



---

29. november 2011.

**Forsvarsministeriet.** København, den 29. november 2011.

- a. Forsvarsministeriet anmoder hermed om Finansudvalgets tilslutning til at videreføre et akkumuleret mindreforbrug i finansåret 2011 under hovedområde 2 'Militært forsvar' til finansåret 2012. Det akkumulerede mindreforbrug ultimo 2011 forventes at overstige den fastsatte udsvingsgrænse på 3 pct. af bevillingen i henhold til tekstanmærkning nr. 2 på § 12. Forsvarsministeriet på finanslov for 2011.
- b. Det fremgår af tekstanmærkning nr. 2 på § 12. Forsvarsministeriet på finansloven for 2011, at *"Inden for Forsvarsministeriets område er der adgang til at foretage videreførsel af mer-/mindreforbrug af bevillinger til det efterfølgende finansår. For at sikre fleksibiliteten i forligsperioden 2010-2014 har forsvaret, for så vidt angår finanslovens hovedområder 1 og 2, adgang til at foretage videreførsel af mer-/mindreforbrug på op til 4 pct. af bevillingen i 2010 til det efterfølgende finansår. Herefter tilpasses adgangen til at videreføre mer-/mindreforbrug til efterfølgende finansår gradvist fra 3 pct. af bevillingsrammen i 2011 og 2012 til 2 pct. i 2013 og 2014"*. Endvidere fremgår det af tekstanmærkningen, at *"Videreførsel af bevillinger ud over de angivne procentandele kan kun foretages med tilslutning fra Finansudvalget"*.

Forsvarsministeriet har i løbet af året været opmærksom på et muligt mindreforbrug i 2011 og forventer, at der inden for hovedområde 2 'Militært forsvar' vil være et akkumuleret mindreforbrug på i størrelsesordenen 1.500 mio. kr. ultimo 2011. Det akkumulerede mindreforbrug under hovedområdet forventes at udgøre ca. 6,7 pct. af den samlede bevillingsramme for hovedområdet. Det akkumulerede mindreforbrug forventes dermed at overstige den fastsatte udsvingsgrænse på 3 pct. i henhold til tekstanmærkning nr. 2, hvorfor videreførsel af mindreforbruget kræver tilslutning fra Finansudvalget, jf. tekstanmærkningen.

Under hovedområde 2 'Militært forsvar' var der primo 2011 en opsparing på 493 mio. kr., som skyldes videreførsel af et mindreforbrug fra 2010 til 2011. Videreførslen fra 2010 til 2011 overskred ikke den fastsatte udsvingsgrænse i henhold til tekstanmærkning nr. 2, hvorfor videreførslen ikke krævede tilslutning fra Finansudvalget.

Forsvarsministeriet forventer i 2011 under hovedområde 2 'Militært forsvar' et mindreforbrug på ca. 1.010 mio. kr., hvormed der ultimo 2011 forventes et akkumuleret mindreforbrug på i størrelsesordenen 1.500 mio. kr. under hovedområdet. Beløbet vil dog først endeligt kunne opgøres i forbindelse med bevillingsafregningen for 2011, og vil derfor kunne ændre sig ikke uvæsentligt.

Det forventede akkumuleret mindreforbrug ultimo 2011 på i størrelsesordenen 1.500 mio. kr. kan primært henhøres til følgende:

- Et forventet mindreforbrug af lønsum på ca. 400 mio. kr. ultimo 2011. Det skyldes bl.a. tilbageholdenhed med ansættelse af personel til hærens reaktionsstyrkeuddannelser, færre elever på strukturbestemte uddannelser, manglende genbesættelse af stillinger mv. Rigsrevisionen har i ”Beretning til statsrevisorerne om forsvarrets forvaltning af lønbevilling og årsværk” fra september 2003 anbefalet, at Forsvarskommandoen centralt fastsætter en udisponeret lønsum til imødegåelse af uforudsete behov for træk på lønsumsrammen. Forsvarskommandoen har efterfølgende fastsat en lønsumsreserve på 200 mio. kr., som ikke blev anvendt i 2011, og Forsvarskommandoen forventer yderligere et mindreforbrug af lønsum i 2011.
- Et forventet mindreforbrug på Forsvarskommandoens centrale reserver på ca. 170 mio. kr. ultimo 2011. De centrale reserver er afsat til lønregulering, finansielle poster mv. Forsvaret har ikke haft behov for at trække på de centrale reserver i 2011.
- Forventet mindreforbrug på materielområdet på ca. 520 mio. kr. ultimo 2011, hvilket skyldes generelle forsinkelser i forsvarrets interne projektforløb, leverandørforsinkelser, ændringer i aftalte betalingsplaner mv. Udskydelserne vedrører 17 større materielprojekter, hvor hvert enkelt materielprojekt beløbsmæssige størrelse udgør fra ca. 7 mio. kr. til ca. 98 mio. kr.
- Forventet mindreforbrug på bygge- og anlægsområdet på ca. 70 mio. kr. ultimo 2011, hvilket kan henføres til udskydelser vedrørende et mindre antal projekter. Bygge- og anlægsprojekternes beløbsmæssige størrelse udgør fra ca. 4 til ca. 17 mio. kr.
- Der forventes en opsparring på ca. 220 mio. kr. på øvrige hovedkonti under hovedområdet, herunder § 12.22.01 NATO’s militære driftsbudgetter (reservationsbev. ) og § 12.22.11 NATO’s investeringsprogram (reservationsbev. ).
- Den resterende del af mindreforbruget på ca. 120 mio. kr. vedrører øvrig drift under § 12.21.01 Forsvarskommandoen (driftsbev. ).

Forsvarets generelle tilbageholdenhed i 2011 skal ses i sammenhæng med implementeringsplanen for forsvarsforlig 2010-2014, hvor forsvaret skal anvise og realisere effektiviseringer, omprioriteringer mv. i forhold til forsvarrets prognosticerede udgiftsskøn i forligsperioden.

Det forventes, at videreførelsen af det akkumulerede mindreforbrug vil få afløb i perioden frem til og med 2014. Det forventede afløb af videreførelsen indebærer, at der planlægges efter et akkumuleret mindreforbrug ultimo 2012 under hovedområde 2, som vil overstige udsvingsgrænsen på 3 pct. Videreførelse af akkumuleret mindreforbrug ultimo 2012, der overstiger udsvingsgrænsen på 3 pct., vil blive forelagt Finansudvalget ved nyt aktstykke.

- c. Det er i henhold til tekstanmærkning nr. 2 på § 12. Forsvarsministeriet på finanslov for 2011 fastsat, at videreførsel af bevillinger ud over 3 pct. af bevillingsrammen for hovedområde 2 kun kan foretages med tilslutning fra Finansudvalget.
- e. Under henvisning til ovenstående anmodes hermed om tilslutning til, at et akkumuleret mindreforbrug i finansåret 2011 for hovedområde 2 ’Militært forsvar’, der overstiger den fastsatte udsvingsgrænse på 3 pct. af bevillingsrammen i henhold til tekstanmærkning nr. 2 på § 12. Forsvarsministeriet på finansloven for 2011, videreføres til finansåret 2012.
- f. Finansministeriets tilslutning foreligger.

29. november 2011.

3

*København, den 29. november 2011*

NICK HÆKKERUP

/ Mikkel Nielsen Østergaard

Til Finansudvalget.