter på 53,8 mio. kr. som følge af overtagelse af ligestillingsområdet, jf. kongelig resolution af 3. februar 2014, og merudgifter på 37,5 mio. kr. som følge af berigtigelser af kommunernes refusionsberettigede udgifter til sociale ydelser.

Nettomindrebevillingen på § 16. *Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse* på 109,0 mio. kr. kan primært henføres til overførsler i forbindelse med bloktilskudsaktstykket, jf. akt 70 af 20. februar 2014, på 94,5 mio. kr. og overførsel af 14,6 mio. kr. til § 15 Ministeriet for Børn, Ligestilling, Integration og Sociale Forhold vedr. sociale tilbud til personer med sindslidelser.

Nettomindrebevillingen på § 17. *Beskæftigelsesministeriet* på 197,4 mio. kr. kan primært henføres til mindreudgifter i forbindelse med udmøntning af kommunal reserve på 210,5 mio. kr. på § 19.19.79. *Reserver og budgetregulering*, samt mindreudgifter på samlet 61,9 mio. kr. som følge af Akt 117 af 4. juni 2014 om udmøntning af Aftale om en reform af sygedagpengesystemet – Økonomisk sikkerhed for sygemeldte samt en tidligere og bedre indsats af 18. december 2013. Der er optaget modgående merudgifter på i alt 131,8 mio. kr. som følge af nedskrivning af PROASK og finansiering af underskud i Arbejdsskadestyrelsen, jf. hhv. Akt. 125 af 19. juni 2014 og Akt. 114 af 4. juni 2014.

Nettomindrebevillingen på § 19. *Uddannelses- og Forskningsministeriet* på 337,1 mio. kr. kan primært henføres til mindreudgifter på 315,8 mio. kr. til uddannelsesinstitutionerne vedrørende regulering af taxametertilskud som følge af aktivitetsændringer.

Nettomerbevillingen på § 20. *Undervisningsministeriet* på 152,2 mio. kr. kan primært henføres til akt. nr. 125 af 19. juni 2014, hvor der overføres 98,2 mio. kr. til kommunerne, primært som følge af Aftale om bedre og mere attraktive erhvervsuddannelser. Hertil kommer et merforbrug på 112,2 mio. kr. som følge af aktivitetsændringer på uddannelserne under § 20. Undervisningsministeriet.

Nettomindrebevillingen på § 22. *Kirkeministeriet* på 52,7 mio. kr. kan henføres til overførsel af 52,6 mio. kr. til § 15. Ministeriet for Børn, Ligestilling, Integration og Sociale Forhold som følge af kongelig resolution af 3. februar 2014 vedrørende ligestillingsområdet.

Nettomerbevillingen på § 23. *Miljøministeriet* på 144,1 mio. kr. kan primært henføres til en nettomerudgift på 91,0 mio. kr. som følge af overdragelsen af Kystdirektoratet fra Transportministeriet til Miljøministeriet med kongelig resolution af 3. februar 2014, en nettomerudgift på 9,3 mio. kr. som følge af tilbagebetaling til Miljøministeriet af randzonekompensation fra Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og

Fiskeri samt nettomerudgifter på 47,1 mio. kr. som følge af aktstykker, hvoraf akt. 143 af 4. september 2014 om initiativer vedr. ren luft er den væsentligste.

Nettomindrebevillingen på § 28. *Transportministeriet* på 142,3 mio. kr. kan primært henføres til den bevillingsmæssige håndtering af bl.a. DSB's indkøb af dobbeltdækkervogne på 154,1 mio. kr., jf. akt. 84 af 10. april 2014, samt udmøntning af en række politiske aftaler på transportområdet. I modsat retning trækker overførsler fra anlægsbudgettet til driftsrammen som led i udmøntningen af en række transportpuljer og som led i den bevillingsmæssige håndtering af et i tidligere år oparbejdet underskud på Vejdirektoratets vintertjeneste.

Nettomindrebevillingen på § 35. *Generelle reserver* på 787,5 mio. kr. kan primært henføres til udmøntningen af § 35.11.01. Merudgifter ved nye bevillingsforslag på en række ministerområder samt nulstilling af en række reserver.

2. Oversigt over væsentlige bevægelser for udgifter under delloftet for indkomstoverførsler

Nettomindrebevillingen på § 17. *Beskæftigelsesministeriet* på 85,5 mio. kr. kan primært henføres til mindreudgifter på 131,8 mio. kr. på § 17.38.01. Dagpenge ved sygdom som følge af akt. 117 af 4. juni 2014 i forbindelse med udmøntningen af Aftale om en reform af sygedagpengesystemet – Økonomisk sikkerhed for sygemeldte samt en tidligere og bedre indsats af 18. december 2013. Der er endvidere optaget modgående merudgifter på 46,3 mio. kr. på § 17.31.41. Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter til efterbetaling af kommunale ydelsesudgifter fra tidligere år.

3. Oversigt over væsentlige bevægelser for udgifter uden for udgiftsloft

Nettomerbevillingen på § 8. *Erhvervs- og Vækstministeriet* på 448,6 mio. kr. kan henføres til et træk på statsgarantien bag stormflodsordningen på 400,0 mio. kr. i 2014. Trækket skyldes ekstraordinære omkostninger til erstatningssager i forbindelse med stormflod. Nettomerbevillingen vedrører desuden en udgift på 33,6 mio. kr. til delvis indfrielse af en garantiforpligtelse over for Den Nordiske Investeringsbank (MIL-garantien) samt en udgift på 15,0 mio. kr. til et egenkapitalindskud i Danmarks Grønne Investeringsfond, jf. lov nr. 1285 af 9. december 2014 om Danmarks Grønne Investeringsfond.

Nettomindrebevillingen på § 10. *Økonomi- og Indenrigsministeriet* på 457,6 mio. kr. kan blandt andet henføres til mindreudgifter på 814,4 mio. kr. som følge af midtvejs- og efterregulering af beskæftigelsestilskuddet til kommunerne, merudgifter på 347,9 mio. kr. til regulering af de generelle tilskud til kommunerne og merudgifter på 56,4 mio. kr. til regulering af de generelle tilskud til regionerne, jf. akt. 125 af 19. juni 2014.

Nettomindrebevillingen på § 12. *Forsvarsministeriet* på 132,4 mio. kr. kan henføres til merindtægtsbevillinger på 189,7 mio. kr. på § 12.23.42. Provenu ved afhændelse af ejendomme samt modgående nettomerudgiftsbevillinger på 57,3 mio. kr. på § 12.23.41 Bygge- og anlægsarbejder som følge af salg af diverse ejendomme.

Nettomindrebevillingen på § 14. *Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter* på 407,7 mio. kr. kan overvejende henføres til mindreudgifter på 434,3 mio. kr. for ydelsesstøtten til almene boliger, hvilket skyldes et ændret aktivitetsniveau og en lavere finansieringsrente for alment nybyggeri. Derudover optages en merudgift på 137,9 mio. kr. til ungdomsboligbidrag, hvilket skyldes flere tilsagn til opførelse af almene boliger. Endelig optages en mindreindtægt på 116,5 mio. kr. som følge af lavere refusion til ydelsesstøtten fra Landsbyggefonden.

Nettomindrebevillingen på § 16. *Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse* på 392,4 mio. kr. skyldes tilbageførelse af kommunal medfinansiering til kommunerne, som kan henføres til merproduktivitet i regionerne.

Nettomerbevillingen på § 17. *Beskæftigelsesministeriet* på 518,5 mio. kr. kan primært henføres til nulstilling af kommunale reserver på bloktilskudsaktstykket på i alt 445,8 mio. kr. på § 17.19.78.10. Reserve vedrørende øvrige indkomstoverførsler, § 17.19.78.20. Reserve vedrørende budgetgaranti og § 17.19.78.30. Reserve vedrørende beskæftigelsestilskud, jf. Akt 125 af 19. juni 2014.

Nettomindrebevillingen på § 20. *Undervisningsministeriet* på 92,1 mio. kr. kan henføres til en overførelse på 92,1 mio. kr. fra anlægsbudgettet til driftsbudgettet, jf. akt. 65 af 11. december 2014.

Nettomerbevillingen på § 23. *Miljøministeriet* på 139,8 mio. kr. kan primært henføres til et løft i nettoudgiftsbevillingen på 119,1 mio. kr. som følge af overdragelsen af Kystdirektoratet fra Transportministeriet til Miljøministeriet med kongelig resolution af 3. februar 2014. Hertil kommer netto-merudgifter på 20,7 mio. kr. som følge af aktstykker.

Nettomindrebevillingen på § 28. *Transportministeriet* på 232,2 mio. kr. kan primært henføres til overførsler fra anlægsbudgettet til driftsrammen som led i udmøntningen af en række transportpuljer og som led i den bevillingsmæssige håndtering af et i tidligere år oparbejdet underskud på Vejdirektoratets vintertjeneste. Hertil kommer overførsler til § 23. Miljøministeriet som følge af overdragelsen af Kystdirektoratet fra Transportministeriet til Miljøministeriet med kongelig resolution af 3. februar 2014.

Nettomindrebevillingen på § 35. *Generelle reserver* på 1000,0 mio. kr. kan primært henføres til nulstilling af § 35.11.09. Midtvejs- og efterregulering af det kommunale bloktilskud mv.

Nettomindreindtægten på § 40. *Genudlån mv.* på 575,2 mio. kr. kan primært henføres til Vestjysk Banks beslutning om at konvertere et statsligt kapitalindskud af hybrid kernekapital svarende til en værdi af 587,8 mio. kr.

4. Oversigt over væsentlige bevægelser for under indtægtsbudgettet

Nettomerindtægten på § 28. *Transportministeriet* på 216,2 mio. kr. kan primært henføres til merindtægter på 200,0 mio. kr. vedr. aktieudbytte fra Sund og Bælt A/S.

Nettomindreindtægten på § 38. *Skatter* på 212,5 mio. kr. kan primært henføres til en mindreindtægt på 500,0 mio. kr. som følge af tilbagerulningen af forsyningssikkerhedsafgiften som følge af Aftale om tilbagerulningen af FSA og lempelserne af PSO mv. af juli 2014. Omvendt er der merindtægter på 550,0 mio. kr. som følge gennemførelse af et indgreb mod utilsigtet udnyttelse af virksomhedsordningen mv. som følge af lov nr. 992 af 16. september 2014.