



Afgjort den 24. maj 2012

Tidligere fortroligt aktstykke L af 24. maj 2012. Fortroligheden er ophævet ved ministerens skrivelse af 27. juni 2014.

130

Skatteministeriet. København, den 16. maj 2012.

- a. Skatteministeriet anmoder hermed om Finansudvalgets tilslutning til, at:
- Bevillingen i 2012 til § 09.11.01 *Koncerncentret* forhøjes med 15,5 mio. kr. til dækning af udgifter til forberedelse af etableringen af en kilometerbaseret kørselsafgiftsordning for lastbiler. Udgiften finansieres fra § 35.11.01 *Merudgifter ved nye bevillingsforslag*.
 - Lønsumsloftet på § 09.11.01 *Koncerncentret* forhøjes med 1,8 mio. kr. Udgiften finansieres fra § 35.11.01 *Merudgifter ved nye bevillingsforslag*.

Indholdet af aktstykket er fortroligt, indtil der er gennemført et udbud af kørselsafgiftsordningens opkrævnings- og overholdelsestjeneste, og der er indgået kontrakt med den valgte leverandør. Dette forventes at ske ultimo 2013.

- b. Skatteministeriet ønsker med nærværende aktstykke at få bevilling til dækning af udgifter på 15,5 mio. kr. i 2012 til forberedelse af etableringen af et kilometerbaseret kørselsafgiftsordning for lastbiler, herunder særligt forberedelse af et EU-udbud for ordningens opkrævnings- og overholdelsessystem. Den kilometerbaserede kørselsafgiftsordning for lastbiler forventes at generere et provenu, der bl.a. kan medgå til at finansiere Forårspakke 2.0, bortfald af Eurovignetten samt Trafikaftalen. Hertil kommer et yderligere provenu, der skal bruges til at gøre den kollektive trafik bedre og billigere.

Der er fra 3. kvartal 2012 og frem til forventet idriftsættelse i 2015 forskellige programudgifter forbundet med forberedelse af kørselsafgiftsprojektet, herunder udgifter forbundet med kravsspecifisering af opkrævnings- og overholdelsestjenestens opgaver, udbud, gennemførelse og efterfølgende realisering. De samlede programudgifter, inkl. renter, er i perioden 3. kvartal 2012 til forventet idriftsættelse i 2015 opgjort til i alt 337,0 mio. kr., udgiftsbaseret (2012-pl). En væsentlig andel af udgifterne kan aktiveres og afskrives, *jf. den omkostningsbaserede opgørelse i tabel 1*.

Tabel 1. Samlede programudgifter til kørselsafgiftsprojekt for lastbiler (omkostningsbaseret)

Mio. kr., 2012-PL	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	I alt
Udgifter i alt	17,2	47,7	7,5	55,3	33,6	32,5	31,3	30,1	28,9	27,6	26,2	10,5	348,4

Finansiering Skatteministeriet	1,7	6,6	0,3	1,6	1,1	1,1	1,1	1,0	1,0	0,9	0,9	0,4	17,6
Finansieringsmanko	15,5	41,1	7,2	53,8	32,5	31,4	30,2	29,2	27,9	26,7	25,3	10,1	330,8

De bevillingsmæssige konsekvenser (finansieringsmankoen) fra 2013 og frem indbudgetteres på FFL13.

Der er i regi af Statens It-Projektråd foretaget en Monte Carlo-simulering af programudgifterne. Monte-Carlo simuleringen beregner en risikopulje på baggrund af projektets risikoprofil. Den Monte Carlo-simulerede risikopulje er på i alt 46,2 mio. kr. og indgår i de samlede, udgiftsbaserede programudgifter på 337,0 mio. kr. Risikopuljen er udgiftsbaseret og indgår ikke i opgørelsen af omkostningerne i tabel 1. Risikopuljen indbudgetteres på kommende bevillingslove efter nærmere aftale med Finansministeriet.

Det skønnes pt., at ordningen samlet set vil indebære årlige driftsomkostninger fra og med idriftsættelse i løbet af 2015 på i størrelsesordenen 300-420 mio. kr. årligt i den 10-årig periode, som kontrakten med OPP-leverandøren forventes at vare. I dette beløb indgår omkostninger til såvel etablering og drift af ordningens opkrævnings- og overholdelsestjeneste som udgifter til drift i de myndigheder, der skal bidrage til ordningen. Dette omfatter SKAT, Vejdirektoratet og Politiet.

Der er i april 2012 gennemført en risikovurdering af kørselsafgiftsprojektet i regi af Statens It-Projektråd. It-Projektrådet vurderer, at der er tale om et højrisikoprojekt og har på den baggrund anbefalet, at der inden udbud gennemføres et eksternt review i regi af It-Projektrådet. Det eksterne review vil blive gennemført ultimo 2012/primo 2013.

Finansudvalget vil i forbindelse med kommende aktstykkeforelæggelse blive informeret om resultatet af dette review.

I lyset af bl.a. denne forestående proces tages der således ikke med nærværende aktstykke stilling til igangsættelse af det samlede it-projekt, herunder EU-udbud vedrørende etablering af ordningens opkrævnings- og overholdelsessystem. Et aktstykke herom forventes forelagt Finansudvalget i 1. halvår 2013. I det kommende aktstykke vil der blive redegjort nærmere for programmet, herunder vil Finansudvalget blive forelagt resultatet af det eksterne review af programmet. Finansudvalget vil endvidere blive forelagt et konsolideret skøn for ordningens etablerings- og driftsudgifter.

Skatteministeriet har tidligere på Akt 28 af 15. december 2011 fået bevilling til afholdelse af nødvendige udgifter til idé- og analysefasen i perioden frem mod forelæggelse af et nyt aktstykke i foråret 2012.

Nærværende aktstykke vedrører som nævnt anmodning om bevilling i 2012 til forberedelsen af et udbud af kørselsafgiftsprojektet. De bevillingsmæssige konsekvenser fra 2013 og frem indbudgetteres på FFL13, *jf. ovenfor*.

De ovennævnte dispositioner kan for 2012 specificeres således på under- og standardkonti:

§ 09.11.01.	Koncerncentret (driftsbevilling)		
	10.	Almindelig virksomhed	
		Udgift	
		18.	Lønninger og personaleomkostninger 1,8 mio. kr.
		22.	Andre ordinære driftsomkostninger 13,7 mio. kr.
§ 35.11.01.	Merudgifter ved nye bevillingsforslag		
	10.	Merudgifter ved nye bevillingsforslag	
		49.	Reserver og budgetreguleringer - 15,5 mio. kr.

- c. Sagen forelægges Finansudvalget nu, idet Skatteministeriet ønsker bevilling til dækning af kommende udgifter i 2012 til forberedelse af etableringen af en kilometerbaseret kørselsafgiftsordning for lastbiler, herunder særligt forberedelse af et EU-udbud for ordningens opkrævnings- og overholdelsessystem.
- e. Under henvisning til ovenstående anmodes om Finansudvalgets tilslutning til, at der på forslag til lov om tillægsbevilling for 2012 optages følgende:
- | | | |
|-------------|---------------------------------------|-----------------|
| § 09.11.01. | Koncerncentret | 15,5 mio. kr. |
| § 35.11.01. | Merudgifter ved nye bevillingsforslag | - 15,5 mio. kr. |
- f. Finansministeriets tilslutning foreligger

København, den 16. maj 2012

THOR MÖGER PEDERSEN

/ Jens Madsen

Til Finansudvalget.

Tiltrådt af Finansudvalget den 24-05-2012