



Folketingets Beskæftigelsesudvalg  
lov@ft.dk

[Julie.Skovsby@ft.dk](mailto:Julie.Skovsby@ft.dk)

Beskæftigelsesministeriet  
Ved Stranden 8  
1061 København K

T +45 72 20 50 00  
E [bm@bm.dk](mailto:bm@bm.dk)  
[www.bm.dk](http://www.bm.dk)

CVR 10172748

3. maj 2017

J.nr. 17/05111

Beskæftigelsesudvalget har i brev af 31. marts 2017 stillet følgende spørgsmål nr. 369 (alm. del), som hermed besvares. Spørgsmålet er stillet efter ønske fra ikke-medlem af udvalget (MFU) Julie Skovsby (S).

**Spørgsmål nr. 369:**

Ministeren bedes kommentere henvendelsen af 31. marts 2017 fra Poul Hvid-Jensen om pension og ældrecheck, jf. BEU alm. del - bilag 169 (internt).

**Svar:**

Poul Hvid-Jensen spørger, om det er muligt for Udbetaling Danmark at holde pensionsudbetaling ultimo december ude ved opgørelse af formuen pr. 1. januar, da pensionsudbetalingen ikke skal indgå i formueopgørelsen og dermed heller ikke påvirke retten til ældrecheck.

Jeg er enig i, at Udbetaling Danmark skal fratække beløb, der umiddelbart forinden er modtaget til dækning af leveomkostninger. Jeg vil derfor bede Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering om at vejlede Udbetaling Danmark om fremover ved opgørelse af pensionistens og en eventuel ægtefælle eller samlevers likvide formue at foretage et automatisk fratæk af den sociale pension, der forinden er udbetalt ultimo december måned, da denne pension ikke skal indgå i pensionistens formue, men skal betragtes som en indtægt til dækning af de almindelige leveomkostninger.

Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering har oplyst, at for at have ret til den supplerende pensionsydelse (ældrechecken) må pensionistens og en eventuel ægtefælles eller samlevers samlede likvide formue pr. 1. januar ikke overstige en fastsat formuegrænse, der i 2017 udgør 84.300 kr.

Det fremgår af reglerne, at formuen skal opgøres pr. 1. januar i udbetalingsåret på grundlag af de senest indberettede oplysninger til skattemyndighederne, dvs. i praksis årsopgørelsen for skatteåret 2 år tidligere, og på grundlag af pensionistens oplysninger om kontant beholdning og andre værdipapirer. Ved udbetaling af ældrechecken i januar 2017 er udgangspunktet således de formueoplysninger, som fremgår af årsopgørelsen for 2015, dvs. formuen pr. 1. januar 2016.

Ved opgørelse af formue, som står på folkepensionistens og en ægtefælle eller samlevers bankkonto, skal beløb, der omkring opgørelsestidspunktet (dvs. ultimo 2015, når det er formuen pr. 1. januar 2016, der anvendes) er modtaget til dækning af leveomkostninger, ikke indgå i formuen, men betragtes som indtægt. Det frem-

går af Ankestyrelsens principafgørelse P-7-08 om supplerende pensionsydelse – formueopgørelse – opgørelsestidspunkt.

Hvis der er indtrådt væsentlige ændringer i forhold til disse oplysninger, foretages opgørelsen på baggrund af pensionistens og en eventuel ægtefælle eller samlevers oplysninger om den aktuelle formue.

For så vidt angår den kontante beholdning og andre værdipapirer anvendes de senest modtagne oplysninger fra pensionisten og dennes eventuelle ægtefælle eller samlever. Har Udbetaling Danmark ikke modtaget nye oplysninger siden foregående års formueopgørelse, lægges de samme oplysninger til grund som ved den foregående årlige opgørelse.

Udbetaling Danmark har oplyst, at den seneste pensionsudbetaling i overensstemmelse med reglerne ikke indgår, når Udbetaling Danmark træffer afgørelse om ret til ældrechecken. Udbetaling Danmark har dog oplyst, at beløbet indgår ved udvælgelsen af de pensionister, som ifølge SKAT's seneste årsopgørelse ser ud til at overskride formuegrænsen, og som Udbetaling Danmark derfor beder om yderligere oplysninger om den aktuelle formue.

Det er Beskæftigelsesministeriets opfattelse, at Udbetaling Danmark ved opgørelsen af formuen, som står på pensionistens bankkonto, med det samme skal fratække beløb, der umiddelbart forinden er modtaget til dækning af leveomkostninger. Pensionisten har dog pligt til selv at give Udbetaling Danmark besked, hvis formuen pr. 1. januar i udbetalingsåret overstiger formuegrænsen. Herved øges mulighederne for, at formueopgørelsen i flere tilfælde uden yderligere dokumentation fra pensionisten kan ligge klar på så tidligt et tidspunkt som muligt.

Venlig hilsen

Troels Lund Poulsen