



**HOVEDBEVÆGELSER PÅ
FINANSLOVFORSLAGET 2006
I FORHOLD TIL FINANSLOV 2005**

AUGUST 2005

Finansudvalget
Christiansborg

Finansudvalget (2. samling)
FIU § alm. del - § 7 Bilag 24
(Vedr. FFL 2006)
Offentligt

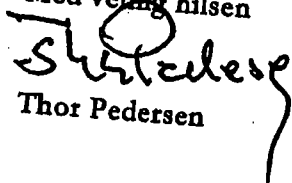
FINANSMINISTEREN
FINANSMINISTERIET
CHRISTIANSBORG SLOTSPLADS 1
DK-1218 KØBENHAVN K
TLF. (+45) 33 92 33 33
FAX (+45) 33 32 80 30
E-POST FM@FM.DK

I tilknytning til fremsættelse af Forslag til Finanslov for finansåret 2006 fremsendes hermed i 70 eksemplarer:

- *Hovedbevægelser på Finanslovsforslaget 2006 i forhold til Finanslov 2005*
- *Oversigt over større budgetændringer fra Finanslov 2005 til Finanslovsforslaget 2006*
- *Oversigt over nye og ændrede anlægsprojekter på Finanslovsforslaget 2006*

For så vidt angår budgetteringen af renter, skatter og afgifter mv., henvises til den systematiske gennemgang heraf i Budgetoversigt 2.

Med venlig hilsen



Thor Pedersen

FFL06 sammenlignet med FL05

I denne oversigt gennemgås hovedbevægelserne på Finanslovsforslaget for 2006 inden for hvert ministerområde.

Hovedbevægelserne gennemgås i punktform med henblik på en kortfattet beskrivelse af de største ændringer i forhold til Finansloven for 2005. For hvert punkt henvises til den relevante hovedkonto på Finanslovsforslaget for 2006.

Som udgangspunkt nævnes de hovedkonti på Finanslovsforslaget for 2006, der ændres med mere end 20 pct., samtidig med at ændringen udgør mindst 20 mio. kr. i forhold til F-året på Finansloven for 2005. Hovedkonti der ændres som følge af engangsforhold i 2005, dvs. bevillinger der kun optræder i 2005, er ikke medtaget.

Under hvert ministerområde er hovedelementerne på Finanslovsforslaget opdelt i følgende fire kategorier:

- Nye initiativer
- Reserver
- Budgetforbedringer
- Øvrige større ændringer

Denne redegørelse for hovedbevægelserne på Finanslovsforslaget for 2006 skal ses i sammenhæng med pjecen *Klar til fremtiden - Finanslovsforslaget for 2006*, der redegør for regeringens overordnede prioriteringer på Finanslovsforslaget for 2006 og *Oversigt over budgetændringer fra Finanslov 2005 til Finanslovsforslag 2006*, der indeholder en mere detaljeret oversigt over ændringer fra FL05 til FFL06.

§19 Ministeriet for Videnskab, Teknologi og Udvikling

Nye initiativer

- Der er indbudgetteret en indtægt på 37,4 mio. kr. fra salg af ubenyttede universitetsarealer (19.11.08).
- Der er budgetteret med et afkast af Højteknologifonden på 200 mio. kr. i 2006. Beløbet stilles til rådighed for uddelinger fra fonden og til afholdelse af sekretariatsudgifter. På FL05 blev der budgetteret med et afkast på 100 mio. kr. og en særlig bevilling på 100 mio. kr. ud over afkastet af fondens kapital (19.55.07 og 19.55.08).

Reserver

- Der er afsat en reserve til UMTS-initiativer på 285 mio. kr. årligt, som regeringen vil foreslå fordelt for perioden 2006-2008 efter forhandling med forligskredsen (19.11.11).
- Reserver og budgetregulering øges med 27,0 mio. kr. til 74,4 mio. kr. Kontoen vedrører hovedsageligt merudgifter i forbindelse med afvikling af de nukleare anlæg på Risø i 2006. Udmøntningen sker i overensstemmelse med Folketingets beslutning om afviklingsforløbet (B 48 28/11-2002) og vil blive forelagt Finansudvalget (19.11.79).

Øvrige større ændringer

- Bevillingen til Danmarks deltagelse i frivillige ESA-programmer dækker en treårig periode. På FL05 er der således optaget en bevilling på 284,3 mio. kr. i perioden 2005-2007. Der skal derfor ikke søges bevilling på FFL06 og FFL07, men først igen på FFL08 (19.15.02).
- Bevillingen til fællesbevillinger øges med 74,3 mio. kr. hovedsagelig som følge af øgede basisbevillinger til universiteternes forskeruddannelse (19.25.05).
- Bevillingen til forskeruddannelse øges med 59,3 mio. kr. til 82,6 mio. kr. i 2006 som følge af afløb fra tidligere beslutninger om at styrke forskeruddannelser, herunder som led i FL05-aftalen af 26. oktober 2004 om udmøntning af forskningsreserven (19.42.01).
- Bevillingen til anlægsudgifter til Dansk Dekommissionering falder med 21,8 mio. kr. til 4,0 mio. kr. i 2006 som følge af forventet afslutning af en række af de igangværende anlægsprojekter i løbet af 2005 (19.51.04).
- Indtægtsbevillingen til netværkssamfundet nedsættes med 42,0 mio. kr. til 12,0 mio. kr. i 2006 som følge af ophør af projekter finansieret af videreført opsparing og færre bevillingsoverførsler til §19.11.04 (19.65.01).

Mio. kr.	2005	2006	Ændring
§ 19. Ministeriet for Videnskab, Teknologi og Udvikling			
19.11.06. Statens Forsknings- og Uddannelsesbygninger (Anlægsbev.)			
Udgift	862,5	994,6	132,1
Merudgiften skyldes forløbet af igangværende anlægsprojekter.			
Indtægt	862,5	994,6	132,1
Merindtægten skyldes forløbet af igangværende anlægsprojekter.			
19.11.08. Statslige anlægsforpligtelser (Anlægsbev.)			
Indtægt	-	37,4	37,4
Merindtægten skyldes forventet provenu ved frasalg af areal.			
19.11.10. Generelle reserver og udredninger (Driftsbev.)			
Nettoudgift	45,0	60,3	15,3
Merudgiften skyldes midler reserveret til at stimulere og formidle interessen for forskning og videnskab.			
19.11.11. Reserve til nye initiativer (Driftsbev.)			
Nettoudgift	-	285,0	285,0
Merudgiften skyldes, at reserven er udmøntet til og med 2005, men igen indeholder forventet provenu fra salg af licenser til 3. generations mobilnet.			
19.11.79. Reserver og budgetregulering (tekstanm. 8) (Driftsbev.)			
Nettoudgift	47,4	74,4	27,0
Merudgiften skyldes den ændrede bevillingsprofil efter, at reserven til dekommissionering er delvist udmøntet ved Akt 122 21/5 2003.			

Mio. kr.	2005	2006	Ændring
19.15.02. Ikke obligatoriske programmer under Den Europæiske Rumorganisation (ESA)			
Udgift	284,3	-	-284,3
Mindreudgiften skyldes, at der i 2005 blev afsat bevilling svarende til Danmarks forpligtelser ved fortsat deltagelse i frivillige ESA-programmer frem til ESA-ministerkonferencen i 2008, og at der kun afsættes bevilling til Danmarks deltagelse i frivillige ESA-programmer hvert tredje år.			
19.17.04. Andre programaktiviteter (Reservationsbev.)			
Udgift	99,6	91,5	-8,1
Mindreudgiften skyldes udløbet af bevilling til registerforskning.			
19.25.05. Fællesbevillinger (tekstanm. 154) (Driftsbev.)			
Nettoudgift	116,0	190,3	74,3
Merudgiften skyldes, at regeringen har hævet bevillingen til basismidler til forskeruddannelse på universiteterne. Kontoen vedrørende huslejeregulering er øget som følge af en reduktion af bygningstaxameter og forskningsoverhead. Endvidere er kontoen vedrørende udvikling øget som følge af hensat reserve fra harmonisering af deltagerbetaling og takster på deltidsuddannelse.			
19.41.11. Det Strategiske Forskningsråd (Reservationsbev.)			
Udgift	318,9	335,6	16,7
Merudgiften skyldes profilen på afløbet af bevillingerne til strategisk forskning afsat i 2005. Bevillingerne var et led i udmøntningen af forskningsreserven og reserven til strategisk forskning.			
19.42.01. Forskeruddannelse (Driftsbev.)			
Nettoudgift	23,3	82,6	59,3
Merudgiften skyldes profilen på afløbet af bevillingerne til styrkelse af forskeruddannelse afsat i 2005. Bevillingerne var et led i udmøntningen af forskningsreserven.			

Mio. kr.	2005	2006	Ændring
19.51.01. Forskningscenter Rissø (tekstanm. 7 og 150) (Statsvirksomhed)			
Nettoudgift	219,3	247,8	28,5
Merudgiften skyldes en teknisk korrektion som følge af, at institutionen deltager i forsøg med omkostningsbevillinger, jf. Akt 163 af 24/6 2004.			
19.51.02. Forskningscenter Rissø (Anlægsbev.)			
Udgift	14,0	-	-14,0
Mindreudgiften skyldes, at anlægsbevillingen nedlægges som led i forsøg med omkostningsbevillinger, jf. Akt 163 af 24/6 2004.			
Indtægt	7,0	-	-7,0
Mindreindtægten skyldes, at anlægsbevillingen nedlægges som led i forsøg med omkostningsbevillinger, jf. Akt 163 af 24/6 2004.			
19.51.04. Dansk Dekommissionering (Anlægsbev.)			
Udgift	25,8	4,0	-21,8
Mindreudgiften skyldes forløbet af igangværende anlægsprojekter som er finansieret ved forbrug af videreført opsparing.			
19.55.07. Højteknologifonden (Reservationsbev.)			
Indtægt	93,1	194,6	101,5
Merindtægten er en bevillingsteknisk ændring. I 2005 blev bevillingen givet som en rammebevilling samt en intern statslig overførsel. For 2006 er bevillingen alene givet som en intern statslig overførsel. Dette giver forskellen i indtægtsbevillingen, men dispositionsbeløbet er uændret.			

Mio. kr.	2005	2006	Ændring
19.65.01. Netværkssamfundet (tekstanm. 7) (Reservationsbev.)			
Udgift	25,7	10,0	-15,7
Mindreudgiften skyldes ophør af projekter der alle var finansieret af videreført opsparing, og at overførte bevillinger vedrørende IT-projekter til §19.11.04. er minimeret. Bevillingen bliver finansieret ved forbrug af videreført opsparing.			
Indtægt	54,0	12,0	-42,0
Mindreindtægten skyldes ophør af projekter der alle var finansieret af videreført opsparing og at overførte bevillinger vedrørende IT-projekter til §19.11.04. er minimeret.			
19.74.01. Udvikling af kompetence og teknologi m.v. (tekstanm. 157)			
Udgift	585,9	622,5	36,6
Merudgiften skyldes profilen på bevillinger, der i 2005 blev afsat som led i udmøntning af forskningsreserven og reserven til strategisk forskning og innovation.			

§35 Generelle reserver

Nye initiativer

- Der er afsat reserver til nye initiativer på højt prioriterede områder på i alt 835 mio. kr. i 2006, 1.995 mio. kr. i 2007, 3.355 mio. kr. i 2008 og 3.960 mio. kr. i 2009. Af den samlede reserve i 2006 er der afsat 235 mio. kr. til globalisering, 100 mio. kr. til bedre kvalitet i dagpasning og 500 mio. kr. til ældre. Regeringen vil søge reserverne udmøntet i forbindelse med finanslovforhandlingerne (35.11.03).
- Der afsættes en reserve på 350,0 mio. kr. i 2006 til investeringer. Reserven, der ligger inden for investeringsråderummet i regeringens 2010-plan, vil blive søgt udmøntet i forbindelse med finanslovforhandlingerne (35.11.22).

Reserver

- Der er indbudgetteret en reserve på 500 mio. kr. i 2006, 800 mio. kr. i 2007, 1.000 mio. kr. i 2008 og 1.200 mio. kr. i 2009 til dækning af merudgifter ved nye bevillingsforslag, der ved udarbejdelsen af FFL06 endnu ikke er så gennemarbejdede, at de har kunnet optages på forslaget (35.11.01).
- Efter sædvanlig praksis er der indarbejdet en satspulje på FFL06. Puljen er i 2006 på 667,5 mio. kr. Heraf foreslås 40,3 mio. kr. udmøntet til finansiering af udgifterne i 2006 til anbringelsesreformen fra april 2004 (35.11.04).
- Reserven til midtvejsregulering af det kommunale bloktilskud udgør 1.200 mio. kr. i 2006. Reserven udmøntes blandt andet i forbindelse med midtvejs- og efterreguleringen af den amtskommunale garanti vedrørende udgifterne til medicin samt ved en eventuel midtvejsregulering af budgetgarantien vedrørende de kommunale indkomstoverførsler mm. (35.11.09).
- Som følge af et opjusteret skøn for olieprisen efter færdiggørelsen af ministerbudgetterne er der indarbejdet en merindtægt på 2.580 mio. kr. i 2006 vedrørende de statslige indtægter fra overskudsdelingen og olierørledningsafgiften i forbindelse med Nordsø-aktiviteterne (35.11.23).
- Med henblik på at sikre, at forsvaret og politiet hurtigt og fleksibelt kan opstille og udsende styrker i internationale operationer samt opretholde udsendte kapaciteter, er der afsat en reserve på 939,2 mio. kr. årligt i 2006-2009, jf. *Aftale om Forsvarets ordning 2005-2009* (35.11.26).
- På FFL06 er der indbudgetteret en indtægt på 1.641,8 mio. kr. fra omlægning af statslige aktiver, herunder indtægter fra salg af statslige aktiver i forbindelse med privatisering og nettokapitaloverførsler fra statslige aktieselskaber og andre typer statslige virksomheder og institutioner med selvstændig formue. Indtægten fra omlægning af statslige aktiver forudsættes sammen med en kapitaludlodning på 300 mio. kr. fra Investeringsfonden for Østlandene under §6 og 58,2 mio. kr. fra et forventet salgsprovenu vedrørende ejendomme og arealer mv. under §19, §23, §24 og §28 at blive anvendt til et samlet indskud i Højteknologifonden på 2 mia. kr. i 2006 (35.11.52).

Budgetforbedringer

- Der er afsat en negativ budgetregulering på 300 mio. kr. årligt i 2006-2009, som udmøntes gennem bedre IT-koordination i staten. En analyse har vist,

at der er store fordele at hente ved en bedre koordination af IT-udviklingen i form af lavere samlede omkostninger, en mere sammenhængende arkitekturudvikling og en mere sammenhængende offentlig serviceproduktion (35.11.30).

Mio. kr.	2005.	2006	Ændring
§ 35. Generelle reserver			
35.11.01. Merudgifter ved nye bevillingsforslag			
Udgift	125,0	500,0	375,0
Merudgiften skyldes, at der er afsat en reserve på 500 mio.kr. i 2006 til merudgifter ved nye bevillingsforslag.			
35.11.03. Reserver til højt prioriterede områder			
Udgift	-	835,0	835,0
Kontoen er ny. Merudgiften skyldes, at der er afsat reserver til højt prioriterede områder på i alt 835 mio.kr. i 2006. Af den samlede reserve i 2006 er der afsat 235 mio.kr. til globalisering, 100 mio.kr. til bedre kvalitet i dagpasning og 500 mio.kr. til ældre. Regeringen vil søge reserverne udmøntet i forbindelse med finanslovforhandlingerne med Folketingets partier.			
35.11.04. Satsreguleringspulje			
Udgift	-	627,2	627,2
Merudgiften skyldes, at der overføres i alt 667,5 mio.kr. til satspuljen i 2006. Idet der er indbudgetteret forslag til udmøntning svarende til en budgetregulering på 40,3 mio.kr. i 2006, udgør det resterende puljebeløb 627,2 mio.kr. i 2006.			
35.11.22. Reserve til investeringer			
Udgift	-	350,0	350,0
Kontoen er ny. Merudgiften skyldes, at der er afsat en reserve på 350 mio.kr. til investeringer. Regeringen vil søge reserven udmøntet i forbindelse med finanslovforhandlingerne med Folketingets partier.			
35.11.23. Ændret skøn for indtægterne fra Nordsøaktiviteterne			
Indtægt	-	2.580,0	2.580,0
Merindtægten skyldes, at der som følge af et opjusteret skøn for olieprisen efter færdiggørelsen af ministerbudgetterne er indarbejdet en merindtægt på 2.580 mio.kr. vedrørende de statslige indtægter i forbindelse med Nordsøaktiviteterne. Kontoen nedlægges i forbindelse med ændringsforslagene, hvor der indbudgetteres et nyt skøn for indtægterne fra Nordsøaktiviteterne under §28.			

Mio. kr.	2005	2006	Ændring
35.11.26. Reserve til merudgifter forbundet med forsvarets og politiets internationale operationer			
Udgift	295,6	939,2	643,6
Merudgiften skyldes, at reserven i 2005 til merudgifter forbundet med forsvarets og politiets internationale operationer blev delvist udmøntet i forbindelse med ændringsforslag. Reserven blev afsat som led i aftalen om forsvarets ordning 2005-2009 med det formål, at forsvaret og politiet hurtigt og fleksibelt kan opstille og udsende styrker i internationale operationer samt opretholde udsendte kapaciteter.			
35.11.30. Budgetregulering vedrørende bedre IT-koordination			
Udgift	-	-300,0	-300,0
Mindreudgiften skyldes, at der er indbudgetteret en negativ budgetregulering på 300 mio.kr. Budgetreguleringen udmøntes gennem bedre IT-koordination i staten, idet en analyse har vist, at der er store fordele at hente ved en bedre koordination af IT-udviklingen i form af lavere samlede omkostninger, en mere sammenhængende arkitekturudvikling og en mere sammenhængende offentlig serviceproduktion.			
35.11.52. Omlægning af statslige aktiver			
Indtægt	1.231,9	1.641,8	409,9
Merindtægten skyldes, at der er indbudgetteret en indtægt i 2006 på 1.641,8 mio.kr. fra omlægning af statslige aktiver, herunder indtægter fra salg af statslige aktiver i forbindelse med privatiering samt nettokapitaloverførsler fra statslige aktieselskaber og andre typer statslige virksomheder og institutioner med selvstændig formue. Indtægten fra omlægning af statslige aktiver forudsættes sammen med en kapitaludlodning på 300 mio.kr. fra Investeringsfonden for Østlandene under §6 og 58,2 mio.kr. fra et forventet salgsprodukt vedrørende ejendomme og arealer mv. under §19, §23, §24 og §28 at blive anvendt til et samlet indskud i Højteknologifonden på 2 mia.kr. i 2006.			
35.12.10. Selvstændig likviditet			
Udgift	10,0	4,5	-5,5
Mindreudgiften skyldes ændrede skøn over de forventede nettorenteindtægter, som oppebæres af institutioner omfattet af ordningen om selvstændig likviditet.			

Mio. kr.	2005	2006	Ændring
§ 36. Pensionsvæsenet			
36.11.01. Politivæsenet og anklagemyndigheden (Lovbunden)			
Udgift	786,7	827,4	40,7
Merudgiften kan hovedsageligt henføres til demografisk betingede forhold.			
36.11.02. Kriminalforsorgen (Lovbunden)			
Udgift	223,6	260,2	36,6
Merudgiften optræder som konsekvens af en justering af udgiftsskønnet for 2005, der nu skønnes undervurderet med baggrund i den konstaterede regnskabsudvikling.			
Indtægt	128,6	139,6	11,0
Merindtægten skyldes en forventet vækst i tjenstemandskorpset indenfor Kriminalforsorgen.			
36.11.03. Forsvaret (tekstanm. 103) (Lovbunden)			
Indtægt	365,0	387,6	22,6
Merindtægten optræder som konsekvens af en justering af indtægtsskønnet for 2005.			
36.11.04. Folkekirkens præster og provster (Lovbunden)			
Udgift	234,1	245,9	11,8
Merudgiften kan hovedsageligt henføres til demografisk betingede forhold.			
Indtægt	91,4	85,8	-5,6
Mindreindtægten betinges i nogen grad af forskydninger indenfor Folkekirkens tjenstemandskorps.			
36.11.05. Flyvesikringstjenesten (Lovbunden)			
Udgift	4,2	9,5	5,3
Merudgiften begrundes bl.a. i et væsentligt afvigende afgangsmønster for flyveledere.			
36.11.11. Omstillingsreserve			
Udgift	99,8	54,7	-45,1
Mindreudgiften skal ses som led i omstillingsprocessen i BaneDanmark i forbindelse med opfyldelsen af de stillede effektiviseringskrav.			

Mio. kr.	2005	2006	Ændring
36.12.12. Bidrag til dækning af pensionsalderoptjening ved frivillig fratræden og seniorordninger (tekstanm. 101)			
Indtægt	92,3	71,0	-21,3
Mindreindtægten optræder som konsekvens af en justering af indtægtsskønnet i forhold til den konstaterede udvikling i 2005.			
36.21.01. Post Danmark A/S (Lovbunden)			
Udgift	1.414,8	1.486,9	72,1
Merudgiften kan hovedsageligt henføres til demografisk betingede forhold.			
Indtægt	268,8	254,4	-14,4
Mindreindtægten er en konsekvens af, at der i forbindelse med Post Danmarks omdannelse til aktieselskab ikke sker genbesættelse i tjenestemandstillinger.			
36.21.03. Scandlines A/S (tekstanm. 104, 111 og 112) (Lovbunden)			
Indtægt	18,9	13,9	-5,0
Mindreindtægten er en konsekvens af, at der i forbindelse med omdannelsen af DSB's rederi til aktieselskab ikke sker genbesættelse i tjenestemandstillinger.			
36.21.04. BG Bank A/S (tekstanm. 113) (Lovbunden)			
Udgift	38,7	50,7	12,0
Merudgiften kan dels henføres til besluttede personaleomlægninger, dels til demografisk betingede forhold.			
Indtægt	35,0	24,3	-10,7
Mindreindtægten betinges af de ovenfor omtalte personaleomlægninger og i demografiske forhold.			
36.21.05. TDC A/S (tekstanm. 105) (Lovbunden)			
Udgift	88,2	106,7	18,5
Merudgiften kan dels henføres til besluttede personaleomlægninger, dels til demografisk betingede forhold.			

Mio. kr.	2005	2006	Ændring
36.31.01. Pensionsudgifter i folkeskolen og gymnasieskolen (tekstanm. 100 og 118) (Lovbunden)			
Udgift	3.739,0	4.386,1	647,1
Merudgiften skyldes, at udgiftsskønnet er justeret under indtryk af den konstaterede regnskabsmæssige udvikling i 2005.			
36.32.10. Statsgaranterede pensionskasser (tekstanm. 121 og 129) (Lovbunden)			
Udgift	715,2	759,9	44,7
Merudgiften kan hovedsageligt henføres til demografisk betingede forhold.			
36.32.20. Pensionsforpligtelser i Grønland og på Færøerne (Lovbunden)			
Udgift	105,0	115,5	10,5
Merudgiften skyldes, at udgiftsskønnet er justeret under indtryk af den konstaterede regnskabsmæssige udvikling i 2005.			
36.32.30. Øvrige statslige pensionsordninger (tekstanm. 121 og 123) (Lovbunden)			
Udgift	1.389,6	1.486,4	96,8
Merudgiften kan hovedsageligt henføres til demografisk betingede forhold.			
36.33.01. Understøttelser til ikke-tjenestemænd (tekstanm. 110, 124 og 125) (Lovbunden)			
Udgift	87,9	81,5	-6,4
Mindreudgiften kan henføres til demografisk betingede forhold.			
36.41.01. Pensionsberegnings- og anvisningsopgaver udenfor statstjenestemandspensionsordningen			
Udgift	79,2	85,3	6,1
Merudgiften kan hovedsageligt henføres til demografisk betingede forhold.			
36.51.01. Indekstillæg (Lovbunden)			
Udgift	1.210,0	1.290,0	80,0
Merudgiften kan hovedsageligt henføres til demografisk betingede forhold.			

Mio. kr.	2005	2006	Ændring
36.61.01. Betaling for administration af pensionsvæsenet (Reservationsbev.)			
Udgift	48,6	43,1	-5,5
Mindreudgiften kan henføres til en justering af takstordningen bl.a. under indtryk af overgang til SLS.			