

Udskriftsdato: 14. december 2025

2007/2 SF.L L 54 (Gældende)

Skriftlig fremsættelse (24. januar 2008) - L 54

Ministerium: Finansministeriet

Finansministeren (Lars Løkke Rasmussen)::

Herved tillader jeg mig for Folketinget at fremsætte:

Forslag til lov om tillægsbevilling for finansåret 2007

(Lovforslag nr. L 54).

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 2007

En stor del af ændringerne i forhold til finansloven for 2007 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 2007 indeholder netto bevillingsændringer for i alt 6.777,2 mio. kr. i forhold til finansloven for 2007. Bevillingsændringerne omfatter mindrebevillinger på udgiftsbudgettet på 2.559,8 mio. kr., merbevillinger på indtægtsbudgettet på 4.638,6 mio. kr. samt merbevillinger på anlægsbudgettet på 421,2 mio. kr.

Den væsentligste bevillingsbevægelse vedrører indtægten fra salget af Scandlines (5.712,7 mio. kr.).

Bevillingsændringerne på FTB07 skyldes især aktstykker, ny lovgivning samt direkte efterbevilling, *jf. tabel 1*.

Tabel 1. Fordeling af nettoudgifter på kategorier på FTB for 2007

	Mio. kr.
Ny lovgivning	-1.473,2
Aktstykker	-5.982,1
Overførsel mellem ministerområder	0,0
Overførsel mellem hovedkonti	0,7 ¹⁾
Dispositionsbegrænsninger	-305,0
Direkte efterbevilling	885,3
Andre bevillingsforslag	97,1
I alt	-6.777,2

¹⁾ Overførsler mellem hovedkonti vil som følge af omkostningsreformen ikke nødvendigvis summere til 0. Dette skyldes, at overførsel af forbrug af fri egenkapital og reserveret bevilling ikke medregnes i hovedoversigten over statsbudgettet for de konti med omkostningsbaserede bevillinger, hvorfra overførslen sker.

Ændringer der ikke optages på FTB for 2007

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 opsparing og forbrug af opsparing, ændrede skøn for lovbundne udgifter og skatter mv. samt ikke-fradragsberettiget købsmoms.

Folketinget er løbende blevet orienteret om statsfinansernes udvikling i de to budgetoversigter, som Finansministeriet har udsendt i 2007. Der er heri blandt andet redegjort for ændringerne i skønnene over statens udgifter og indtægter på de lovbundne områder.

Da ændrede skøn mv. ikke medtages på FTB, er der ikke nogen 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 senest skøn i december budgetoversigterne fra 1999 til 2007.

Tabel 2. DAU-saldoen for 1999-2007 på FTB, decemberskøn samt statsregnskabet

(mia. kr.)	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007
FTB	-0,3	17,4	28,4	19,9	11,9	4,5	29,8	42,6	75,2
Skøn, december	4,6	30,5	22,2 ¹⁾	12,7	12,8	10,6	68,2	83,7	74,8 ²⁾
Statsregnskab	9,1	30,7	24,0	25,8	12,4	27,7	80,6	98,6	- ³⁾

¹⁾ Der blev ikke udarbejdet skøn for DAU-saldoen i december 2001 pga. Folketingsvalget d. 20. november 2001. I stedet er anført skønnet fra *Budgetoversigt 1*, januar 2002. ²⁾ Der blev ikke udarbejdet skøn for DAU-saldoen i december 2007 pga. Folketingsvalget d. 13. november 2007. I stedet er anført skønnet fra *Budgetoversigt 2*, august 2007. ³⁾ Statsregnskabet for 2007 offentliggøres i april 2008.

Nationalbankens opgørelse af statens nettokassesaldo, der blev offentliggjort den 3. januar 2008, viser et overskud på 83,6 mia. kr. i 2007, hvilket er ca. 23 mia. kr. mere end skønnet i *Budgetoversigt 2* fra august 2007.

For en nærmere beskrivelse af de forventede årsager mv. til denne afvigelse henvises til *Budgetoversigt 1*, der udkommer d. 5. februar 2008.

Først når statsregnskabet for 2007 foreligger, kan der redegøres for den endelige betydning af den større nettokassesaldo for statens finanser, herunder DAU-saldoen. Statsregnskabet for 2007 forventes offentliggjort i april 2008.

Specifikation af bevillingsændringer på FTB 2007

Forslaget til lov om tillægsbevilling for 2007 udviser mindrebevillinger på udgiftsbudgettet på 2.559,8 mio. kr., merbevillinger på indtægtsbudgettet på 4.638,6 mio. kr. samt merbevillinger på anlægsbudgettet på 421,2 mio. kr., jf. tabel 3.

Tabel 3. Hovedoversigt over statsbudgettet, FTB 2007

Mio. kr.	Tillægsbevilling		
	Driftsbudgettet		Anlægsbudgettet
	Udgift	Indtægt	
§ 1. Dronningen			
§ 2. Medlemmer af det kongelige hus			
§ 3. Folketinget			
§ 5. Statsministeriet	5,9		
§ 6. Udenrigsministeriet	-42,1		
§ 7. Finansministeriet	14,2		45,3
§ 8. Økonomi- og Erhvervsministeriet	-9,5		
§ 9. Skatteministeriet	-207,0	-0,6	
§ 11. Justitsministeriet	327,5	-67,0	
§ 12. Forsvarsministeriet	-35,7		323,2
§ 15. Socialministeriet	-3.855,9		
§ 16. Indenrigs- og Sundhedsministeriet	3.487,2		
§ 17. Beskæftigelsesministeriet	-208,5	10,2	
§ 18. Ministeriet for Flygtninge, Indvandrere og Integration	28,8		
§ 19. Ministeriet for Videnskab, Teknologi og Udvikling	202,8		
§ 20. Undervisningsministeriet	-134,5		

§ 21. Kulturministeriet	3,4	8,1	-42,7
§ 22. Kirkeministeriet	-0,3		
§ 23. Miljøministeriet	-12,4		-8,9
§ 24. Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri	43,4		3,3
§ 27. Ministeriet for Familie- og Forbrugeranliggender	-69,7		
§ 28. Trafikministeriet	199,5	6.011,9	101,0
§ 34. Arbejdsmarkedsfond		-6,0	
§ 35. Generelle reserver	-1.430,6	-2.000,0	
§ 36. Pensionsvæsenet	-6,7		
§ 37. Renter	-11,3	-31,5	
§ 38. Skatter og afgifter	-848,3	713,5	
I alt	-2.559,8	4.638,6	421,2

De væsentligste bevægelser på udgifts-, indtægts- og anlægsbudgetterne gennemgås i det følgende.

Væsentlige bevægelser på driftsudgiftsbudgettet

Nettomindrebevillingen på § 9. *Skatteministeriet* på 207,0 mio. kr. kan overvejende henføres til merindtægter på 235,0 mio. kr. som følge af inddrevne bøder og motor- og parkeringsafgifter. Merindtægterne vedrører restancer, der er overført til SKAT's restanceafdeling fra Politiet.

På § 11. *Justitsministeriet* er nettomerbevillingen på 327,5 mio. kr. primært en regnskabsteknisk merbevilling på 391,3 mio. kr. som følge af ny procedure for overdragelse af restancer fra politiet til SKAT's centrale inddrivelsesenhed samt en modgående mindrebevilling på 59,7 mio. kr. i forbindelse med effektiviseringen af det statslige indkøb.

Nettomindrebevillingen på § 15. *Socialministeriet* på 3.855,9 mio. kr. skyldes primært en mindrebevilling på 4.457,4 mio. kr. som følge af en revurdering af hensættelserne vedr. ydelsesstøtte til almene boliger. Hertil kommer overførsel af 101,0 mio. kr. til Transport- og Energiministeriet til DSB's særlige rabatter, en bevillingsreduktion på 78,5 mio. kr. til støtte til private ungdomsboliger som led i finansieringen af politiforliget samt mindreindtægter på 845,5 mio. kr. som følge af revurdering af hensættelserne på en række hensættelseskonti. Endelig optages en merbevilling til såvel udgifter som indtægter på 302,7 mio. kr. som følge af, at der ved lov er givet mulighed for at yde statslån til Landsbyggefonden. De betydelige bevægelser som følge af revurdering af hensættelser har ikke likviditetsmæssige virkninger for statens finanser.

Merbevillingen på § 16. *Indenrigs- og Sundhedsministeriet* på 3.487,2 mio. kr. kan primært henføres til regulering af bloktilskuddet til regionerne vedr. sundhedsområdet på 2.200,0 mio. kr., aftale mellem regeringen og Danske Regioner om midlertidig meraktivitet og forbedring af arbejdsgangene på kræftområdet (242,1 mio. kr.), regulering af det generelle tilskud til kommunerne i 2007 på 424,0 mio. kr. som følge af udgiftsudviklingen på det tunge sociale område overtaget fra amterne samt regulering af de generelle tilskud til kommuner og regioner i medfør af DUT-princippet på i alt 632,5 mio. kr. For at nedbringe ventetider på kræftområdet er der endvidere tilført 86,0 mio. kr. til meraktivitetspuljen til strålebehandling, og overførsel af 85,0 mio. kr. til Danske Regioner til finansiering af psykiatriaftalen for 2007-2010 trækker i samme retning.

På § 17. *Beskæftigelsesministeriet* kan nettomindrebevillingen på i alt 208,5 mio. kr. primært henføres til en overførsel på i alt 83,8 mio. kr. til Indenrigs- og Sundhedsministeriet i medfør af bloktilskudsaktstykket samt en mindrebevilling på 61,4 mio. kr. som følge af forskydning af udgiftsprofilen for den landsdækkende indsats "Ny chance for alle".

Nettomerbevillingen på 202,8 mio. kr. på § 19. *Ministeriet for Videnskab, Teknologi og Udvikling* skyldes hovedsagelig vederlagsfri overdragelse af driftsaktiver fra statslige sektorforskningsinstitutioner til selvejende universiteter i forbindelse med sammenlægning.

§ 20. *Undervisningsministeriets* tillægsbevillingsforslag udviser en nettomindrebevilling på i alt 134,5 mio. kr. Mindrebevillingen dækker hovedsageligt over et mindreforbrug på området for erhvervsrettet voksen- og efteruddannelse (VEU-godt-gørelse og aktivitetsstyrede "EVE-konti") på netto 193,3 mio. kr. I modsat retning trækker et merforbrug på de taxameterstyrede uddannelsesområder på netto 42,9 mio. kr. (aktivitetsstyrede konti omfattet af tekstanmærkning 1, ekskl. aktivitetsstyrede "EVE-konti").

Mindrebevillingen på § 27. *Ministeriet for Familie- og Forbrugeranliggender* på i alt 69,7 mio. kr. skyldes hovedsageligt overførsel af 58,0 mio. kr. til Indenrigs- og Sundhedsministeriet som følge af dagtilbudsloven.

Merbevillingen på § 28. *Transport- og Energiministeriet* på 199,5 mio. kr. skyldes en række modsatrettede bevægelser. Der er udmøntet et bloktilskud til DSB på 101,1 mio. kr. til tilskud til særlige rabatter. Desuden er afholdt rådgivningsudgifter på 47,1 mio. kr. i forbindelse med salg af statslige virksomheder (Scandlines AG og Banedanmark Entreprise). I modsat retning trækker merindtægter på 67,1 mio. kr. fra salg af CO₂-kvoter.

Mindrebevillingen på § 35. *Generelle reserver* på 1.430,6 mio. kr. opstår ved en nulstilling af reserverne med undtagelse af momsreserven.

Mindrebevillingen på § 38. *Skatter og afgifter* på 848,3 kr. skyldes, at overførslerne til EU vedrørende told, afgifter, moms og BNI-bidrag samlet set skønnes reduceret som følge af vedtagelsen af tillægs- og ændringsbudgetterne for 2007.

Væsentlige bevægelser på driftsindtægtsbudgettet

Nettomindrebevillingen på § 11. *Justitsministeriet* på 67,0 mio. kr. skyldes primært en merbevilling på 407,0 mio. kr. som følge af ny procedure for overdragelse af restancer fra politiet til SKAT's centrale inddrivelsesenhed. I modsat retning trækker forøgede indtægter på 340,0 mio. kr. fra inddrivelse af bøder mv.

Merbevillingen på § 28. *Transport- og Energiministeriet* på 6.011,9 mio. kr. skyldes primært salgsindtægten fra Scandlines på 5.712,7 mio. kr. Hertil kommer Kystdirektoratets overtagelse af oprensningssopgave fra Esbjerg Havn, som er forbundet med en engangsindtægt på 188,5 mio. kr. til staten, samt ekstraordinære udbytter fra DSB, PostDanmark og Scandlines på i alt 145,9 mio. kr.

Mindrebevillingen på § 35. *Generelle reserver* på 2.000,0 mio. kr. opstår ved en nulstilling af reserverne.

Merbevillingen på § 38. *Skatter og afgifter* på 713,5 mio. kr. skyldes primært lovændringer af bl.a. bilbeskatningen og selskabsbeskatningen. Initiativerne er samlet set provenuneautrale over tid, men nogle af lovændringerne (f.eks. omlægningen af bilbeskatningen) medfører et merprovenu på kort sigt og et beskedent permanent provenutab efter nogle år. Desuden har diverse tilbagebetalinger som følge af domme og retslige forlig samlet set været lavere end budgetteret.

Væsentlige bevægelser på anlægsbudgettet

På § 12. *Forsvarsministeriet* skyldes nettomerbevillingen på 323,2 mio. kr. en række modsatrettede bevægelser. Fra driftsbudgettet er overført 381,9 mio. kr. til anlægsbudgettet, og der er videreført et mindreforbrug fra 2006 til 2007 på 415,0 mio. kr. I modsat retning trækker indtægter fra afhændelser af ejendomme (151,4 mio. kr.) samt videreførsel af mindreforbrug fra 2007 til 2008 (350,0 mio. kr.).

Merbevillingen på § 28. *Transport- og Energiministeriet* på 101,0 mio. kr. skyldes bl.a. øgede udgifter på 40,6 mio. kr. til fornyelse og vedligeholdelse af banenettet samt udgifter i forbindelse med køb af arealer fra DSB til overdragelse til Frederiksberg Kommune på 23,7 mio. kr. som følge af den politiske aftale om en metro-cityring.

Folketingets videre behandling af FTB

Ovenfor er givet en kortfattet gennemgang af de væsentligste årsager til bevillingsændringerne i 2007, som de kommer til udtryk i forslaget til lov om tillægsbevilling for finansåret 2007. Der henvises i øvrigt til lovforslagets enkelte bevillingsforslag med de dertil hørende anmærkninger.

Forslaget til lov om tillægsbevilling for finansåret 2007 anbefales til Folketingets velvillige behandling.